

 RECEP TAYYİP ERDOĞAN ÜNİVERSİTESİ	KAMU ZARARLARININ KONTROL DENETİM VEYA İNCELEME SONUCUNDA TESPİT EDİLMESİ TEBLİĞ VE TAKİBİ İŞ AKIŞ SURECİ	Döküman No:	SGDB.İA.0075
		İlk Yayın Tarihi:	16.09.2020
		Revizyon Tarihi:	25.09.2020
		Revizyon No:	04
		Sayfa:	1/1

SÜREÇ NO	İŞ AKIŞ SÜRECİ	Uygun	Uygun Değil	DÖNÜLECEK SÜREÇ ADIMI	SORUMLULAR	İLGİLİ MEVZUATYASAYÖ NETMELİK/D OKÜMAN (vb.)
1	Kamu Zararlarının Kontrol Denetim veya İnceleme sonucunda tespit edilmesi halinde ilgili harcama birimi tarafından Yönetmelik ekindeki Değerlendirme Formu düzenlenir ve Üst yöneticinin onayına sunulur.	↓			Harcama Yetkilisi, Üst Yönetici	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
2	Değerlendirme Formunda Üst yönetici tarafından kamu zararının oluştuğuna veya kamu zararı olmasa dahi takip ve tahsil edilmesi gereken bir alacağın oluştuğu kanaatine varılırsa Strateji geliştirme Daire Başkanlığına bildirilir aksi halde dosya işlemden kaldırılır	↓			Harcama Yetkilisi, Üst Yönetici	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
3	Üst yönetici tarafından onaylanan kamu zararı değerlendirme formu ile zararın tespitine ilişkin belgeler Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gönderilir.	↓			Harcama Yetkilisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
4	Harcama biriminden gelen yazı doğrultusunda SGDB-Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü tarafından ilgililer adına alacak takip dosyası açılır	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
5	Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğüne faiz başlangıç tarihini ve varsa taksitlendirme talep dilekçesini de içerecek şekilde alacağın muhasebe kayıtlarına alınması için 5 iş günü içinde muhasebe birimine yazı yazılır.	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Muhasebe Yetkilisi-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
6	Muhasebe kayıtlarına alınan her bir alacak için bir tahsilat izleme dosyası açılır	↓			Muhasebe Yetkilisi-Tahakkuk işlemlerinden sorumlu personel	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK

 RECEP TAYYİP ERDOĞAN UNİVERSİTESİ	KAMU ZARARLARININ KONTROL DENETİM VEYA İNCELEME SONUCUNDA TESPİT EDİLMESİ TEBLİĞ VE TAKİBİ İŞ AKIŞ SURECİ	Döküman No:	SGDB.İA.0075
		İlk Yayın Tarihi:	16.09.2020
		Revizyon Tarihi:	25.09.2020
		Revizyon No:	04
		Sayfa:	2/2

7	Kamu zararından doğan alacaklara ait değerlendirme formu SGDB-Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğüne ulaştırıldığı tarihten itibaren 5 iş günü içinde tebliğ işlemlerine başlanır	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK - 7201 SAYILI TEBLİGAT KANUNU
8	Tebliğ yazısında borcun miktarı, sebebi, doğuş tarihi, faiz başlangıç tarihi, ödeme yeri belirtilir ve sorumlulara ve/veya ilgililere ödeme, itiraz veya sulh teklifinde bulunmak üzere otuz gün süre verilir	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
9	Sorumluların ve/veya ilgililerin varsa itirazları 15 gün içinde sonuçlandırılır. Bu süre içinde sonuçlandırılmayan başvurular reddedilmiş sayılır.	↓			Harcama Yetkilisi, Üst Yönetici	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
10	Sorumlu ve/veya ilgililerin taksitlendirme taleplerini de içeren sulh başvuruları Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü tarafından Hukuk Müşavirliğine bildirilir	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi-Hukuk Müşaviri	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
11	Hukuk Müşavirliği tarafından yapılan değerlendirme sonucunda belirlenen ödeme şartları Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü tarafından ilgili veya sorumlulara tebliğ edilir.	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
12	Kamu zararı alacaklarının yapılan tebligata rağmen sorumlular ve/veya ilgililerce süresinde rızaen ödenmemesi, sulh teklifinde ya da itirazda bulunulmaması halinde sürenin bitiminden itibaren beş iş günü içerisinde, sulh teklifinin ya da itirazın idare tarafından reddedilmesi halinde ise bu ret tarihinden itibaren beş iş günü içerisinde ve her hâükârda 30 günlük ödeme süresinden sonra ilgili alacak takip dosyası, alacağın tahsili için Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğüne Hukuk Müşavirliğine gönderilir.	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi-Hukuk Müşaviri	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
13	Tespit edilen Kamu Zararları Rızaen ve sulh yolu ile ödenmek , takas yapılmak ve icra yolu ile tahsil edilir	↓			Daire Başkanı-Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK

 RECEP TAYYİP ERDOĞAN ÜNİVERSİTESİ	KAMU ZARARLARININ KONTROL DENETİM VEYA İNCELEME SONUCUNDA TESPİT EDİLMESİ TEBLİĞ VE TAKİBİ İŞ AKIŞ SURECİ	Döküman No:	SGDB.İA.0075
		İlk Yayın Tarihi:	16.09.2020
		Revizyon Tarihi:	25.09.2020
		Revizyon No:	04
		Sayfa:	3/3

14	Kamu zararından doğan alacağın ödenmesinin sulh yolu ile sağlanması halinde, sulh işleminin kesinleştiği tarihi izleyen ay başından itibaren sorumlunun ve/veya ilgilinin yazılı muvafakati ile aylığının dörtte birinden az, üçte birinden çok olmamak üzere kesilerek tahsil edilir.	↓			Daire Başkanı- Şube Müdürü- Muhasebe Yetkilisi-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
15	Yönetmeliğin 14 üncü maddesinde belirtilen şartların birlikte sağlanması halinde kamu zararından doğan alacağın takas suretiyle tahsil edilebilir	↓			Daire Başkanı- Şube Müdürü- Muhasebe Yetkilisi-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
16	Muhasebe birimince tahsil edilen tutarlar ilgili ayın sonuna kadar Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğüne bildirilir.	↓			Daire Başkanı- Şube Müdürü- Muhasebe Yetkilisi-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK
17	Alacak Takip dosyasında belirtilen borcun tamamen ödenmesi durumunda dosya işlemiden kaldırılır.	↓			Daire Başkanı- Şube Müdürü-Ön Mali Kontrol Görevlisi	KAMU ZARARLARININ TAHSİLİNE İLİŞKİN USUL VE ESASLAR HAKKINDA YÖNETMELİK

HAZIRLAYAN/...../..... MUHSİN İNCE İMZA	ONAYLAYAN/...../..... LEVENT ÖZGÜMÜŞ İMZA
--	--