



SELÇUK ÜNİVERSİTESİ
REKTÖRLÜĞÜ
İDARİ VE MALİ İŞLER DAİRE
BAŞKANLIĞI
DOĞRUDAN TEMİN
İŞ AKIŞI SÜRECİ

Açıklama

Bu görev tanımı formu 26.12.2007 tarihli ve 26738 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile Kamu idarelerinde İç Kontrol Sisteminin Oluşturulması, Uygulanması, İzlenmesi ve Geliştirilmesi Kapsamında Hazırlanmıştır

Dok.Kodu

İMİD-İAS-003

Yayın Tarihi

05.06.2023

Revizyon No

004

Rev.Tarihi

01.05.2025

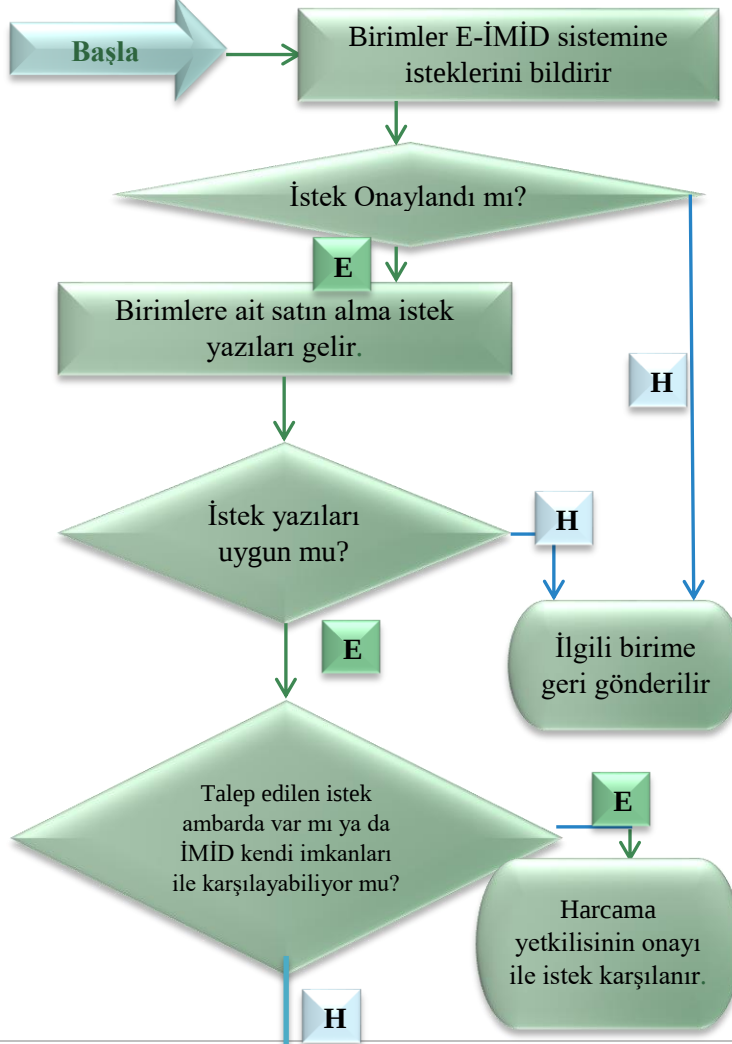
Sorumlular

İş Akış Şeması

Görev ve Sorumluluklar

Mevzuat ve Kayıtlar

İstek Yapan Birim
Daire Başkanı
Şube Müdürü
Memur



Birimler, satın alma istek yazıları ile birlikte; Olur, Teknik Şartname çalışmaları ve varsa malzemenin numunesi gönderirler

Gelen satın alma istek yazıları ve ekleri mevzuata uygunluk (4734/22 maddesine göre alım yapıp yapılamayacağına kara verilir) ve bütçe olanakları açısından incelenir, ambarda var mı SKS kendi imkanları ile karşılayabiliyor mu bakılır; gerekli görüldüğü takdirde düzeltme yapılmak üzere ilgili birime geri gönderilir.

Doğrudan Temin ile alım yapılacaksa 22’nci maddenin hangi fıkrasına göre alım yapılacağına karar verilir. (22/a, 22/b, 22/c, 22/d, 22/e, 22/f, 22/g, 22/i)

2547 sayılı Kanun 124 sayılı KHK’nin 32’nci maddesi 2809 sayılı KHK
Ön Ödeme Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik

