



T.C
NECMETTİN ERBAKAN ÜNİVERSİTESİ
BANKA EKSTRELERİNİN GÜNLÜK KONTROLÜ PROSEDÜRÜ

DOKÜMAN NO: PR-063

YAYIN TARİHİ:01.10.2021

REVİZYON NO: 00

REVİZYON TARİHİ: --

SAYFA NO 1 / 1

1. AMAÇ:

Bu prosedürün amacı banka ekstrelerinin günlük kontrol detaylarını belirlemektir.

2. KAPSAM:

Bu prosedür, Muhasebe ve Maaş Tetkik Şube Müdürlüğü faaliyetleri kapsamındadır.

3. UYGULAMA:

Banka ekstreleri günlük olarak bankadan alınır.

Banka hesabına yatırılan ve gönderilen paraların Muhasebe sisteminde muhasebe kayıtları yapılır.

Kayıtların sonucunda günlük olarak mizan kayıtları ile karşılaştırma yapılarak muhasebe kayıtları ile banka kayıtları arasındaki farklar tespit edilir.

Fark varsa sebepleri araştırılarak gerekli düzeltmeler ve önlemlerle kayıtlar eşitlenir.

4. İLGİLİ DOKÜMANLAR:

4.1. Dış Kaynaklı Dokümanlar:

* Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebe sistemi mizan ve yardımcı defterler

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI	KURUMSAL KALİTE GELİŞTİRME VE AKREDİTASYON KOORDİNATÖRLÜĞÜ	KURUMSAL YETKİLİ