برنامج التسويات نسخة 2018 مع الشرح كيفية الاستخدام

برنامج التسويات نسخة 2018 مع الشرح كيفية الاستخدام

• التسويات البنكية (Reconciliation Bank) هي عبارة عن عملية تلخيص ومقارنة العمليات المالية من إيداعات وسحوبات بين حساب البنك الفعلي و بين حسابات البنك في دفاتر الشركة لفترة مالية محددة. وتستخدم كأداة مراقبة داخلية مالية مفيدة لإكتشاف أي عملية احتيال أو أخطاء.

• وتتضمن بيانات التسوية البنكية كافة العمليات المدفوعة أو المودعة وأن يتم إثباتها بشكل صحيح في دفاتر الشركة، ويتم تحديد الإختلاف بين رصيد البنك الفعلي وبين حساب البنك في دفاتر الشركة. ومن ثم يتم تعديلها وتصحيحها إن لزم الأمر. ويقوم المحاسب بعملية التسويات البنكية مره واحدة في الشهر ، او بشكل يومي في نموذج شهري.

أهمية عمل التسويات البنكية

•عمل التسويات البنكية يعتبر مع أهم الإجراءات التي يجب عملها بشكل دوري سواء لمستخدمي أساس الإستحقاق أو الاساس النقدي على حد سواء وذلك لإكتشاف الإخطاء في وقتها وتصحيحها و وأيضا يساهم بشكل فعّال بإكتشاف أي عملية إحتيالية يمكن أن تحدث.

حمل البرنامج مع الشرح من هنا

جميع الحقوق محفوظة © مجلة المحاسب العربى