



سیستم یکنواخت کالا

بخش عملیات انبارداری

موضوع : روش اداری تعدیل موجودی کالا

راهنمای استفاده کنندگان



شرکت ملی نفت ایران

مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :		روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :		سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :		MT75
شماره صفحه	فهرست مندرجات	
۱ - ۲	۱- کلیات	
۳ - ۴	۲- مسئولیتها	
۵ - ۲۴	۳- مراحل اجرایی	
۷ - ۸	۱- مقدمه و شرح سند	
۹ - ۲۴	۲- نحوه تنظیم سند	MT75
۲۵ - ۲۸	۳- عملیات حسابداری	
	۴- ضمیمه	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT 75

۱- کلیات

۱-۱ هدف

هدف از تهیه و تنظیم این دستور العمل تشریح کنترل کسری / سرک باضایعات کالای انبار و خارج کردن کالاهای از رده خارج شده از انبار و به موجودی گرفتن اقلام پیداشده در انبار مکانیزه یا غیر مکانیزه و نحوه ثبت آن فرمها MT75 و MT75R و همچنین توضیح اثرات مالی فرم مذکور در حسابهای مربوطه میباشد.

۱-۲ حدود

حدود این دستورالعمل از زمان مشخص شدن کالای کسری / سرک در انبار، مواجه شدن باضایعات انبار، برخورد با کالاهای از رده خارج شده در انبار و موجودی گرفتن اقلام پیداشده و باطی مراحل تنظیم فرمهای MT75R و MT75 و صورت مجلس کسری و ثبت عملیات مالی ادامه و با تعدیل موجودی انبار خاتمه مییابد.

توجه : در مورد نحوه تنظیم صورت مجلس کسری کالابه دستورالعمل نحوه ادعای غرامت از بیمه کرموسسات حمل و نقل و فروشندگان کالا مراجعه فرمائید.



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سندتعدیل موجودی کالا MT75
<p>۱-۳ حدودااختیارات مالی</p> <p>حدود اختیارات مالی برای تأیید و تصویب اسناد تعدیل (موضوع این دستور العمل) درجدول (شماره ۲) مشخص گردیده است .</p> <p>۱-۴ ازرده خارج نمودن کالای مازادو خارج ازرده انبارها ازفرم MT75 بارمزتعدیل "DS" استفاده میشود. نحوه تنظیم وتکمیل آن دراین روش نوشته شده وبرای کسب اطلاعات بیشترمیتوان به "دستورالعمل اجرائی نحوه ازرده خارج کردن کالا/اموال" مراجعه نمود.</p>	
خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه، طرحها و روشها) صفحه : ۲ تاریخ انتشار: آبانماه ۷۵	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

۲- مسئولیتها

۲-۱ مدیر خدمات بازرگانی مسئولیت نظارت بر حسن اجرای این دستورالعمل را دارد. و هرگونه تغییر و یا تفسیر در مفاد این دستورالعمل منوط به تأیید و تصویب ایشان خواهد بود.

۲-۲ رئیس خدمات مکانیزه طرحها و روشها موظف است پیشنهادات و اصلاحات و تغییرات مربوطه به این دستورالعمل اداری را بررسی و اصلاحات و تغییرات را جهت تصویب با اطلاع مدیر خدمات بازرگانی برساند.

۲-۳ مسئولین انبارها موظفند فرمهای 75R - MT75 را به ترتیبی که در این دستورالعمل تشریح شده است تنظیم و تکمیل نموده و به حسابداری انبار ذیربط ارسال نمایند.

۲-۴ حسابداری انبار ذیربط بر اساس روشهای مالی با اعمال کنترلهای لازم و درج شماره حساب متناسب با رمز تعدیل آن (رمز تعدیل DISCREPANCY TYPE) سند مربوطه را تکمیل و به خدمات کامپیوتر جهت عملکرد در سیستم ارسال دارند.



