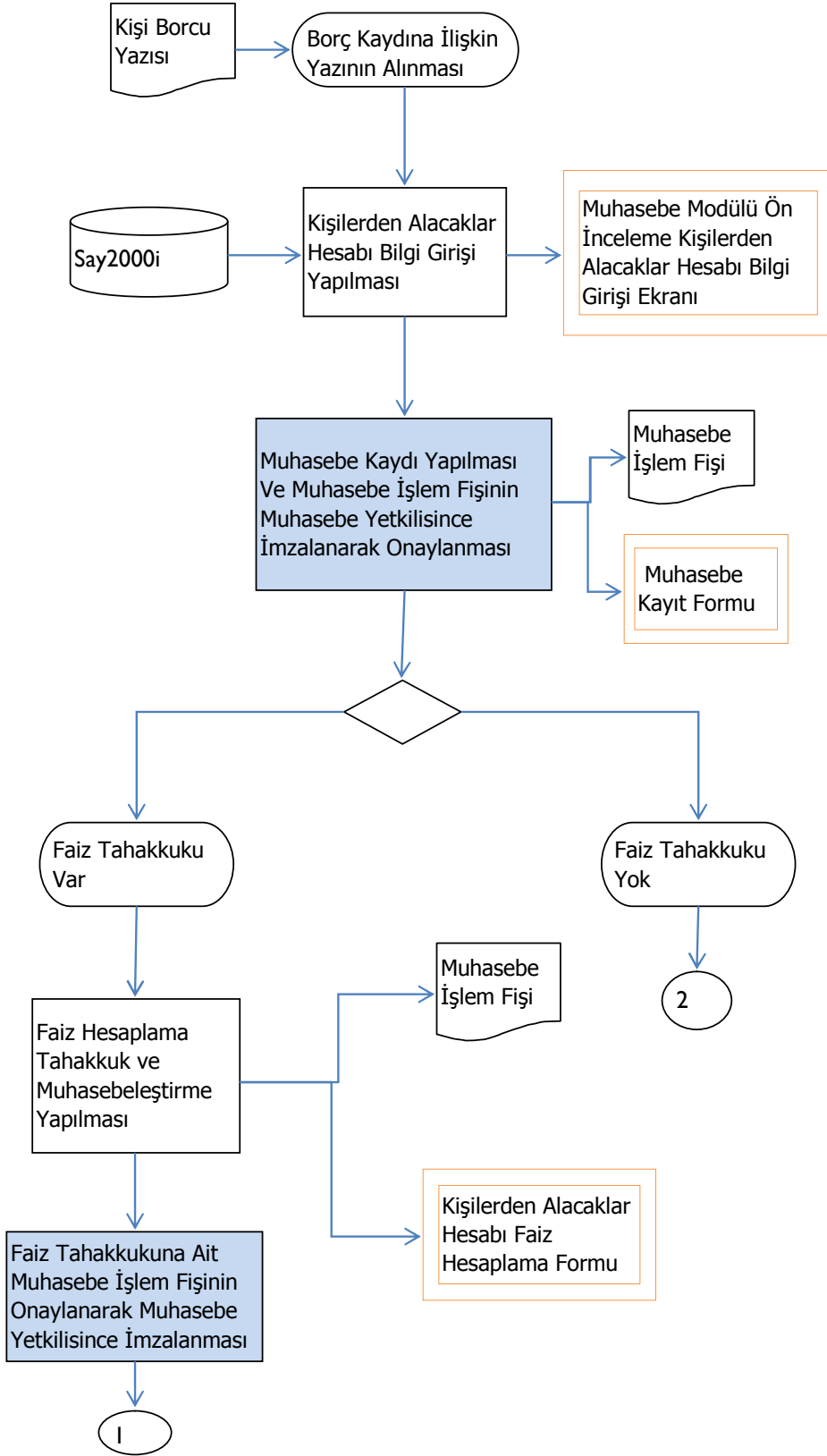
