

 <p>TS EN ISO 9001:2015</p>	<p>T.C. İZMİR KÂTİP ÇELEBİ ÜNİVERSİTESİ Sanat ve Tasarım Fakültesi</p>	
	<p>TAŞINIR YIL SONU İŞLEMLERİ İŞ AKIŞ ŞEMASI</p>	Dok. No: İA/STF/51
		İlk Yayın Tar.: 8.06.2020
		Rev. No/Tar.: 01/3.08.2022
		Sayfa 1 / 3

PUKÖ DÖNGÜSÜ ⁱ	SORUMLU	İŞ AKIŞI	FAALİYET AÇIKLAMA	DOKÜMAN KAYIT
Planlama	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı tarafından yılsonu işlemlerinin yapılması için EBYS üzerinden tüm birimlere üst yazı yazılır.	UBYS üzerinden resmi yazı gelir.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Planlama	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Sayım kurulu oluşturulması için harcama yetkilisi oluru alınır.	Taşınır sayımları, harcama yetkilisince, kendisinin veya görevlendireceği bir kişinin başkanlığında taşınır kayıt yetkilisinin de katılımıyla, en az üç kişiden oluşturulan sayım kurulu tarafından yapılır.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Uygulama	Sayım Kurulu	Kurulda görevli personel tarafından fiili sayım yapılır.	Sayım kurulu öncelikle, taşınır kayıt yetkilisince ambarda bulunduğu veya ambardan çıktığı halde belgesi düzenlenmediği ve kayıtları yapılmadığı belirtilen taşınırlara ilişkin işlemlerin yaptırılmasını sağlar ve ilgili kayıtlar ile fiili sayımlar tekrarlanır.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Kontrol et	Sayım Kurulu	KBS üzerinden taşınır hesapları kontrol edilir.	Ambar Sayım Stok Listesi Tutanağı Sayım Kurulu tarafından imzalanır. Eksik ya da fazla taşınır tespit edilmesi durumunda ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Uygulama	Taşınır Kayıt Yetkilisi	İlgili komisyon tarafından taşınır sayım döküm cetveli hazırlanır.	Kayıtların sayım sonuçlarıyla uygunluğu sağlandıktan sonra sayım kurulu tarafından Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli düzenlenir.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Uygulama	Taşınır Kayıt Yetkilisi	Harcama birimi taşınır mal yönetim hesabı cetveli hazırlanır.	TKYS üzerinden Taşınır mal yönetim hesabı cetveli düzenlenerek, taşınır kayıt yetkilisi, Taşınır Kontrol Yetkisi ve Harcama yetkilisine imzalatılır.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu

 <p>TS EN ISO 9001:2015</p>	<p>T.C. İZMİR KÂTİP ÇELEBİ ÜNİVERSİTESİ Sanat ve Tasarım Fakültesi</p>			
	<p>TAŞINIR YIL SONU İŞLEMLERİ İŞ AKIŞ ŞEMASI</p>		<p>Dok. No: İA/STF/51</p>	
			<p>İlk Yayın Tar.: 8.06.2020</p>	
			<p>Rev. No/Tar.: 01/3.08.2022</p>	
		<p>Sayfa 2 / 3</p>		

Uygulama	Taşınır Kayıt Yetkilisi	<p>En son düzenlenen TİF numarası gösterir tutanak hazırlanır ve onaya sunulur.</p>	En son düzenlenen TİF tutanağın altına ekine koyulur ve tutanak Taşınır Kayıt Yetkisi, Taşınır Kontrol Yetkisi ve Harcama Yetkisinde imzalanır.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Uygulama	Taşınır Kayıt Yetkilisi Dekanlık	<p>Ambar Sayım Stok Listesi, Taşınır Sayım Döküm Cetveli ve Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli Konsolide edilmek üzere Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına EBYS üzerinde resmi yazı ile gönderilir.</p>	İlgili Evraklar Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına ıslak imzalı olarak teslim edilir.	
Kontrol et	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Taşınır Kayıt Yetkilisi	<p>EVET</p> <p>Birim ve Muhasebe Kayıtları Birbirini tutuyor mu?</p> <p>HAYIR</p> <p>Kuruş farkı varsa kuruş farklılıkları cetveli hazırlanır, kuruş farkı yoksa hesaplardaki eksiklikler ve hatalar tespit edilir ve düzeltilir.</p>	Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli ile Muhasebe kayıtları incelenir. Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli ile Muhasebe kayıtları arasında kuruş farkı oluşmuşsa, Kuruş Farkı Cetveli hazırlanır. Taşınır Kayıt Yetkilisi, Taşınır Kontrol Yetkilisi ve Harcama Yetkilisi tarafından imzalanır ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına ıslak imzalı bir şekilde teslim edilir.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Kontrol Kanunu
Uygulama	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Taşınır Kayıt Yetkilisi	<p>Konsolide işlemi tamamlandıktan sonra, Tkys üzerinden Taşınır Yıl Devri yapılır.</p>	İlgili yıl devri yapıldıktan sonra Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına teslim edilen evraklar teslim (Taşınır Mal Yönetim Hesap Cetvel Muhasebe Birimi tarafından imzalanır) alınarak ilgili Taşınır Klasörüne kaldırılır.	Taşınır Mal Yönetmeliği 5018 Sayılı Kamu Mali Kontrol Kanunu

 İZMİR KÂTİP ÇELEBİ ÜNİVERSİTESİ 2011 TS EN ISO 9001:2015	T.C. İZMİR KÂTİP ÇELEBİ ÜNİVERSİTESİ Sanat ve Tasarım Fakültesi	
	TAŞINIR YIL SONU İŞLEMLERİ İŞ AKIŞ ŞEMASI	Dok. No: İA/STF/51 İlk Yayın Tar.: 8.06.2020 Rev. No/Tar.: 01/3.08.2022 Sayfa 3 / 3

ⁱ Her bir iş akış adımı için PUKÖ döngüsünün hangi aşamasına denk geliyor ise bu sütunda **“Planlama, Uygulama, Kontrol Etme veya Önlem Alma”** olarak belirtilmelidir.