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT 75
<p>۲-۵ مسئولین واحد خدمات مکانیزه طرحها و روشها موظفند نظارت مستقیم بر نحوه کارمشترکین سیستم را بعهده گیرند.</p>	
خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه، طرحها و روشها) صفحه : ۴ تاریخ انتشار: آبانماه ۷۵	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

۳- مراحل اجرایی

۱- مشخصات فرم

اندازه A4

الف - کاربرد و موارد استفاده فرم MT75

۱- فرم MT75

رمز تعدیل	کاربرد و موارد استفاده
DT	ضایعات کالادرانبار ناشی از فساد و تباهی
BW	شکستن کالادرانبار
FE	انهدام کالادر اثر آتش سوزی
DS	ازرده خارج نمودن اموال و کالا
SR	کسری کالا به هنگام رسید
DR	خسارت وارده به کالا به هنگام رسید
LT	کام شدن کالای در راه
DT	استهلاک متعلقه به اجناس و دستگاههای گرانقیمتی که به منظور پشتیبانی عملیات در ردیف اقلام انباری قرار گرفته اند.

خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه، طرحها و روشها) صفحه : ۵ تاریخ انتشار : آبانماه ۷۵



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
	<p>ب - کاربرد و موارد استفاده MT75R</p> <p>۱- فرم MT75R</p> <p>کاربرد موارد استفاده</p> <p>رمز تعدیل</p> <p>ER اضافات کالا به هنگام رسید</p> <p>FS پیداشده کالادر انبار</p> <p>WR کالای اشتباهی رسیده به صورت رایگان</p> <p>TR انتقال کالا از انبار غیر مکانبزه</p>



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT 75

۳-۱ مقدمه / شرح سند

سند تعدیل موجودی در موارد ذیل استفاده میشود:

۳-۱-۱ صدور ضایعات انبار

اقلامی از انبار که بعلت فرسوده / فاسد شدن و یا شکستن / منهدم شدن در اثر مرور زمان و یا حوادثی از قبیل آتش سوزی و غیره غیر قابل استفاده میباشد، توسط آنالیست سفارشات برای این قبیل کالاها فرم " از رده خارج کردن " تهیه و پس از طی مراحل اداری با تنظیم سند تعدیل موجودی (MT75) از انبار خارج شده و پس از تغذیه به سیستم از پایگاه موجودی انبارکسر میگردد.

۳-۱-۲ تسهیلات تعدیل ارزش موجودی بدلیل استهلاک و غیره

در صورتیکه واحد حسابداری انبار بخواهد با کسب مجوز از مسئولین ذیربط قلم خاصی را که در انبار دارای موجودی (ارزشی و مقداری) میباشد، بدون تغییر در مقدار آن مسجداً ارزش گذاری نماید، یا اینکه بدلیل استهلاک پذیری قلم بخواهد ارزش موجودی را کاهش دهد، میتواند با تنظیم سند (MT75) و استفاده از رمز تعدیل مناسب و تغذیه به



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

سیستم به این مهم دست یابد، باید توجه داشت که در صورت مثبت بودن مقدار موجودی، پس از تاثیر این سند ارزش موجودی نیز در صورت صفر شدن با ارزش یک ریال باقی می ماند.

۳-۱-۳ تسهیلات تعدیل مقدار موجودی

در صورتیکه مقدار موجودی انبار در سیستم با مقدار فیزیکی مغایرت داشته باشد که این امر ناشی از اشتباه در تنظیم اسناد دریافتی انبار نظیر اسناد رسید و انتقالات که در پایگاه بین راهی دارای سابقه نبوده باشد، و یا اشتباه در واحد صدور و یا ضریب تبدیل اسناد طبقه بندی باشد، با کسب مجوز و برحسب ضرورت واحد سفارشات می تواند از اسناد MT75/75R (برحسب مورد) جهت اصلاح صرفاً " مقدار موجودی استفاده نماید.

۳-۱-۴ کلیه اقلام خارج از زرده/ ضایعات که بطور اشتباهی از موجودی

خارج شده اند و یا در تنظیم سند تعدیل موجودی در مقدار / ارزش قلم، اشتباهی صورت گرفته شده که نیاز به اصلاح داشته باشد، جهت اصلاح موارد فوق از همین سند استفاده میشود.



