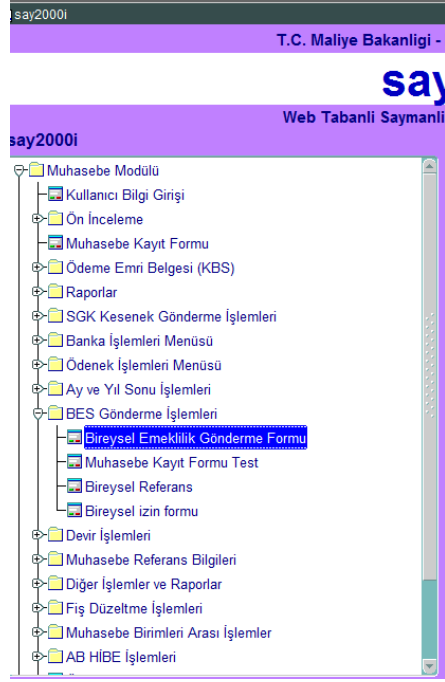


## ÖZEL BÜTÇELİ İDARELERDE BES KESİNTİLERİNİN GÖNDERİLMESİNE İLİŞKİN UYGULAMA KILAVUZU

Bireysel Emeklilik Şirketlerine gönderilmek üzere 361.98 hesap kodlarına alınan tutarların Şirket hesabına aktarılması Bireysel Emeklilik Gönderme Formundan yapılacaktır. BES ödemelerinin yapılmasında aşağıdaki esaslar uygulanacaktır;

- 1- BES kesintileri “Muhasebe Modülü/BES Gönderme İşlemleri/Bireysel Emeklilik Gönderme Formu”ndan gönderilir.
- 2- BES kesintilerine ilişkin düzeltme kayıtları Muhasebe Kayıt Formundan yapılmaya devam edecektir.



- 3- Bireysel Emeklilik Gönderme Formuna, İlgili kurum kodlarında 361 hesabın aşağıda yer alan ekonomik kodlarına alınmış ve kapatılmamış tüm kayıtlar ekonomik kod 4 düzeyde yansır.

361	98	1	İşçilerden Yapılan Kesintiler
361	98	2	Memurlar
361	98	3	4/B Sözleşmeli Personel
361	98	4	Kadro Karşılığı Sözleşmeli Personel
361	98	5	Akademik Sözleşmeli Personel
361	98	6	Yabancı Uyruklular Sözleşmeli Personel
361	98	7	Sözleşmeli Sanatçı
361	98	8	Yurtdışı Sözleşmeli Personel
361	98	9	Diğer Sözleşmeli
361	98	10	Geçici Personel

- 4- Bireysel Emeklilik Gönderme Formu açılır. Kurum kodu alanına, çalışanlarından BES kesintisi yapılan ilgili harcama biriminin kurumsal kodu ve birim kodu girilir.( BES kesintilerinin gönderme kayıtları tahakkuk birimi bazında ayrı ayrı yapılacaktır).

Bireysel Emeklilik Gönderme Formu

Saymanlık Kodu 99739 Tarih 14/04/2017

Kurum Kodu 40 0 0 0 0

Ekod2  Tckn/Tvn

Tip  Daire Adı DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULU

Ekrana Getir Ç I K I S

- 5- Kurum kodu 5 düzeyde girildikten sonra "Ekod2" alanına tıklanır. Bu alana tıkladığında kesinti listesi ekranı açılır. Kesinti listesi ekranı genişletilerek gönderme işlemi yapılacak kesinti için uygun olan kod seçilir ve ekrana getir butonuna basılır. \*\*\* Bu ekranda Ekod2 ve Tip alanlarına kesinlikle manuel bilgi girilmeyecektir. İlgili kesinti türü seçildiğinde Ekod2 ve Tip alanları otomatik dolacaktır.

