



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI GÜNLÜK BANKA İŞLEMLERİ İŞ AKIŞ SÜRECİ

1. Amaç	Bu süreç akışının amacı, günlük banka işlemleri kapsamında yürütülen faaliyetler için her bir adımın sorumlusunu ve çıktısını da içeren standart bir yöntem belirlemektir.	
2. Kapsam	Bu süreç akışı, günlük banka işlemlerine ilişkin yürütülen tüm faaliyetleri kapsar.	
3. Süreç Sahibi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	
4. Süreç Riskleri	Kurumsal hesabın bulunduğu bankaya ait internet bankacılığı ve Yeni Devlet Muhasebe Sisteminde yaşanan aksaklıklar	
5. Kontrol Strateji ve Yöntemleri	Kurumsal hesabın bulunduğu banka şubesinden günlük banka hareketlerine ilişkin listenin temin edilmesi	
SORUMLU	İŞ AKIŞI	BELGE/MEVZUAT
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	Muhasebe Birimi banka hesabının bulunduğu bankaya ait kurum internet şubesine hergün giriş yapılarak tüm banka hesaplarına ait bir önceki güne ilişkin hesap hareketleri alınır.	Banka Hesap Hareketleri
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilgi Sistemi üzerinde hesap hareketlerine göre giriş ve çıkış işlemlerine yönelik olarak ilgili yerlere kayıtlar yapılır.	Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	Muhasebe Kayıt Formuna banka dökümlerinde belirtilen giriş ve çıkışlar işlenerek muhasebeleştirilir. MİF'lere banka hesap hareketinin bir örneği eklenerek muhasebe yetkilisinin onayına sunulur.	Muhasebe İşlem Fişi
Muhasebe Yetkilisi	<p>Kontrol işlemi yapılır.</p> <p>Hata var mı?</p> <p>Evet</p> <p>Hatanın sebebi bulunarak düzeltilir.</p>	Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	<p>Hayır</p> <p>Onaylanıp imzalanan MİF'ler arşive kaldırılmak üzere ilgili personelere sevk edilir.</p>	Muhasebe İşlem Fişi