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

<p>موضوع : عنوان سند : شماره سند :</p>	<p>روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75</p>
<p>۳-۲ نحوه تنظیم سند تعدیل موجودی کالا MT75</p> <p>عوامل اطلاعاتی این سند در دو بخش تنظیم شده اند. در بخش اول اطلاعات مشترک بین اقلام یا اطلاعات سرسند بوده و بخش دوم اطلاعات مربوط به هر قلم میباشد.</p> <p>۳-۲-۱ اطلاعات سرسند</p> <p>۳-۲-۱-۱ نوع سند " DOC TYPE "</p> <p>نوع سند سه رقمی و کاراکتری و حرفی عددی بوده و دو رقم اول آن از سمت چپ بیانگر نوع سند ("75") میباشد و رقم سوم آن رمز عملکرد سند میباشد. چنانچه رمز عملکرد سند خالی (" ") باشد پس از تغذیه سند به سیستم بمیزان درج شده در سند (ارزش و مقدار) با توجه به رمز نوع تعدیل از موجودی انبار کاسته میشود. چنانچه ستون رمز عملکرد حرف "R" قید شود بمیزان درج شده در سند به موجودی انبار در سیستم اضافه خواهد شد.</p>	

مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

<p>روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75</p>	<p>موضوع : عنوان سند : شماره سند :</p>
<p>۲-۱-۲-۳ رمزمدیریت "MG. CODE"</p> <p>این فیلد دورقمی بوده و مشخص کننده حوزه عملیاتی هرمدیریت میباشد که دارای بودجهای مستقل بوده و اختیارات و مسئولیتهای خاص خود را دارد، لذا این فیلد بعنوان قسمتی از کلید اطلاعات مورد استفاده قرار میگیرد و باید برای سیستم شناخته شده باشد. در غیر این صورت سند با پیام زیر مردود میشود:</p> <p>MG CODE NOT FOUND</p> <p>چنانچه رمزمدیریت درج نگردد پیام زیر ظاهر میشود:</p> <p>MG CODE MUST BE ENTERED</p> <p>و چنانچه رمزمدیریت اشتباهاً " غیر عددی نوشته شود، پیام زیر ظاهر میشود:</p> <p>MG CODE MUST BE NUMERIC</p> <p>چنانچه رمزمدیریت ناقص پر شود، پیام زیر ظاهر میگردد:</p> <p>MG CODE MUST BE ENTERED COMPLETELY</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>۳-۲-۱-۳ شماره انبار "STORE NO."</p> <p>شماره انبار چهار رقمی بوده و دو رقم سمت چپ آن مربوطه به شماره انبار اصلی و دو رقم بعدی مربوط به شماره انبار فرعی میباشد.</p> <p>در صورت عدم وجود انبار فرعی ستون نامبرده خالی میماند.</p> <p>انبار اصلی باید به سیستم معرفی شده باشد در غیر این صورت سند با پیام زیر مردود میشود:</p> <p>MAIN STORE NO NOT FOUND</p> <p>در حالت درج نکردن شماره انبار مربوطه پیام زیر در صفحه ظاهر میگردد:</p> <p>MAIN STORE NO MUST BE ENTERED</p> <p>و در صورت ناقص بودن شماره انبار اصلی سند با پیام زیر مردود میشود:</p> <p>MAIN STORE NO MUST BE ENTERED COMPLETELY</p> <p>و در صورت درج غیر عددی انبار اصلی پیام زیر ظاهر میشود:</p> <p>MAIN STORE NO MUST BE NUMERIC</p>	
خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه، طرحها و روشها) صفحه : ۱۱ تاریخ انتشار: آبانماه ۷۵	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

