| İş Akış Adımları | Sorumlu | İlgili Dokümanlar |
| --- | --- | --- |
| Dönem Sonu Raporları hazırlıklarına başlanılması.    Hesap dönemi sonunda verilecek defter, mali tablo ve belgeler hazırlanır.  Hazırlanan belgeler Muhasebe Yetkilisi onayına sunulur.  Doğru mu? Tam mı?    Hayır    Evet  Sayıştay Başkanlığı Birleşik Veri Aktarım Sistemine (BVAS) veriler yüklenir.  Dönem Sonu Raporları Şubat ayı sonuna kadar Sayıştay Başkanlığına ıslak imzalı olarak sunulur.  Evrakların dosyalanması  İşlem sonu | Muhasebe Personeli  Muhasebe Yetkilisi  Veri Giriş Sorumlusu  Birim Personeli  Arşiv Sorumlusu | 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrolü Kanunu |

|  |  |
| --- | --- |
| HAZIRLAYAN  ......./......./...........  …………….  İMZA | ONAYLAYAN  ......./......./...........  …………….  İMZA |