

İŞ AKIŞ ŞEMASI FORMU

BİRİMİN ADI: KUTEM (TAŞINIR KAYIT KONTROL BİRİMİ)

SÜRECİN ADI VE KODU:

14.3-14.4 TAŞINIRLARIN HURDAYA ÇIKARILMASI VE DÜŞÜMÜ İŞLEMLERİ İŞ AKIŞ ŞEMASI

Birimler/Bölümler

İş Akışı

Taşınır Malların
Ekonomik Ömrünü
Tamamlamış Olduğu ve
Hurdaya Çıkarılması
Gerektiğine Dair.

Alınan Onay Doğrultusunda
Taşınırların Hurdaya Çıkarılması
İçin Hurda Komisyonu Kurulur.

Komisyon Hurda veya
Düşüm Kararı Verir

TKKY, İstenilen Mal ve Malzemeleri
Ambarda Bulunan Mevcutlara Göre
Değerlendirir.

Komisyonca Kayıttan Düşme Teklif ve
Onay Tutanağı Hazırlanır.

TKKY Tarafından
Onaylanır.

Hazırlanan Tutanak Harcama
Yetkilisinin veya Üst Yöneticinin
Onayına Sunulur.

Üst Yönetici veya
Harcama Yetkilisi Onayı
Sonrası TKKY TİF
Keserek Onaylar

Düşümüne veya Hurdalaştığına Karar
Verilen Taşınırların Teslim Alınması İçin
MKE Hurda Müdürlüğüne, Kayıtlardan
Düşümü İçin de SGB'na Kayıtların Birer
Nüshası Gönderilir.

SGB Muhasebe Konsolide Yetkilisi
Tarafından Gerekli İşlemler Yapılır,
Süreç Tamamlanır

5018 sayılı Kamu Mali
Yönetimi ve Kontrol
Kanunu
Taşınır Mal Yönetmeliği

HAZIRLAYAN: KUTEM TKKY

KONTROL EDEN: SGDB

ONAYLAYAN: TKKY

-5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu

-Taşınır Mal Yönetmeliği

-Yıl sonunda ambardaki ve kullarımdaki taşınırlarla "Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi" üzerinde kayıtlı taşınırın uygunluğu karşılaştırılır.

-Eksik olan taşınırlar tutanaklarla belirlenir.

-Yıl içerisinde taşınırlarla ilgili giriş çıkış işlemlerinin düzenli bir şekilde yapılmasını sağlanır.

-Taşınır Sayım Tutanağı, Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli, Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli ve En Son Kesilen TİF numarasının ve "Ambar Malzeme Durumu"nın birbiriyle uygunluğu karşılaştırılır.

-Görevinden ayrılan personelin ilişik kesme belgesini imzalamadan önce üzerinde zimmetli olan malzemenin zimmet devri yapılır.

-Taşınır mal yönetmeliği gereğince taşınırı kullanacak personele "zimmet fişi" düzenlenir.

-Sayım sonucunda fazla çıkan taşınır için "Sayım Fazlası Tutanağı" tutularak kayıt altına alınır.

-Taşınırlarla ilgili iş ve işlemler sadece "Taşınır Kayıt Kontrol Yetkilileri" tarafından takip edilir.

-Taşınır İşlem Fişlerinin bir sureti sıralı ve düzgün olarak dosyasında muhafaza edilir.

-"Hurdaya Ayırma ve Kayıttan Düşme Teklif ve Onay Tutanağında" belirtilen taşınırla hurdaya ayrılan taşınırın aynı olmasını sağlanır.

-Maliye Bakanlığının içinde bulunduğumuz yıla ait parasal sınırlar ve oranlar hakkında yayınlanan tebliğinde belirtilen limitlere uyulur.

-Paraf,İmza,Onay bütün işlemlerde eksiksiz olarak yapılır.