

ANA SAYFAYA DÖN

EK-34

|                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                  |                   |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
|  | <b>ÖN ÖDEME (İŞ AVANSI) KAPATILMASI İŞLEMLERİ</b><br><br><b>ÖN MALİ KONTROL LİSTESİ</b>                                                                                              |                  | Doküman No:       | -                |
|                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                  | Yayın Tarihi:     | 12.11.2025       |
|                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                  | Revizyon Tarihi:  | -                |
|                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                  | Revizyon No:      | -                |
| <b>Harcama Birimi:</b>                                                            |                                                                                                                                                                                      |                  |                   |                  |
| <b>İşin Adı:</b>                                                                  |                                                                                                                                                                                      |                  |                   |                  |
| <b>Sayı</b>                                                                       | <b>Kontrol Edilecek Bilgi ve Belgeler</b>                                                                                                                                            | <b>Evet/V ar</b> | <b>Hayır/ Yok</b> | <b>Gerek Yok</b> |
| 1                                                                                 | Avans ödemesinin kullanılmasında;                                                                                                                                                    |                  |                   |                  |
| 1-a                                                                               | Avansın ivedi ihtiyaçlar için verildiği göz önünde bulundurularak, olağanüstü durumlar dışında alım işine, avansın verildiği tarihten itibaren en geç beş gün içinde başlanılmış mı? |                  |                   |                  |
| 1-b                                                                               | Avans artığı son harcama tarihini takip eden üç iş günü içerisinde iade edilmiş mi?                                                                                                  |                  |                   |                  |
| 2                                                                                 | Fatura veya fatura yerine geçen belge                                                                                                                                                |                  |                   |                  |
| 2-a                                                                               | Fatura tarihi avansın açılış tarihinden sonraki bir tarihi taşımakta mıdır?                                                                                                          |                  |                   |                  |
| 2-b                                                                               | Fatura, e-fatura ise ödeme emri belgesi ile ilişkilendirme yapılmış mı?                                                                                                              |                  |                   |                  |
| 2-c                                                                               | Fatura, e-arşiv Fatura ise kaşe/imza var mı? Kaşe/imza yoksa e-arşiv portaldan teyit belgesi eklenmiş mi?                                                                            |                  |                   |                  |
| 2-d                                                                               | Kapatılacak avans miktarı ile faturadaki KDV dahil toplam tutar uyumlu mu?                                                                                                           |                  |                   |                  |
| 2-e                                                                               | Faturayı düzenleyen kurum/firmanın vergi muafiyeti yoksa, damga vergisinin Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına yatırıldığına ilişkin dekont eklenmiş mi?                          |                  |                   |                  |
| 3                                                                                 | Muayene ve kabul komisyonu tutanağı, kabul işleminin idarece yapılması halinde ise idarece düzenlenmiş belge                                                                         |                  |                   |                  |
| 3-a                                                                               | Muayene ve kabul komisyonu tutanağının tarihi fatura tarihinden sonraki bir tarihi taşımakta mıdır?                                                                                  |                  |                   |                  |
| 4                                                                                 | Varlık İşlem Fişi (mal ve malzeme, demirbaş, makine, teçhizat ve taşıt almalarında) ödeme emri belgesi ile ilişkilendirilmiş mi?                                                     |                  |                   |                  |
| 4-a                                                                               | Ödeme emri belgesi ile ilişkilendirilmiş mi?                                                                                                                                         |                  |                   |                  |
| 4-b                                                                               | VİF belgesinin tarihi muayene belgesi ile aynı veya daha sonraki bir tarihi taşımakta mıdır?                                                                                         |                  |                   |                  |
| 4-c                                                                               | VİF'teki malzeme ve miktarlar, faturada yer alan malzeme ve miktarlar ile uyumlu mu?                                                                                                 |                  |                   |                  |
| 4-d                                                                               | Faturada yer alan mal ve malzemeler VİF'te doğru taşınır koduna alınmış mı?                                                                                                          |                  |                   |                  |
| 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)