<p>موضوع : عنوان سند : شماره سند :</p>	<p>روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75</p>
<p>ودر صورت ناقص بودن شماره انبارفرعی پیام زیرنمایان میشود :</p> <p>SUB STORE NO MUST BE ENTERED COMPLETELY</p> <p>۳-۲-۱-۴ رمز سازمانی "ADMIN"</p> <p>رمز سازمانی بصورت کد دو رقمی در ستون مربوطه نوشته میشود. باید مربوط به رمزسازمانی اقلام فعال باشد و رمزسازمانی اقلام مازاد در این فرم قابل قبول نمیباشد و در صورت استفاده از رمزسازمانی اقلام غیرفعال سند مردود شده و پیام زیر رویت میگردد :</p> <p>ADMIN TYPE IS INVALID</p> <p>ضمناً "رمز مذکور باید برای سیستم در انبار مربوطه شناخته شده باشد، در غیر این صورت سند مردود و پیام زیر ظاهر میشود :</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>ADMIN IS INVALID</p> <p>در صورتیکه رمز سازمانی ثبت شده در انبار مربوطه تعریف نشده باشد پیام زیر ظاهر میشود:</p> <p>ADMIN HAS NOT BEEN ALLOCATED TO MAIN STORE</p> <p>در صورت خالی بودن ستون فوق پیام زیر ظاهر میشود:</p> <p>ADMIN MUST BE ENTERED</p> <p>در صورت ناقص پر کردن ستون رمز سازمانی سند با پیام زیر مردود میشود:</p> <p>ADMIN MUST BE ENTERED COMPLETELY</p> <p>چنانچه رمز سازمانی اشتباه "حرفی نوشته شود سند با پیام زیر مردود میگردد:</p> <p>ADMIN MUST BE NUMERIC</p> <p>۳-۲-۱-۵ شماره درخواست برنامه‌ای/ پروژه "REQUEST NO." در صورتیکه اقلام مورد تعدیل مربوط به درخواست برنامه‌ای یا پروژه خاصی باشند، شماره درخواست برنامه‌ای یا پروژه مربوطه (بر حسب مورد) در این</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

<p>موضوع : عنوان سند : شماره سند :</p>	<p>روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75</p>
<p>ستون درج میگردد.</p> <p>شماره مذکور ده رقمی و عددی است و باید به سیستم معرفی شده باشد و در داخل رمز سازمانی پروژه نیز تعریف شده باشد در غیر این صورت بر حسب موردیکی از پیامهای زیر مشاهده میگردد:</p> <p>REQUEST NO MUST BE ENTERED</p> <p>REQUEST NO MUST BE NUMERIC</p> <p>REQUEST NO IS INVALID</p> <p>REQUEST NO MUST BE BLANK</p> <p>۳-۲-۱-۶ شماره سند "DOC. NO."</p> <p>شماره سند پس از ثبت در دفتر و تخصیص شماره مربوطه در این ستون نوشته میشود. در غیر این صورت سند با پیام زیر مردود میگردد:</p> <p>DOC NO MUST BE ENTERED</p> <p>در صورت درج ناقص شماره سند پیام زیر ظاهر میشود:</p> <p>DOC NO MUST BE ENTERED COMPLETELY</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

در صورت تکراری بودن شماره سند ، سند مردود
و پیام زیر در صفحه نمایان میشود :

DOCUMENT ALREADY EXIST

در صورت درج غیر عددی شماره سند پیام زیر ظاهر
میشود :

DOC NO MUST BE NUMERIC

۲-۲-۱-۲ تاریخ سند "DOC. DATE"

تاریخ تنظیم سند بصورت " روز ماه سال " هجری
شمسی به ترتیب از سمت چپ به راست در این
ستون نوشته میشود در غیر این صورت سند با پیام
زیر مردود میگردد :

DOC DATE MUST BE ENTERED

در صورت درج غیر عددی تاریخ :

DOC DATE MUST BE NUMERIC

تاریخ سند نباید از تاریخ روز تنظیم سند
بزرگتر باشد در غیر این صورت سند مردود و پیام
زیر در صفحه ظاهر میشود :

