BULGU TAKİP FORMU

<u>Bulgu 1</u>- İhale Yolu İle Alımlarda Yaklaşık Maliyet Tespit Çalışmalarındaki Eksiklikler ve Teknik Şartnamedeki Düşük Ceza Miktarı Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3. Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-İhaleli mal alımlarına ilişkin olarak yapılacak olan yaklaşık maliyet tespit çalışmalarında fiyat alınan **tüm firmaların/kişilerin vermiş olduğu fiyatların yaklaşık maliyet hesaplanırken hesap cetvelinde dikkate alınması, şayet değerlendirmeye alınmayan fiyat bildirimleri ile proforma faturalar var ise değerlendirmeye alınmama gerekçelerinin hesap cetvelinde belirtilmesi**, **2-**Yaklaşık maliyet tespit çalışmalarında Mal Alım İhaleleri Uygulama Yönetmeliğinde yer verilen diğer yaklaşık maliyet tespit usullerinin de kullanılması, ayrıca yaklaşık maliyet tespitine yönelik olarak idare tarafından firmalara/kişilere yönelik yazışmalara ihale işlem dosyasında yer verilmesi **3-**Teknik şartnamelerde Cezai müeyyideler bölümünde yer verilecek günlük gecikme cezası oranının **sözleşme ile de uyumlu olacak şekilde caydırıcılığını artırmak üzere daha yüksek oranlı olarak düzenlenmesi,** Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Tamamlandı.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak; Yaklaşık maliyet ihale sürecinde ve teklif değerlendirme aşamasında önemli işlemlerin uygulanmasın etki ettiğinden dolayı doğru ve eksiksiz hesaplanması önem arz etmektedir. Konusunda uzmanlaşmış ve tecrübe sahibi teknik personellerce yaklaşık maliyetlerin tespiti ihalelerin 4734 sayılı kanunun temel ilkelerine uygun olarak sonuçlandırılmasını sağlamak üzere teknik personellerce hazırlanmıştır. Tip Sözleşme Dip Not 53.İdare, gecikilen her takvim günü için, sözleşme bedelinin on binde	31.12.2024

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

	birden az, yüzde ikisinden fazla olmamak üzere gecikme cezası oranı istinaden asgari ceza oranı uygulanmıştır. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise; İhaleli mal alımlarına ilişkin olarak yapılacak olan yaklaşık maliyet tespit çalışmalarında fiyat alınan tüm firmaların/kişilerin vermiş olduğu fiyatların yaklaşık maliyet hesaplanırken hesap cetvelinde dikkate alınması, şayet değerlendirmeye alınmayan fiyat bildirimleri ile proforma faturalar var ise değerlendirmeye alınmama gerekçelerinin hesap cetvelinde belirtilmesi kontrol edilecek. Teknik şartnamelerde Cezai müeyyideler bölümünde yer verilecek günlük gecikme cezası oranının sözleşme ile de uyumlu olacak şekilde caydırıcılığını artırmak üzere daha yüksek oranlı olarak düzenlenmesi dikkate alınacaktır. Demiştir.	

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1.Firmalardan alınan bütün fiyatlar Yaklaşık maliyet hesap cetvelinde gösterilmektedir.

Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalelerine ait yaklaşık maliyet çalışmaları

2.4734 sayılı Kamu İhale Kanunu 9. Maddesine göre yapacağımız ihalenin türüne göre Piyasa fiyat araştırması (doğrudan fiyat alma) yöntemini kullanmaktayız.

Kanıt: Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalelerine ait yaklaşık maliyet çalışmaları

3.Ceza oranları 2025 yılında yapılan ihalelerde artırılmıştır.

Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ihalesine ait sözleşme tasarısının 34.2 maddesinin ceza oranı % 2 (yüzde iki) yapılmıştır. Demiştir.

Tarafımızca bahse konu ihale işlem dosyaları üzerinde örnekleme yoluyla yaptığımız inceleme sonucu; Yaklaşık maliyet tespit çalışmasında firmalardan/kişilerden alınan fiyatların Yaklaşık maliyet hesap cetvelinde gösterildiği ve ortalamasının alındığı tespit edilmiştir.

Yine yaklaşık maliyet tespit çalışmalarına ilişkin olarak idare tarafından yapılan yazışmalara ihale işlem dosyasında yer verildiği, mal alımı ihalelerinde mala özgü ayrıntılar nedeniyle mal alım ihale yönetmeliği madde 8 de yer verilen yöntemlerin kullanımının pek mümkün olmadığı ancak hizmet alımlarında kısmen diğer yöntemlerin kullanıldığı anlaşılmıştır.

İhale dokümanlarında (genellikle sözleşmelerde) yer verilen günlük gecikme ezasının oranın mevzuatta öngörülen en yüksek ceza oranı olan % 2 (Yüzde İki) oranına kadar yükseltildiği görülmüştür.

Teknik şartnamelerde cezai müeyyide hükmüne yer verilmesinin yararlı olacağı hususu hatırlatılarak bulgu **tamamlandı olarak kapatılmıştır**.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

<u>Bulgu 2</u>- Düzenlenen Teknik Şartnamelerde Ücretli/Ücretsiz Parça Temini Garantisi Verilmesi ve Temin Edilmeme Halinde Öngörülen Ceza Miktarının Düşüklüğü

Bulgunun Önem Düzeyi
3. Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1- İdare tarafından düzenlenecek olan mal alımlarına ilişkin teknik şartnamelerin "Genel Şartlar" bölümünde teklif edilecek sistem ve donanımların üretici/yüklenici firma tarafından garanti süresi içerisinde **(2 yıl) ücretsiz, takip eden en az (8 yıl) müddetle ücreti karşılığında(toplam 10 yıl) tüm parçalarının tedarik edilebileceğinin açıkça taahhüt edilmesi " hükmüne yer verilmesi,** **2-** Bahse konu ücretli ve ücretsiz olarak yedek parçaların temin edilmemesi halinde uygulanacak ceza durumuna teknik şartnamelerin cezai müeyyideler maddesinde sözleşme ile <u>de uyumlu olacak şekilde ve caydırıcı bir oran olarak yer verilmesi,</u> Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1-2 ve 4.Öneriler dikkate alınarak gerekli düzenleme yapılmıştır. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait İdari Şartnamenin 7.5.3.5 maddesi "Sistem içerisinde bulunan cihazlar için fabrikasyon ve işçilik hatalarına karşın 2 yıl ücretsiz garantisi olmalı ve garanti süreci bitiminde ücret karşılığında 10 yıl yedek parça ve servis garantisi vermeli ve yeterlilik bilgileri tablosunda beyan etmelidir" düzenlenmiştir. 3.Öneri için düzenleme yapılmış olup, Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi	30.06.2026

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

	Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait Sözleşme tasarısının 35.1.1.maddesinde gerekli düzenleme yapılmıştır. Demiştir. Birim revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir	

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1- 2 ve 4. Öneriler dikkate alınarak gerekli düzenleme yapılmıştır. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait İdari Şartnamenin 7.5.3.5 maddesi "Sistem içerisinde bulunan cihazlar için fabrikasyon ve işçilik hatalarına karşın 2 yıl ücretsiz garantisi olmalı ve garanti süreci bitiminde ücret karşılığında 10 yıl yedek parça ve servis garantisi vermeli ve yeterlilik bilgileri tablosunda beyan etmelidir" düzenlenmiştir. 3.Öneri için düzenleme yapılmış olup, Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait Sözleşme tasarısının 35.1.1.maddesinde gerekli düzenleme yapılmıştır. Demiştir. **Tarafımızca idare tarafından 2025 yılında yapılan ihale işlem dosyalarından 2025/1032866 İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ilişkin teknik şartname üzerinde yapılan incelemede**; ücretli/ücretsiz parça temini garantisi verilmesi ve temin edilmeme halinde öngörülen ceza miktarı hakkında hükümlere yer verilmediği, sadece teknik şartnamenin 1.4- Lisanslama, Kurulum, Teslimat, Servis ve Garanti maddesinde 2 yıl yazılım için servis garantisi ve tüm donanımlar için tedarikçiden alınan garanti belgeleri teslim hükmüne yer verildiği tespit edilmiştir. Ücretli/ücretsiz parça temini hükmüne idari şartnamede, ceza hükmüne ise sözleşmede yer verilmiş olup, bulgu konusu ve öneri bahse konu hükümlere iyi **uygulama örneği olarak teknik şartnamelerde yer verilmesi olduğundan bulgu devam ediyor olarak kabul edilmiştir.** **Öneriye uygun işlem yapılması önemli olup, teknik şartnameleri hazırlayan üniversite personellerinin İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı tarafından bu hususlarda bilgilendirilmesi icap etmektedir.** Birim revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 3- Teklif Mektuplarındaki Eksiklikler, İş Akışına Uygun Olmayan İşlemler, Sözleşmeyi İmzalayan Firma Yetkilisi Bilgilerine İlişkin Eksiklikler.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci

Öneri

1-Bundan sonraki ihaleli mal(açık ihale, pazarlık usulü ve diğer) alımlarında teklif mektuplarında imzalayan yetkilinin isim, unvan, yetki türü bilgilerine yer verilmesi için idare tarafından bilgilendirilip, yönlendirilmeleri,

