**KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ**

(İdari ve Mali İşler DB.)

**[Cevaplar açıklayıcı şekilde ve bilgisayar**

**(Word veya Excel) ortamında yapılacaktır]**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **KONU** | **AÇIKLAMA** |
| 1 | Alımı/ifası belli bir süreyi gerektiren ve doğrudan teminle yapılan işlerde sözleşme, şartname düzenlenmekte midir? |  |
| 2 | Bina ve tesislerde tüketilen doğalgaz miktarı belirlenen limitlerin üzerinde ise indirimli tarifeden yararlanılmakta mıdır? Doğalgaz ihtiyacının temini için ihale yapılmış mıdır? Elektrik tüketim miktarı yasal sınırın üzerinde ise serbest tüketici ihalesi yapılmış mıdır? |  |
| 9 | Kıdem tazminatı karşılıklarının;  A- Doğru hesaplanmakta mıdır? (Yıl sonu son ücret üzerinden ve işçinin tüm hizmet süresi dikkate alınarak)  B-372 ve 472 No.lu hesaplarda kayıtlı tutarlar ne zaman güncellenmektedir?  C- Dönem sonunda bir sonraki yıl emekli olacakların ayrılmış olan kıdem tazminatı karşılıkları 472 No.lu Hesaptan 372 No.lu Hesaba aktarılmakta mıdır?  D- Tüm karşılıklar 472 No.lu Hesap yerine 372 No.lu Hesapta mı gösterilmektedir? |  |
| 25 | Üniversite Elektrik Tüketim Vergisi istisnasından yararlanmakta mıdır? Üniversite ödediği herhangi bir elektrik faturası ile birlikte Elektrik Tüketim Vergisi ödemiş midir? |  |
| 26 | Kira sözleşmesinin ikinci yılı ve sonrası yılları kira bedelleri güncellenmiş midir (BK-Madde 344), güncellenmiş ise hangi oran uygulanmıştır? |  |
| 27 | Kira sözleşmelerinin ikinci yılı ve sonrası yılları kira bedellerine mevzuata uygun artışlar uygulanmış mıdır, Kira borçları olduğu halde sözleşmesi sonlandırılmayan, kesin teminatı gelir kaydedilmeyen, hukuk birimine intikal ettirilmeyen taşınmazlar mevcut mudur? |  |
| 28 | Kiralamalarda, yasaklılık sorgusu yapılmakta mıdır? 2023 yılında tahliye edilen veya teminatı gelir kaydedilen kiracı mevcut mudur? Bu kiracıya yasaklılık işlemi yapılmış mıdır? |  |
| 29 | 2024 yılında satışı yapılan taşınmaz mevcut mudur? Mevcut ise buna ilişkin belgelerin sunulması, |  |
| 30 | Üniversite tarafından, kira veya irtifak ile verilen yerlerin güncel listesinin (kiracı, kira tutarı, kira süresi, ihale usulü görünecek şekilde) sunulması, |  |
| 31 | Kiracılardan ve yemek hizmeti alınan firmadan elektrik, su, ısınma, gaz, telefon bedeli alınmakta mıdır? Alınmamış ise alacak takip işlemleri başlatılmış mıdır? |  |
| 32 | 2023 ve 2024 yılında 2886 sayılı Kanuna göre yapılan ihalelerde, ihaleye girdiği halde sözleşme imzalamayan, taahhüdünü yerine getirmeyen veya ihale dışı bırakılan istekliler mevcut mudur? Mevcut ise belirtilmesi, |  |
| 33 | Üniversite mekanlarında faaliyet yürüten ancak kira, elektrik, su, ısınma, gaz, telefon bedeli alınmayan firma, vakıf, organizasyon veya diğer gerçek ve tüzel kişiler mevcut mudur? |  |
| 34 | Üniversitenin kullanımında olan ve kiraya verdiği Orman Genel Müdürlüğüne ait taşınmaz mevcut mudur? |  |
| 35 | 2023 ve 2024 yıllarında, kiracılardan, kendi isteğiyle taşınmazı boşaltarak kira sözleşmesini sonlandıran olmuş mudur? Olmuş ise belirtilmesi, |  |