Bireysel Emeklilik Gönderme Formu

Saymanlık Kodu 99739 Tarih 14/04/2017

Kurum Kodu 40 0 0 0 0

Ekod2  Tckn/Tvn

Tip  Daire Adı DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULU

Ekrana Getir Ç I K I S

BES

Find %

Tip	Ekod2	Hesadi
1	1	İşçilerden Yapılan Kesintiler
2	2	Memurlar ve Diğer Kamu Görevl
3	3	4/B Sözleşmeli Personel
4	4	Kadro Karşılığı Sözleşmeli Pe
5	5	Akademik Sözleşmeli Personel
6	6	Yabancı Uyruklu Sözleşmeli Pe
7	7	Sözleşmeli Sanatçı
8	8	Yurtdışı Sözleşmeli Personel
9	9	Diğer Sözleşmeli

Find OK Cancel



- “B” durumunda oluşan bu fişte 103 hesap detayında, ödeme yapılacak şirkete ait IBAN ve VKN bilgileri otomatik olarak sistemden atıldığı görülecektir.

say20001

Fis Tipi :  MIF  ÖEB Fis Durumu  B İşlem No 20170000128 2017 YILI İşlem Tar 18/04/2017

Muhasebe Bir.Kodu 000099739  Hakedis Yevmiye No Verile No Verile Tar

Hakedis Kart No Onay Saati Kabul Saati 16:46:12

Kurum Kodu 40 0 0 0 Birim 0 Daire Adı DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULUŞLAR

TC Kimlik /Vergi No 1 Memis-Veri ...

Adı Soyadı Vek.Soyadı

Vekalet Vergi No Vek.Adı Beyanname No

Açıklama BES Odeme -997394000000000-DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULUŞLAR-1

Maas BE Ay Yıl Maas Düz.

Is.K.Hes.K	Kurum Kodu	Fonksiyon	Finans	Ekonomik	Bütçe Ekodlari	Borç	Alacak	Tanim
1	361	40	00	00	00	000		ÖDENECEK SOSYAL Zi
1	361	40	00	00	00	000		ÖDENECEK SOSYAL B
2	103	40	00	00	00	000	14,00	VERİLEN ÇEKLER Veril
2	103	40	00	00	00	000	15,00	VERİLEN ÇEKLER Veril
İcra Kesinti						TOPLAM	29,00	29,00

Hes.AI.Tar 18/04/2017 Hes.AI.No 0 Borç Alacak Kalan Adı Soyadı

K.Say.Kod K.Yev.Tar. K.Yev.No F.Bas.Tar. Ödeme Emri No Genel No Od / Mek. No Muhabir Bank/Sub Kod

Pul Adet Yıl Kur Kur Ayr Mahalli Kur Yabancı Kur İlçilinin Hesap Numarasi İlçilinin Sube Kodu Muhabir Bank.Hes.Kodu

1 1033 3 9980712073 TR750001000606000066667374 1000606034

Açıklama TC ZIRAAT BANKASI BEYAZIT-ISTANBUL Çek No, Zam.As.Tar. Deqistir

Alinan Ödenek (Birim)	Harcama	Alinan Avans	Kullanılan Ödenek	Kalan Ödenek (Kurum+Birim)
.00	.00	.00	.00	.00
Tenkis	Düşülen Harcama	Düşülen Avans	Bloke	
.00	.00	.00	.00	.00

- Muhasebe birimince “B” durumunda oluşan bu fiş üzerinde yapılacak işlem gönderme emri numarası ve muhabir banka bilgisini seçerek fişi Onaylamaktır.

- 8- İlgili 103 satırları tıklanarak, 103 hesap detayına “gönderme emri numarası” girilir. Ardından “enter” tuşu ile açılan ekrandan “muhabir banka şube kodu/hesap kodu” seçilerek ilgili detay bilgileri eklenir.