2-İhale usulü işlemlerinin işlem sırası (akış şeması) dikkate alındığında onay belgesi düzenlenmeden önce yapılması gereken yaklaşık maliyet tespiti için idare tarafından gönderilen bilgi isteme yazılarından öncesi tarihli yaklaşık maliyet fiyat (teklif) yazılarının var olması iş akışına uygun işlem yapılmadığı dolayısıyla güvenilir, şeffaf bir çalışma yürütülmediği kanaatini oluşturduğunun bilinerek uygulamalarda iş akışına dikkat edilmesi,

3-Yine teklif mektubu tarihinden önceki tarihi içeren ihale onay tarihinin olmasının ihaleli mal alımı iş akışı sürecine uymadığının bilinmesi,

4 -Alımda yüklenici tarafından düzenlenen fatura tarihinin muayene kabul tarihinden önce olmasının ihaleli mal alımı iş akışına uymadığı, diğer bir ifade ile henüz alımı kesinleşmemiş bir mal alımı için düzenlenen fatura karşılığı ödeme yükümlülüğünün doğması gibi bir ön kabulün oluştuğunun bilinmesi,

5-Yukarıda yer verilen eksikliklerin önemli eksiklikler olduğu, KTÜ WEB sitesinde yer verilmiş olan İdari- Süreçler, prosedürler, İş akışları - Mal ve Hizmet Alımları İş Akışı işlem sırasına da uymadığı ve idari-cezai sorumluluk gerektirdiğinin bilinmesi,

6-Düzenlenecek sözleşmelere; yüklenicinin adı ve soyadı veya ticaret unvanının yazılması, Yüklenicinin ortak girişim olması halinde, ortak girişimi oluşturanların tamamının ad ve soyadları ve/veya ticaret unvanlarının yazılması, sözleşme yüklenicinin yetkili temsilcisi veya vekili tarafından imzalanıyorsa yetkili temsilci veya vekilinde **adı - soyadının yazılması ve ayrıca sözleşmenin imzalanması konusunda yetkili olduğuna ilişkin temsil belgesinin sözleşme ekine konulması**,

Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.

Bulgunun Durumu

Tamamlandı.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak; 1-Teklif mektupları EKAP üzerinden yüklenmekte olup, idare olarak bizim yapacağımız bir işlem yoktur. 2-Maliyet çalışmasının teklif mektuplarındaki verilere dayandırıldığı hususu mevcut LED Wall ekran alımına ilişkin doğrudan temin alımına çıkılmış olup, gelen fiyatlar yaklaşık maliyetin üzerinde olduğu için ihale yapılmasına karar verilmiş, alınmış olan teklif fiyatları mevzuata uygun olarak yaklaşık maliyet için kullanılmıştır. 3-Muayene Kabul Komisyonu raporunun düzenlenirken fatura bilgileri raporun üzerine yazılması gerektiğinden muayene raporu fatura tarihi ile aynı ya da sonrasında düzenlemesi gerekmektedir. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise; 1-Ekap iletişim merkezi ile görüşülmüş, EKAP, teklif firma tarafından yetkili kişi e imza	31.12.2024

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

	ile imzalandığının ve sistemin bu şekilde çalıştığı tarafımıza bildirildi. İdare olarak yapacağımız mal/ malzeme alımlarında bu hususa dikkat edilecek ve teklif mektubunda firmadan yetkili kişi bilgisine yer verilmesi istenecektir. 2-İş akışına uygun olarak süreç değerlendirilerek gerekli düzenlemelere dikkat edilecektir. 3-Fatura ve Muayene tarihi aynı olmak üzere gerekli işlemlere dikkat edilecektir. Demiştir	

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1.öneri için, Elektronik Kamu Alımları (EKAP) üzerinden teklif mektupları hazırlandığı için teklifi imzalayan kişi bilgilerinin sistemsel olduğu ve mevcut durumda bir değişiklik yapılmamıştır. 2.Öneri için gerekli düzenlemelere şeffaflık açısından tarihlerin birbiriyle uyumlu ve makul süreli olmalarına dikkat edilmektedir. Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımları ihalelerine ait yaklaşık maliyet cetvelleri ve onay belgeleri 3. maddedeki öneri için gereli düzenlemeler yapılmıştır Kanıt:18.06.2025 tarih ve HYS-2025-22925703 sayılı ödeme emri belgesi ile ödenen Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesine ait fatura tarihi ve muayene tarihi aynı gün olarak düzenlenmiştir. 4.öneri için gerekli hassasiyet gösterilmektedir. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait Sözleşmesi. Demiştir. **Tarafımızca 2025 yılına ilişkin ihale işlem dosyaları üzerinde yapılan inceleme neticesinde**; teklif mektuplarında imzalayan yetkilinin isim, unvan, yetki türü bilgilerine genellikle yer verilmeye başlanıldığı, yaklaşık maliyet çalışmasının teklif edilen bedellerden farklılık içerdiği ve teklif tarihinden önceki tarihe ilişkin olduğu, düzenlenen fatura ve muayene kabul rapor tarihlerinin iş akışına uygun olduğu, sözleşmeleri imzalayan yetkili bilgilerine "Yüklenici" imza bölümünde yer verildiği tespit edilmiştir. Bu tespitler doğrultusunda **bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır**.

Bulgu 4- İhale komisyonu kararının onay tarihinin olmaması, yazılı bir kontrol teşkilatı görevlendirmesi yapılmaması ve belgelere imza atan kontrol görevlilerin farklı olması hakkında

Bulgunun Önem Düzeyi
3. Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci

Öneri

Bundan sonraki uygulamalarda;

1-Düzenlenecek ihaleler ile ilgili komisyon kararının ihale yetkilisi tarafından onaylanmasına ilişkin tarihe komisyon kararının " UYGUNDUR" bölümünde yer verilmesi hususuna özen gösterilmesi,

2-Düzenlenecek hak ediş raporları "Onaylayan " bölümü tarih kısmında "Gün" bilgisine yer verilmesi,

3-Kontrol teşkilatı görevlendirmelerinin yazılı olarak yapılması, ödeme tutarına(yapılan iş kısmı) ilişkin belirleme yapmak ve muayene- kabul işlemlerine esas teşkil etmek üzere kontrol teşkilatı tarafından belirli periyotlarla düzenlenmesi gereken(günlük, haftalık, aylık) tutanakların fiilen gerçekleşmeyi ispat edecek şekilde ve bizatihi iş başında düzenlenmesi hususuna özen gösterilmesi,

4-Ayrıca bir işe (mal alımına)dair tek bir kontrol teşkilatı görevlendirmesinin olabileceği ve ilgili hak ediş raporları ile düzenlenen tutanakları görevli kontrol teşkilatı üyelerinin imzalaması gerektiğinin bilinmesi,

Hususları önemli olup tarafımızca önerilmektedir.

Bulgunun Durumu

Tamamlandı.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; Microsoft Eğitim Çözümleri üyelik antlaşması ihale komisyonu kararının "UYGUNDUR" kısmındaki tarih ve hak edişteki tarihler gözden kaçırıldığı için konulmadı. Bahse konu gayrı maddi hak alımına ilişkin olarak yazılı bir kontrol teşkilatı görevlendirmesi mevcut yazılımın güncellenmesi işi olduğu için güncelleme yapıldığında uzman kişilerce sistemde güncelleme yapıldığının teyidi anlaşıldığından ve uzmanlar tarafından ödeme yapılacağına dair tutanaklar tarafımıza gönderildiği için eksiklik oluşmuştur. Bilgi İşlem Daire Başkanlığımız uzman personeller tarafından işin yapıldığına dair muayene kabul komisyonu tutanağı yerine fatura bilgilerini içeren tutanaklar tarafımıza gönderilmiş olduğundan tarafımızca hak ediş ödemeleri süreci hızlandırmak için yapılmıştır. İş akışına uygun olarak süreç değerlendirilerek gerekli düzenlemelere dikkat edilecektir.	31.12.2024

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1."UYGUNDUR" İbaresine yer verilmektedir.

Kanıt:18.06.2025 tarih ve HYS-2025-22925703 sayılı ödeme emri belgesi ile ödenen Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesine ait komisyon kararı,

2.Gün bilgisine yer verilmektedir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Kanıt: Başkanlığımız tarafından hak ediş ile yapılan bütün ödemelerde dikkat edilmektedir.

3.Komisyonlar makam oluru alınarak EBYS den oluşturulmaktadır.

Kanıt: Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesi için 02.06.2025 tarih ve 5249 sayılı makam oluru alınmıştır.

4.imzalar Muayene Kabul Komisyonu görevlileri ve işle ilgili yetkin olan kişiler tarafından atılmasına dikkat edilmektedir.

Kanıt:18.06.2025 tarih ve HYS-2025-22925703 sayılı ödeme emri belgesi ile ödenen Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesine ait ödeme belgesi ekleri.

Demiştir.

Tarafımızca ihale işlem dosyaları üzerinde örnekleme yoluyla yapılan inceleme neticesinde; İhale komisyonu kararlarında ihale yetkisi onay tarihine ve hak ediş raporlarının onay kısımlarında gün bilgisine yer verildiği, hak ediş raporu imza kısımlarında eksiklik olmadığı, kontrol teşkilatı görevlendirmelerinin yazılı olarak yapıldığı, kontrol teşkilatınca düzenlenmesi gereken tutanakların düzenlenmeye başlanıldığı tespit edilmiştir.

