

ANA SAYFAYA DÖN

EK-3

	İLAN GİDERLERİ 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	İlanın hangi tarihte ve hangi yayın aracıyla (gazete, radyo, televizyon ve benzeri araçlar) yapıldığına ilişkin yazı veya tutanak			
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-i	Damga vergisi kodu doğru seçilmiş mi?			
2-i	Damga vergisi muafiyeti varsa faturanın alt kısmında belirtilmiş mi? Belirtilmemişse muafiyete ilişkin belge eklenmiş mi?			
3	Ödeme emri belgesinde damga vergisi kodu ve damga vergisi kesintisi doğru mu?			
4	Resmi gazete ilan ödemesine ilişkin Cumhurbaşkanlığı Genel Sekreterliği tarafından ödenecek tutara ilişkin yazı eklenmiş mi?			
4-a	İlan yapıldığına ilişkin tutanak eklenmiş mi?			
4-b	Resmi gazete ilan ödemesine ilişkin yazıda belirtilen ödeme tutarı ile ödeme emrindeki tutar uyumlu mu?			
5	Ödeme emrini imzalayan yetkililerin ad-soyad ve imzalarının olduğu Ödeme Yetkilileri Formu			
6	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)