|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Üniversite 2021 logo png | **DİCLE ÜNİVERSİTESİ****Gelirlerin Tahakkuku, Gelir Ve Alacakların Takip Ve Tahsili****İş Akış Şeması** | **Doküman Kodu: SDB-İA-61** |
| **Yürürlük Tarihi: 05.10.2022** |
| **Revizyon Tarihi/No: 00** |

Harcama birimlerince, Sayıştay Başkanlığı, İç Denetim Birimi veya diğer denetim ve kontroller sonucunda fazla ve

yersiz yapılan ödemelerin tespit edilmesi.

İlgilinin kadrosunun bulunduğu Harcama

Birimince hazırlanan borçlanma cetvelleri yazı ile Başkanlığımıza gönderilir.

Başkanlığımızda ilgili personel tarafından evrak teslim alınır ve kontrol edilir.

Hayır

Doğru mu? Tam mı?

Evet

Tahsilat

gerçekleştirildi

mi?

Bütünleşik Kamu Mali Yönetimi Bilişim Sistemine (BKMYS) giriş yapılarak ilgili kişiler adına kişi borcu dosyası açılır.

Evet

Tahsilat

gerçekleştirildi mi?

Hayır

Tahsilat gerçekleştirilemediyse yasal yollardan tahsili için dosya Hukuk Müşavirliğine sevk edilir. 6 ayda bir dosyanın akıbeti teyit edilir.

Hayır

Evet

Tahsil edilen tutar gelire alınır ve borç dosyası ile ilişkilendirilir.

İşlem Sonu

Evrakların dosyalanması