

Doküman No

Yayın Tarihi

Revizyon No

Revizyon Tarihi

Sayfa No

FIRAT ÜNİVERSİTESİ

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN

İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar

1

/

1

**YIL SONU TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI İŞLEMİ**



Sayım Kurulu tarafından onaylanan Taşınır

Sayım ve Döküm Cetveline göre Harcama

Birimi Mal Yönetim Hesabı Cetveli düzenlenir

.

Bünyesinde kütüphane materyalleri bulunan

idareler ilgili cetveli ayrıca düzenler



Düzenlenen ve taşınır kontrol yetkisi

tarafından da imzalanan cetveller muhasebe

kayıtlarına uygunluğu yönünden kontrol

edilerek onaylanmak üzere muhasebe

yetkilisine gönderilir



Muhasebe Yetkilisi tarafından

onaylandı mı

?



Muhasebe Yetkilisince uygunluğu

onaylanan cetveller harcama Yetkilisine

gönderilir



Harcama yetkilisince onaylanmış cetvellerin bir

nushası

,

Sayışyatca belirlenecek sürelerde

yılsonu sayım tutanağı

,

sayım ve döküm cetveli

,

Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı

Cetveli ve yıl sonu itibariyle en son düzenlenen

Taşınır İşlem Fişinin sıra numarası gösterir

tutanak hazırlanır



Tüm işlemler sonucu yetlili mercilerce

istenildiğinde ibraz edilmek veya gösterilmek

üzere harcama biriminde saklanır

.

Merkez

birimlerce konsolide tarafından kesin hesaba

bağlanır

.



Harcama birimine

cetvellerin tekrar

düzenlenmesi için geri

gönderilir

EVET

HAYIR

Taşınır Kayıt Yetkilisi

Taşınır Kontrol

Yetkilisi

Taşınır Kayıt Yetkilisi

Taşınır Kontrol

Yetkilisi

Muhasebe Yetkilisi

Taşınır Kayıt Yetkilisi

Taşınır Kontrol

Yetkilisi Harcama

Yetkilisi

Taşınır Kayıt Yetkilisi

Taşınır Kontrol

Yetkilisi Harcama

Yetkilisi

Taşınır Konsolide

Görevlisi

Taşınır Sayım ve

Döküm Cetveli

,

(

TKYS

)

Harcama Birimi Taşınır

Mal Yönetim Hesabı

Cetveli

Taşınır Mal Yönetim

İcmal Cetveli

Son Giriş Tif Numarası

Taşınır Sayım ve

Döküm

Cetveli

,

(

TKYS

)

Harcama Birimi

Taşınır Mal Yönetim

Hesabı Cetvelİ

Taşınır Mal Yönetim

İcmal Cetveli

Son Giriş Tif

Numarası

Taşınır Sayım ve

Döküm

Cetveli

,

(

TKYS

)

Harcama Birimi

Taşınır Mal Yönetim

Hesabı Cetvelİ

Taşınır Mal Yönetim

İcmal Cetveli

Son Giriş Tif

Numarası

FÜ-KYS-

İ

A

Ş

-070

23.12.2021