

TAŞINIR İŞLEMLERİNE İLİŞKİN DUYURU/ENTEGRASYON SORUNLARI VE ÇÖZÜMLERİ

Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi ile Yeni Harcama ve Muhasebe Yönetim sistemi arasındaki Varlık Entegrasyonu süreciyle ilgili olarak kullanıcılardan gelen çağrı ve talepler de dikkate alınarak aşağıdaki açıklamaların yapılmasına gerek duyulmuştur.

1- Aynı Vergi Kimlik Numarasına Bağlı Birimler Arasında Devir İşlemleri

Aynı muhasebe biriminden hizmet alan ve aynı vergi kimlik numarasına sahip harcama birimleri arası devir işlemlerinde Devreden Harcama Biriminde Varlık İşlem Fişi oluşturma aşamasında aşağıdaki hata uyarısı gelmektedir.

"2018/.. Numaralı Varlık İşlem Fişi Muhasebe Sistemine Gönderilemedi! HATA_DEVREDİLEN_SICIL_NUMARASI_DEVRALAN_HARCAMA_BİRİMDE_MEVCUT Devredilen varlığın sicil numarası, devralan harcama biriminde zaten mevcut. Sicil Numarası : [...]"

ÇÖZÜM: Söz konusu sistemsel sorunun giderilmesine ilişkin yazılım çalışmaları devam etmekte olup, taşınır işlemlerinin sağlıklı yürütülmesi ve yılsonu işlemlerinin zamanında tamamlanması açısından bu hata ile karşılaşan birimlerin, taşınır işlemlerinin muhasebe biriminde manuel muhasebe kaydı şeklinde muhasebeleşmesini sağlamaları gerekmektedir.

2- TKYS'de Tanımlı Birimin MYS ve Muhasebe Sisteminde Tanımlı Olmaması

TKYS'de yapılan taşınır işlemleri sonucunda oluşan TİF'lerin VİF olarak MYS veya Muhasebe sistemine gönderilmesi aşamasında TKYS'de tanımlı birim yeni sistemde tanımlı değil ise aşağıdaki uyarılar gelmektedir.

"Varlık İşlem Fişinde Devir Yapılmak İstenen Harcama Birimi Muhasebe Sisteminde Tanımlı Olmayabilir! Lütfen Devralan Birimin Bağlı Olduğu Muhasebe Biriminden Güncel Bilgileri Talep Edip Fişi Yeniden Düzenleyiniz!"

"Biriminizin Vergi Kimlik Numarası Tanımlı Değil! Varlık İşlem Fişini Gönderemezsiniz! Muhasebe Biriminizin Vergi Kimlik Numarasını Güncellemesi Gerektilir."

Yukarıdaki uyarılar TİF düzenleyen, devir yapan veya devir alan birimin, yeni muhasebe sisteminde vergi kimlik numarasının tanımlı olmadığını ifade etmektedir. Sistemler üzerinde yapılan araştırmada bu durumun aşağıdaki nedenlerden kaynaklandığı tespit edilmiş ve çözüm önerileri beraberinde sunulmuştur.

2.1. Bir Vergi Kimlik Numarasına Bağlı Birden Fazla Birim Tanımlı Olması/ Aynı VKN'ye Bağlı KKOD 4 Düzeyinde Farklılaşan Birimler

Yani muhasebe sisteminde kurumlardan gelen veriler doğrultusunda bir VKN'ye KKOD 4 düzeyinde farklı birden fazla birim (yani farklı tertiplerden ödenek alan birim) tanımlanmıştır. Ancak aynı VKN'ye bağlı tek bir KKOD5 olması zorunluluğu bulunmaktadır. Bu zorunluluk gereği olarak eski sistemden aktarmalar KKOD 4 düzeyinde gerçekleştirilmiş ve KKOD5 ler tekilleştirilmiştir. Ancak TKYS'de KKOD5 düzeyinde farklılıklar mümkündür. Bu durumda aşağıdaki gibi bir tablo karşımıza çıkmaktadır.