| 36 | Kiraya verme ihalelerinde damga vergisi kira süresiyle orantılı olarak mı, yalnızca ilk yıl kirasından mı alınmaktadır? |  |
| 37 | Üniversitenin bağımsız bölümlerinde kiracı olan kişiler arasında belediyeden ruhsat almamış olanlar mevcut mudur? |  |
| 41 | A- Personele yapılan yemek yardımında, toplam maliyetin en az yarısı personelden alınmakta mıdır?  B- İşçilere yemek yardımı ayni olarak mı nakdi mi verilmektedir?  C- İşçi ve güvenlikçilerden, aldıkları yemek yardımından daha düşük tutarda yemek bedeli alınmakta mıdır? |  |
| 43 | Döner sermaye işletmeleri, sosyal tesisler, Teknokent AŞ’lerin bazı giderleri üniversite bütçesinden ödenmiş midir? |  |
| 44 | Üniversite arsa ve arazileri içinde Teknopark, Teknoloji Transfer Ofisi (TTO) bulunmakta mıdır?  Bulunuyor ise bunlar Üniversiteye ait binaları veya taşıtları kullanmakta mıdır?  2023 ve 2024 tıllarında Teknopark veya TTO kaynaklarından üniversite yöneticileri veya diğer personele ücret, huzur hakkı veya başka bir ad altında bir ödeme yapılmış mıdır? |  |
| 51 | Kurumun hurda deposu mevcut mudur? Hurdaya ayırma işlemleri yapılmış mıdır?  En son ne zaman hurda satışı yapılmıştır? |  |
| 53 | Karadeniz Üniversitesi Güçlendirme Vakfının iştiraki olan bir şirket veya iktisadi işletme Üniversitenin herhangi bir ihalesine katılmış mıdır? Bu Vakfa taşınmaz kiralanmış mıdır? |  |
| 54 | 2023 ve 2024 yılında alınan nakdi ve ayni hibe, bağışların listesinin sunulması, |  |
| 56 | Lojmanların listesinin sunulması (yerleri, büyüklüğü, dolu-boş durumu, görünecek şekilde), lojman kiralaması yapılmış mıdır, yapılmış ise bunun için ilgili Kurumdan alınan izin belgesinin sunulması, |  |
| 58 | 2024 yılında,  - Yeni hizmet binası kiralaması, alınması, kamulaştırılması işlemi yapılmış mıdır?  - Konferans, eğitim, seminer, çalıştay, sempozyum gibi faaliyetler için mekan kiralama veya organizasyon ödemesi yapılmış mıdır?  - Tefrişat, gezi, kokteyl, yemek için ödeme yapılmış mıdır?  - İşçi personelin birikmiş izinleri kullandırılmakta mıdır, bunun için 3 yıllık planlama yapılmış mıdır?  - İlk kez üye olunan mesleki kuruluş var mıdır? Sonlandırılan uluslararası kuruluş üyeliği var mıdır?  - Danışmanlık hizmet alımı yapılmış mıdır? |  |
| 62 | 164 Akreditifler Hesabı kullanılmakta mıdır, hangi projeler için akreditif kullanılmıştır, geçmiş yıllardan gelen ve halen kapatılmamış akreditif var mıdır, cihaz alımı için açılan akreditiflerde söz konusu cihazlar kayıtlara alınmış mıdır? |  |
| 69 | 4734 sayılı Kanunun 21 ve 22’nci maddelerine göre yapılan (160 ve 161 hesaplardan yapılan avans ile alınanlar dahil) alımların (alım tarihi, tutarı, konusu, tedarikçi bilgisi içerecek şekilde) excel ortamında listesinin sunulması  Not: Tamamı daha önceki yazımızda gönderilmişse not olarak açıklama sütününda belirtiniz.) |  |
| 73 | A- 2023 ve 2024 yılında Özel Bütçe tarafından karşılanan İktisadi İşletmeye ait giderler (taşınır eşya dahil) mevcut mudur? Varsa bu giderlere ait bilgilerin sunulması,  B- İktisadi İşletmeye ait motorlu araçların bildirilmesi,  C- Özel Bütçeye ait olup İktisadi İşletme tarafından sürekli veya arızi olarak kullanılan motorlu taşıt mevcut mudur? |  |