

ANA SAYFAYA DÖN		MAKÜ BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ		KİRA ÖDEMELERİ 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/Var	Hayır/Yok
Taşınmaza ilişkin kira bedellerinin ödenmesinde;							
1	Taahhüt dosyası						
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	Vergi borcu sorgulama belgesi						
3-a	Vergi borcu sorgulaması 6183 sayılı Kanunun 22/A maddesine göre alınmış mı?						
3-b	Vergi borcu sorgulama belgesi güncel mi? (Belge alındığı tarihten itibaren 15 gün geçerlidir.)						
3-c	Kişi/Kuruma ait borç varsa ve belirlenmiş limiti aşıyorsa ödeme emri belgesinde kesinti yapılmış mı?						
4	Düzenlenmesi gereken hallerde sözleşme						
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)