	Sürekli İşçi Maaş Ödemelerine İlişkin Ön Mali Kontrol Listesi	Doküman No	
		Yayın Tarihi	
		Revizyon Tarihi	
		Revizyon No	
		Sayfa	

EK-3

Bütçe Yılı	
Harcama Birimi	
İşin Adı	

Sıra No		Kontrol Edilecek Hususlar ve Kanıtlayıcı Belgeler	Kontrol (Evet/Hayır)	Açıklama
1		Türk Ağır Sanayii ve Hizmet Sektörü Kamu İşverenleri Sendikası (TÜHİS) ile Sendika arasında imzalanan sözleşme (ilk ödemede) eklendi mi?		
2		Çıplak ücretler Toplu İş Sözleşmesi hükümlerine uygun mudur?		
3		Yol, yemek, aile yardımı ve benzeri sosyal yardımların tutarları ve ödeme şartları mevzuat ve TİS hükümlerine uygun mudur?		
4		Prime tabi olan ve olmayan maaş kalemleri doğru ayrıştırılmış mıdır?		
5		SGK prim oranları ve matrahları mevzuata uygun olarak hesaplanmış mıdır?		
6		Gelir vergisi ve damga vergisi matrahları doğru oluşturulmuş, istisnalar doğru uygulanmış mıdır?		
7		İcra ve nafaka kesintileri ilgili yazılar, sıra ve oranlar dikkate alınarak doğru uygulanmış mıdır?		
8		Sendika aidatı kesintileri üyelik belgelerine dayanmakta mıdır?		
9		Ödeme işlemi bütçe tertibi, ödenek durumu ve harcama yetkisi yönünden uygun mudur?		
10		Personel bildirimi,bordro, bordro icmal listesi, onaylar ve kesintilere ilişkin tüm belgeler ödeme emri belgesine eklenmiş midir		
11		İşe giriş, işten ayrılış, ücretsiz izin,aylıksız izin, rapor ve benzeri personel hareketleri bordroya doğru yansıtılmış mıdır?		
12		Ödeme emri belgesine İşe giriş, işten ayrılış, ücretsiz izin, aylıksız izin, rapor ve benzeri personel hareketlerine ilişkin kanıtlayıcı belgeler eklendi mi?		
13		Fazla mesai, gece çalışması, hafta tatili ve ulusal bayram/genel tatil çalışmalarına ilişkin onaylar ve hesaplamalar ayrı ayrı kontrol edilmiş midir?		
14		Ödeme emri belgesine fazla mesai, gece çalışması, hafta tatili ve ulusal bayram/genel tatil çalışmalarına ilişkin belgeler eklendi mi?		
15	**15.1**	Hak sahibi ve birime ait vergi numarası ile banka hesap bilgilerinin doğruluğu kontrol edildi mi?		
	15.2	Ödeme emri, bordro ve banka listesi tutarları uyumlu mu?		
	15.3	Vekâleten imza durumunda, EBYS onaylı vekâlet yazısı eklenmiş mi?		
16		Süreç Kontrolü yapıldı mı?		
17		Birim ön mali kontrol listesi eklendi mi ?		

Kamu Ön Mali Kontrol Yönetmeliği'nin 6. maddesi gereğince hazırlanan bu kontrol listesinde yer alan bilgiler tarafımca kontrol edilmiş olup uygunluğu tasdik olunur.	**Gerçekleştirme Görevlisi**	
	Tarih	
	Adı Soyadı	
	Ünvanı	
	İmza	