

Süreçler

Adı	Amacı	İlgili Mevzuat	Riskler
64-Muhasebe Müdürlüğü			
Banka İşlemleri	Muhasebe Müdürlüğü Banka Ödeme ve Tahsilat İşlemlerinin zamanında ve eksiksiz yapılabilmesi. Vergi Dairesinden gelen red ve iade ödemelerinin nakit talebi ve ödeme işlemlerinin zamanında takibi.	Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği	000008 Muhasebe müdürlüğü banka ödeme ve tahsilat işlemlerinin zamanında ve eksiksiz yapılabilmesi gerekmektedir. Vergi dairesinden gelen red ve iade ödemelerinin nakit talebi ve ödeme işlemlerinin zamanında takip edilmemesi, ödeme alacak kişi ve kurumlar açısından tafisi mümkün olmayan sonuçlar doğurabilmektedir.
İcra ve Nafaka Kesintileri	Müdürlüğümüze ulaşan icra yazılarına ivedi bir şekilde cevap vermek ve Genel Bütçeli idarelerin kadrolu/sözleşmeli/işçi/geçici personellerinin maaşlarından kesilen İcra ve Nafaka tutarlarının zamanında İcra Dairelerinin banka hesaplarına ulaşmasını temin etmek.	İcra ve İflas Kanunu, Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği, Muhasebat Genel Müdürlüğü 2 Sıra Nolu Genelge (Emanet)	000007 Müdürlüğümüze ulaşan icra yazılarına zamanında cevap verilmemesi ve Genel Bütçeli idarelerin kadrolu/sözleşmeli /işçi/geçici personellerinin maaşlarından kesilen İcra ve Nafaka tutarlarının zamanında İcra Dairelerinin banka hesaplarına aktarılmaması; İcra ve İflas Kanunu 356. Madde: ".....göndermedikleri para ayrıca mahkemeden hüküm alınmasına hacet kalmaksızın icra dairesince maaşlarından veya sair mallarından alınır." İcra ve İflas Kanunu 357. Madde: ".....

			Makbul sebep haricinde tebliğ ve emirleri yapm... 000009 SGK primleri zamanında gönderilemediğinde cezai işleme maruz kalmak.
SGK primlerinin ilgili yere gönderilmesi	ilgili kanun gereği emekli keseneklerinin ve ssk primlerinin zamanında SGK hesaplarına aktarılmasının sağlanması.	5510 sayılı kanun ve ilgili kanunla ilgili tebliğler	000009 SGK primleri zamanında gönderilemediğinde cezai işleme maruz kalmak.
Vezne Servisi İşlemleri	Muhasebe Müdürlüğünün nakit tahsilat ödeme işlemlerinin ivedi ve güvenli bir şekilde yapılması.	GYMY-MYMY	000006 Muhasebe Müdürlüğü Veznesi tarafından yapılmış olan limit üstü tahsilatın gün sonunda T.C. Ziraat Bankası Uşak Şubesine teslimi esnasında oluşabilecek güvenlik riski. 000010 yapılan tahsilatlarda ve işlemlerde mükellefler ile ortaya çıkan uyumsuzluklar