Pencere

#say20001

Fis Tipi : MIF OEB Fis Durumu B İşlem No 20170000128 2017 YILI İşlem Tar 18/04/2017

Muhasebe Bir Kodu 000099739 Hakedis Yevmiye No Verile No Yevm. Tar

Hakedis Kart No Verile No Verile Tar

Kurum Kodu 40 0 0 0 Birim 0 Onay Saati 16:55:00 Kabul Saati 16:46:12

TC Kimlik /Vergi No Mermis-Verai ... Daire Adı DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULUŞLAR

Adı a Soyadı a Vek.Soyadı

Vekalet Vergi No Vek Adı Beyanname No

Açıklama BES Odeme -997394000000000-DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULUŞLAR-1

K A B U L Soru Gir

O N A Y Soru İtotal

Onav İtotal << >>

İtotal Son.Onav Form Temizle

Düzeltil T.Gön. Kavıt Sil

Alındı M.I.F. C I K I S

Yevmive Tarihini De... (B. D) FIS IPTL

İtotali Fisten Düzeltme Fisi Olustur

Maas BE Ay Yil Maas Düz.

s.K.Hes.K	Kurum Kodu	Fonksiyon	Finans	Ekonomik	Bütçe Ekodlari	Borç	Alacak	Tanım
1	361	40	00	00	000	98 01 03 00	14,00	ÖDENECEK SOSYAL Z
1	361	40	00	00	000	98 01 05 00	15,00	ÖDENECEK SOSYAL B
2	103	40	00	00	000	02 00 00 00	14,00	VERİLEN ÇEKLER Veri
2	103	40	00	00	000	02 00 00 00	15,00	VERİLEN ÇEKLER Veri

İcra Kesinti TOPLAM 29,00 29,00

Hes. Al Tar 18/04/2017 Hes. Al No 0 Borç Alacak Kalan Adı Soyadı

K. Say. Kod K. Yev. Tar. K. Yev. No F. Bas. Tar. Ödeme Emri No Genel No Od / Mek. No Muhabir Bank/Sub Kod

Pul Adet Yil Kur Kur Ayr Mahalli Kur Yabancı Kur İlğilinin Hesap Numarası İlğilinin Sube Kodu Muhabir Bank.Hes Kodu

1 1033 4 910513746 123 2100002034

Açıklama VAKIF KATILIM BANKASI A.S. ÜMRANIYE / İSTANBUL Çek No, Zam.As.Tar. Değistir

Alınan Ödenek Banka Kaydı Kullanılan Ödenek

Tenki Find % Bloke Kalan Ödenek (Kurum+Birim)

On İnceleme 12 Kontrol Onaylayan

Banka Kodu	Banka Adı	Hesap Numarası
100001006	T.C.Merkez Bankası A.Ş. ANKARA S...	6669963
100001006	T.C.MERKEZ BANKASI ANKARA SU...	12355
100006031	T.C.Merkez Bankası A.Ş. Iskenderu...	145454545454
1000012006	T.C. Ziraat Bankası Kızılcahamam	123456789098
1000012006	T.C. Ziraat Bankası Kızılcahamam	500112750125
1000026068	T.C. Ziraat Bankası Aksaray	111111111001
1000026068	T.C. Ziraat Bankası Aksaray	101010101010
1000026068	T.C. Ziraat Bankası Aksaray	145269873256
1000026068	T.C. Ziraat Bankası Aksaray	123456789101
1000026068	T.C. Ziraat Bankası Aksaray	122223654789

İnd OK Çancel

- 9- 103 hesabın detay bilgileri eklendikten sonra “Onay” butonuna basılarak yevmiye numarası alınır.

#say20001

Fis Tipi : MIF OEB Fis Durumu O İşlem No 20170000128 2017 YILI İşlem Tar 18/04/2017

Muhasebe Bir Kodu 000099739 Hakedis Yevmiye No 20170000068 Yevm. Tar 18/04/2017

Hakedis Kart No Verile No Verile Tar

Kurum Kodu 40 0 0 0 Birim 0 Onay Saati 16:55:00 Kabul Saati 16:46:12

TC Kimlik /Vergi No Mermis-Verai ... Daire Adı DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULUŞLAR

