|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| http://www.oku.edu.tr/oku_logo/html_images/gif_250.gif | **SÜREÇ** | **SÜREÇ KODU** |  |
| **REVİZYON NO** |  |
| **SÜREÇ ADI:**  **TAŞINIR MAL KAYIT KONTROL İŞLEMLERİ** | **REVİZYON TARİHİ** |  |
| **SÜREÇ TANIMI** | Mal Giriş-Çıkış-Devir İşlemleri | | |
| **SÜRECİ BAŞLATAN İŞLEM** | Satın alınan malzemenin Muayene komisyonunca kontrol edilerek depoya girmesiyle giriş işlemi, tüketime verme yoluyla ve devretmeyle çıkış ve devir işlemleri başlar. | | |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | Bütçe Tahakkuk ve Taşınır Şube Müdürlüğü | | |
| **SÜREÇ SORUMLUSU** | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı | | |
| **SÜRECİN HEDEFİ** | Giriş işlemleri, satın alınan malzemenin Muayene komisyonunca kontrol edilerek depoya girmesi ve Gelen ürünün faturalandırılması. Muayene Kabul Tutanağı ve Taşınır İşlem Giriş Fişinin hazırlanarak SGDB’na teslim edilmesi. Tüketime verme yoluyla çıkış, istek Belgesi düzenlenerek tüketim çıkış taşınır işlem fişi ile tüketime verilmesi. Demirbaş malzemelerin Taşınır Teslim belgesi ile kullanıma verilmesi. Devretmeyle çıkış, Birimlerarası devir ve kurumlararası devir işlemleri olarak ikiye ayrılır. Her iki devirde de Taşınır işlem Fişi düzenlenerek 10 gün içinde muhasebeleştirilir | | |
| **SÜREÇLE İLGİLİ RİSKLER** | Risk bulunmamaktadır. | | |
| **RİSKLERE KARŞI ÖNLEMLER** |  | | |
| **SÜRECİN TAMAMLANMA SÜRESİ** | Süresiz | | |
| **PERFORMANS GÖSTERGELERİ VE ÖLÇÜM SIKLIĞI** |  | | |
| **SÜRECİN DAYANDIĞI MEVZUAT ADI VE NUMARASI** | - 5018 Saylı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Taşınır Mal Yönetmeliği | | |
| **FORMU HAZIRLAYANLAR** | Bütçe Tahakkuk ve Taşınır Şube Müdürlüğü | | |
| **FORMU ONAYLAYANLAR** | İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı | | |