|  |
| --- |
| **Süreç Bilgileri** |
| Kodu | **B-3 (b)** |
| Adı | Bireysel Emeklilik Ödemesi |
| Türü | [ ]  Yönetim Süreci | [ ]  Temel Süreç | [x]  Destek Süreç |
| Kategorisi | Muhasebe |
| Grubu | 3- Emanet Ödeme süreçleri |
|  **Sürecin Özet Tanımı** |
| Süreç, emanet ödemelerinin bir bölümünü oluşturan bireysel emeklilik kesintilerinin doğru ve eksiksiz olarak yapılmasını kapsamaktadır. |
|  **Süreç Katılımcıları** |
| Süreç Sahibi | Muhasebe Yetkilisi |
| Süreç Sorumluları | Strateji Geliştirme Daire Başkanı Muhasebe YetkilisiMali Hizmetler UzmanıBilgisayar İşletmeniMemur |
| Paydaşlar | Birim Harcama YetkilisiBirim Gerçekleştirme GörevlisiBirim MutemettiAkademik Personelİdari Personelİlgili bankalar |
|  **Süreç Unsurları** |
| Girdiler | Bireysel Emeklilik kesinti listesi |
| Kaynaklar | 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi KanunuBireysel Emeklilik Sistemi Hakkında YönetmelikMerkezi Yönetim Muhasebe YönetmeliğiBütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi (MYS) |
| Çıktılar | Bireysel Emeklilik kesintilerinim ödemesi |
| Etkilendiği Süreçler | Maaş ödeme süreci |
| Etkilediği Süreçler | Maaş ödeme süreci |
|  **Süreç Faaliyetleri** |
| No | Süreç Faaliyetinin Tanımı | Süreç Katılımcıları |
| F1 | Harcama birimi tarafından hazırlanan maaş ödeme emri belgesi ve eki kanıtlayıcı belgeler ödemenin türüne göre mevzuatta öngörülen süre içerisinde Başkanlığımız muhasebe birimine gönderilir. | Birim Harcama YetkilisiBirim Gerçekleştirme GörevlisiBirim Mutemeti |
| F2 | Maaş ödeme evrakının eki olan bireysel emeklilik kesinti listesine bağlı olarak ödeme evrakı üzerinde birim bazında toplu olarak emanet kesintisi yapılır. | Birim Harcama YetkilisiBirim Gerçekleştirme GörevlisiBirim Mutemeti |
| F3 | MYS üzerinden maaş evrakına ilişkin ödemenin yapılmasından sonra emanet işlemleri menüsünden ilgili emanetler birim bazında görüntülenerek ödeme işleminin gerçekleştirilmesi için ödeme talebi menüsüne aktarılır. | Mali Hizmetler UzmanıBilgisayar İşletmeniMemur |
| F4 | Ödeme talebi menüsünde ödeme kaydı oluşturulup meydana gelen muhasebe işlem fişi onaylanır. | Mali Hizmetler UzmanıBilgisayar İşletmeniMemur |
| F5 | Onaylanan muhasebe işlem fişi muhasebe yetkilisi tarafından yevmiyeleştirilir. | Muhasebe Yetkilisi |
| F6 | MYS üzerinden yevmiyeleştirilen ödeme evrakı sistem aracılığıyla banka listesine eklenir. Bireysel emeklilik kesintilerinin anlaşmalı banka üzerinden hak sahiplerinin bireysel emeklilik hesaplarına gönderilmesi için, Muhasebe yetkilisi tarafından bu listeye uygun olarak hazırlanan gönderme emri belgesi ve eki banka listesi bankaya gönderilmek suretiyle ödeme gerçekleştirilir. | Muhasebe Yetkilisiİlgili Banka |
| F7 | Ödemenin hak sahibine yapılıp yapılmadığı kurumsal internet bankacılığı uygulamasından kontrol edilir. | Muhasebe Yetkilisiİlgili Banka |
| F8 | MYS üzerinden ilgili ödemeye ilişkin muhasebe (gönderme emri belgesi) kapanış kaydı yapılır. | Muhasebe Yetkilisi |
| F9 |  |  |
| F10 |  |  |
|  **Süreç Kontrol Noktaları** |
| No | Kontrol Noktası | Kontrol Faaliyetinin Tanımı |
| K1 | F3, F4, F5, F6, F7 | Bireysel emeklilik kesintilerine ilişkin MYS’ deki emanet tutarlarının zamanında ve doğru olarak ödeme kayıtlarının oluşturulması ve ilgili ödemelerin hak sahiplerine yapılıp yapılmadığının kurumsal internet bankacılığı üzerinden kontrol edilir. |
| **İzleme, Ölçme ve Değerlendirme**  |
| Süreç Hedefi | Performans/İzleme Göstergesi | Yönü | Gösterge Birimi | İzleme Periyodu | Raporlama Sorumlusu |
| Bireysel emeklilik kesintilerininilgililerin bireysel emeklilik hesaplarına sorunsuz olarak aktarılması | Bireysel emeklilik kesintisi yapılan personel sayısı | **→** | % | Yıllık | Strateji Geliştirme Daire BaşkanıMuhasebe YetkilisiMuhasebe Birimi personelleri |