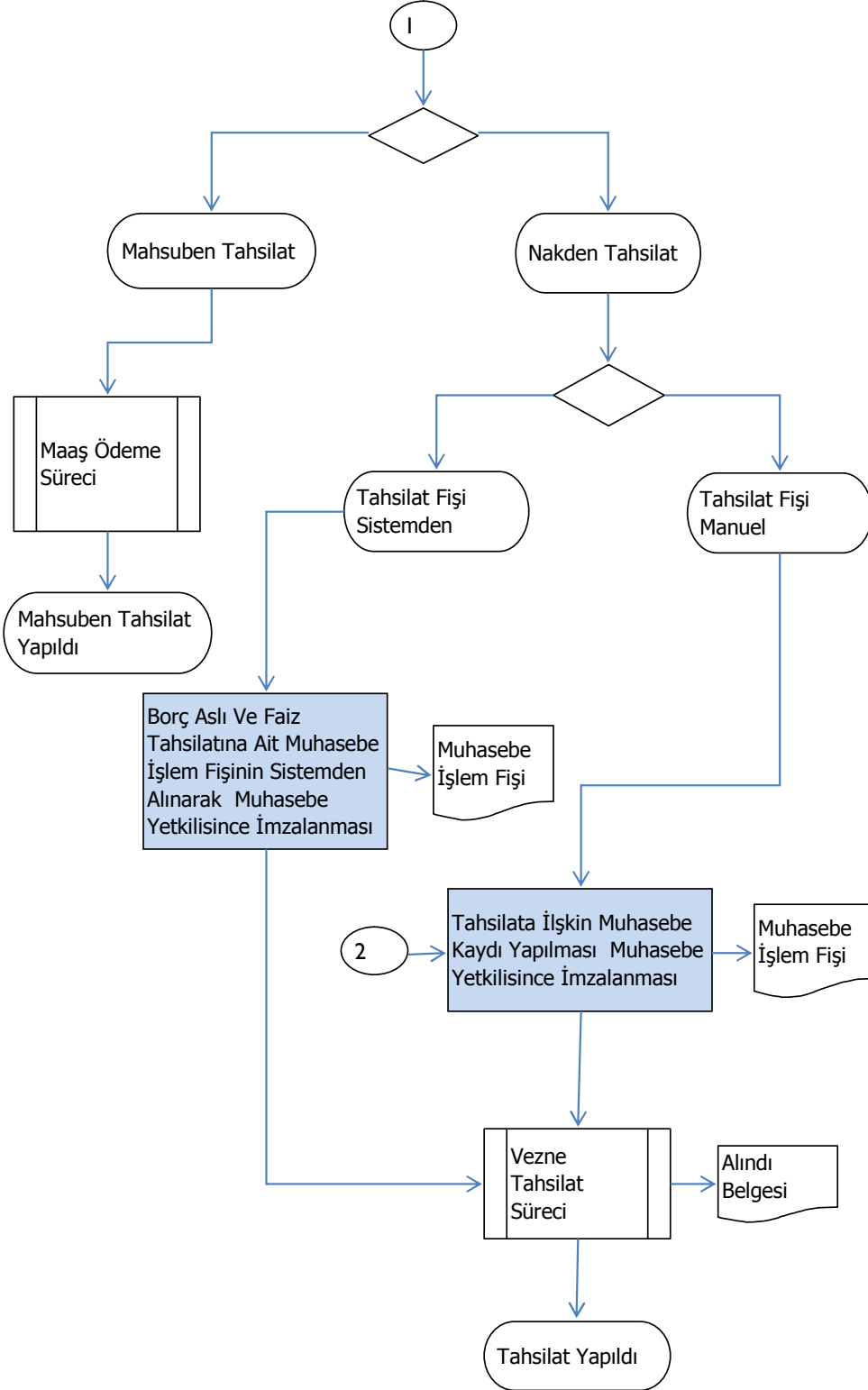


