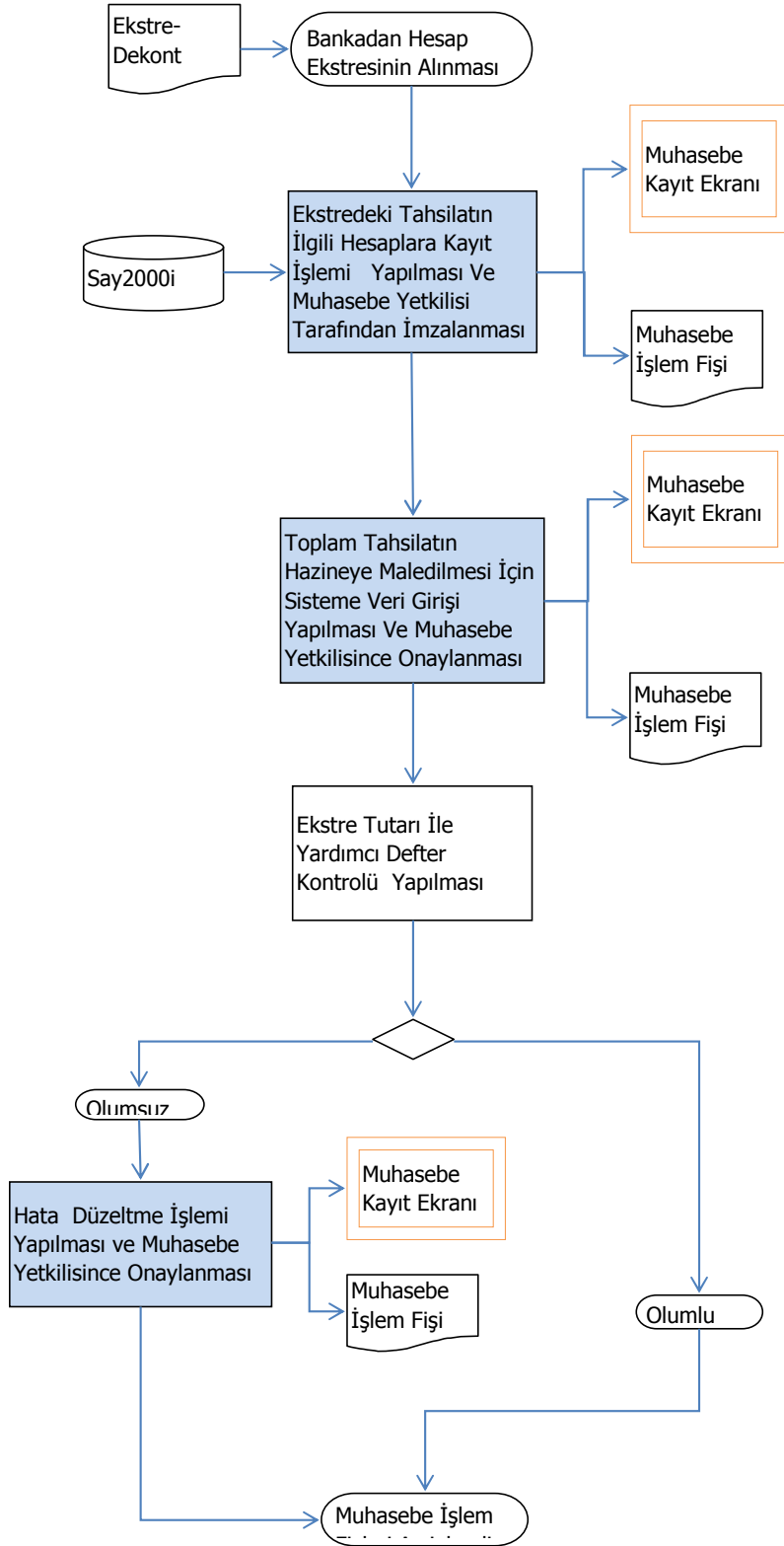




Samsun Defterdarlığı  
Muhasebe Müdürlüğü

## Banka Tahsilat Süreci



Hazırlayan: Uğur BAYRAM VHKİ	Onaylayan: Şükrü EKER Muhasebe Müdürü
------------------------------------	---

SG	Muhasebe Müdürlüğü Süreç Grubu
AS	Banka İşlemleri Ana Süreci
S	Banka Tahsilat Süreci

[Anasayfa](#)

### 3.7.Sürecin Aktiviteleeri

No	Aktivite Adı	Aktivite Açıklaması	Tekrar Sıklığı	Gerçekleştirir	Onaylayan	Danışılan	Aktarılan (Bilgi Verilen)	Kullanılan Doküman (Talimat, Prosedür, Form)	Kullanılan Yazılım – Ekran	Yetkinlik (En fazla 5 adet)	Sorumlu Kişinin Almış Olması Gereken Eğitim(ler)	Tedarikçi Marifetiyle?
1	Ekstredeki Tahsilatın İlgili Hesaplara Kayıt İşlemi Yapılması ve Muhasebe Yetkilisi Tarafından İmzalanması	Muhasebe Müdürlüğü Banka Tahsilat Hesabına Yatan Paralar (102) Banka Hesabına Borç, İlgili Hesaplara Alacak Kaydedilir.İki Nüsha Düzenlenen Muhasebe İşlem Fişi Say2000i Muhasebe Kayıt Ekranından Onaylanarak Muhasebe Yetkilisince İmzalanır.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Bankla Hesap Ekstresi Ve Dekont	Say2000i Muhasebe Modülü Muhasebe Kayıt Ekranı	1-Muhasebe Mevzuatı Bilgisi, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	1-Muhasebe Mevzuatı, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	Hayır
2	Toplam Tahsilatın Hazineye Maledilmesi İçin Sisteme Veri Girişi Yapılması ve Muhasebe Yetkilisince Onaylanması	Hazine Tarafından Banka Hesabından Çekilen Tutar 510 Nakit Hareketleri Hesabına Borç, 102 Banka Hesaba Alacak Yazılmak Suretiyle Muhasebe Kaydıyla Kapatma İşlemi Yapılır ve Muhasebe Kayıt Ekranından Onaylanarak Muhasebe Yetkilisince İmzalanır.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Muhasebe İşlem Fişi	Say2000i Muhasebe Modülü Muhasebe Kayıt Ekranı	1-Muhasebe Mevzuatı Bilgisi, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	1-Muhasebe Mevzuatı, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	Hayır
3	Ekstre Tutarı İle Yardımcı Defter Kontrolü Yapılması	Ekstre Toplamı ile Yardımcı Defter Banka Hesabı Defteri Karşılıklı Kontrolü Yapılır.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	X	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	X	Say2000i Muhasebe Modülü Yardımcı Defter Raporları	1-Muhasebe Mevzuatı Bilgisi, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	1-Muhasebe Mevzuatı, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	Hayır
4	Hata Düzeltme İşlemi Yapılması ve Muhasebe Yetkilisince Onaylanması	Yapılan Kontrolde Herhangi bir Hata tespit edilirse Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinin 532. Maddesine Göre Muhasebe Kaydıyla Hata Düzeltmesi Yapılır.	Nadiren	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Muhasebe İşlem Fişi	Say2000i Muhasebe Modülü Yardımcı Defter Raporları	1-Muhasebe Mevzuatı Bilgisi, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	1-Muhasebe Mevzuatı, 2-Banka İşlemlerinin Yönetimi	Hayır
<b>Hazırlayan:</b>				<b>Onaylayan:</b>								
Uğur BAYRAM VHKİ				Şükrü EKER Muhasebe Müdürü								