TKYS	MYS
13.1.40.63.963	VKN 1234567890 -KKOD 13.1.40.63.940
13.1.40.0.940	VKN 1234567890 - KKOD 13.1.40.0.940
13.1.41.63.940	VKN 1234567890 - KKOD 13.1.41.63.940

Örnekten de anlaşılacağı üzere 13.1.40.63.963 kurumsal kodlu birim yeni sistemde bulunmamakta, onun yerine 13.1.40.63.940 no.lu birim yer almaktadır. Merkezde gerekli analizler yapılarak 07/01/2019 tarihi itibarıyla “TKYS’de yer alıp yeni sistemde yer almayan birimler” ve “yeni sistemde yer alıp TKYS’de yer almayan birimler” tespit edilmiştir. Yine bu kapsamda yeni sistemde yer alıp TKYS’de yer almayan birimler için gerekli tanımlamalar yapılmıştır.

CÖZÜM: Bu durumda yeni muhasebe sisteminde KKOD 5 değişikliği/güncellemesi yapılamamaktadır. İlgili harcama birimlerinin yeni sistemdeki tanımlamaya uygun olarak TKYS’de SGB Taşınır Kullanıcıları tarafından birim aktifleştirme işlemlerini gerçekleştirmeleri, hatalı birimdeki (örnekteki 13.1.40.63.963) taşınırını, yeni tanımlanan birime (örnekteki 13.1.40.63.940) **Harcama Birimleri Arası Devir TİF’i** ile devretmeleri gerekmektedir.

Muhasebe kayıtları yeni sisteme devir sürecinde zaten yeni tanımlanan birime (örnekteki 13.1.40.63.940) aktarıldığı için devretme ve devralma TİF’lerin muhasebeye gönderilmemesi (**VİF Oluştur Gönder butonunun kullanılmaması**) gerekmektedir. Aksi halde mükerrer kayıtlar ortaya çıkabilecektir.

Herhangi bir hataya neden olmamak adına muhasebe kayıtlarının yeni sisteme devir sürecinde yukarıdaki sürece uygun aktarma yapıp yapılmadığının ilgili harcama birimlerinde kontrol edilmesi, tespit edilen kayıt/devir hataları var ise Muhasebe birimince (Saymanlıkca) hatalı kayıtların düzeltilmesi gerekmektedir. Bu şekilde de çözülemeyen hatalı işlemler için **ÇAĞRI MERKEZİ (UYGULAMA DESTEK)** sisteminde "Muhasebe Sistemi/Muhasebe İşlemleri" kategorisi altında konuya ilişkin **ÇAĞRI** açılması gerekmektedir.

2.2. TKYS’deki Birimin Yeni Sistemde Farklı KKOD 5 Düzeyinde Tanımlanması

Aşağıdaki örnekte olduğu gibi TKYS’de tanımlı birimlerden bazılarının yeni sistemde VKN-KKOD tanımlaması yapılırken TKYS’dekinden farklı bir KKOD 5 düzeyine tanımlandığı anlaşılmıştır.

TKYS KKOD : 13.1.33.62.781

MYS/MUHASEBE VKN-KKOD : 13.1.33.62.761

Örnekten de anlaşılacağı üzere 13.1.33.62.781 kurumsal kodlu birim yeni sistemde bulunmamakta, onun yerine 13.1.33.62.761 no.lu birim yer almaktadır. Merkezde gerekli analizler yapılarak 07/01/2019 tarihi itibarıyla “TKYS’de yer alıp yeni sistemde yer almayan birimler” tespit edilmiştir. Ancak bu birimlerin yeni sistemde tanımlandığı hatalı KKOD5 var ise bunun ilgili harcama birimlerinde tespit edilmesi gerekmektedir.

CÖZÜM: Söz konusu birimin yeni sistemde farklı bir KKOD5 düzeyinde tanımlı olup olmadığının harcama birimlerinde muhasebe birimleriyle koordineli şekilde tespit edilmesi ve aşağıdaki örneğe uygun olarak KBS portalındaki **ÇAĞRI MERKEZİ (UYGULAMA DESTEK)** sisteminde "Birim Tanımlama Talepleri" başlığı altında konuya ilişkin **ÇAĞRI** açılması gerekmektedir. Aynı VKN’ye bağlı tek bir KKOD5 olması zorunluluğu nedeniyle söz konusu değişiklik talebinin KKOD 4 düzeyinde başka birimleri etkileyip etkilemediği de dikkate alınarak KKOD 4 düzeyinde tüm birimler için değişiklik talep edilecektir. Gerekirse 2.1. no.lu bölümdeki açıklamalara uygun işlem tesis edilecektir.

