|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SORUMLU** | **İŞ AKIŞI** | **HAZIR. DOKÜMANLAR** |
| Taşınır Kayıt Yetkilisi  Harcama Yetkilisi  Harcama Yetkilisi  Muhasebe Yetkilisi  Muhasebe Yetkilisi  Muhasebe Yetkilisi  Taşınır Kayıt Yetkilisi | Sayım kurulu tarafından onaylanan Taşınır Sayım ve Döküm Cetveline göre üç nüsha Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli düzenlenir. Bünyesinde kütüphane materyalleri bulunan idareler ilgili cetveli ayrıca düzenlerler.    KBS Taşınır Kayıt Kontrol Sistemi üzerinden düzenlenen cetveller Harcama yetkilisinin onayına sunulur.          Tutanak Harcama Yetkilisi tarafından onaylandı mı?  HAYIR        EVET  Taşınır Sayım ve Döküm Cetveline uygunluğu kontrol edilerek muhasebe yetkilisine gönderilir.      Muhasebe Yetkilisince uygunluğu onaylandı mı?  Muhasebe yetkilisince uygunluğu onaylanan cetveller harcama yetkilisine geri gönderilir.  HAYIR  EVET  Onaylanmış cetveller herhangi bir denetlemede (Sayıştay incelemesi) sunulmak üzere biriminde muhafaza edilir. | Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli  Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli  Harcama Birimi Taşınır Yönetim Hesabı Cetveli |