

ANA SAYFAYA DÖN

EK-11

	4734 SAYILI KAMU İHALE KANUNUN 3. MADDESİNİN (e) BENDİNE GÖRE YAPILAN ÖDEMELER ÖN MALİ KONTROL LİSTESİ		Doküman No:	-
			Yayın Tarihi:	12.11.2025
			Revizyon Tarihi:	-
			Revizyon No:	-
Harcama Birimi:				
İşin Adı:				
Sayı	Kontrol Edilecek Bilgi ve Belgeler	Evet/V ar	Hayır/ Yok	Gerek Yok
1	Onay Belgesi			
2	Fatura veya fatura yerine geçen belge			
2-a	Fatura, e-fatura ise ödeme emri belgesi ile ilişkilendirme yapılmış mı?			
2-b	Fatura, e-arşiv Fatura ise kaşe/imza var mı? Kaşe/imza yoksa e-arşiv portaldan teyit belgesi eklenmiş mi?			
2-c	Faturada yer alan IBAN ile ödeme emri belgesinde ödeme yapılan IBAN uyumlu mu?			
2-d	Faturada KDV hesaplanmamışsa faturanın alt kısmına istisna nedeni belirtilmiş mi? Belirtilmemişse istisnaya ilişkin belge eklenmiş mi? (Vergi levhası vs.)			
2-e	Mal ve hizmet alımları ile yapım işlerine ilişkin KDV Uygulama Genel Tebliğinde belirtilen durumlarda faturada KDV tevkifatı yapılmış mı?			
2-f	Faturadaki KDV tevkifatı tutarı kadar ödeme emri belgesinde kesinti yapılmış mı?			
2-g	Ödeme emrindeki damga vergisi kesinti kalemi (Diğer Ödemelere Ait Damga Vergisi) doğru mu?			
2-h	Damga vergisi kesintisi, faturadaki KDV hariç tutar üzerinden hesaplanmış mı?			
2-ı	Damga vergisi kodu doğru seçilmiş mi?			
2-i	Damga vergisi muafiyeti varsa faturanın alt kısmında belirtilmiş mi? Belirtilmemişse muafiyete ilişkin belge eklenmiş mi?			
3	Gereken hallerde muayene ve kabul komisyonu tutanağı, kabul işleminin idarece yapılması halinde ise idarece düzenlenmiş belge			
4	Kamu ihale mevzuatında belirtilen parasal limiti aşan mal ve hizmet alımlarında alım komisyonu kararı			
5	Düzenlenmesi gereken hallerde protokol			
6	Kamu ihale mevzuatında belirtilen parasal limiti aşan mal ve hizmet alımlarında alım komisyonu kararı,			
7	Hizmet alımlarında Hizmet İşleri Hakediş Raporu			
8	Varlık İşlem Fişi (Mal ve malzeme, demirbaş, makine, teçhizat ve taşıt almalarında);			
8-a	Ödeme emri belgesi ile ilişkilendirilmiş mi?			
8-b	VİF belgesinin tarihi muayene belgesi ile aynı veya daha sonraki bir tarihi taşımakta mıdır?			
8-c	VİF'teki malzeme ve miktarlar, faturada yer alan malzeme ve miktarlar ile uyumlu mu?			
8-d	Faturada yer alan mal ve malzemeler VİF'te doğru taşınır koduna alınmış mı?			
9	Vergi borcu sorgulama belgesi			
9-a	Vergi borcu sorgulaması 6183 sayılı Kanunun 22/A maddesine göre alınmış mı?			
9-b	Vergi borcu sorgulama belgesi güncel mi? (Belge alındığı tarihten itibaren 15 gün geçerlidir.)			
9-c	Kişi/Kuruma ait borç varsa ve belirlenmiş limiti aşıyorsa ödeme emri belgesinde kesinti yapılmış mı?			
10	Ödeme emrini imzalayan yetkililerin ad-soyad ve imzalarının olduğu Ödeme Yetkilileri Formu			
11	İlgili mevzuatı gereği ödeme emri belgesine eklenecek diğer belgeler			

Not: Ödeme emri ve eklerinin yukarıda yer verilen hususlar çerçevesinde mali mevzuata uygunluk yönünden kontrol edildiğini, (+) işaretli belgelerin doğru ve eksiksiz olduğunu beyan ederim.

İmza:
Ad-Soyad:

Ödeme Emri Düzenlemekle Görevli
Gerçekleştirme Görevlisi
(Harcama Birimi Ön Mali Kontrol Yetkilisi)