

T.C.
FIRAT ÜNİVERSİTESİ
KARAKOÇAN MYO

Dok. No:
FU_445-PRS_52

İlk Düz. Tar.:
15/11/2021

Rev. No/Tar.:
00/...

Sayfa: 1/1

TAŞINIR- YILSONU HESAPLARI PROSESİ



PROSESİN AMACI	Meslek Yüksek Okulumuz envanterindeki taşınırın yıl sonu hesaplarını denkleştirmek,		
KAPSAMI	Meslek Yüksek Okulumuz envanterindeki taşınırın yıl sonu hesap çıkarma esaslarını kapsar.		
GİRDİLERİ	Mal/malzeme	ÇIKTILARI	Tutanak
KAYNAKLAR	İNSAN Taşınır Kayıt Görevlisi	ÇALIŞMA ORTAMI Depo	ALTYAPI Taşınır Kayıt Sistemi, Fiziki Kontrol
ETKİLEDİĞİ PROSES	Taşınır Kayıt	ETKİLENDİĞİ PROSES	
PERFORMANS KRİTERLERİ	Kayıtlardaki taşınır ile depodaki veya zimmetlenen mal/malzemenin denkleştirilmesi veya hurdaya ayırma ve kayıttan düşürme işlemlerinin yapılması,		
KONTROL KRİTERLERİ	5018 Sayılı Kamu Mali Kontrol Kanunu, Taşınır Mal Yönetmeliği		
GÖZ. GEÇİRME PERİYODU	6 Ay	PROSES HEDEFİ	Proses şartlarına %100 Uygunluk
PROSES SORUMLUSU	Taşınır Kayıt Yetkilileri,		
Prosesin Riskleri	Sayım sonucunda kayıtlardaki ve zimmetlenen taşınır arasında farkların çıkması.		

Sorumlular	İş Akışı	Faaliyet	Doküman/Kayıt
Taşınır Kayıt Yetkilisi		Her yılsonu yapılması gereken yılsonu hesaplarının kapatılması işlemi için ilgili dokümanların hazırlığı yapılır.	*KBS ve HYS Web Sitesi *FU EBYS *Resmi Yazışmalar
Taşınır Kayıt Yetkilisi		Her malzeme grubuna ait taşınır yönetim hesabı cetveli çıkartılır Sayım Tutanağı hazırlanır Taşınır sayım döküm cetveli çıkartılır. Ambar sayım için stok listesi çıkartılır. Kuruş farkları cetveli hazırlanır.	*KBS ve HYS Web Sitesi *FU EBYS *Resmi Yazışmalar
Dekan(Harcama Yetkilisi) Fakülte Sekreteri(Taşınır Kontrol Yetkilisi) Taşınır Kayıt Yetkilisi		Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na ilgili dokümanlar teslim edilir.	*KBS ve HYS Web Sitesi *FU EBYS *Resmi Yazışmalar
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Taşınır Kayıt Yetkilisi		İlgili birim tarafından gerekli kontroller yapılarak uygunluğu sağlanır. Muhasebe kayıtları uygun olduktan sonra muhasebe yetkilisi tarafından imzalanıp konsolide görevlisine verilir.	*KBS ve HYS Web Sitesi *FU EBYS *Resmi Yazışmalar
Taşınır Kayıt Yetkilisi		Yılsonu hesapları kapatılır.	*KBS ve HYS Web Sitesi *FU EBYS *Resmi Yazışmalar