

	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	REVİZYON NO	R.01
		REVİZYON TARİHİ	17/02/2020
	SÜREÇ FORMU	SAYFA NO	Sayfa 1 / 3

SÜREÇ BİLGİLERİ		
KODU	B-3 (a)	
ADI	İCRA, NAFKA ÖDEMELERİ	
TÜRÜ	<input type="checkbox"/> Yönetim Süreci <input type="checkbox"/> Temel Süreç <input checked="" type="checkbox"/> Destek Süreç	
KATEGORİSİ	MUHASEBE	
GRUBU	3- Emanet Ödeme süreçleri	
SÜRECİN ÖZET TANIMI		
SÜREÇ KATILIMCILARI		
SÜREÇ SAHİBİ	MUHASEBE YETKİLİSİ	
SÜREÇ SORUMLULARI	Strateji Geliştirme Daire Başkanı Muhasebe Yetkilisi Mali Hizmetler Uzmanı Bilgisayar İşletmeni Memur	
PAYDAŞLAR	Birim Harcama Yetkilisi Birim Gerçekleştirme Görevlisi Birim Mutemeti Akademik Personel İdari Personel İlgili İcra Daireleri İlgili bankalar İlgili İcra, Nafaka Dosyalarının Alacaklıları	
SÜREÇ UNSURLARI		
GİRDİLER	İcra ve Nafaka Müzekkereleri	
KAYNAKLAR	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 2004 sayılı İcra ve İflas Kanunu Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi (MYS)	
ÇIKTILAR	Personelden maaş ve veya ek ders ücretlerinden kesintisi yapılan İcra/ nafaka tutarlarının ilgili dosyadaki alacaklıya ödenmesi	
ETKİLENDİĞİ SÜREÇLER	Maaş Ödeme Süreci Ek Ders Süreci	
ETKİLEDİĞİ SÜREÇLER	Maaş Ödeme Süreci Ek Ders Süreci	
SÜREÇ FAALİYETLERİ		
No	SÜREÇ FAALİYETİNİN TANIMI	SÜREÇ KATILIMCILARI
F1	Maaş ya da ek ders ücretlerinden İcra - nafaka kesintisi yapılacak olan personelin kadrosunun bulunduğu harcama birimi tarafından icra dairelerinden gönderilen müzekkerelerin Birimize gönderilir.	Birim Harcama Yetkilisi Birim Gerçekleştirme Görevlisi Birim Mutemeti

	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	REVİZYON NO	R.01
		REVİZYON TARİHİ	17/02/2020
SÜREÇ FORMU		SAYFA NO	Sayfa 2 / 3

F2	İlgili muhasebe birimi personeli tarafından gönderilen müzekkereye istinaden MYS üzerinden icra - nafaka takip dosyası açılır.	Mali Hizmetler Uzmanı Bilgisayar İşletmeni Memur
F3	Harcama birimi tarafından hazırlanan maaş ve ek ders ödeme emri belgeleri ve eki kanıtlayıcı belgeler ödemenin türüne göre mevzuatta öngörülen süre içerisinde Başkanlığımız muhasebe birimine gönderilir.	Birim Harcama Yetkilisi Birim Gerçekleştirme Görevlisi Birim Mutemeti
F4	İcra - nafaka kesintisi yapılacak personelin bulunduğu harcama birimleri, Maaş ya da ek ders ödeme evrakının ekinde yer alan icra-nafaka kesinti listesine istinaden ödeme evrakı üzerinde kişi bazında emanet kaydı yapar.	Birim Harcama Yetkilisi Birim Gerçekleştirme Görevlisi Birim Mutemeti
F5	Muhasebe birimi personeli tarafından harcama birimince emanet kaydı yapılan icra – nafaka kesintisinin MYS’ de ilgili personel adına açılan takip dosyasından düşüp düşmediği kontrol edilir.	Mali Hizmetler Uzmanı Bilgisayar İşletmeni Memur
F6	MYS üzerinden maaş ya da ek ders evraklarına ilişkin ödemenin yapılmasından sonra emanet işlemleri menüsünden ilgili emanetler birim bazında görüntülenerek ödeme işleminin gerçekleştirilmesi için ödeme talebi menüsüne aktarılır.	Mali Hizmetler Uzmanı Bilgisayar İşletmeni Memur
F7	Ödeme talebi menüsünde ödeme kaydı oluşturulup meydana gelen muhasebe işlem fişi onaylanır.	Mali Hizmetler Uzmanı Bilgisayar İşletmeni Memur
F8	Onaylanan muhasebe işlem fişi muhasebe yetkilisi tarafından yevmiyeleştirilir.	Muhasebe Yetkilisi
F9	MYS üzerinden yevmiyeleştirilen ödeme evrakı sistem aracılığıyla banka listesine eklenir. İcra - nafaka kesintilerinin ilgili icra dairelerinin banka hesaplarına gönderilmesi için, Muhasebe yetkilisi tarafından bu listeye uygun olarak hazırlanan gönderme emri belgesi ve eki banka listesi bankaya gönderilmek suretiyle ödeme gerçekleştirilir.	Muhasebe Yetkilisi İlgili Banka
F10	Ödemenin icra dairelerinin banka hesaplarına gönderilip gönderilmediği kurumsal internet bankacılığı uygulamasından kontrol edilir.	Muhasebe Yetkilisi İlgili Banka
F11	MYS üzerinden ilgili ödemeye ilişkin muhasebe (gönderme emri belgesi) kapanış kaydı yapılır.	Muhasebe Yetkilisi

SÜREÇ KONTROL NOKTALARI

NO	KONTROL NOKTASI	KONTROL FAALİYETİNİN TANIMI
K1	F2, F5	İlgili icra dairesinden gönderilen müzekkereye istinaden İcra – nafaka kesintisi yapılacak olan personel adına MYS üzerinden takip dosyasının doğru şekilde açılıp açılmadığı ve dosyadan yapılan kesinti miktarlarının doğruluğu kontrol edilir.
K2	F6, F7, F8, F9, F10	İcra – nafaka kesintilerine ilişkin MYS’ deki emanet tutarlarının zamanında ve doğru olarak ödeme kayıtlarının oluşturulması ve ilgili ödemelerin icra dairelerine gönderilip gönderilmediği kurumsal internet bankacılığı üzerinden kontrol edilir.

İZLEME, ÖLÇME VE DEĞERLENDİRME

SÜREÇ HEDEFİ	PERFORMANS/İZLEME GÖSTERGESİ	YÖNÜ	GÖSTERGE BİRİMİ	İZLEME PERİYODU	RAPORLAMA SORUMLUSU
--------------	------------------------------	------	-----------------	-----------------	---------------------

	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	REVİZYON NO	R.01
		REVİZYON TARİHİ	17/02/2020
	SÜREÇ FORMU	SAYFA NO	Sayfa 3 / 3

İcra ve/veya nafaka kesintilerinin ilgili icra dairelerinin hesaplarına sorunsuz olarak aktarılması	Mali yıl içerisinde açılan icra/nafaka takip dosya sayısı	→	Sayı	Yıllık	Strateji Geliştirme Daire Başkanı Muhasebe Yetkilisi Muhasebe Birimi personelleri
---	---	---	------	--------	---