DOC DATE CANN'T BE GREATER THAN CURRENT DATE



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>در صورت درج اشتباه شماره ماه در تاریخ :</p> <p>DOC DATE-INVALID MONTH NUMBER</p> <p>در صورت درج روز اشتباه در تاریخ</p> <p>DOC DATE-INVALID DAY NUMBER FOR ENTERED MONTH</p> <p>در صورت ناقص بودن تاریخ سند :</p> <p>DOC DATE MUST BE SIX DIGITS</p> <p>در صورتیکه دورقم اول شماره سند با شماره سال</p> <p>در تاریخ سند مغایر باشد :</p> <p>DOC YEAR MUST BE EQUAL TO THE LEFT 2 DIGITS OF DOC NO</p> <p>۳-۲-۱-۸-۸ "CON. CAT." نمودار مصرف</p> <p>نمودار مصرف جنس میتواند خالی یا "۲"، "۸" و</p> <p>یا "۹" (برحسب مورد) باشد که برحسب نوع</p> <p>تعدیل توسط آنالیست مربوطه شناسائی و در سند</p> <p>قید میگردد. در غیر این صورت سند با پیام زیر</p> <p>مردود میگردد :</p> <p>CONS CAT IS INVALID</p> <p>۳-۲-۱-۹ "ACCOUNT NO." شماره حساب</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>شماره حساب طرف مقابل انبار برحسب نوع سند 75R یا MT75 و نوع تعدیل تعیین و در محل قید میشود. این شماره حساب باید ۱۱ یا ۱۸ رقم (برحسب مورد) باشد. در صورت پرنکردن ستون فوق الذکر سیستم پیام میدهد :</p> <p>ACCOUNT NO MUST BE ENTERED</p> <p>چنانچه این ستون ناقص پر شود پیام زیر در صفحه ظاهر میگردد :</p> <p>ACCOUNT NO MUST BE 11 OR 18 DIGITS</p> <p>توضیح اینکه دورقم اول شماره حساب باید رمز مدیریت (MG CODE) واحد مربوطه باشد.</p> <p>۱-۲-۳ تعداد اقلام "ITEM COUNT"</p> <p>تعداد اقلامیکه در این سند ثبت شده است در این محل قید میشود تا در مرحله موازنه سیستم مورد کنترل قرار گیرد. در صورت خالی بودن پیام زیر در صفحه ظاهر میگردد :</p> <p>ITEM COUNT MUST BE ENTERED</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>۱۱-۲-۳ جمع کل مقادیر "TOTAL QTY"</p> <p>مجموع مقادیر اقلام ثبت شده در سند محاسبه و در این محل نوشته میشود تا در مرحله موازنه مورد کنترل سیستم قرار گیرد. در صورت عدم درج مقادیر اقلام، جمع کل مقادیر نیز باید خالی باشد در غیر این صورت در مرحله موازنه سند برگشت شده و میبایست این ستون اصلاح گردد.</p> <p>۱۲-۲-۳ جمع کل ارزش "TOTAL VALUE"</p> <p>مجموع ارزش اقلام سند محاسبه و در این محل ثبت میگردد تا در مرحله موازنه مورد کنترل سیستم قرار گیرد. در صورت عدم درج ارزش اقلام، جمع کل ارزش اقلام نیز باید خالی باشد در غیر این صورت در مرحله موازنه سند مورد اشکال قرار میگیرد.</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

۳-۲-۲ اطلاعات اقلام سند

۳-۲-۲-۱ شماره قلم "ITEM NO."

شماره قلم بصورت عددی و دو رقمی بترتیب از ۱ تا ۹۹ در این ستون درج میگردد. در صورتیکه رمز سازمانی اقلام مستمر در سند قید شده باشد این ستون باید خالی باشد در غیر این صورت پیام زیر رویت میگردد:

ITEM NO MUST BE BLANK

در صورتیکه اقلام ثبت شده در این سند مربوط به پروژه یا درخواست برنامه‌ای خاص باشد، شماره قلم پروژه / درخواست برنامه‌ای مربوطه در این ستون نوشته میشود شماره قلم مربوطه باید بطور صحیح، کامل و عددی قید شود و این شماره قلم در پروژه مربوطه باید وجود داشته باشد در غیر این صورت بر حسب مورد یکی از پیامهای زیر مشاهده میشود:

ITEM NO MUST BE ENTERED



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

ITEM NO MUST BE ENTERED COMPLETELY

ITEM NO MUST BE NUMRIC

ITEM NO DOES NOT EXIST IN INVENTORY

۳-۲-۲-۲ شماره طبقه‌بندی "MESC NO."

