

Kamu İdarelerine Ait Satınalma Faturalarının e-Fatura Olarak Düzenlenmesi

Gelir İdaresi Başkanlığı tarafından "e-Fatura Uygulamasına Kayıtlı Kullanıcıların Kamu Harcama Birimlerine Düzenleyecekleri Faturaların e-Fatura Olarak Düzenlenebilmesi Hakkında" yapılan duyuruya istinaden, GİB e-Fatura Uygulamasına kayıtlı olan vergi mükellefleri, merkezi yönetim kapsamında yer alan ve Muhasebat ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü (MGM) tarafından geliştirilen Yeni Harcama Yönetim Sistemini (MYS) kullanan kamu idareleri ve bunlara bağlı harcama birimleri adına, GİB e-Fatura Uygulaması aracılığı ile e-Fatura düzenleyip gönderebileceklerdir.

j-Platform üzerinden kamuya düzenlenen faturalar e-Fatura olarak gönderilebilmesi için aşağıda belirtilen işlemlerin yapılması gerekir:

Sistem İşletmeni/Diğer Tanımlar/Kuruluş Bilgileri Altında CPA Kodları Tanımlanması

Kamu faturaları için gerekli olan CPA kodlarının önce "CPA Başlıklarını Oluştur" işlemi ile başlıkları oluşturulur, daha sonra "CPA Kodlarını Oluştur" işlemi ile başlıkların altındaki kodların aktarımı yapılır.

Malzeme/Hizmet Kartı İçerisinde CPA Kodu ve Menşei Kaydı

Kamu senaryolu faturalarda kullanılacak olan Malzeme/Hizmet tanım kartlarının Genel Bilgiler sekmesinde yer alan CPA Kodu ve Menşei alan bilgileri dolu olmalıdır.

CPA Kodu: Kamu e-Faturalarında kullanılacak olan malzemeler/hizmetler için CPA Kodu seçiminin yapıldığı alandır.

Menşei: Kamu e-Faturalarında kullanılacak olan malzemeler için üretim yeri seçiminin yapıldığı alandır. Ülkeler listesine ulaşarak seçim yapılır.

Cari Hesap Kartı Senaryo Bilgisi

Kamu e-Faturalarında kullanılacak olan cari hesap kartının senaryo bilgisi Cari Hesap Kartı/ e-Dönüşüm/e-Fatura Bilgileri/Senaryo" seçeneklerinden "Kamu" olarak belirlenir. Fatura cari hesabı olarak Kamu senaryosuna sahip bir cari hesap seçilirse faturanın senaryo alanına kamu bilgisi öndeğer olarak gelir.

Faturada Yapılması Gerekenler

Fatura Hareket Satırında seçili olan malzemelerin/hizmetlerin Menşei bilgisi ve CPA bilgisi dolu olmalıdır. Aksi durumda fatura kaydedilemez.

Faturada Kamu senaryosuna sahip bir cari hesap seçimi yapıldığında, faturanın senaryosu Kamu olarak güncellenir ve değiştirilemez. Değerini cari hesap katında tanımlanan senaryodan alır, manuel seçimi yapılamaz.

Satınalma Faturalarında e-Dönüşüm Detayları **SGK/Kamu Bilgileri** sekmesi altında bulunan hesap bilgileri Organizasyonel birimin hangi banka hesabına ödeme/tahsilat yapacağı bilgilerinin girildiği alandır. Hesap Kodu, Kamu e-Faturalarında kullanılan banka hesabıdır. Öndeğerini e-Dönüşüm/Öndeğerler/e-Fatura e-Arşiv İşlemleri menüsü altında yer alan "Kamu e-Faturalarında Kullanılacak Banka Hesabı" alanından belirlenir, ancak alana bilgi gelebilmesi için faturada kamu senaryosuna sahip cari hesap seçimi yapılmış olmalıdır. Öndeğer tanımlanmamışsa, bu alandan Banka Hesapları liste ekranına ulaşarak IBAN bilgisi bulunan hesaplar arasından seçim yapılır.

