|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| İş Akış Adımları | Sorumlular | Dokümanlar |
| Harcama Yetkilisince Sayım Kurulu Oluşturulması Sayım Kurulunca Ambardaki Taşınırların Fiili Sayımının YapılmasıZimmet Fişlerindeki Taşınırlar Sayım Tutanağına yazılır.Fiili sayım sonuçlarının Sayım Tutanağına yazılması EvetMevcut taşınırların ertesi yıla devredilmesiİşlem sonuKayıtların muhasebe kayıtlarıyla uygunluğu onaylandı mı?Taşınır Yönetim Hesabının Sayıştay’a gönderilmesi ve Harcama Biriminde dosyalanmasıHayırEvetKayıtların incelenerek gerekli düzeltme işlemlerinin yapılmasıTKKY’nce Harcama Birimi Taşınır Yön.Hes.Cetvelinin düzenlenerek Harcama Yet.onayından sonra Muh.Bir. gönderilirEvetHayırAmbardaki kayıtlı miktar ile fiili sayım arasında fark var mı?Fiili Sayım Sonuçları ile kayıtlara göre ambardaki miktarın karşılaştırılmasıFark olan taşınırların yeniden sayılmasıİkinci sayımda da fark çıktı mı?Fazla taşınırın girişi (TİF düzenlenmesi)Noksan taşınırların çıkışı (TİF/ KDTO Tutanağı düzenlenmesi)Fiili sayımda taşınır fazlası varFiili sayımda taşınır noksanı varHayırKasıt Kusur ihmal tedbirsizlik olup olmadığı araştırılarak ayrıca tutanak tutulup Harcama yetkilisince Yönetmeliğin 5. Md. uygulanmasıÇıkış/Giriş belgelerinin Muhasebe Birimine gönderilmesi Sayım Kurulunca Taşınır Sayım ve Döküm Cetvelinin düzenlenmesi | Sayım KuruluSayım KuruluSayım KuruluSayım KuruluTaşınır kayıt ve kontrol yetkilisiPersonel Daire BaşkanlığıHarcama YetkilisiSayım KuruluHarcama Yetkilisi/ Taşınır kayıt ve kontrol yetkilisi Muhasebe YetkilisiPersonel Daire BaşkanlığıPersonel Daire Başkanlığı/ Taşınır kayıt ve kontrol yetkilisiTaşınır kayıt ve kontrol yetkilisi | Sayım TutanağıSayım TutanağıSayım TutanağıSayım TutanağıTaşınır İşlem fişiYazıTaşınır Mal Yön.Taşınır Sayım ve Döküm CetveliHarcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı CetveliTutanak, TİFSayım Tutanağı Taş.Sayım ve Dök.Cet. Har.Bir.Taş.Yön.Hs. cetveli, son TİF sıra no tutanağıDevir fişi |