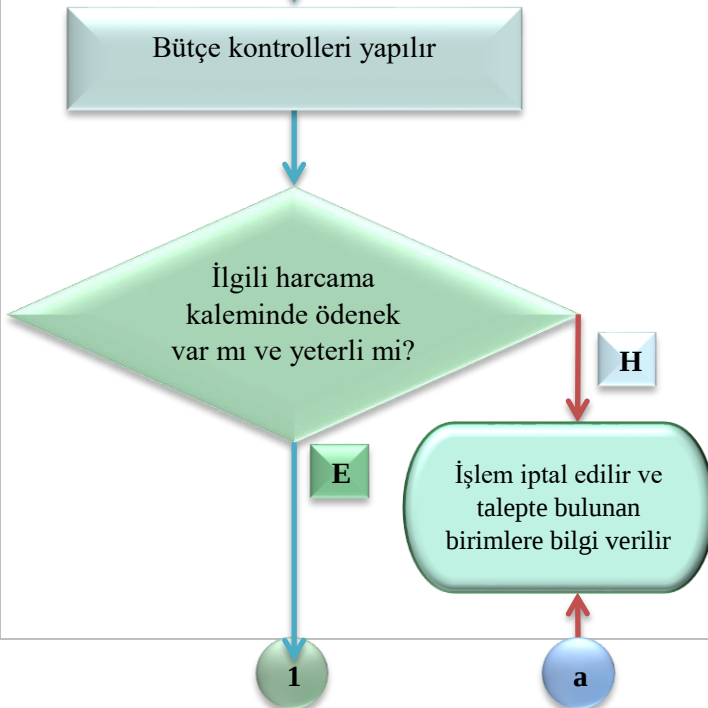
Ön Ödeme Usul ve Esasları Hakkında Genel Tebliğ

Parasal Sınırlar Ve Oranlar Hakkında Genel Tebliğ

Yılı Bütçe Kanunu Eki (i) cetveli 4734 sayılı Kanun 4735 sayılı Kanun 5018 sayılı Kanun

Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik

Daire Başkanı
Şube Müdürü
Memur



Yapılacak olan alım ile ilgili bütçe de ödenek olup olmadığı e-Bütçe programında kontrol edilir. 22/d maddesine göre alım yapılacaksa parasal sınırın aşıp aşılmadığı ve tespit edilen yaklaşık maliyete göre ödeneğin yeterli olup olmadığı kontrol edilir.

Ayrıca 4734/62(i) fıkrası gereği %10 limiti kontrol edilir. 4734 sayılı Kanun’un 22ve 62’nci maddesi Kamu İhale Genel Tebliği’nin 22’nci maddesi

%10 limiti aşacağı anlaşılırsa ihtiyaç açık ihale ile yapılır veya satın alma işlemi iptal edilerek talebi yapan birime bilgi verilir.

4734 sayılı Kanun’un 22ve 62’nci maddesi

Kamu İhale Genel Tebliği’nin 22’nci maddesi

Sorumlular	İş Akış Şeması	Görev ve Sorumluluklar	Mevzuat ve Kayıtlar
Harcama Yetkilisi Daire Başkanı Şube Müdürü Sekreter Memur		İşin niteliğine göre idareler bu bende göre yapacakları günlük ve küçük ölçekli alımlar için genel bir onay belgesi düzenleyebilecekleri gibi, her bir alım için de onay belgesi düzenleyebilirler. Ayrıca ilgili mevzuatı çerçevesinde düzenlenmesi gerekli olan harcama belgeleri onay belgesine eklenir. Onay Belgesinde alımın yaklaşık maliyeti, Doğrudan temin şekli (22/--) ve alımla ilgili gerekli açıklamalara yer verilir.	<u>4734 sayılı Kanun'un 22ve 62'nci maddesi</u> <u>Kamu İhale Genel Tebliği'nin 22'nci maddesi</u>
Daire Başkanı Şube Müdürü Sekreter Memur		Satin alma İşlem Dosyasında ilgili birimin satın alma istek yazısı ve ekleri, Harcama Yetkilisinin onayı ve işlem sonuna kadar oluşacak tüm evraklar bulundurulur. Dosya üzerine alımla ilgili ayrıntılı bilgiler ve Sipariş Defterinden alınan sayı yazılır. Bu sayı ayrıca Teklif İsteme Yazısına da yazılır. Teklif İsteme Yazısında idari ve teknik şartname ve son teklif verme tarih ve saati bildirilir.	<u>4734 sayılı Kanun'un 22ve 62'nci maddesi</u> <u>Kamu İhale Genel Tebliği'nin 22'nci maddesi</u>
Daire Başkanı Şube Müdürü Memur		İhale Yetkilisince görevlendirilen personel tarafından piyasa fiyat araştırması yapılır. Teklif İsteme Yazısı Üniversitemiz Web sayfasında İhale Bilgi Sistemi aracılığıyla ilan edilir. Ayrıca elden, posta ve faks yolu ile ilgili firmalar ulaştırılır. İstekliler tarafından son teklif verme tarihine kadar teslim edilen teklif mektupları görevli personel tarafından açılır ve dosyasına takılır. Dosya teknik açıdan değerlendirilmek üzere ilgili birime gönderilir. İlgili birim tarafından Teknik Değerlendirme Raporu düzenlenmek suretiyle dosya geri gönderilir.	<u>2547 sayılı Kanun 124 sayılı KHK 2809 sayılı KHK</u> <u>Ön Ödeme Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik</u> <u>Ön Ödeme Usul ve Esasları Hakkında Genel Tebliğ</u> <u>Parasal Sınırlar Ve Oranlar Hakkında Genel Tebliğ</u> <u>Yılı Bütçe Kanunu Eki (i) cetveli 4734 sayılı Kanun</u> <u>4735 sayılı Kanun 5018 sayılı Kanun</u> <u>Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik</u>

