

 <p>MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ</p>	MİMARLIK FAKÜLTESİ SÜREÇ EL KİTABI	Yayın Tarihi	28.06.2019
		Revizyon No / Tarih	
		Sayfa / Toplam Sayfa	1/3

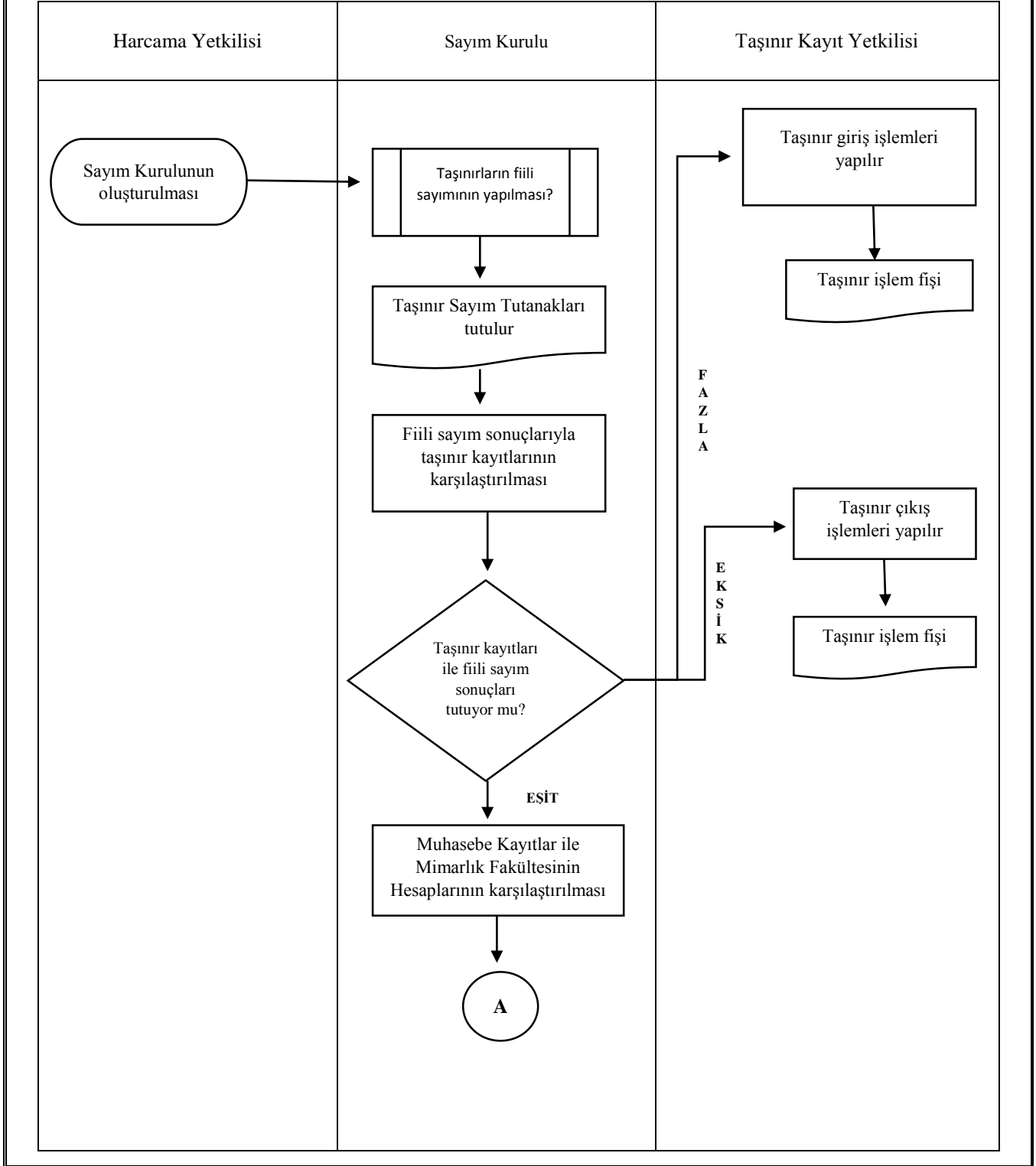
SÜREÇ ADI	Yılsonu Mal Sayım Süreci
SÜRECİN SORUMLULARI	Taşınır Kayıt Yetkilisi, Fakülte Sekreteri, Dekan, Ödeme Yetkilisi
SÜREÇ ORGANİZASYON İLİŞKİSİ	Taşınır Kayıt Yetkilisi, Fakülte Sekreteri, Dekan, Ödeme Yetkilisi
ÜST SÜRECİ	İlgili Mali Yıl
SÜRECİN AMACI	Yıl sonunda Taşınır Hesaplarıyla Muhasebe hesaplarının tutması
SÜRECİN SINIRLARI	Her yıl sonunda sayım yapılması ile başlar, birimin Harcama Yönetim Cetvellerinin hazırlanıp imzalandıktan sonra Muhasebe Yetkilisine onaylatılmak üzere SGB gönderilmesiyle son bulur.
SÜREÇ ADIMLARI	<ul style="list-style-type: none"> • Taşınır sayımları, harcama yetkilisince, kendisinin veya görevlendireceği bir kişinin başkanlığında taşınır kayıt yetkilisinin de katılımıyla, en az üç kişiden oluşturulan sayım kurulu tarafından yapılır. • Komisyonda görevli personel tarafından taşınırların fiili sayımlarının yapılması; • Taşınır kayıtları ile fiili sayım sonuçlarının karşılaştırılması, • Taşınır kayıtları fiili sayım sonuçlarından eksik ise; <ul style="list-style-type: none"> ✓ Taşınır giriş işlemi yapılır. ✓ Taşınır işlem Fişi, • Taşınır kayıtları, fiili sayım sonuçlarından fazla ise; <ul style="list-style-type: none"> ✓ -Taşınır çıkış işlemi yapılır. ✓ -Taşınır işlem fişi, • Taşınır kayıtları ile fiili sayım sonuçları eşit ise; <ul style="list-style-type: none"> ✓ -SGDB hesapları ile Edebiyat Fakültesi taşınır hesaplarının karşılaştırılması yapılır. • Hesaplar tutmuyorsa tek tek incelenerek hataların tespiti ve düzeltilmesi yapılır. • Hesaplar tutuyorsa; Taşınır Sayım Tutanağı, Taşınır Sayım Döküm Cetveli, Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli, en son kesilen taşınır İşlem Fişi nosuna ilişkin tutanak hazırlanır. • SGB mutabık kalındıktan sonra kuruş farkı Raporu hazırlanır. • Dekanlık onayı, • Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetvelinin hazırlanarak SGDB’de Ödeme Yetkilisine onaya gönderilmesi.

Süreç El Kitabı Versiyon No:1, Versiyon Tarihi: 28.06.2019

Bu dokümandaki bilgiler fakültemizin yazılı izni olmaksızın dağıtılamaz, kullanılamaz.

 <p>MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ</p>	<p>MİMARLIK FAKÜLTESİ SÜREÇ EL KİTABI</p>	Yayın Tarihi	28.06.2019
		Revizyon No / Tarih	
		Sayfa / Toplam Sayfa	2/3

YILSONU MAL SAYIM SÜRECİ İŞ AKIŞI



 <p>MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ</p>	<p>MİMARLIK FAKÜLTESİ SÜREÇ EL KİTABI</p>	Yayın Tarihi	28.06.2019
		Revizyon No / Tarih	
		Sayfa / Toplam Sayfa	3/3

YILSONU MAL SAYIM SÜRECİ İŞ AKIŞI