Bu tespitler doğrultusunda **bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır**.

Bulgu 5- Kısımlara Bölünmesi ve Kısmi Kabulü Mümkün Olmayan Mal Alımlarına İlişkin Olarak Düzenlenen Sözleşmelerde Ara Ödeme Öngörülmesi Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
Bundan sonraki uygulamalarda Montajlı Mal Alım İşi veya süreli teslim öngörülen diğer mal alımlarına ilişkin olarak düzenlenen sözleşmelerde; **1**-Mal alımına dair kısmi kabul öngörülmemiş ise kısmi ödeme yapılamayacağının, Diğer bir ifade ile, ödeme yapılmasının şartı muayene ve kabul komisyonu raporu düzenlenmesi olduğundan **iş bitiminden ve muayene - kabulünden önce ödeme imkanı bulunmadığı hususunun bilinmesi,** **2-** Montaj içeren ve/veya süreli mal teslimlerinde yükleniciye mal teslimi öncesi ödeme yapılması düşünülüyor ise sözleşme madde 13'te avans ödeneceğine dair maddeye yer verilmesi, **3**-Uygulanamayacak hükümlerin sözleşmede yer almasının yüklenici ile ihtilaf yaşanması ve sözleşmenin feshi sebebi olduğunun, **idari ve cezai sorumluluk gerektirdiğinin bilinmesi,** Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Tamamlandı.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak; 2024/791724 ihale kayıt no.lu IP Tabanlı Kampüs Güvenlik Yönetim Sistemi Kurulum, Genişleme ve Modernizasyon Sistem Performansı Artırım Projesi Kapsamında Montajlı Mal alım ihalesi birçok parçadan oluştuğu için uzman görüşü alınarak ara ödeme yapılabileceği düşünülerek yapılmıştır. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise; İş akışına uygun olarak süreç değerlendirilerek gerekli düzenlemelere dikkat edilecektir. Demiştir.	31.12.2024

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 2025 yılında yapılan ihalelerde mevcut durum düzenlenmiş olup mal alımlarında ara ödeme yapılması öngörülmemiştir. Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihaleleri. Demiştir. Tarafımızca bahse konu ihalelere ilişkin sözleşmeler üzerinde yapılan inceleme neticesinde mal teslimlerine ilişkin olarak ara ödeme ve avans ödemesi öngörülmediği tespit edilmiştir. Bulgu bu tespitler **doğrultusunda tamamlandı olarak kapatılmıştır**.

Bulgu 6- Gayri Maddi Hak Alımlarına İlişkin Olarak Düzenlenen Sözleşmede Kısmi Kabule Uygun Olmayan İş İçin Ara Ödeme Öngörülmesi, Muayene Kabul Görevlendirmesi, Muayene Kabul İşlemlerinin Yapılmaması ve İmza Eksiklikleri Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-Bundan sonraki süreçte düzenlenecek götürü bedel hizmet sözleşmeleri **madde 20.1 Teslim, muayene ve kabul işlemlerine ilişkin şartlarda kısmi kabul öngörülmemiş ve/veya işte kısmi kabule uygun değilse sözleşmelerin ödeme maddesinde(madde12) kısmi ödeme öngörülmemesi ve yapılmaması,** **2-**Muayene kabul komisyonu görevlendirmelerinin işe özgü ve yazılı olarak yapılmasına özen gösterilmesi, muayene kabul teklif belgesi ve muayene kabul tutanağı düzenlenmeden hak ediş raporlarına istinaden ödeme yapılamayacağının bilinmesi,

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

3-Muayene ve Kabul Tutanaklarını yüklenici adına imzalayan kişinin isim ve yetki türüne(müdür, vekil vb.) yer verilmesi hususlarına özen gösterilmesi,

4-Yukarıda yer verilmiş olan eksikliklerin **kamu zararı doğurabileceği ve idari- cezai sorumluluk gerektireceğinin bilinmesi**,

Hususları önemli olup tarafımızca önerilmektedir.

Bulgunun Durumu
Tamamlandı.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak; Bütçe ödenekleri ayrıntılı finansman harcama programı dikkate alınarak ödeme yapılacağından ödemede taksit öngörülmüştür. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise; İş akışına uygun olarak süreç değerlendirilerek gerekli düzenlemelere dikkat edilecektir. Demiştir.	31.01.2025

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1 ve 2. Maddelere ait öneri için gerekli düzenleme mevzuata uygun olarak yapılmaktadır.

Kanıt: 2025/432658 ihale Kayıt No.lu Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması ihalesi sözleşmesine ait "12.2.3. Maliye Bakanlığınca vize edilen AHP (Ayrıntılı Harcama Programı) ve AFP (Ayrıntılı Finansman Programı)'deki ödenek dağılımına göre 2025 Mali Yılı ödeneğinden Haziran (.../06/2025 yılı) KTÜ Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 'de yapılacaktır." şeklinde düzenlenmiştir.3.öneri için hak ediş düzenlenmemekte Muayene ve Kabul Komisyonu Tutanağı düzenlenmektedir.

Kanıt: 18.06.2025 tarih ve HYS-2025-22925703 sayılı ödeme emri belgesi ile ödenen Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesine ait ödeme belgesi ekleri 4. maddelere ilişkin olarak yapılacak olan ödemelere ilişkin Muayene ve Kabul Komisyonu Tutanağı için alınacak yüklenici firma ya ait kişi bilgisine yer verilecektir.

Demiştir.

Tarafımızca bahse konu ihale işlem dosyaları üzerinde yapılan incelemede ; kısmi ödemeye ilişkin bir hükme sözleşmelerde yer verilmediği, muayene ve kabul komisyonu görevlendirmelerinin işe özgü olarak yapıldığı, muayene ve kabul raporu düzenlenmeden hak ediş raporu düzenlenmediği, muayene ve kabul raporlarında firma yetkilisi bilgilerine yer verildiği tespit edilmiştir.

Bu tespitler doğrultusunda **bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır.**

Bulgu 7- Düzenlenen İdari Şartnamelerde Başka Bir Dilde Sunulan Belgelerin Türkçe Onaylı Tercümesi İle Birlikte İstenilmemesi ve Gerekçe Raporları Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Bulgunun İlgili Olduğu Birim
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-İhale usulü alımlara ilişkin olarak düzenlenen idari şartnamelerin 7.8 -Tekliflerin Dili maddesinde ; "Teklifi oluşturan bütün belgeler ve ekleri ile diğer doküman Türkçe olacaktır" 7.9-Belgelerin sunuluş şekli maddesinde ise "başka bir dilde sunulan belgeler, Türkçe onaylı tercümesi ile birlikte verilmesi halinde geçerli sayılacaktır" **hükmüne yer verilmesi suretiyle tekliflerin dili ve belgelerin sunuluş şekillerinde tereddüt ve çelişkiye sebebiyet vermeyecek şekilde açıklık getirilmesi**, **2**-Bahse konu maddelere istinaden düzenlenecek idari şartnamelerin madde 7.9.6'da yabancı dilde düzenlenen belgelerin tercümelerinin yapılması **ve bu tercümelerin tasdik işlemi hususuna özellikle yer verilmesi,** **3**-Türkçe teklif ve doküman istemenin ihale komisyonunun teklif ve diğer ihale dokümanları değerlendirmesini, idarenin ise muayene - kabul işlemleri ile uygulamalarını kolaylaştıracağının bilinmesi, **4**- Ayrıca başka birimlerce alınması idari ve mali işler daire başkanlığından talep edilen malların talep edilme nedenlerine **ilişkin gerekçe raporlarının istek yapan birim tarafından hazırlanmasının temel kural olarak benimsenmesi,** şayet malın teknik özelliği nedeni ile gerekçe raporunun hazırlanmasında zorluk yaşanıyor ise uzmanlık alanı olan birimden destek alınmak suretiyle ortak hazırlanması, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1,2 ve 3. maddeler için herhangi bir düzenlemeye 2025 yılı yapılan ihalelerde yer verilmemiş olup bilgi belge istenmesi durumunda ilgili öneri dikkate alınacaktır. Demiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi belirtilmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir	30.06.2026

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1,2 ve 3. maddeler için herhangi bir düzenlemeye 2025 yılı yapılan ihalelerde yer verilmemiş olup bilgi belge istenmesi durumunda ilgili öneri dikkate alınacaktır. Demiştir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Tarafımızca2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihale işlem dosyası üzerinde yapılan incelemede; idari şartname madde **7.8- Tekliflerin dili**, (7.8.1- …başka bir dilde sunulan belgeler, Türkçe onaylı tercümesi ile birlikte verilmesi halinde geçerli sayılacaktır. Bu durumda teklifin veya belgenin yorumlanmasında Türkçe tercüme esas alınır. Hükmüne yer verilmiş olup, aynı hükme paralel olarak **7.9 – Belgelerin sunuluş şeklind**e Türkçe sunulma zorunluğuna açıkça yer verilmediği gibi Türkçe dışında başka bir dilde belge kabul edilecekse bahse konu hususta bir hükme(açıklamaya) yer verilmemiştir. Dosyada yer verilen "teknik özellikler dokümanın" adındaki dokümanın Türkçe olduğu ancak orijinal dokümanımı yoksa çevirimi olduğu anlaşılamamıştır. İzah için teknik şartnameyi düzenleyen teknik personel ile telefonla görüşülmüş ancak kanaate varabilmemiz için yeterli bir izah alınamamıştır.