## Kişilerden Alacaklar İşlemleri Süreci





## Kişilerden Alacaklar İşlemleri Süreci



Hazırlayan:	Onaylayan:
Tülin DEMİRDAĞ VHKİ	Şükrü EKER Muhasebe Müdürü

SG	Muhasebe Müdürlüğü
AS	Kişilerden Alacaklar İşlemleri Ana Süreci
S	Kişilerden Alacaklar Hesabı Tahakkuk ve Tahsilat Süreci

[Anasayfa](#)

### 3.7.Sürecin Aktiviteleri

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	Kişilerden Alacaklar Hesabı Bilgi Girişi Yapılması	Bütçeden Yapılan Yersiz Ödemelerle İlgili Harcama Birimlerinden Kişilerden Alacaklar Hesabında İzlenmesi Gereken Tutarlara İlişkin Bilgi Ve Belgeler Üst Yazı Ekinde Muhasebe Birimine Gelir.Kişi Borcuna Ait Gelen Yazıya İstinaden Say2000i Muhasebe Modülü Ön İnceleme Kişilerden Alacak İşlemleri Sayfasından Veri Girişi Yapılır .Borçlu Adına Alacak Takip Dosyası Açılarak Dosya Numarası Alınır.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	X	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Say2000i Uygulama Kılavuzu	Say2000i Muhasebe Modülü , ön İnceleme Kişilerden Alacaklar Hesabı Bilgi Girişi Ekranı	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır
2	Muhasebe Kaydı Yapılması ve Muhasebe İşlem Fişinin Muhasebe Yetkilisince İmzalanarak Onaylanması	Muhasebe Kayıt Formunda Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinin 84. maddesine göre Manuel Olarak Tahakkuk Kaydı Yapılır.Bu Çerçeve de Borç Aslına Ait Tahakkuk İşlemi Tamamlanmış Olur.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Muhasebe İşlem Fişi	Say2000i Muhasebe Modülü Muhasebe Kayıt Ekranı	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır
3	Faiz Hesaplama Tahakkuk Ve Muhasebeleştirme Yapılması	Borcun Aslına Faiz Ugulanacaksa Sistemden Otomatik Muhasebeleştirme Yapılır.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	X	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	X	Say2000i Muhasebe Modülü , Ön İnceleme Kişilerden Alacaklar Hesabı Faiz Hesaplama Ekranı	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır
4	Faiz Tahakkukuna Ait Muhasebe İşlem Fişinin Onaylanarak Muhasebe Yetkilisince İmzalanması	Faiz Hesaplama Ekranından Alınan İşlem Numarası Muhasebe Kayıt Formundan Sorgulanarak Muhasebe Kaydı Onaylanır ve Faiz Tahakkuku Tamamlanmış Olur.	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Muhasebe İşlem Fişi	Say2000i Muhasebe Modülü Muhasebe Kayıt Ekranı	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır
5	Borç Aslı ve Faiz Tahsilatına Ait Muhasebe İşlem Fişinin Sistemden Alınarak Muhasebe Yetkilisince İmzalanması	Tahsilata Ait Muhasebe İşlem Fişi Sistemden Otomatik Alınır	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	X	Say2000i Muhasebe Modülü , Ön İnceleme Kişilerden Alacaklar Hesabı Faiz Hesaplama Ekranı ve Muhasebe	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır
6	Tahsilata İlişkin Muhasebe Kaydı Yapılması Muhasebe Yetkilisince İmzalanması	Kişilerden Alacaklar Hesabında Kayıtlı Borçlara Ait Tahsilat Manuel Yapılacaksa Muhasebe Kayıt Formunda Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinin 84. maddesi (h) bendine Göre Muhasebe	Her Seferinde	Muhasebe Memuru	Muhasebe Yetkilisi/Yardımcısı	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	Muhasebe İşlem Fişi	Say2000i Muhasebe Modülü Muhasebe Kayıt Ekranı	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır
7	Maaş Ödeme Süreci	Maaş Ödeme Sürecinde Maaş Bilgi Giriş Formunda 60 Kesinti koduyla Kayıt Yapılarak İlgilinin Maaşından Mahsuben Tahsilat Yapılır.	X	X	X	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	X	X	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	
8	Vezne Tahsilat Süreci	Nakit Tahsilat Vezne Tahsilatında Belirtildiği Şekilde Yapılır.	X	X	X	Defterdarlık Uzmanı / Muhasebe Şefi	X	X	X	1-Mevzuat Bilgisi ve Uygulama, 2- Muhasebe Mevzuatı Bilgisi	1-Mevzuat, 2- Muhasebe Mevzuatı	Hayır

#### Hazırlayan:

Tülin DEMİRDAĞ  
VHKİ

#### Onaylayan:

Şükrü EKER  
Muhasebe Müdürü