شماره طبقه‌بندی بصورت عدد ده رقمی بوده و
می‌بایست در پایگاههای طبقه‌بندی و موجودی
انبار وجود داشته باشد .
در صورت خالی بودن و یا درج اشتباه یاناقص
شماره طبقه بندی یکی از پیامهای زیر در صفحه
نمایان میشود :

MESC MUST BE ENTERED

MESC DOES NOT EXIST IN LIBRARY

MESC MUST BE ENTERED COMPLETELY

۳-۲-۲-۳ واحد صدور "UNIT"

واحد صدور بصورت کاراکتری و دو رقمی بوده و
می‌بایست برای سیستم شناخته شده باشد. واحد
صدور باید همراه با شماره طبقه بندی در پایگاه



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

طبقه بندی وجود داشته باشد و به همراه سایر عوامل اطلاعاتی کلیدی در پایگاه موجودی نیز دارای سابقه باشد. این ستون باید حتماً " پر شود در غیر این صورت سند مردود و پیام زیر در صفحه ظاهر میگردد :

UNIT MUST BE ENTERED

در صورت عدم تطابق واحد صدور با پایگاه طبقه بندی کالا سند برگشت و پیام زیر در صفحه نمایان میگردد :

UNIT DOES NOT MATCH WITH M.E.S.C.

در صورت ناشناخته بودن واحد صدور در سیستم پیام زیر ظاهر میشود :

UNIT IS INVALID

۳-۲-۲-۴ مقدار "QTY"

مقدار کالایی که از موجودی انبار کسر یا به آن اضافه میشود در این ستون درج میگردد و میتواند حداکثرش رقم باشد. در کلیه موارد این ستون



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>باید پر باشد چنانچه ستون مذکور خالی باشد سیستم پیام میدهد:</p> <p>ADJ QTY MUST BE ENTERED</p> <p>در مواردیکه رمز تعدیل مخالف "۸" باشد مقدار باید بزرگتر از صفر باشد در غیر این صورت سند با پیام زیر مردود میگردد:</p> <p>ADJ-QTY & VALUE MUST BE NUMERIC > ZERO</p> <p>البته در رمز تعدیل "۸" مقدار تعدیل میتواند صفر باشد.</p> <p>در سند MT75 مقدار مندرج در سند باید مساوی یا کمتر از مقدار موجودی در پایگاه اطلاعاتی انبار باشد در غیر این صورت سند در مرحله بروزرسانی با پیام زیر مردود میگردد:</p> <p>ITEM QTY & VALUE MAKE STOCK BAL- CREDIT</p> <p>۳-۲-۲-۵ ارزش قلم "ADJ VALUE" ستون ارزش در رمز تعدیل ۱ تا ۷ باید خالی باشد در غیر این صورت پیام زیر در صفحه نمایان میگردد:</p>	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

ADJ-VALUE MUST BE BLANK

درحالتیکه رمزتعدیل سند "۸" باشد ، ستون ارزش باید حتما " پر باشد دراین حالت اگر ستون ارزش خالی باشد، سیستم پیام میدهد:

ADJ-VALUE MUST BE GREATER THAN OR EQUAL TO ZERO

در سند MT75 ارزش قلم درسند باید مساوی یا کمتر از ارزش موجودی درپایگاه اطلاعاتی موجودی انبار باشد در غیر اینصورت سند در مرحله بروزرسانی با پیام زیر برگشت میشود:

TRANSACTION MAKES STOCK VAL. CREDIT.

۳-۲-۲-۶ رمز بازرسی "STOCK-CODE"

در مواردیکه تنظیم این سند و ورود و خروج کالا از انبار همزمان با روز شمارش و کنترل موجودی و پس از شمارش قلم مربوطه باشد حرف "S" در این ستون درج میگردد.