Adı a Soyadı a Vek.Soyadı

Vekalet Vergi No Vek Adı Beyanname No

Açıklama BES Odeme -997394000000000-DİĞER ÖZEL BÜTÇELİ KURULUŞLAR-1

K A B U L Soru Gir

O N A Y Soru İtotal

Onav İtotal << >>

İtotal Son.Onav Form Temizle

Düzeltil T.Gön. Kavıt Sil

Alındı M.I.F. C I K I S

Yevmive Tarihini De... (B. D) FIS IPTL

İtotali Fisten Düzeltme Fisi Olustur

Maas BE Ay Yil Maas Düz.

s.K.Hes.K	Kurum Kodu	Fonksiyon	Finans	Ekonomik	Bütçe Ekodlari	Borç	Alacak	Tanım
1	361	40	00	00	000	98 01 03 00	14,00	ÖDENECEK SOSYAL Z
1	361	40	00	00	000	98 01 05 00	15,00	ÖDENECEK SOSYAL B
2	103	40	00	00	000	02 00 00 00	14,00	VERİLEN ÇEKLER Veri
2	103	40	00	00	000	02 00 00 00	15,00	VERİLEN ÇEKLER Veri

İcra Kesinti TOPLAM 29,00 29,00

Hes. Al Tar 18/04/2017 Hes. Al No 20170000068 Borç Alacak Kalan Adı Soyadı

K. Say. Kod K. Yev. Tar. K. Yev. No F. Bas. Tar. Ödeme Emri No Genel No Od / Mek. No Muhabir Bank/Sub Kod

1 1033 4 910513746 123 1000012006

Pul Adet Yil Kur Kur Ayr Mahalli Kur Yabancı Kur İlğilinin Hesap Numarası İlğilinin Sube Kodu Muhabir Bank.Hes Kodu

1 1033 4 TR830021000000001761200002 2100002034

Açıklama VAKIF KATILIM BANKASI A.S. ÜMRANIYE / İSTANBUL Çek No, Zam.As.Tar. Değistir

Alınan Ödenek (Birim)	Harcama	Alınan Avans	Kullanılan Ödenek
.00	.00	.00	.00

Tenkis	Düşülen Harcama	Düşülen Avans	Bloke	Kalan Ödenek (Kurum+Birim)
.00	.00	.00	.00	.00

## Kesinti Tutarlarının Aktarılması

BES ödemeleri bankaya gönderilmesinde “Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Kontrol Dökümü (BES Ödemeleri) Raporu kullanılacaktır.

Pencere  
say2000i

### Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Raporları

Rapor Tarihi  Gön. Emri No

**Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Kontrol Dökümü(BES ÖDEMELERİ ) PDF**

Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Kontrol Dökümü  PDF  EXCEL

Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Toplam  PDF  EXCEL

Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Detay  PDF  EXCEL

**AÇIKLAMA:**

- **Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Kontrol Dökümü:** Sisteme girilen Gönderme Emirlerinin tek tek yevmiye bazında kontrolünün yapılabilmesi için oluşturulmuştur. Bu rapor sadece kontrol amaçlı konulmuştur. Bankaya gönderilmeyecektir.

- **Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Toplam:** Aynı alacaklının (Hak Sahibinin), aynı Banka Şube Kodu ve Hesap Numarasına, aynı gönderme emri numarası ile birden fazla yevmiyede gönderilen tutarlar, raporun tutar alanında toplam olarak tek bir satırda gösterilmektedir. Ayrıca, bu satırın Açıklama sütununda yer alan bilgiler, ilk yevmiyenin muhasebeleştirilmesi sırasında Muhasebe Kayıt Formunda Açıklama alanına girilen bilgilere göre oluşturulmaktadır.

- **Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Detay:** Yevmiye bazında, gönderme emirlerinin tek tek satır olarak gösterildiği bir rapordur

Saymanlıklar, Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Toplam ve Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Detay raporlarından istediklerini bankaya gönderebileceklerdir. Pilot uygulama kapsamındaki saymanlıklar Bankaya Gönderilecek Ayrıntı Listesi Detay raporunu Ziraat Bankasına Gönderecektir.