



T.C.  
MERSİN ÜNİVERSİTESİ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI  
Emanete Alınan Banka Talimatları İş Akış Şeması

|                    |                                                                                                                                            |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| İŞ AKIŞININ AMACI  | Banka talimatlarından çeşitli sebeplerle ödenemeyen ve emanet düşen tutarların hak sahiplerine ödenmesini kapsayan sürecin açıklanmasıdır. |
| İŞ AKIŞI SORUMLUSU | Muhasebe Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü                                                                                           |
| İLGİLİ SÜREÇ       | Yönetmelik Süreci                                                                                                                          |
| İLGİLİ ALT SÜREÇ   | Finansal Kaynakların Yönetimi Alt Süreci                                                                                                   |
| İLGİLİ DETAY SÜREÇ | Muhasebe Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü Detay Süreci                                                                              |

| İş Akışı Adımları                                                                                                                                                                                                                      | Sorumlu         | İlgili Mevzuat/<br>Dokümanlar                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Çeşitli sebepler ile banka talimatlarından bazıları ödenemez ve BKMYS de muhasebe işlemlerinde "Banka Talimatı Emanete Alındı" işlem tipi ile emanete                                                                                  |                 |                                                                         |
| Banka talimatlarının kapama işleminden önce bu işlem tipinde olanlar onaylanır ve "333.14 Kapatılamayan Gönderme Emirleri" emanet kaydı yapılmış olur.                                                                                 | İlgili Personel | MİF                                                                     |
| BKMYS Ödeme Kaydı İşlemlerinden ilgili ödemenin işlem geçmişine bakılır. Emanete düşme sebebi iki şekilde olabilir. Ya o gün banka hesabımızda yetersiz bakiye vardır ya da hak sahibi bilgilerinde (TCKN-VKN veya IBAN ) hata vardır. | İlgili Personel | Merkezi Yönetim<br>Muhasebe Yönetmeliği                                 |
| Emanete düşme sebebi nakit yetersizliği mi?                                                                                                                                                                                            |                 | SGDB Görev Talimatı                                                     |
| E                                                                                                                                                                                                                                      |                 | Muhasebe Yerlikilerlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik |
| H                                                                                                                                                                                                                                      |                 | MİF                                                                     |
| Ertesi günü emanet işlemlerinden ödeme talebi oluşturularak ödeme kaydı-MİF ve banka talimatı ile ödeme gerçekleştirilir.                                                                                                              |                 |                                                                         |
| Emanet Düzeltme İşlemlerinden 333.14 Nolu Kapatılamayan Gönderme Emirleri hesabı 333.02.99 Kişilere Ait Diğer Emanetler kodu ile değiştirilerek harcama birimine bilgi verilir.                                                        | İlgili Personel | MİF                                                                     |

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| Hazırlayan           | Onaylayan              |
| .....<br>Şube Müdürü | .....<br>Daire Başkanı |
| Dok. Kodu:           | Rev. Tar:              |
|                      | Sayfa : 01/01          |