

הוראת עבודה – יחידת הספקה

<u>מספר הוראה</u> 70-002	<u>תאריך עדכון</u> 01.01.21	<u>תאריך פרסום</u> 01.02.12	<u>דף מספר</u> 1 <u>מתוך</u> 2
-----------------------------	--------------------------------	--------------------------------	---

שם ההוראה: **תשלום מקדמות לספקים להזמנות רכש**

1. מטרה:

מטרת הוראה זו הינה לפרט את התנאים וההליך לתשלום מקדמות לספקים בהזמנות רכש.

2. הוראה:

- 2.1 ככלל יש להימנע מתשלום מקדמות לספקים.
- 2.2 תשלום מקדמה לספק ייעשה אך ורק כנגד ערבות בנקאית, באישור הגורם המורשה לכך.
- 2.3 אופן ביצוע:
 - 2.3.1 בהזמנה לספק יש לציין כי תשלום המקדמה בסכום של ____ אושר כנגד ערבות בנקאית/ ערבות אחרת- יש לפרט בהתאם לתנאים שסוכמו. בנוסף, יש לציין את תשלום המקדמה בהערה למאשרים בהזמנה.
 - 2.3.2 סכום המקדמה יקוזז מהתשלום הראשון לספק. במידה ולא ניתן לקזז מתשלום זה, יקוזז הסכום באופנים הבאים:
 - 2.3.2.1 אחוז המקדמה מתוך סה"כ ערך ההזמנה יקוזז מכל תשלום שיועבר.
 - 2.3.2.2 הסכום יקוזז מהתשלום האחרון.
 - 2.3.3 הערבות הבנקאית שתסופק תופקד במדור ספקים, אגף הכספים.
 - 2.3.4 הספק יעביר חשבונית לתשלום המקדמה בהתאם לתנאים שסוכמו וצוינו בהזמנה.
 - 2.3.5 מנהל הרכש יאשר את החשבונית ויעבירה להנה"ח לתשלום לספק.
 - 2.3.6 באחריות מנהל הרכש או מורשה מטעמו לוודא שתינתן הוראת תשלום מיידית כדי לא לעכב את ביצוע השירות/קבלת הטובין.
 - 2.3.7 עם גמר ביצוע השירות/קבלת הטובין לשביעות רצון המזמין, יאשר מנהל הרכש למדור ספקים את החזרת הערבות הבנקאית בגמר כל התחייבויותיו בפעילות הנדונה.
 - 2.3.8 מדור ספקים יחזיר את הערבות במסירה אישית או דואר רשום לספק.
- 2.4 במקרים חריגים, יאושר תשלום מקדמה לספק ללא ערבות בנקאית בכפוף לאישור היחידה המזמינה והגורם המורשה ובאישור מנהל הרכש.
 - 2.4.1 הגורם המורשה לאישור תשלום מקדמה לספק ללא ערבות בנקאית :

סוג הזמנה	מקדמה בסך	גורם מאשר
רכש מקומי	0-20,000 ₪	מנהל רכש מקומי
	20,001-80,000 ₪	מנהל יחידת הספקה
	מעל 80,000 ₪	סמנכ"ל הכספים
רכש חו"ל	0-5,000 דולר	מנהל רכש חו"ל
	5,001-10,000 דולר	מנהל יחידת הספקה
	מעל 10,000 דולר	סמנכ"ל הכספים

הוראת עבודה – יחידת הספקה

<u>מספר הוראה</u> 70-002	<u>תאריך עדכון</u> 01.01.21	<u>תאריך פרסום</u> 01.02.12	<u>דף מספר</u> 2 <u>מתוך</u> 2
-----------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-----------------------------------

שם ההוראה: תשלום מקדמות לספקים להזמנות רכש

3. תוקף:

הוראה זו בתוקף החל מתאריך 01/01/2021.

4. אחריות ביצוע:

- 4.1. מנהל רכש.
- 4.2. רכזי רכש.
- 4.3. מנהל/ת חשבונות רכש יבוא.

נכתב ע"י : רפי סגל

עודכן ע"י : אבי וייס

אושר ע"י : נרי אזוגי