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

۳-۲-۲-۷ رمز تعدیل "ADJ-CODE"

این رمز نمایانگر علت خروج کالا از انبار /
تعدیل موجودی / نوع کالای بموجودی گرفته شده
میباشد و وظیفه سیستم را در پردازش سند تعیین
مینماید. عددی و یک رقمی بوده و شامل موارد
ذیل میباشد:

- ۱ : ضایعات ناشی از فساد و تهاجر / برگشت به انبار.
- ۲ : شکستن کالا در انبار / برگشت به انبار.
- ۳ : انهدام کالا در اثر آتش سوزی / برگشت به انبار.
- ۸ : تعدیل ارزش / مقدار.

چنانچه این ستون خالی یا قابل قبول سیستم نباشد
به ترتیب پیام‌های زیر در صفحه نمایان میشود:

ADJ.CODE IS INVALID

ADJ.CODE MUST BE ENTERED.

تذکر: مسئول تغذیه سند میبایستی بعد از اتمام
کار، سند مربوطه را به مهر "به سیستم تغذیه
گردید" ممهور نماید.



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p style="text-align: center;">۳-۳ عملیات حسابداری</p> <p>اسناد تعدیل موجودی (MT75, 75R / موضوع این دستورالعمل) توسط حسابداری انبار مورد رسیدگی و کنترل قرار گرفته و از داشتن امضاءهای تائید و تصویب سند (بر حسب حدود اختیارات مالی) و همینطور سایر اطلاعات لازم اطمینان حاصل می شود.</p> <p>پس از اقدام فوق شماره حساب تعدیل بعمل آمده (متناسب با رمز تعدیل آن) در ستون مربوطه سند، درج و بر اساس روشهای معمول جهت تغذیه به سیستم به خدمات کامپیوتری ارسال میشود .</p> <p>عملکرد اسناد مورد بحث با توجه به رمز نوع تعدیل آنها در حسابهای مالی به شرح ذیل میباشد.</p> <p>۳-۳-۱ ضایعات کالا در انبار در ارتباط با رمزهای تعدیل " DT, BW, FE "</p> <p>حساب هزینه انبار، نوع حساب ۱۰، * * * بدهکار</p> <p>حساب موجودی انبار، نوع حساب ۹۹ بستانکار</p> <p>تذکر :</p> <p>در مواردیکه اقلام موجودی انبار تحت پوشش بیمه قرار گرفته است، تقابل از وصول خسارت از بیمه</p>	
خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه، طرحها و روشها) صفحه : ۲۵ تاریخ انتشار : آبانماه ۷۵	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>(درمواردانهدام کالادراثر آتش سوزی)ابتداء بهای کالای موردبحث ، در حساب مطالبات ازبیمه (نوع حساب ۹۹)عمل شده سپس درمراحل بعدی وجوه غیرقابل وصول درحساب هزینه انبارمنظور میگردد.</p> <p>۳-۳-۲ ازرده خارج نمودن اموال/کالاازاقلام انباری بارمزتعدیل "DS" حساب کسری / سرک کالای انبار، نوع حساب ۱۰ بدهکار حساب موجودی انبار، نوع حساب ۹۹ بستانکار</p> <p>۳-۳-۳ کسری کالای درراه درارتباط بارمزهای تعدیل "DR,SR,LT" حساب مطالبات (مطالبات ازبیمه، فروشنده وچمل کننده)نوع حساب ۹۹ بدهکار حساب موجودی انبار، نوع حساب ۹۹ بستانکار دراینگونه موارد درصورتیکه نهایتاً "غرامت موردبحث دراین بند (بند-۳) پس ازپیکیریهای لازم ازبیمه /فروشنده ویاحمل کننده منتهی به وصول خسارات وارده نشودبه ترتیب ذیل عمل میشود: حساب هزینه انبار، نوع حساب ۱۰ باعنصرهزینه مربوطه.</p>	
خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه، طرحها و روشها) صفحه : ۲۶ تاریخ انتشار : آبانماه ۷۵	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع : عنوان سند : شماره سند :	روش تعدیل موجودی کالا سند تعدیل موجودی کالا MT75
<p>بدهکار</p> <p>حساب مطالبات (مطالبات از بیمه ، فروشنده ، حمل کننده) ، نوع حساب ۹۹ : بستانکار</p> <p>۳-۳-۴ اضافهات کالای در راه ، کالای اشتباهی رایگان ، پیداشدن کالا در انبار در ارباب زمره‌ی نسین "EN, NR, ES" *** کامپیوتر عنصر هزینه مربوطه را براساس گروه اصلی شماره طبقه‌بندی تعیین نموده و اعمال مینماید. ضمیمه شماره ۳ و ۴ مراجعه شود.</p> <p>حساب موجودی انبار ، نوع حساب ۹۹ : بدهکار درآمدهای جاری ، نوع حساب ۱۰ ، عنصر هزینه مربوطه . بستانکار</p> <p>۳-۳-۵ کالای رسیده از انبارهای غیرمکانیزه با رمز تعدیل "TR": حساب موجودی انبارگیرنده ، نوع حساب ۹۹ : بدهکار حساب موجودی انبارفرستنده (بطور دستی) : بستانکار</p> <p>۳-۳-۶ اسناد MT75 ارسال شده برای حسابداری انبار/کالا می‌بایست مدارک مشروحه زیر را به همراه داشته باشند :</p>	
خدمات بازرگانی (خدمات مکانیزه ، طرحها و روشها) صفحه : ۲۷ تاریخ انتشار : آبانماه ۷۵	