Sorumlular	İş Akış Şeması	Görev ve Sorumluluklar	Mevzuat ve Kayıtlar
Genel Sekreter Daire Başkanı Şube Müdürü Memur	<pre> graph TD Start((2)) --> D1{Sözleşme yapılacak mı?} D1 -- H --> S1[Sipariş verilir.] D1 -- E --> S2[Gerekirse teminat alınır ve sözleşme düzenlenerek taraflara imzalatılır.] S2 --> S1 S1 --> D2{Sipariş teslim edildi mi?} D2 -- H --> S3[Sipariş iptal edilir.] S3 --> S4[Avantajlı 2. İstekliye sipariş verilir.] D2 -- E --> S5[Muayene kabul işlemleri yapılır.] S5 --> D3{Mal/Hizmet sözleşmeye uygun mu?} D3 -- H --> End((b)) D3 -- E --> End2((3)) </pre>	Satın alınacak mal ve hizmetin özelliğine ve teslimat şartlarına göre ilgili mevzuat gereği sözleşme yapılabilir. Alımın yapılacağı istekliye sipariş yazısı yazılarak belirtilen süre içerisinde teslimatın yapılması gerektiği ve diğer yasal sorumlulukları bildirilir. Sipariş yazısında belirtilen süre, şartlar ve varsa sözleşme çerçevesinde ilgili birime teslimatın yapıp yapılmadığı kontrol edilir. Teslimatın yapılmaması durumunda ilgili istekli gerekli yasal işlemler yapılır. Teklif fiyatı avantajlı ikinci istekliye sipariş verilebilir.	<u>4734 sayılı Kanun'un 22'nci maddesi</u> <u>231 sayılı Vergi Usul Kanunu ve Tebliği</u> <u>3065 sayılı KDV Kanunu ve Tebliği</u> <u>488 sayılı Damga Vergisi Kanunu ve Tebliği</u> <u>Kamu İhale Genel Tebliği'nin 22'nci maddesi</u>
	<pre> graph TD Start2((3)) --> D3{Mal/Hizmet sözleşmeye uygun mu?} D3 -- H --> End2((b)) D3 -- E --> End2 </pre>		

Sorumlular	İş Akış Şeması	Görev ve Sorumluluklar	Mevzuat ve Kayıtlar
Memur		Sipariş iptal edilirse aynı usulde yeniden satın alma yoluna gidilir veya alımdan vazgeçilir. İlgili birim tarafından muayene ve kabul işlemleri yapılır ve Muayene ve Kabul Komisyon Tutanağı düzenlenir. Teknik, İdari ve Sözleşme hükümlerine uymayan malzeme ret edilir. Sözleşme hükümleri uygulanır. Firma tarafından teslim edilen fatura, ilgili birim tarafından hazırlanan Muayene ve Kabul Komisyonu Tutanağı ve Taşınır İşlem Fişi gelir.	<u>4734 sayılı Kanun'un 22'nci maddesi</u> <u>Mal Alımları Denetim Muayene Ve Kabul İşlemlerine Dair Yönetmelik</u> <u>Hizmet Alımları Muayene Ve Kabul Yönetmeliği</u> <u>Kamu İhale Genel Tebliği'nin 22'nci maddesi</u>
Memur Harcama Yetkilisi		İşlem Dosyası kapatılarak ödeme ile ilgili belgeler hazırlanıp e-Bütçe Programından ödeme emri belgesi düzenlenir. Ödeme Emri Belgesi Kullanılabilir ödenekten karşılanmasına ve keyfiyetin Harcama Yetkilisinin imzasına sunulur. Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğine göre ayrıştırılır. Merkezi Yönetim Harcama belgeleri yönetmeliğine göre Ödeme evrakına ilgili belgeler ilave edilip gönderilir.	<u>4734 sayılı Kanun'un 22'nci maddesi</u> <u>Kamu İhale Genel Tebliği'nin 22'nci maddesi</u> <u>Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği</u> <u>Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Hakkında Genel Tebliği</u>

HAZIRLAYAN

İç Kontrol Birimi

ONAYLAYAN

İdari ve Mali İşler Daire Başkanı