



T.C.
TARIM VE ORMAN BAKANLIĞI
İŞ SÜRECİ FORMU

Doküman No/ Süreç No:

24308110-ORT-069

Revizyon Tarihi:

Revizyon No:

000

Yayın Tarihi :

20/01/2021

SÜREÇ SORUMLUSU	ÜST BİRİM:	Kırklareli İl Tarım ve Orman Müdürlüğü
	ALT BİRİM:	Döner Sermaye Birimi
SÜREÇ UYGULAYICILARI	Sayman, ilgili personel	
SÜREÇ ADI:	Vezne/Muhasebe Yetkilisi Mutemedi Tahsilat Süreci	
SÜRECİN AMACI:	Enstitüce Üretilen Mal ve Hizmet Bedellerini Nakit Olarak Tahsil Etmek	
SÜREÇ GİRDİSİ:	Mal ve Hizmet Başvurusu	
SÜREÇ TEDARİKÇİSİ:	Gelir Gerçekleştirme Görevlisi, Muhasebe Yetkilisi, Muhasebe Birimi Personeli	
SÜREÇ ÇIKTISI:	Muhasebe İşlem Fişi	
SÜREÇ MÜŞTERİLERİ:	Gerçek ve Tüzel Kişiler	
SÜRECİN DAYANAĞI:	Döner Sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği Muhasebe Yetkilisi Mutemetlerinin Görevlendirilmeleri, Yetkileri, Denetimi ve Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik	
SÜRECİN PERİYODU:	Sürekli	
İLİŞKİLİ SÜREÇLER:	Kasa Fazlasının Bankaya Gönderilmesi Süreci	
BAŞVURUDA İSTENEN EVRAKLAR	Gerçek ve Tüzel Kişilerin Müracaatı	

SÜREÇ HEDEFİ	PERFORMANS GÖSTERGESİ	ÖLÇÜM YÖNTEMİ	DEĞER ÖLÇÜTÜ (Azami/Asgari)	PERFORMANS DEĞERİ



Vezne-Muhasebe Yetkilisi Mutemedi Tahsilat Süreci

Gerçek ve Tüzel Kişiler

Döner Sermaye Birimi

Döner Sermaye Birimi

Mal-hizmet bedelinin
vezneye nakit olarak
teslim edilmesi

Teslim alınan ücret
karşılığı Alındı Belgesi
düzenlenmesi

Yapılan tahsilatının Kasa
Defteri/Muhasebe
Yetkilisi Mutemetleri
Kasa Defterine işlenmesi

Günlük vezne kapanışı
ve kasa kontrolünün
yapılması

Hata var mı ?

Hata tespit edilmesi ve
düzeltici işlemin
yapılması

Kasa Defterinin
Veznedar/Muhasebe
Yetkilisi Mutemedi ve
Muhasebe Yetkilisince
imzalanıp ve
mühürlenmesi

Günlük Satış İcmali
Düzenlenmesi

Günlük Satış İcmalinin
Muhasebe Servisine
verilmesi

Kasa Fazlasının
Bankaya
Gönderilmesi
Süreci

Günlük Kasa Satış
İcmali (DMIS)'e
kaydedilerek
muhasabeleştirilmesi

Muhasebe İşlem Fişi
düzenlenmesi, Satış
İcmali fişe eklenmesi

Muhasebe İşlem Fişinin
Gelir Gerçekleştirme
Görevlisince
imzalanması

Muhasebe İşlem Fişi
Muhasebe Yetkilisince
imzalanması (DMIS)'te
onay verilmesi

Onaylanan Muhasebe
İşlem Fişine Yevmiye
Tarihi ve Yevmiye No.su
verilmesi

Muhasebe İşlem Fişi
dosyasına kaldırılması