مجموعه روشها و دستورالعملهای سیستم
پیوسته و یکنواخت تدارکات و امور کالا

موضوع :	روش تعدیل موجودی کالا
عنوان سند :	سند تعدیل موجودی کالا
شماره سند :	MT75

الف - در مورد کسری، کسرتخلیه و ضایعات کالای رسیده به انبار :
- صورت مجلس کسری و آسیب دیدگی کالا که به تائید نماینده بیمه رسیده است.
- صورت مجلس کسری کالا از مبدا (کسری اقلام در داخل بسته بندی اولیه فروشنده) نیازی به تائید نماینده بیمه ندارد.

ب - در مورد اقلام از رده خارج شده
فرم از رده خارج کردن اموال / کالا که به تائید هیئت بازبین کمیته از رده خارج کردن و تصویب بالاترین مقام اجرائی واحد مربوطه رسیده است (به ترتیبی که در دستورالعمل مالی ۱۶/۱ آمده است)

تذکر : در صورتیکه ارزش هر قلم کسری ضایعات کالا تا ۵۰۰۰ ریال باشد همراه بودن مدارک فوق الذکر ضروری نمیباشد.

تعدیل موجودی کالا
MATERIALS WRITE OFF / WRITE ON

تاریخ سند	شماره سند
DOC. DATE	DOC. NO.
CONS. CAT	

شماره درخواست	ADMIN
REQUEST NO.	
شماره انبار	شماره درخواست
STORE NO.	
فرم ارسال	

ردیف	رودت مدیریت
MT	MG. CODE
75	
	DESIGNATION

ACCOUNT NO.	شماره حساب
-------------	------------

TOTAL QTY.	جمع مقادیر
TOTAL VALUE	جمع ارزش ها

تایید کننده (۱)	تاریخ
نام و امضاء	
تایید کننده (۲)	تاریخ
نام و امضاء	
تایید کننده (۳)	تاریخ
نام و امضاء	
تایید کننده (۴)	تاریخ
نام و امضاء	
تایید کننده (۵)	تاریخ
نام و امضاء	

ITEM NO.	شماره طبقه بندی کالا	MESC NO.	DESCRIPTION	QUANTITY	VALUE	ITEM COUNT
			1			
			2			
			3			
			4			
			5			
			6			
			7			
			8			

REF. TO	عطف به :
REGISTER & CONTROL	
نیت و کنترل :	

