

ANA SAYFAYA DÖN

EK-45

 BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ	MAL ALIMLARI HAKEDİŞ 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	Gerek Yok
1	Taahhüt dosyası (İlk hakediş ödemelerinde)			
2	Süre uzatımı verilmesi halinde, buna ilişkin karar ve onay belgesi			
3	Sözleşmede öngörülmeyen iş artışının zorunlu hale gelmesi ve bu artışın yüklenicisine yaptırılması halinde buna ilişkin onay belgesi			
3-a	İş artışı nedeniyle teminatın yetersiz olması halinde, ek kesin teminata ilişkin belge eklenmiş mi?			
3-b	Ek kesin teminata ilişkin belge yoksa, ödeme emrinden kesinti yapılmış mı?			
3-c	İş artışı miktarı üzerinden damga vergisi (sözleşmelere ait damga vergisi) kesintisi yapılmış mı?			
4	İhale onay belgesi			
5	İhale komisyonu kararı			
6	Fatura			
6-a	Fatura, e-fatura ise ödeme emri belgesi ile ilişkilendirme yapılmış mı?			
6-b	Fatura, e-arşiv fatura ise kaşe/imza var mı? Kaşe/imza yoksa e-arşiv portaldan teyit belgesi eklenmiş mi?			
6-c	Faturada yer alan IBAN ile ödeme emri belgesinde ödeme yapılan IBAN uyumlu mu?			
6-d	Faturada KDV hesaplanmamışsa faturanın alt kısmına istisna nedeni belirtilmiş mi? Belirtilmemişse istisnaya ilişkin belge eklenmiş mi? (Vergi levhası vs.)			
6-e	Mal ve hizmet alımları ile yapım işlerine ilişkin KDV Uygulama Genel Tebliğinde belirtilen durumlarda faturada KDV tevkifatı yapılmış mı?			
6-f	Faturadaki KDV tevkifatı tutarı kadar ödeme emri belgesinde kesinti yapılmış mı?			
6-g	Ödeme emrindeki damga vergisi kesinti kalemi (Diğer ödemelere ait damga vergisi) doğru mu?			
6-h	Damga vergisi kesintisi, faturadaki KDV hariç tutar üzerinden hesaplanmış mı?			
6-ı	Damga vergisi kodu doğru seçilmiş mi?			
6-i	Damga vergisi muafiyeti varsa faturanın alt kısmında belirtilmiş mi? Belirtilmemişse muafiyete ilişkin belge eklenmiş mi?			
7	Vergi borcu sorgulama belgesi			
7-a	Vergi borcu sorgulaması 6183 sayılı Kanunun 22/A maddesine göre alınmış mı?			
7-b	Vergi borcu sorgulama belgesi güncel mi? (Belge alındığı tarihten itibaren 15 gün geçerlidir.)			
7-c	Kişi/Kuruma ait borç varsa ve belirlenmiş limiti aşıyorsa ödeme emri belgesinde kesinti yapılmış mı?			
8	SGK borç sorgulama belgesi			
9	Ödeme emrini imzalayan yetkililerin ad-soyad ve imzalarının olduğu Ödeme Yetkilileri Formu			
10	İlgili mevzuatı gereği ödeme emri belgesine eklenecek diğer belgeler			
11	Sözleşmelerin devri halinde devir sözleşmesi			

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)