Çeviri ise Türkiye'deki yeminli tercümanlar tarafından yapılması ve noter tarafından onaylanması zorunluluğuna uyulmamıştır.

Yine ihale işlem dosyasında yer verilen "MORE SERS FEATURES" adlı dokümanın tamamen İngilizce olduğu görülmüştür.

Bahse konu eksiklikler nedeniyle bulgu "**devam ediyor " olarak kabul edilmiştir**.

Birim tarafından revize eylem planı tarihi belirtilmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

<u>Bulgu 8-</u> Düzenlenen Sözleşmelerde Garanti, Bakım Onarım, Sigorta Hükümleri İle Sözleşme Bedeline Dahil Giderler Konusundaki Eksiklikler Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
Bundan sonra İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı tarafından düzenlenen; **1- Mal alım sözleşmelerinin Garanti ile ilgili olan "16.7- Garanti ve bakım, onarım" maddesinin; tip sözleşme madde 16.7, teknik şartnamede yer verilen hükümler ve dipnotlar dikkate alınarak malın tamir süresi, arıza giderilme süresi, giderilemeyen arızalar nedeni ile yenisi ile değiştirilme süresi, arizanın geç giderilmesi veya hiç giderilmemesi halinde tazmin vb. hususlara alım konusu mal ile ilgili olanlar dikkate alınmak suretiyle yer verilmesi**, **2**-Yine düzenlenecek mal alımlarına ilişkin idari şartname ve sözleşmelerde sigorta öngörülmeyecekse ilgili maddelerde "**sigorta" hükmüne yer verilmemesi**, eğer sigorta öngörülüyorsa sözleşmenin 26.ncı maddesinde yapılan düzenleme, teklif fiyata dahil giderlere ilişkin olarak idari şartname ve sözleşmenin diğer hükümleri ile uyumlu olması. Ayrıca sigorta öngörülüyorsa yükleniciden de sigorta poliçelerinin istenilerek alınması, **3**-Düzenlenen sözleşmelerde madde 7.2 –Sözleşme Bedeline Dahil Olan Giderler maddesinin boş geçilmeyerek bahse konu maddenin **tip sözleşme dipnot 12 uyarınca yazılması**, Hususları önemli olup, tarafımıza önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Eylem Planı		
Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1.madde için gerekli iyileştirme yapılmıştır. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait idari şartnamenin "16.7.4. Sistem içerisinde bulunan cihazlar için fabrikasyon ve işçilik hatalarına karşın 2 yıl ücretsiz garantisi olmalı ve garanti süreci bitiminde ücret karşılığında 10 yıl yedek parça ve servis garantisi vermeli ve yeterlilik bilgileri tablosunda beyan etmelidir." Düzenlenmiştir. 2.İdari şartnamede sigorta ile ilgi bir düzenlemeye ihtiyaç duyulmadığı için herhangi bir iyileştirme yapılmamış olup yapılacak ihalelerde ilgili öneri değerlendirilecektir. 3.sözleşme bedeline dahil giderlere öneri kapsamında yer verilmektedir. Kanıt: Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesine ait sözleşme tasarısı 7.1.1. Taahhüdün yerine getirilmesine ilişkin Ulaşım, Sigorta, Vergi, Resim ve harç giderleri vb. giderler teklif fiyata dahildir sözleşme bedeline dahildir, yer verilmiştir. Denilmiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi belirtilmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.	30.06.2026
İzleme Sonuçları		
Birim cevabında; 1.madde için gerekli iyileştirme yapılmıştır. Kanıt:2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait idari şartnamenin "16.7.4. Sistem içerisinde bulunan cihazlar için fabrikasyon ve işçilik hatalarına karşın 2 yıl ücretsiz garantisi olmalı ve garanti süreci bitiminde ücret karşılığında 10 yıl yedek parça ve servis garantisi vermeli ve yeterlilik bilgileri tablosunda beyan etmelidir. Düzenlenmiştir. 2.İdari şartnamede sigorta ile ilgi bir düzenlemeye ihtiyaç duyulmadığı için herhangi bir iyileştirme yapılmamış olup yapılacak ihalelerde ilgili öneri değerlendirilecektir. 3.sözleşme bedeline dahil giderlere öneri kapsamında yer verilmektedir. Kanıt: Microsoft Eğitim Çözümleri Üyelik Anlaşması yenileme işi ihalesine ait sözleşme tasarısı		

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

7.1.1. Taahhüdün yerine getirilmesine ilişkin Ulaşım, Sigorta, Vergi, Resim ve harç giderleri vb.. giderler teklif fiyata dahildir sözleşme bedeline dahildir. yer verilmiştir. Denilmiştir.

Tarafımızca 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait sözleşme üzerinde yapılan incelemede, sözleşmenin **16.7-Garanti ve bakım,** onarım maddesi, önerimize uygun olarak (tip sözleşme madde 16.7, teknik şartnamedeki hükümler ve dipnotlar) malın tamir süresi, arıza giderilme süresi, giderilemeyen arızalar nedeni ile yenisi ile değiştirilme süresi, arızanın geç giderilmesi veya hiç giderilmemesi halinde tazmin vb. hususlara yer verilmemiştir.

Sözleşme ve idari şartnamelerin ilgili maddelerinde sigorta hükmüne yer verildiği ancak bahse konu sigortaya dair herhangi bir poliçe istenmediği- alınmadığı anlaşılmıştır.

Ayrıca sözleşme bedeline dahil olan giderler(7.2) maddesinin düzenlendiği(yazılı olduğu) görülmüştür.

Yukarıda yapılan tespitlerden anlaşılabileceği üzere sözleşmelerin 16.7-Garanti ve bakım, onarım maddesi, önerimize uygun olarak (tip sözleşme madde 16.7, teknik şartnamedeki hükümler ve dipnotlar) **malın tamir süresi, arıza giderilme süresi, giderilemeyen arızalar nedeni ile yenisi ile değiştirilme süresi, arızanın geç giderilmesi veya hiç giderilmemesi halinde tazmin vb. hususlara yer verilmediğinden bulgu "devam ediyor" olarak kabul edilmiştir**.

Bahse konu eksikliğin giderilmesi önem arz etmektedir.

Birim tarafından revize eylem planı tarihi belirtilmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 9- Mal Alımlarına İlişkin Olarak Düzenlenen Sözleşmelerde Eğitim ve Ambalajlamaya İlişkin Hükümlerde Eksiklikler Olması ve Diğer İhale Dokümanları İle Uyumsuzluk Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri

1-İdari ve mali işler daire başkanlığı tarafından düzenlenecek sözleşmelerin **Eğitim başlıklı 17 maddesinin**; tip sözleşme madde 16.7 hükmü ve teknik şartname hükümleri dikkate alınmak suretiyle düzenlenmesi,

Diğer bir ifade ile; Bu iş için Yüklenici veya Yüklenici tarafından bulunan yetkili kuruluş ya da kuruluşlar idarenin personeline eğitim verecektir. Eğitimin ayrıntıları aşağıda düzenlenmiştir… vb. hükümlere yer verilmesi,

2-İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı tarafından düzenlenecek sözleşmelerde Ambalajlama(madde 20) maddesinin boş geçilmemesi, İdare tarafından teknik şartnamede alım konusu malın ambalajlanmasına, işaretlenmesine ve/veya etiketlenmesine yönelik olarak yapılan düzenlemelere uygun olarak düzenlenmesi,

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Diğer bir ifade ile; bahse konu sözleşmelerin ambalajlama maddesinde; tip sözleşme madde 20 hükümleri ve teknik şartname uyarınca; **malın orijinal ambalajında veya teknik şartnamede farklı bir durum öngörülmüş ise o şekilde teslim edilmesi, ambalajlama hatasından kaynaklanan zararın tazmini yükleniciye aittir şeklinde düzenlemeye yer verilmesi**,

Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.

Bulgunun Durumu

Tamamlandı.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak; EKAP modülü üzerinden idari şartname ve sözleşme tasarıları seçimlik olarak düzenlenmektedir. Ayrıca ambalajlama ve eğitim gibi konularda gereksinim ihtiyacının karşılanmasına yönelik doküman düzenlenmiştir. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise; İhale Dokümanı sözleşme tasarısı hazırlanırken dipnotlar incelenerek düzenlemeler yapılacaktır. Demiştir.	31.12.2024

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1.maddeye ilişkin bulgulara dikkat edilmektedir.

Kanıt:2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihalesi ait sözleşmesine ait "17.2 Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi alınacak olan "Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi" ile ilgili Teknik Şartnamesinde belirlenen eğitimler sözleşme imzalanacak firma tarafından verilecektir." İlgili maddesine yer verilmiştir.

2.Öneri ambalajlama için yapılan işin gereği olarak değişiklik yapılmamıştır. Alınan malzemenin özelliğine göre değerlendirilecektir.

Demiştir.

