

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

<b>SÜREÇ BİLGİLERİ</b>			
KODU	<b>B-3 (c)</b>		
ADI	EMEKLİ KESENEKLERİ SÜREÇ FORMU		
TÜRÜ	<input type="checkbox"/> Yönetim Süreci	<input type="checkbox"/> Temel Süreç	<input checked="" type="checkbox"/> Destek Süreç
KATEGORİSİ	MUHASEBE		
GRUBU	3- Emanet Ödeme süreçleri		
<b>SÜRECİN ÖZET TANIMI</b>			
Süreç, emanet ödemelerinin bir bölümünü oluşturan emekli kesenekleri kesintilerinin doğru ve eksiksiz olarak yapılmasını amaçlar.			
<b>SÜREÇ KATILIMCILARI</b>			
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 bankalar		
<b>SÜREÇ UNSURLARI</b>			
GİRDİLER	Aylık kesenek bildirim		
KAYNAKLAR	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu 5510 Sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi (MYS)		
ÇIKTILAR	Emekli kesenekleri		
ETKİLENDİĞİ SÜREÇLER	Maaş ödeme süreci		
ETKİLEDİĞİ SÜREÇLER	MAAŞ ÖDEME SÜRECİ		
<b>SÜREÇ FAALİYETLERİ</b>			
NO	SÜREÇ FAALİYETİNİN TANIMI	SÜREÇ KATILIMCILARI	
F1	Harcama birimi tarafından hazırlanan ödeme emri belgesi ve eki kanıtlayıcı belgeler ödemenin türüne göre mevzuatta öngörülen süre içerisinde Başkanlığımız muhasebe birimine gönderilir.	Birim Harcama Yetkilisi Birim Gerçekleştirme Görevlisi Birim Mutemeti	
F2	İlgili mevzuata göre, 657 sayılı devlet memurları kanununun 4/A maddesine tabi personele ait maaş ödeme evrağına bağlı olarak süresi içinde gelen emekli kesenekleri bildirdiğinin ödeme evrakı üzerinden birim bazında toplu olarak emanet kesintisi yapılır.	Mali Hizmetler Uzmanı Memur	

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

F3	MYS üzerinden maaş evraklarına ilişkin ödemenin yapılmasından sonra emanet işlemleri menüsünden ilgili emanetler birim bazında görüntülenerek ödeme işleminin gerçekleştirilmesi için ödeme talebi menüsüne aktarılır.	Mali Hizmetler Uzmanı Memur
F4	Ödeme talebi menüsünde ödeme kaydı oluşturulup, meydana gelen muhasebe işlem fişi onaylanır.	Mali Hizmetler Uzmanı Memur
F5	Onaylanan muhasebe işlem fişi muhasebe yetkilisi tarafından yevmiyeleştirilir.	Muhasebe Yetkilisi
F6	MYS üzerinden yevmiyeleştirilen ödeme evrakı sistem aracılığıyla banka listesine eklenir. Emekli keseneklerinin anlaşmalı banka üzerinden sosyal güvenlik kurumu hesabına gönderilmesi için muhasebe yetkilisi tarafından bu listeye uygun olarak hazırlanan gönderme emri belgesi ve eki banka listesi bankaya gönderilmek suretiyle ödeme gerçekleştirilir.	Muhasebe Yetkilisi
F7	Ödemenin sosyal güvenlik kurumuna tam olarak yapılıp yapılmadığının internet bankacılığı üzerinden kontrolü sağlanır.	Muhasebe Yetkilisi
F8	MYS üzerinden kapanış kaydı yapılır.	Muhasebe Yetkilisi
F9		
F10		

#### SÜREÇ KONTROL NOKTALARI

No	KONTROL NOKTASI	KONTROL FAALİYETİNİN TANIMI
K1	F1 , F2	Harcama birimleri tarafından hazırlanan emekli kesenekleri bildirgene ait son ödeme tarihleri kontrol edilir.
K2	F3	Emekli kesenekleri bildirgeleri belge Mahiyeti niteliklerine göre 5510 öncesi ve 5510 sonrası olmak üzere MYS üzerinden sınıflandırılır. Bildirge tutarları ile uyumlu bir şekilde kontrolü yapılarak ödeme talebi menüsüne aktarılır.
K3	F4	Ödeme talebine aktarılan sosyal güvenlik bildirge tutarları, bildirge numaraları girilerek doğrulunun kontrolü sağlandıktan sonra ön muhasebe kaydına aktarılır.
K4	F5, F6	Muhasebe yetkilisi tarafından emekli kesenekleri bildirgelerin kurum sicil numaraları , bildirge numaraları ve tutarlarının MYS üzerinden kontrol edilerek banka hesabına eklenerek sosyal güvenlik kurumu hesabına gönderilir. 5510 Sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun 61. Maddesi ve <b>ve 6183 sayılı</b> Amme Alacaklarının Tahsil Usulü Hakkında Kanunun <b>51. Maddesine</b> istinaden Cezai müeyyideye maruz kalınmaması için süresi içinde ödenmesi kontrol edilir.
K5		
K6		
K7		
K8		
K9		
K10		

#### İZLEME, ÖLÇME VE DEĞERLENDİRME

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

