

YAPIM ALIMI ÖDEMELERİNDE EVRAK KONTROL LİSTESİ

A) İHALE VE SÖZLEŞME EVRAKLARI

- İhale Onay Belgesi
- İhale Komisyonu Kararı
- Kesinleşen İhale Kararı Tebligatı
- İdari Şartname
- Sözleşme (imzalı) ve ekleri
- Yer Teslim Tutanağı
- İş Programı (idarece onaylı)
- Kesin Teminat Mektubu / Teminat Alındı Belgesi
- İlan tutanağı varmı? (İlan yapılmış ise)
- MYS Taahhüt Hesap Kayıtları yapılmış mı?
- On binde beş KİK payı (limit kapsamında) yatırılmış mı?
- Damga Vergisi Makbuzları

- ✓ Sözleşme Damga Vergisi
- ✓ Karar Pulu

B) HAKEDİŞ EVRAKLARI

- Hakediş Raporu
 - ✓ Kontrol Teşkilatı İmzaları
 - ✓ Yüklenici İmzası
- Hakediş İcmali
- Metraj Cetvelleri
- Ataşmanlar
 - ✓ Ölçüler (uzunluk, alan, hacim)
 - ✓ Metraj hesapları
 - ✓ Tarih, yer, pafta/aks bilgileri
 - ✓ Yüklenici ve kontrol teşkilatı imzaları
 - ✓ Yapılan imalatın türü (beton, kazı, duvar, asfalt vb.)
- Birim Fiyat Analizleri (özel imalat varsa)
- İmalat Fotoğrafları

C) TEKNİK KONTROL VE UYGUNLUK

- Yapı Denetim / Kontrol Teşkilatı Uygunluk Yazısı
- Proje, mahal listesi ve onaylı revizyonlar (varsa)
- Malzeme Muayene ve Kabul Belgeleri (gerekliyorsa)
- İş artışı / eksilişi onayları (varsa)

D) MALİ VE SOSYAL GÜVENLİK BELGELERİ

- Fatura (hakediş tutarına uygun)
- Vergi Borcu Yoktur Yazısı (vadesi geçmemiş)
- SGK Borcu Yoktur Yazısı
- SGK Hakediş Prim Kesintisi Hesap Cetveli
- Gelir/Kurumlar Vergisi Stopaj Hesaplaması
- KDV Hesap Cetveli

E) KESİNTİ VE MAHSUP EVRAKLARI

- Avans Mahsup Cetveli (varsa)
- Fiyat Farkı Hesap Cetveli (varsa)
- Gecikme Cezası / Sözleşme Cezası (varsa)
- Teminat Kesintileri

F) ÖDEMEYE ESAS BELGELER (5018 KAPSAMI)

- Harcama Talimatı
- Gerçekleştirme Görevlisi Kontrol Listesi
- Ödeme Emri Belgesi
- Harcama Yetkilisi Onayı
- Banka IBAN Bilgileri

G) KABUL VE DİĞER BELGELER

- Geçici Kabul Tutanağı (son hakedişte)
- Kesin Kabul Tutanağı (kesin teminat iadesinde)
- Süre Uzatımı Oluru (varsa)
- Ek Sözleşme / Protokol (varsa)

SAYIŞTAY DENETİMLERİNDE ÖZELLİKLE BAKILANLAR

- ✓ Hakediş – fatura tutar uyumu
- ✓ Metraj ve atışman tutarlılığı (İnşaat esnasında esas projede olmayan işlerden, toprak altında kalma veya sökülüp atılma gibi ileride görünmeyecek şekilde kapanacak inşaat kısımlarının (imalatın) şekil ve boyutlarını gösteren çizim ve sayısal bilgilere “ataşman” denir.
- ✓ SGK prim kesintilerinin doğru yapılması
- ✓ İş artışı %10–20 sınırları ve onayları
- ✓ Ödeme öncesi “Borcu Yoktur” belgelerinin geçerlilik süresi