



TAŞINIR SAYIM İŞLEMLERİ İŞ AKIŞI

Doküman No	İA-255
İlk Yayın Tarihi	09.10.2016
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	
Sayfa	1/1

Sürecin Adı	Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Yönetimi	Sürecin Kodu	2.2.2
-------------	---	--------------	-------

İş Akışı Adımları	Sorumlu	İlgili Dokümanlar
<p>Harcama Yetkilisince kendisinin veya görevlendireceği bir kişinin başkanlığında Taşınır Kayıt Yetkilisinin de bulunduğu en az üç kişiden oluşan Sayım Kurulu oluşturulur.</p>	Harcama Yetkilisi	Sayım Kurulu Yazısı
<p>Sayım Kurulu öncelikle ambarlardaki taşınırları fiilen sayarak bulunan miktarlarının Sayım Tutanağı kaydedilmesi</p>	Sayım Kurulu	Sayım Tutanağı
<p>Ambar sayımından sonra ortak kullanım alanlarında bulunan taşınırlar Dayanıklı Taşınır Listeleri ve bunların verilmesi sırasında düzenlenen Zimmet Fişleri esas alınarak sayılır ve sayım sonuçları Sayım Tutanağında gösterilmesi</p>	Sayım Kurulu	Sayım Tutanağı
<p>Sayımında bulunan miktarlar ile kayıtlı miktarlar arasında fark var mı?</p>	Sayım Kurulu	Sayım Tutanağı
<p>Hayır</p>		
<p>Noksan olduğu tespit edilmesi halinde «Kayıttan Düşme Teklif ve Onay Tutanağı» ve «Taşınır İşlem Fişi»; fazla olduğunun tespit edilmesi halinde ise «Taşınır İşlem Fişi» düzenlenerek, kayıtların sayım sonuçlarıyla uygunluğunun sağlanması</p>	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Kayıttan Düşme Teklif ve Onay Tutanağı/ Taşınır İşlem Fişi (TKYS)
<p>Düzenlenen giriş ve çıkış belgelerinin bir örneği, kayıtların yapılması için SGDB'ye gönderilmesi</p>	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Sayım Tutanağı
<p>Kayıtların uygunluğu sağlandıktan sonra Sayım Kurulu tarafından Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli düzenlenir. Bu cetvel ve eki sayım tutanağı ile giriş ve çıkış belgeleri, taşınır kayıt yetkilisinin yıl sonu hesabını oluşturur.</p>	Sayım Kurulu Taşınır Kontrol Yetkilisi	Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli/Sayım Tutanağı / Giriş-Çıkış Fişleri (TKYS)
<p>Tüm işlemler sonucu evrakların birer suretinin dosyalanması</p>	Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi	
<p>Evet</p>		
<p>Sayımın bir kez daha tekrarlanması</p>		
<p>Yine farklı çıkarsa bu miktarın «fazla» veya «noksan» sütununa kaydedilmesi</p>		

Hazırlayan
Ümit GÜNEŞLİ

Yürürlük Onayı
Ali YILMAZ

Kalite Sistem Onayı
Prof.Dr. Mustafa KURT