Tarafımızca bahse konu ihale işlem dosyası üzerinde yapılan incelemede; sözleşmenin 17.maddesinde eğitimin sözleşme imzalanan (yüklenici) firma tarafından verileceği hükmüne yer verildiği, sözleşmede ambalajlama maddesinin boş bırakıldığı, Teknik şartnamede ambalajlamaya ilişkin bir hükme yer verilmediği ve alım konusu malın ambalaj ile teslimi şeklinde değil, kurulumun ilgili yüklenici tarafından bizzat yapılması şeklinde olacağı anlaşılmıştır.

İdare cevabında ambalajlama ile ilgili olarak işin gerektirmesi halinde bu hususun(ambalajlama) değerlendirileceğini ifade etmiş olup, birimde bu hususta farkındalık mevuttur.

Bu tespitler doğrultusunda **bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır**.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

<u>Bulgu 10</u>- Düzenlenen Sözleşmelerin Yüklenicinin Montaja İlişkin Yükümlülükleri ve Güvenlik Önlemleri Maddelerindeki Eksiklikler Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-İdari ve mali işler daire başkanlığı tarafından <u>mal alımlarına ilişkin olarak düzenlenen sözleşmelerin Yüklenicinin montaja ilişkin yükümlülükleri başlıklı 16.2.maddesinin</u>; teknik şartnamelerde montaj ile ilgili olarak yer verilen hükümler, tip sözleşme madde 16.2 hükümleri ve sözleşmelerin diğer muhtelif maddelerinde montaja ilişkin olarak yer verilen hükümler dikkate alınmak suretiyle düzenlenmesi, Diğer bir ifade ile Yüklenicinin montaja ilişkin yaptığı hazırlıklar, montaj ve diğer işler için gerekli olan tüm elektrik, su, gaz tesis ve bağlantılarını kullanması sırasında ortaya çıkacak olası zararların tazmini, montaj sırasında aynı mekan içerisinde **çalışmakta olan idare personeli ve/veya diğer yüklenicilerin personeli ile uyumlu çalışmak zorunluluğu vb. hükümlere yer verilmesi**, **2**-Yine bahse konu sözleşmelerde <u>güvenlik önlemleri başlıklı 16.4. maddesinde</u>; İşle ilgili olarak uyulması gereken tüm güvenlik kurallarına uymak, işyerinde bulunma yetkisine sahip tüm personelin, malzemelerin ve üçüncü kişilerin güvenliğini sağlamak vb. açıklamalara yer verilmesi, Hususları önemli olup, tarafımıza önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1.öneri için gerekli düzenleme yapılarak 16.2. maddesine yer verilmiştir. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihalesi ait sözleşmesine ait 16.2 maddesi 2. maddeye ilişkin husus için düzenleme mevcut durumda yapılmamış olup yapacağımız ihalelerde değerlendirmeye alınacaktır.	30.06.2026

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

	Demiştir. Birim eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.	

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1.öneri için gerekli düzenleme yapılarak 16.2. maddesine yer verilmiştir. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihalesi ait sözleşmesine ait 16.2 maddesi 2.maddeye ilişkin husus için düzenleme mevcut durumda yapılmamış olup yapacağımız ihalelerde değerlendirmeye alınacaktır. **Tarafımızca bahse konu ihale işlem dosyası üzerinde yapılan incelemede**; sözleşmenin 16.2.maddesinde montaja ilişkin yükümlülüklerine yer verildiği ancak 16.4 - güvenlik önlemleri ile ilgili olarak öneriye uygun bir hükme yer verilmemiştir. Bu nedenle **bulgu devam ediyor olarak kabul edilmiştir.** Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 11- Sözleşmelerin Muayene Kabul İşlemleri Maddesindeki İfade Eksikliği, Teknik Şartnamelerde Yoruma Açık Hükümlere Yer Verilmesi ve Çevre Şartlarına İlişkin Hükme Yer Verilmemesi Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-Bundan sonraki süreçte düzenlenecek olan sözleşmelerin Denetim, muayene ve kabul işlemleri başlıklı 30.1. Maddesindeki tanımlamanın Mal alımları muayene kabul yönetmeliği Madde 6'da tarif edildiği şekilde; **Yetkili makam tarafından biri başkan, biri işin uzmanı olmak üzere en az üç veya daha fazla tek sayıda kişi ile yedek üyelerden oluşan muayene ve kabul komisyonları kurulur " hükmüne uygun yapılması,** **2-**Teknik şartnamedeki düzenlemelerin; ihale komisyonu ile muayene ve kabul komisyonunca yapılacak inceleme ve değerlendirmelerde tereddüt oluşturmayacak şekilde açık olmasına dikkat edilmesi, **3-**Yine teknik şartnamelerde alınan malın özelliği ve kullanım amaçları dikkate alınarak (özellikle elektronik – teknolojik ürünlerin) bilhassa çevre şartlarından etkilenebilecek malzeme için çevre şartları ile ilgili istekler ve bunların hangi şartlarda muhafaza edileceği hususlarına yer verilmesi, Önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Bulgunun Durumu		
Tamamlandı.		
Eylem Planı		
Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak; Teknik şartname uzman kişiler tarafından hazırlanır sözleşme tasarısı ve idare şartname tarafımızca hazırlanmakta olup dokumanlar arasında uyumsuzluk oluşmaktadır. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise; Dokuman bir bütün olarak değerlendirildiğinde işin uzmanlarının katılımı sağlanarak düzenlemeler yapılacaktır. Demiştir.	31.12.2024
İzleme Sonuçları		

Birim cevabında;

1.maddedeki öneri ilişkin düzenleme yapılmıştır.

Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihalesi ait sözleşmesine ait 30.1. 1. Denetim, muayene ve kabul işlemleri, alım yapılan İdare tarafından oluşturulacak olan Muayene ve Kabul Komisyonu marifetiyle yönetilecektir.

2. Muayene ve Kabul İşlemlerinde, Mal Alımları Denetim Muayene Ve Kabul İşlemlerine Dair Yönetmelik Hükümleri Uygulanır şeklinde düzenlenmiştir.

2 ve 3 maddelere ilişkin öneriler teknik şartname yazıldığı için ve teknik şartnameler uzman ve yetkin kişilerce hazırlandığı için tarafımızca bir düzenleme yapılamamaktadır.

Tarafımızca bahse konu ihale işlem dosyası üzerinde yapılan inceleme neticesinde; muayene ve kabul komisyonu kuruluşu ile çalışma usulüne ilişkin olarak sözleşmenin 30.1. maddesinde mal alımları denetim muayene ve kabul işlemleri yönetmeliğine atıf yapıldığı tespit edilmiştir.

Bahse konu ihalede Teknik şartnamede yoruma açık genel tabirlere yer verilmediği, “Çevresel Koşulların Simülasyonu “ başlığı altında (4.1.2) genel hatları ile çevresel etkilere(hava durumu, deniz suyu sıcaklığı, rüzgâr yönü ve şiddeti, rotaya bağlı akıntı… vb.) yer verildiği tespit edilmiştir.

Bu tespitler doğrultusunda **bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır.**

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

<u>Bulgu 12</u>- Mal Alımlarına İlişkin Olarak Düzenlenen Sözleşmelerin Yüklenicinin Çalıştırdığı Personele İlişkin Sorumlulukları ve Malların Taşınması Hükümlerindeki Eksiklikler Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK - Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-İdari ve mali işler daire başkanlığı tarafından düzenlenecek mal alım sözlemlerinde Yüklenicinin <u>çalıştırdığı personele ilişkin sorumlulukları başlıklı 16.5. maddesinin</u> teknik şartname ve tip sözleşme madde 16.5 hükümleri dikkate alınmak suretiyle yeterli şekilde düzenlenmesi, **Diğer bir ifade ile**; Yüklenici, işin yerine getirilmesi sırasında iş ve işçi sağlığı ile ilgili tüm güvenlik önlemlerini alması, personelinden kazaya uğrayanların tedavilerine ilişkin giderler ile kendilerine ödenecek tazminat, yüklenicinin teknik ve idari personeli ile Alt Yüklenicileri ve bunların personelinden her ne şekilde olursa olsun, iş başında bulunmasına engel durumları tespit edilenlerin idare tarafından yapılacak bildirim üzerine, **Yüklenici tarafından derhal iş başından uzaklaştırılma zorunluluğu vb. hükümlere yer verilmesi,** **2**-<u>Yine bahse konu sözleşmelerin malların taşınması başlıklı 16.6. maddesinde</u>; tip sözleşme hükümleri ve diğer ihale dokümanı uyarınca; Yüklenici, iş için gerekli tüm mal ve malzemenin yüklenmesinden, taşınmasından, teslim edilmesinden, boşaltılmasından, depolanmasından ve korunmasından sorumludur, vb. hükümlere yer verilmesi, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1 ve 2. Maddeye ilişkin öneriler için mal alımı ihalesi olduğu için herhangi bir düzenleme yapılmamış olup yapılacak ihalelerde gerekli düzenlemeye yer verilecektir. Demiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir	30.06.2026