Örnek Tablo:

SAYKOD	VKN	MYS /MUHASEBE HATALI BİRİM	MYS /MUHASEBE DOĞRU BİRİM
06150	1234567890	13.1.0.11.781	13.1.0.11.761
06150	1234567890	13.1.42.0.781	13.1.42.0.761

06150	1234567890	13.1.33.62.781	13.1.33.62.761
06150	1234567890	13.1.0.4.781	13.1.0.4.761

2.3. TKYS'deki Birimin Yeni Sistemde Tanımlı Olmaması

Merkezde gerekli analizler yapılarak 07/01/2019 tarihi itibariyle "TKYS'de yer alıp yeni sistemde yer almayan birimler" tespit edilmiştir. Söz konusu birimlerde duyuru ekranımızda yer almaktadır.

ÇÖZÜM: 2.1 ve 2.2. bölümdeki hususlar dikkate alınarak, harcama birimleri arası taşınır devri (madde 2.1) veya muhasebe sisteminde KKOD5 değiştirme (madde 2.2) yöntemiyle gerekli çözüme ulaşılamayan durumlar için, söz konusu harcama biriminin TKYS'de tanımlı saymanlık ve harcama birim kodu bilgisinin, Yeni Muhasebe Sisteminde tanımlı saymanlık ve harcama birim kodu ve VKN bilgisinin Muhasebe Birimleriyle koordineli şekilde karşılaştırılarak, tespit edilen farklılık ya da eksikliğin giderilmesi açısından KBS portalındaki ÇAĞRI MERKEZİ (UYGULAMA DESTEK) sisteminde "Birim Tanımlama Talepleri" başlığı altında, aşağıdaki formata uygun olarak ÇAĞRI açılması gerekmektedir.

ŞAYKOD	MYS /MUHASEBE TANIMLANMASI İSTENEN BİRİM	VKN
06150	13.1.0.11.761	1234567890

3. Muhasebe Raporlarının İçeriğinin Boş Gelmesi

Muhasebe sisteminde yeni sisteme uygun olarak vergi kimlik numarası kaydı olup da taşınır hesaplarına ilişkin raporlarda(geçici mizan, yardımcı defter vs.) kaydı çıkmayan harcama birimleri, muhasebe birimleriyle koordineli olarak söz konusu taşınırlarının yeni muhasebeye geçiş sürecinde hangi VKN'ye aktarılmış olduğunu tespit edip TKYS'den alınan 14 nolu Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetvelini dikkate alarak muhasebe birimi tarafından ilgili harcama birimi hesaplarına aktarım yapılmasını sağlamalıdır.

NOT 1: Muhasebe Sisteminde yeni bir tanımlama yapılması halinde, tanımlamanın yapıldığı günün ertesi iş günü çözüm sağlanmış olacaktır. Dolayısıyla çağrıya verilen cevaptan sonra en az 1 iş günü beklenmesi gerekmektedir.

NOT 2: Yukarıda bahsedilen hususlarla ilgili olarak daha önce bezcer duyurular yapılmış olup, çözüme ilişkin daha önceden açılmış çağrılar var ise gereksiz çağrı yoğunluğu oluşturulmaması için yeniden çağrı açılmaması gerekmektedir. Açılan çağrılarının gereğinin yapılması hususunda gereken hassasiyet gösterilmektedir.

NOT 3: Sürecin sağlıklı ve hızlı yönetilmesi açısından, yukarıdaki açıklamalar da dikkate alınarak ÇAĞRI MERKEZİ (UYGULAMA DESTEK) sisteminde doğru kategoriden çağrı açılması hususunda gereken hassasiyet gösterilmelidir.