



**T.C. PAMUKKALE ÜNİVERSİTESİ**  
**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI**  
**İLGİLİ KİŞİLERDEN ZAMANINDA ÖDENMEYEN BORÇLARA AİT FAİZ**  
**TAHSİLATI SÜREÇ ANALİZ FORMU**

|                    |                      |                         |                     |                  |
|--------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| <b>Doküman No:</b> | <b>Yayın Tarihi:</b> | <b>Revizyon Tarihi:</b> | <b>Revizyon No:</b> | <b>Sayfa No:</b> |
| 65.00.00_SA_05     |                      | -                       | 0                   | 1/ 4             |

| Revizyon Tarihi | Yapılan Revizyon | Revizyon No |
|-----------------|------------------|-------------|
|                 |                  |             |
|                 |                  |             |
|                 |                  |             |

|                     | Ad – Soyad                           | İmza |
|---------------------|--------------------------------------|------|
| <b>Hazırlayan</b>   | STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI |      |
| <b>Kontrol Eden</b> | KALİTE YÖNETİM TEMSİLCİSİ            |      |
| <b>Onaylayan</b>    | REKTÖR                               |      |



**T.C. PAMUKKALE ÜNİVERSİTESİ**  
**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI**  
**İLGİLİ KİŞİLERDEN ZAMANINDA ÖDENMEYEN BORÇLARA AİT FAİZ**  
**TAHSİLATI SÜREÇ ANALİZ FORMU**

|                    |                      |                         |                     |                  |
|--------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| <b>Doküman No:</b> | <b>Yayın Tarihi:</b> | <b>Revizyon Tarihi:</b> | <b>Revizyon No:</b> | <b>Sayfa No:</b> |
| 65.00.00_SA_05     |                      | -                       | 0                   | 2/ 4             |

**1. AMAÇ:**

Bu süreç; Pamukkale Üniversitesi Bütçe Şube Müdürlüğü'nde ilgili kişilerden zamanında ödenmeyen borçların faiz hesaplaması ve tahsilatını amaçlar.

**2. KAPSAM:**

Bu süreç; Pamukkale Üniversitesi Bütçe Şube Müdürlüğü'nde ilgili kişilerden zamanında ödenmeyen borçların faiz hesaplaması ve tahsilatı işlemlerini kapsar.

**3. SORUMLULAR:**

- Bütçe Şube Müdürlüğü Personeli
- Muhasebe yetkilisi

**4. TANIMLAR VE KISALTMALAR:**

- Say2000i: Web tabanlı saymanlık otomasyon sistemi

**5. SÜREÇ SAHİBİ:**

Bütçe Şube Müdürü

**6. GİRDİLER:**

- Say2000i otomasyon sisteminden alınan muhasebe işlem fişleri

**7.KAYNAKLAR:**

- Bilgisayar
- İlgili Formlar
- İnternet Bağlantısı
- Sayaçlar

**8.ÇIKTILAR:**

- Tahakkuk ve tahsilata ait muhasebe işlem fişi

**9.REFERANS VE KAYITLAR:**

- Kamu zararlarının tahsiline ilişkin usul ve esaslar hakkında yönetmelik



**T.C. PAMUKKALE ÜNİVERSİTESİ**  
**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI**  
**İLGİLİ KİŞİLERDEN ZAMANINDA ÖDENMEYEN BORÇLARA AİT FAİZ**  
**TAHSİLATI SÜREÇ ANALİZ FORMU**

| Doküman No:    | Yayın Tarihi: | Revizyon Tarihi: | Revizyon No: | Sayfa No: |
|----------------|---------------|------------------|--------------|-----------|
| 65.00.00_SA_05 |               | -                | 0            | 3/ 4      |

**10. UYGULAMA:**

- Bütçe Şube Müdürlüğü Personeli tarafından kişilerden alacaklar hesabında borçlu dosyaların zamanında ödenip ödenmediği kontrol edildikten sonra ilgili borca ait faiz hesaplaması yapılarak Say2000i muhasebe otomasyon sisteminde faiz tahakkuku verilir. Daha sonra sistemden alınan muhasebe işlem fişleri muhasebe yetkilisinin onayına sunulur.
- Muhasebe yetkilisinin onayı alındıktan sonra Say 2000i muhasebe otomasyon sisteminden ilgiliye ait aynı dosya numarası tespit edilerek tahsilat için, Say 2000i muhasebe otomasyon sisteminde 2 adet muhasebe işlem fişi düzenlenir. Fişler tekrar muhasebe yetkilisinin onayına sunulur.
- Onay alındıktan sonra tahakkuk ve tahsilata ait işlem fişlerinin bir nüshası borçlunun dosyasına konulur ve fişlerin iki nüshası da tahsilat için vezneye gönderilir. Eğer onay alınamazsa muhasebe işlem fişlerinin tekrar düzenlenmesi ile sürece devam edilir.

**11. PERFORMANS KRİTERLERİ:**

- Hatasız kontrol edilen borçlu dosyaları
- Hatasız düzenlenen muhasebe işlem fişleri



**T.C. PAMUKKALE ÜNİVERSİTESİ**  
**STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI**  
**İLGİLİ KİŞİLERDEN ZAMANINDA ÖDENMEYEN BORÇLARA AİT FAİZ**  
**TAHSİLATI SÜRECİ ANALİZ FORMU**

|                    |                      |                         |                     |                  |
|--------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| <b>Doküman No:</b> | <b>Yayın Tarihi:</b> | <b>Revizyon Tarihi:</b> | <b>Revizyon No:</b> | <b>Sayfa No:</b> |
| 65.00.00_SA_05     |                      | -                       | 0                   | 4/ 4             |

**12. ANA SÜREÇ:**

