

**İŞLEV**

**SORUMLU/DOKÜMAN**

Harcama birimlerinden gelen ihale dosyasının Ön Mali Kontrol Birimine teslim edilmesi

İlgili Birim

İhale dosyasının belirli süreler içerisinde incelenmesi

Ön Mali Kontrol Birimi

Uygun mu?

Ön Mali Kontrol Birimi

Evrakların düzeltilmek üzere ilgili birime iade edilmesi

HAYIR

EVET

Mevzuata uygun bulunduğu bildirilmesi

Ön Mali Kontrol Birimi

Uygun görüş verilmediği halde harcama yetkilileri tarafından gerçekleştirilen işlemlerin aylık dönemler itibariyle Üst Yöneticiye bildirilmesi

Ön Mali Kontrol Birimi

Üst Yöneticiye bildirildikten sonra iç ve dış denetim denetimi sırasında denetçilere sunulmak üzere dosyaya takılması

Ön Mali Kontrol Birimi