



KİŞİLERDEN ALACAK İŞLEMLERİ İŞ AKIŞI

| | |
|------------------|------------|
| Doküman No | İA – 178 |
| İlk Yayın Tarihi | 08.08.2016 |
| Revizyon Tarihi | |
| Revizyon No | |
| Sayfa | 1/1 |

Sürecin Adı Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Yönetimi

Sürecin Kodu 2.2.2.1

| İş Akışı Adımları | Sorumlu | İlgili Dokümanlar |
|---|---|--|
| <p>İlgili Harcama birimleri tarafından gönderilen kişilerden alacaklar evrakı Başkanlığımızca teslim alınır.</p> <p>Mevzuatlar kapsamında gerekli kontroller yapılır.</p> <p>Belge üzerinde hata var mı?</p> <p>EVET</p> <p>Yapılan değerlendirme sonucunda hata tespit edilen belgeler düzeltilmek üzere ilgili harcama birimine iade edilir.</p> <p>HAYIR</p> <p>Maaş servisi personelleri tarafından say2000i sisteminde kişilerden alacaklar dosyası açılır ve muhasebe işlem fişi çıkarılır.</p> <p>Muhasebe İşlem Fişi onaylanmak üzere Muhasebe Yetkilisine gönderilir.</p> <p>Açılan borç miktarı ilgili kişiye yazı ile tebliğ edilir.</p> <p>Tahsilat yapıldı mı?</p> <p>HAYIR</p> <p>Açılan borcun süresinde ödenmemesi halinde Hukuk Müşavirliğine bildirilerek hukuki yollardan tahsili sağlanır.</p> <p>EVET</p> <p>Tahsilatın yapıldığını gösteren banka dekontu eklenerek Muhasebe İşlem Fişi kesilir ve ilgili kişi adına daha önce açılmış olan dosya kapatılır</p> <p>Muhasebe Yetkilisinin onayından sonra arşivlenmek üzere dosyalanır</p> | <p>Sekreterlik</p> <p>Maaş Servisi</p> <p>Maaş Servisi</p> <p>Muhasebe Yetkilisi,</p> <p>Maaş Servisi</p> <p>Maaş Servisi Hukuk Müşavirliği</p> <p>Maaş Servisi</p> | <p>DŞ-189 Muhasebat Genel Tebliğ (16) Eki Belge DŞ - 272 5434 Öncesi Açığa Alınan Personel İçin Kişi Borcu Hesaplama Cetveli DŞ- 273 55 10 Öncesi Açığa Alınan Personel İçin Kişi Borcu Hesaplama Cetveli FR-304 Taksitlendirme Formu</p> <p>DŞ-002 5018 sayılı Kanun DŞ-189 16 nolu Muhasebat Genel Tebliğ DŞ-159 Kamu Zararlarının Tahsiline İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik</p> <p>Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)</p> <p>Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)</p> <p>Tebliğ Yazısı</p> <p>Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i), Banka Dekontu</p> <p>Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)</p> |
| Hazırlayan Şenol BAYRAM | Yürürlük Onayı Ali YILMAZ | Kalite Sistem Onayı Prof.Dr. Mustafa KURT |