

הוראת עבודה – יחידת הספקה

<u>מספר הוראה</u> 70-802	<u>תאריך עדכון</u> 01.02.12	<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 ההוראה 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, או ערבות בטחון אחרת 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.
 - 2.3.2 בנוסף, יש לציין את תשלום המקדמה בהערה למאשרים בהזמנה.
 - 2.3.2 סכום המקדמה יקוזז מהתשלום הראשון לספק.
 - 2.3.2 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, יוודא מנהל הרכש את החזרת הערבות הבנקאית או הערבות האחרת לידי הספק במסירה אישית או דואר רשום.
- 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:
 - 2.4.1.1 הזמנות רכש מקומי - מקדמה בסכום של עד 20,000 ₪ - מנהל רכש מקומי.
 - 2.4.1.2 הזמנות רכש יבוא - מקדמה בסכום של עד 5,000 דולר ארה"ב - מנהל רכש יבוא
 - 2.4.1.3 מקדמה בסכום העולה הסכומים הנ"ל - סמנכ"ל כספים.

הוראת עבודה – יחידת הספקה

<u>מספר הוראה</u> 70-802	<u>תאריך עדכון</u> 01.02.12	<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 01/02/2012.

4. אחריות ביצוע:

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

נכתב ע"י: רפי סגל
אושר ע"י: נרי אזוגי