

Doküman No	KBÜ-İAS-C5-017
Yayın Tarihi	11.05.2023
Revizyon Tarihi	02.09.2026
Revizyon No	1
Sayfa	1/1

T.C.
KARABÜK ÜNİVERSİTESİ
Onay Belgesi Ön Mali Kontrolü
İş Akış Süreci

Başlangıç

HARCAMA
BİRİMİ

İhtiyaç, yaklaşık maliyet ve alım yöntemi belirlenir; onay belgesi ve ekleri hazırlanır.

SGDB kontrolü
gerekli mi?

HAYIR

Birim kontrolü tamamlanır;
süreç harcama yetkilisine
ilerler.

EVET

HARCAMA
BİRİMİ

Dosya, harcama yetkilisi imzasından önce KBÜ-FRM-0320'ye göre hazırlanarak SGDB'ye gönderilir.

Dosya tam mı?

HAYIR

Eksikler belirtilir; dosya
harcama birimine iade edilir.

EVET

SGDB

Ödenek, bütçe tertibi, alım yöntemi, mali mevzuat ve tasarruf tedbirleri kontrol edilir.

İşlem uygun mu?

HAYIR

Gerekçeli görüş verilir; dosya
düzeltilmek üzere iade edilir.

EVET

SGDB

Uygun görüş ve kontrol listesi harcama birimine gönderilir; görüş işlem dosyasına eklenir.

HARCAMA
YETKİLİSİ

Onay belgesi imzalanır ve satın alma süreci başlatılır.

Bitiş