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1 ve 2. Maddeye ilişkin öneriler için mal alımı ihalesi olduğu için herhangi bir düzenleme yapılmamış olup yapılacak ihalelerde gerekli düzenlemeye yer verilecektir. Demiştir. **Tarafımızca ihale işlem dosyaları üzerinde yapmış olduğumuz tespitte**; düzenlenen sözleşmelerde yüklenicinin çalıştırdığı personele ilişkin sorumlulukları ve malların taşınması hükümlerine yer verilmediği tespit edilmiştir. İdare düzenlenen sözleşmelerde bahse konu hususları mal alımları ile ilişkilendirerek gerek duyulmadığını ifade etmiş olup, mal alımı veya montaj içeren hizmet alımları dahil olmak üzere tüm alımlara ilişkin olarak sözleşmelerde yer verilmesi faydalı ve gerekli hususlardır. Bu tespitler doğrultusunda **bulgu devam ediyor olarak değerlendirilmiştir**. Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 13- Satın Alma Süreçleri İle İlgili Olarak İç Kontrol Faaliyetlerindeki Eksiklikler ve Görevler Ayrılığı İlkesi Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-İdari ve Mali İşler Daire Başkalığı tarafından Satın alma süreçleri ile ilgili olarak iç kontrol sistemine ilişkin çalışmalar yapılmış olmakla **birlikte iç kontrol çalışma grubu öncülüğünde güncelleme yapılması ve eksikliklerin giderilmesi gerektiği**, **Söyle ki;** Devlet Malzeme Ofisinden alımlara ilişkin iş akış şemasının hazırlanması, hazırlanmış ve hazırlanacak olan iş akış şemalarına ilişkin iş akış süreçlerinin hazırlanması, satın alma memuru, satın alma sorumlusu, tahakkuk memuru, şube müdürü şeklinde ayrı ayrı görev tanımlamalarının yapılması, taşınır kayıt yetkilisi ve taşınır kontrol yetkilisi görev tanımlarının ayrı ayrı yapılması, satın alma süreci ile ilgili risk ve kontrol önlemlerine ilişkin çalışmanın özellikle risk tespit ve oylama formlarında yer verilmiş olan risk- sebep tanımlamalarında sebep- sonuç içerir şekilde güncelleme yapılması, yılda bir kez iç kontrole ilişkin çalışmaların iç ve dış denetim raporları dikkate alınarak gözden geçirilmesi ve iç kontrol soru formunun doldurulması, **2-**İç kontrol sisteminin standartlarından kontrol faaliyetlerinin görevler ayrılığı alt standardı gereğince özellikle birleşmeyecek görevler konusunda hassasiyet gösterilmesi, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Bulgunun Durumu		
Devam Ediyor.		
Eylem Planı		
Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1.Madde ile ilgili düzenleme yapılmıştır Kanıt: https://www.ktu.edu.tr/midb/isakislarisatinalmaislemleri Kanıt:Görevtanımları: https://www.ktu.edu.tr/dosyalar/idarimali_Y1EuB.pdf 2.Maddeye ilişkin eksiklik giderilmiş olup ve dikkat edilmektedir. Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihaleleri. Demiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.	30.06.2026

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1.Madde ile ilgili düzenleme yapılmıştır .

Kanıt: https://www.ktu.edu.tr/midb/isakislarisatinalmaislemleri

Kanıt: Görev tanımları: https://www.ktu.edu.tr/dosyalar/idarimali_Y1EuB.pdf

2.Maddeye ilişkin eksiklik giderilmiş olup ve dikkat edilmektedir.

Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihaleleri.

Demiştir.

Tarafımızca daire başkanlığının iç kontrol başlıklı web sitesinde yapılan inceleme sonucu önermiş olduğumuz görev tanımlarından bir kısmının yapıldığı (satın alma şube müdürü görev tanımı, tahakkuk sorumlusu) ancak satın alma memuru(sorumlusu) , taşınır kayıt yetkilisi, taşınır kontrol yetkilisi görev tanımlarının taşınır mal yönetmeliğinde yer alan adıyla ve yine taşınır mal yönetmeliğinde yer alan görevleri kapsayacak şekilde yapılmadığı, risk tespit ve oylama formunun 2022 yılına ait olduğu, güncel olmadığı, sebep olarak yazılanların ifade eksiklikleri içerdiği,

Ayrıca iş akış şemaları düzenlenmiş olan tüm süreçler için süreç tablolarının düzenlenmediği, Görevler ayrılığı ilkesine uymayan yeni bir görevlendirmeye örnek(cari yıla ait) dosyalarda rastlanmadığı hususları tespit edilmiştir.

Bahse konu eksiklikler nedeniyle **bulgu devam ediyor olarak kabul edilmiştir**.

Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

<u>Bulgu 14</u>- Sözleşmelerde Öngörülen Ceza Oranının Düşük Olması, Sözleşme Hükümlerinde ve İmza Kısımlarında Eksiklikler Olması Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
Bundan sonraki uygulamalarda; **1**-İdarenin, gecikilen her takvim günü için, sözleşme bedelinin on binde birden az, yüzde ikisinden fazla olmamak üzere gecikme cezası oranı belirleme yetkisine <u>dayanarak cezalarda caydırıcılık etkisinin artması için alt sınıra yakın olan on binde üç 'ten daha yüksek bir oran belirlemesi,</u> **2**-Düzenlenecek sözleşmelerin idare kısmını imzalayan **idare(ihale) yetkilisinin ad-soyadı ve ne sıfatla imzaladığına dair yetki bilgisine(asil-vekil) yer verilmesi,** **3**-Düzenlenecek sözleşmelere; yüklenicinin adı ve soyadı veya ticaret unvanının yazılması, Yüklenicinin ortak girişim olması halinde, ortak girişimi oluşturanların tamamının ad ve soyadları ve/veya ticaret unvanlarının yazılması, sözleşme yüklenicinin **yetkili temsilcisi veya vekili tarafından imzalanıyorsa yetkili temsilci veya vekilinde adı - soyadının yazılması ve ayrıca sözleşmenin imzalanması konusunda yetkili olduğuna ilişkin temsil belgesinin sözleşme ekine konulması**, **4**-Düzenlenen sözleşmelerde "Sözleşmenin konusu işin/ alımın tanımı" olarak doğru bilgilere yer verilmesi, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Tamamlandı.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında açıklama olarak sözleşme ceza oranı Kamu İhale Mevzuatına uygun olarak yazılmış ancak asgari ceza oranı uygulanmıştır. Sözleşme imzalama aşamasında firmalar ait sözleşme imzalayabileceğine dair imza sürgüsü ve vekaletnameleri tarafımızca alınmakta olup, sadece ad ve soyadı bilgisine yer verilmemiştir. Ayrıca ihale yetkilisi sıfatı ile Kurum amiri	31.12.2024

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

	imza atmaktadır. Gerçekleştirilecek eylem olarak ise süreçle ilgili gerekli iyileştirmeler yapılması için daha özverili yapılacaktır.	

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1.Maddedeki öneri için iyileştirme yapılmıştır. Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ihalesine ait sözleşme tasarısının 34.2 maddesinin ceza oranı % 2 (yüzde iki) yapılmıştır. 2 ve 3. Maddelerindeki önerilere dikkat edilerek yapılacaktır. 4. Maddelere ilişkin gerekli düzenlemeler yapılmıştır. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihalesine ait sözleşme. **Tarafımızca bahse konu ihale işlem dosyalarında yer alan sözleşmeler üzerinde yapılan incelemede** gecikilen her iş günü için öngörülen ceza miktarının % 0,5 (binde beş) ve % 2 (yüzde iki)şeklinde artırıldığı, sözleşmelere ihale (idare) yetkilisinin adı soyadı ve yetki-görev bilgisine yer verildiği, sözleşmeyi imzalayan yüklenicinin adı - soyadı bilgisi ile yetki türüne yer verildiği, sözleşmelerde " sözleşme konusu işin/alımın" tanımına doğru olarak yer verildiği görülmüştür. Bu tespitler doğrultusunda **bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır.**

Bulgu 15- Bazı Doğrudan Teminle Mal Alımlarına İlişkin Olarak Verilen Teklif Mektuplarında İmzalayan Firma Temsilcisine İlişkin Eksiklikler İle Teknik Şartnameyi Hazırlayan Görevliler Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
Bundan sonraki uygulamalarda; 1-Doğrudan temin ile alımlarda Teklif Mektuplarını imzalayan firma temsilcisi ve/veya yetkilisinin adı-soyadı ve yetki türüne (vekâleten, müdür vb.) yer verilmesi, 2-Ayrıca doğrudan teminle teknik özellik taşıyan mal alımlarına ilişkin teknik şartnamelerin teknik ve kullanım özelliklerini **bilen uzman(teknik) kişilerce hazırlanması veya hazırlayanlardan biri idare personeli ise diğerinin teknik personel olması hususuna özen gösterilmesi**, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1ve 2. maddelere ilişkin bulgulara kısmen düzetilmiş olup, gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Kanıt: 2025 yılında yapılan doğrudan temin alımları Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirilmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.	30.06.2026

