



T.C.
KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

Görev Tanımları No:

4-	Muhasebe Kesin Hesap ve Raporlama Müdürlüğü
a-	Tetikik İşlemleri (Maas-Ek Çalışma-Sosyal Haklar-Personel-Yolluk-Diğer Ödemeler)
a1-	Maas İşlemleri
a2-	Ek Çalışma Ücretleri (Ek Ders, Sınav Ücreti,Fazla Mesai ve İkinci Görev Aylığı)
a3-	Sosyal Haklardan Doğan Ödemeler
a4-	Personel Ödemeleri
a5-	Yolluk Ödemeleri
a6-	Diğer Ödemeler

Yapılan işin süresi

4 iş günü

Sorumlular

İş Akışı

Mevzuat/Açıklamalar

Muhasebe Personeli

Tahakkuk Birimlerinden gelen Ödeme Emri ve Eklerinin zimmetle teslim alınması.

- 1- 657 Devlet Memurları Kanunu
- 2- 2547 Sayılı Yüksek Öğretim Kanunu
- 3- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
- 4- Merkezî Yönetim Harcaması Belgeleri Yönetmeliği
- 5- 2914 sayılı Yükseköğretim Personel Kanunu
- 6- 6245 sayılı Harcırah Kanunu

Muhasebe Personeli

Evrakın tetkik işlemi yapılır.

Tahakkuk birimine zimmetle iade edilir

(BKMYBS) Bütünlük Kamusal Mali Yönetim Bilgi Sistemi üzerinde evrak tetkik işlemi yapılır.

Muhasebe Personeli

UYGUN MU?

HAYIR

BKMYBS üzerinden yevmiyeleştirme işlemi için muhasebe yetkilisine teslim edilir.

Muhasebe Personeli

Muhasebeleştirme işlemi yapılır.

Ödeme aşamasında, Ödeme Emri Belgesi ve eki belgeler üzerinde: a) Yetkililerin imzası, b) Ödemeye ilişkin ilgili mevzuatında sayılan belgelerin tamam olması, c) Maddi hata bulunup bulunmadığı, d) Hak sahibinin kimliğine ilişkin bilgiler kontrol edilir.

Muhasebe Yetkilisi

UYGUN MU?

HAYIR

BKMYBS sistemi üzerinden Yevmiye numarası alınır.

Muhasebe Yetkilisi

Yevmiyeleştirme işlemi yapılır.

Arşivleme işlemleri yapılır.

Muhasebe Personeli

Yevmiyeleştirilen evrakın dosyalama işlemi yapılır.

Muhasebe Personeli

Ödemeye ilişkin banka talimatı hazırlanır. Gönderme Emri düzenlenir. Talimat Bankaya zimmetle teslim edilir.

BKMYBS sistemi üzerinden Bankaya gönderilecek olan ödemelere Gönderme Emri numarası verilip talimat liste halinde çıkarılıp, Gönderme Emri yazılır. Gönderme Emri bankaya zimmetle teslim edilir ve alt koçanı bankaya imzalatılıp geri alınır.

Muhasebe Yetkilisi

ÖDEME YAPILMIŞ MI?

HAYIR

Ödeme yapıp yapılmadığı banka eksresinden kontrol edilir. Ödeme yapılmış ise süreç sonlandırılır. Ödeme yapılmamış ise sorun giderilip bankaya tekrar liste gönderilir.

Muhasebe Personeli

Banka eksresinde ödeme kontrol edilip talimat kapatılır. Ödeme tamamlanır.

Ödeme talimatı BKMYBS sisteminden kapatılır.

ASIL

Mustafa AKANOĞLU
Bilgisayar İşletmeni

Hazırlayan
Haluk YETER
İç Kontrol Ön Mali Kontrol Şube Müdürü

Onaylayan
Murat KURT
Strateji Geliştirme Daire Başkanı