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1ve 2. maddelere ilişkin bulgulara kısmen düzetilmiş olup, gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Kanıt: 2025 yılında yapılan doğrudan temin alımları . Demiştir. **Tarafımızca doğrudan temin alım belgeleri üzerinde örnekleme yoluyla yapılan incelemede** verilmiş olan teklif mektuplarında imzalayan firma temsilcisi adı soyadı ve/veya yetki bilgisine (müdür, vekil vb.) yer verilmediği,(24.07.2025 tarih ve HYS-19387941 no.lu Harcama Talimatı Onay Belgesi ile alımı yapılan klima ve projeksiyon perdesi teminine ilişkin teklif mektupları) Bahse konu alımda Teknik şartnamelerin teknik personel tarafından hazırlandığı, (projeksiyon perdesi hariç) tespit edilmiştir. Teklif mektuplarına ilişkin olarak tespit edilen **söz konusu eksiklikler nedeniyle bulgu devam ediyor kabul edilmiştir.** Birim tarafından revize eylem tarihi bildirilmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 16- Doğrudan Teminle Alımlarda Harcama Talimatı Onay Belgesi Üzerindeki Eksiklikler ve Muayene Kabul Görevlendirmeleri İle İşlemlerindeki Eksiklikler Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Öneri
1-İdari ve mali işler daire başkanlığı tarafından doğrudan temin usulü ile yapılacak mal alımlarına ilişkin olarak düzenlenecek **"Harcama Talimatı Onay Belgesi" açıklama kısmında alınacak mala ilişkin olarak yeterli tanımlama yapılması, eğer yapılamıyor ise malı tanımlayan, malın temel özelliklerini gösteren teknik şartname hazırlanması**, **2**-Muayene kabul komisyonu görevlendirmeleri malzeme gurupları itibarı ile yıllık olarak yapılmış olmakla birlikte alıma özgü görevlendirme yapılmadığı için özellik arz eden (istisnai) mal alımları için ilgili alıma özgü yazılı muayene-kabul komisyonu görevlendirmesi yapılmasına özen gösterilmesi ve bu suretle görevlilerin uzmanlık alanında olmayan malların kabulünü yapmak zorunda kalmalarının önlenmesi, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir
Bulgunun Durumu
Tamamlandı.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; açıklama olarak; Harcama talimatı, harcama onayı ile muayene kabul komisyon tutanakları düzenlemelerinde işin yoğunluğu olduğu durumlarda eksikliler yapılmaktadır. Gerçekleştirilecek Eylem olarak ise, Süreçle ilgili gerekli iyileştirmeler yapılması için daha özverili çalışılacaktır. Demiştir.	31.12.2024

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1.maddeye ilişkin öneriye dikkat edilmektedir. Kanıt:05.08.2025 tarih ve HYS-19598395 sayılı Harcama Talimatı. 2.Kısmen düzeltilmiş olup gerekli çalışmalar yapılmamaktadır. Kanıt: 2025 yılında yapılan doğrudan temin alımları. Demiştir. **Tarafımızca doğrudan temin alım belgeleri üzerinde örnekleme yoluyla yapılan incelemede** 24.07.2025 tarih ve HYS-19387941 no.lu Harcama Talimatı Onay Belgesi (klima ve projeksiyon perdesi temini için düzenlenen) yeterli tanımlama yapıldığı, teknik şartnamelerin her bir klima ve projeksiyon perdesi için ayrı ayrı düzenlendiği, muayene kabul komisyonu görevlendirmelerinin alıma özgü yapıldığı ancak muayene ve kabul raporlarında uzman üyelerin belirtilmediği tespit edilmiştir. Muayene kabul komisyonlarında görev alan uzman üyelerin belirtilmesinin önemi birim yetkililerine **hatırlatılarak bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır**.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

<u>Bulgu 17</u>- Doğrudan Temin Yolu İle Alımlarda Yaklaşık Maliyet Çalışması Yapılmaması veya İlgili Belgelere Satın Alma Evrakları Arasında Yer Verilmemesi Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
Bundan sonraki süreçte doğrudan teminle alımlarda; **1-"**Doğrudan Temin Onay Belgeleri" üzerinde yer verilen "Yaklaşık Maliyet" tutarlarının "Doğrudan Temin Onay Belgeleri" düzenlenmeden önce fiilen yapılan çalışmaya dayanması**<u>, dayanak belgelerin yaklaşık maliyet cetveline ek yapılması</u>,** **2**-Yaklaşık maliyet tespit çalışmalarında mal alım ihaleleri uygulama yönetmeliği madde 8'de yer verilen diğer usul ve/veya usullerinde kullanılması, **3**-Doğrudan temin usulü ile mal alımlarında yaklaşık maliyet hesabı zorunlu olmamakla birlikte alım tutarının doğrudan temin limiti <u>dâhilinde olup olmadığının kıyası, bütçe imkânlarının alım tutarına uygunluğunun tespiti ve alımın en uygun fiyata yapılabilmesi için önemli olup</u>, Tarafımızca önerilmektedir.
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1-2 ve 3. Maddelerdeki önerilere ilişkin düzenlemeler kısmen yapılmaktadır. Gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Maddelere ilişkin bulgulara kısmen düzetilmiş olup, gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Kanıt: 2025 yılında yapılan doğrudan temin alımları. Demiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirilmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.	30.06.2026

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İzleme Sonuçları
Birim cevabında; 1-2 ve 3. Maddelerdeki önerilere ilişkin düzenlemeler kısmen yapılmaktadır. Gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Maddelere ilişkin bulgulara kısmen düzetilmiş olup, gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Kanıt: 2025 yılında yapılan doğrudan temin alımları. Demiştir. **Tarafımızca doğrudan temin alım belgeleri üzerinde örnekleme yoluyla yapılan incelemede** 24.07.2025 tarih ve HYS-19387941 no.lu Harcama Talimatı Onay Belgesi ile alımı yapılan klima ve projeksiyon perdesi teminine ilişkin olarak onay belgesi üzerinde yer verilen yaklaşık maliyet miktarı için çalışma yapıldığına dair bir bilgi veya belgeye rastlanılmamıştır. Yaklaşık maliyet tespitine ilişkin olarak bahse konu eksiklikler **nedeniyle bulgu devam ediyor kabul edilmiştir.** (Yaklaşık maliyet tespitine ilişkin bilgi ve belgelere doğrudan temine ilişkin dokümanlar arasında yer verilmesi icap etmektedir.) Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirilmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 18- Bazı Doğrudan Temin Yolu İle Mal Alımlarında Tek Firma Teklifi İle Piyasa Fiyat Araştırma Tutanağının Düzenlenmesi Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
3.Yüksek
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
1-Bazı doğrudan temin yolu ile mal alımlarında tek firma teklifi ile piyasa fiyat araştırma tutanağının düzenlendiği ve alımın bahse konu firmadan yapıldığı, bu şekilde alım yapmanın kamu kaynaklarının verimli kullanımı ile rekabetçi piyasa koşullarına uygun hareket etme ilkesi ile uyumlu olmadığı, **2**-Kamu ihale Kanunu'nun 22/d maddesi uyarınca yapılan doğrudan temin yoluyla alınacak malların piyasa fiyat araştırması aşamasında teklif alınacak kişi/firma sayısının olabildiğince fazla olmasına dikkat edilmesi ve bu suretle rekabet ortamı yaratılarak malların en uygun fiyata temin edilebilme koşullarının sağlanması, **3**-Harcama yetkilileri ve çalışanların ödeneklerin etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasından sorumlu oldukları hususunun bilinmesi, Önem arz etmekte ve uygulamalarda dikkat edilmesi önerilmektedir.
Bulgunun Durumu

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Tamamlandı.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Doğrudan temin alımlarımızı https://www.ktu.edu.tr/tr/satinalmailanlari üniversitemiz satın alma modülü üzerinden ayrıca EKAP platformu üzerinden duyuru yapılarak teklif fiyatları alınmakta olup, ivedi ihtiyacın karşılanması amacı ile tek firmadan istisnada olsa alım yapılmıştır. Gerçekleştirilecek Eylem Süreçle ilgili gerekli iyileştirmeler yapılması için daha özverili çalışılacaktır.	31.12.2024

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

Yapılan doğrudan temin alımları için hem EKAP hem de KTÜ Satın alma modülü üzerinden teklif alınarak piyasa araştırması düzenlenmektedir tek teklif gelmesi durumunda rekabet oluşması için tekrar ilan yapılmaktadır.

Kanıt:https://www.ktu.edu.tr/tr/satinalmailanlari

https://ekap.kik.gov.tr/EKAP/YeniIhaleArama.aspx?qs=1&dt=true linkleri üzerinde duyuru yapılmaktadır. Demiştir.

Tarafımızca doğrudan temin alım belgeleri üzerinde örnekleme yoluyla yapılan incelemede mal alımlarında birden çok firma/kişiden teklif alınmak suretiyle piyasa fiyat araştırması yapıldığı tespit edilmiştir. Örnek. 24.07.2025 tarih ve HYS-19387941 no.lu Harcama Talimatı Onay Belgesi ile alımı yapılan klima ve projeksiyon perdesi temini.

Bu tespit **doğrultusunda bulgu tamamlandı olarak kapatılmıştır.**

Bulgu 19- İdari Şartnamelerde İhaleye Katılabilmek İçin Gerekli Belgeler İle Yeterlilik Kriterlerindeki Eksiklikler İle Birim Fiyat Teklif Mektuplarındaki Hüküm Eksikliği Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
2.Orta
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Öneri

1-Bundan sonraki uygulamalarda; ihale usulü alımlara ilişkin olarak düzenlenecek olan idari şartnamelerin 7.1.b bendine; …

Teklif vermeye yetkili olduğunu gösteren belgeler şeklinde yazılması,

7. b.2 bendine; **Gerçek kişi olması halinde, noter tasdikli imza beyannamesi yazılması**,

2- Yapılacak olan ihaleli mal alımlarında yerli mali teklif edenler lehine fiyat avantajı öngörülüyor ise (standart form-KİK 015.5B/EKAP uyarınca) birim fiyat teklif mektuplarına; "Yerli malı teklif edilmesi lehine tanınan fiyat avantajından yararlanmak için **gerekli olan yerli malı belgesi/belgelerine Yeterlik Bilgileri Tablosunda yer verilmiştir " cümlesinin eklenmesi**,

Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir.

Bulgunun Durumu

Devam Ediyor.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1.Maddeye ilişkin öneriler kısmında idaremizin taktirinden kaynaklanmamaktadır ihaleler EKAP üzerinden gerçekleştirilmekte olup, bizimle ilgili istememiz gereken bilgi ve belgelere dikkat etmekteyiz. Demiştir. Birim revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.	30.06.2026

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1.Maddeye ilişkin öneriler kısmında idaremizin takdirinden kaynaklanmamaktadır ihaleler EKAP üzerinden gerçekleştirilmekte olup, bizimle ilgili istememiz gereken bilgi ve belgelere dikkat etmekteyiz.

Demiştir.

Tarafımızca 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ihalesine ait idari şartname üzerinde yapılan incelemede öneriye uygun olarak idari şartnamede ilgili ifadelere yer verilmediği, birimin cevabında; "1.Maddeye ilişkin öneriler kısmında idaremizin takdirinden kaynaklanmamaktadır ihaleler EKAP üzerinden gerçekleştirilmekte olup, bizimle ilgili istememiz gereken bilgi ve belgelere dikkat etmekteyiz" dediği, tarafımızca kamu ihale kurumunun mevzuat sitesinde mal alım ihaleleri uygulama yönetmeliği ekindeki "Tip İdari Şartname" ile Elektronik İhale Yönetmeliği ekindeki "Tip İdari Şartname" madde 7.1.b (1,2)' de yer verilen hükümlerin hâlihazırda önerimizdeki madde hükümleri ile aynı olduğu, bu tespit doğrultusunda uygulama ile mevcut mevzuat hükümleri arasında uyumsuzluk olduğu tespit edilmiştir.

Ayrıca birim fiyat teklif mektuplarına da önerimize uygun olarak " gerekli olan yerli mali belgesi/belgelerine Yeterlilik Bilgileri Tablosunda" yer verilmiştir." İfadesinin eklenmediği, hususları tespit edilmiştir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Önerilere uygun işlem yapılamadığı için bulgu "devam ediyor" kabul edilmiştir.
Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup, tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 20- Düzenlenen Sözleşmelerde İşe Başlama Tarihi, Teslim Programı ve Teslim Tarihi Hükümlerindeki Eksiklikler ve Elektronik Tebligat Adresine Yer Verilmemesi Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
2.Orta
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci
Öneri
İdari ve mali işler daire başkanlığı tarafından ihale usulü alımı yapılan mallara ilişkin olarak düzenlenecek sözleşmelerde; **1**-Madde 10.2-İşe başlama tarihinin net olarak belirtilmesi, montaj içeren bir mal alımı ise montaj yeri ve tarihine yer verilmesi, **2**-Madde 10.3-Teslim programı ve teslim tarihi ile ilgili olarak malzemelerin teslim şeklinin bir defada ise bir defa şeklinde, kısımlara bölünerek birden çok seferde ise teslim sayısı ve zamanı hükümlerine net olarak yer verilmesi, **3**-Teknik şartnamelerin genel şartlar bölümünde ve idari şartnamelerin **madde 46.1'de - sözleşmelerin uygulanmasına ilişkin hususların c bendinde İşe başlama ve iş bitirme tarihlerine yer verilmesi**, 4-Ayrıca sözleşmelerin madde 2.2-g bendinde yüklenicinin elektronik tebligat adresine yer verilmesine özen gösterilmesi, Hususları önemli olup, tarafımızca önerilmektedir
Bulgunun Durumu
Devam Ediyor.
Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
	Birim cevabında; 1.Maddeye ilişkin öneri gerekli düzenlemeler yapılmıştır. Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı	

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	işi ihalesi ait sözleşmesi 2.Maddede belirtilen öneri kısmen düzeltilmiş olup gerekli çalışmalar yapılmaktadır. Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihaleleri. Demiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirilmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir	30.06.2026

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1.Maddeye ilişkin öneri gerekli düzenlemeler yapılmıştır.

Kanıt: 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihalesi ait sözleşmesi

2.Maddede belirtilen öneri kısmen düzeltilmiş olup gerekli çalışmalar yapılmaktadır.

Kanıt: İhale Kayıt No: 2025/1266825 Kişisel Bilgisayar, Projeksiyon Cihazı ve Çok Fonksiyonlu Siyah-Beyaz Yazıcı Alımı ve 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı ihaleleri.

Demiştir.

Tarafımızca örnek olarak seçilen 2025/1032866İhale kayıt no.lu Sürmene Deniz Bilimleri Fakültesi Gemi Makine Dairesi Simülatörü (MDS) Eğitim Sistemi alımı işi ihalesi ait sözleşme üzerinde yapılan incelemede işe başlama tarihinin (Mad.10.2.1) ve montajın(kurulumun) nereye yapılacağının(Mad.10.1) belirlendiği, teknik şartnamede teslim yerine ilişkin hükme (Mad.1.5) yer verildiği, sözleşmenin 2.2 f bendinde yüklenicinin elektronik posta adresine yer verildiği,

İdari ve teknik şartnamelerde teslim programı ve teslim tarihine ilişkin herhangi bir düzenlemeye yer verilmediği tespit edilmiştir. Bu sebeple öneriyi tam olarak karşılayan işlem **yapılmadığından bulgu "devam ediyor" olarak kabul edilmiştir**.

Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirilmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bulgu 21- Düzenlenen Sözleşmelerde Reklam Yasağı, Fikri ve Sınai Mülkiyet Haklarına İlişkin Hükümlere Yer Verilmemesi ve Diğer İhale Dokümanları ile Uyumu Hakkında.

Bulgunun Önem Düzeyi
2.Orta
Sorumlu Kişi
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı
Bulgunun İlgili Olduğu Birim
İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı
Bulgunun İlgili Olduğu Denetim

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Mal Alım ve Ödeme Süreci

Öneri

Açık ihale usulü mal alımına ilişkin olarak düzenlenecek sözleşmelerin;

1-"Reklam yasağı" başlıklı 21. maddesinin tip sözleşmeye uygun olarak; Yüklenici, İdare tarafından yazılı olarak izin verilmediği sürece, temin ettiği mal ile ilgili olarak İdarenin adını broşür veya herhangi bir tanıtım vasıtasında kullanamaz, şeklinde düzenlenmesinin idarenin yararına olacağı, eğer kullanacak ise yazılı izin alması gerektiği hükmüne bu maddede yer verilmesi,

2-Yine sözleşmelerin "fikri ve sınai mülkiyet hakları " başlıklı 22. maddesinin tip sözleşme hükmüne uygun olarak; Yüklenici üstlendiği yükümlülükleri yerine getirmesi sırasında veya getirmesi nedeniyle, ilgili mevzuat hükümleri gereğince koruma altına alınmış fikri ve/veya sınai mülkiyet konusu olan bir hak ve/veya menfaatin ihlal edilmesi halinde, bundan kaynaklanan her türlü idari, hukuki, cezai ve mali sorumluluk kendisine aittir.

Hükmüne sözleşmelerde yer verilmesinin idarenin kendini yüklenici kaynaklı cezai yaptırımlara maruz bırakılma riskine karşı koruyabileceği hususunun bilinmesi,

Önemli olup tarafımızca önerilmektedir.

Bulgunun Durumu

Devam Ediyor.

Eylem Planı

Sorumlusu	*Gerçekleştirilecek Eylem*	*Tamamlama Tarihi*
İsmail KÜÇÜK-Daire Başkanı	Birim cevabında; 1 ve 2. Maddelerdeki öneriler için bir çalışma yapılmamış olup bundan sonraki ihaleler için değerlendirme yapılacaktır. Demiştir. Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.	30.06.2026

İzleme Sonuçları

Birim cevabında;

1 ve 2. Maddelerdeki öneriler için bir çalışma yapılmamış olup bundan sonraki ihaleler için değerlendirme yapılacaktır.

Demiştir.

Tarafımızca 2025 yılında yapılmış olan mal alımı ihale işlem dosyalarında yer alan sözleşmeler üzerinde yapılan incelemede idarenin de cevabında belirttiği gibi sözleşmelerde Reklam yasağı, Fikri ve Sınai mülkiyet haklarına ilişkin hükümlere yer verilmediği tespit edilmiştir.

Bu tespit doğrultusunda **bulgu "devam ediyor" olarak kabul edilmiştir**. İlgili hükümlere düzenlenecek sözleşmelerde yer verilmesi önem arz etmektedir.

Birim tarafından revize eylem planı tarihi bildirmemiş olup tarafımızca resen belirlenmiştir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.
Doğrulama Kod: 191BF56D-0199-449A-ACC5-A9E7BBC72797 Doğrulama Adres: https://www.turkiye.gov.tr/karadeniz-teknik-universitesi-ebys