

TURKUAZ KONUTLARI TOPLU YAPI YÖNETİMİ
DENETİM KURULU BAŞKANLIĞI

15 / 04 / 2021

SAYI : 2021/1
KONU: Denetim Kurulu Raporu

TURKUAZ KONUTLARI TOPLU YAPI YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI'NA

01 Ocak 2021 – 31 Mart 2021 (3 Aylık) tarihleri arasındaki Denetim Kurulu'nun yapmış olduğu denetim sonucunda düzenlenen Denetim Kurulu Raporu ekte sunulmuştur.

Bilgilerinize arz ederim


Muhsin TOKATLIOĞLU
Denetim Kurulu Başkanı

EK :
1:Denetim Kurulu Raporu (2 sayfa)
2: 3 Aylık Gelir Gider özeti

ANKARA TURKUAZ KONUTLARI
TOPLU YAPI YÖNETİMİ

DENETLEME RAPORU

RAPORUN TARİHİ :15.04.2021

RAPORUN NO'SU : 2021 / 1

DÖNEMİ : 01.01.2021 - 31.03.2021 dönemi denetim raporu.

GEREKÇE : Turkuaz Vadisi Toplu Yapı Yönetimi Planı'nın 44. Maddesi gereğince Toplu Yapı Yönetim Kurulunun hesap ve işlemlerinin incelenmesi raporun gerekçesini oluşturmaktadır.

DENETİM KONUSU : Turkuaz Vadisi Toplu Yapı Yönetim Kurulunun 01 Ocak 2021 – 31 Mart 2021 bütçe dönemini kapsayan tüm mali ve idari faaliyetlerinin denetimi raporun konusunu oluşturmaktadır.

DENETİME KONU OLAN EVRAKLAR :

- 1-Karar Defteri.
- 2-Gelir ve Gider Özeti.
- 3-Harcama Evrakları.
- 4-Aylık Banka Evrakları.
- 5-Aylık Dökümanlar.
- 6-Harcamaların şekli.
- 7-Gelen – Giden Evrak Kayıt Defteri.
- 8-Demirbaş Kayıt Defteri
- 9-Mizan.
- 10-Kebir hesapları.
- 11-Yapılan sözleşmeler

EVRAKLARIN İNCELENMESİ:

1-Karar Defteri : Toplu Yapı Yönetim Kurulunca anılan dönem içinde 25.01.2021 tarihinde bir adet karar alındığı görülmüştür.

2-Gelir ve Gider Özeti : 01. Ocak 2021 – 31 Mart 2021 dönemine ait gelir ve giderlerin muhasebe kayıtlarına alındığı, faturaların harcama kalemlerine göre dosyalandığı, kebir hesapları ile faturalar karşılaştırıldığında faturaların kebir hesaplarına uygun olduğu görülmüştür.

3-Harcama Evrakları: Malzeme alımları için fatura alındığı, avans ödemelerinin banka talimatı ile yapıldığı, harcama evraklarının harcama dosyasında muhafaza edildiği görülmüştür.

4-Aylık banka ekstreleri: Muhasebe kayıtları ile banka hesap özeti karşılaştırıldığında kat maliklerince bankaya yatırılan aidatların muhasebe kayıtlarına alındığı, hesap özeti bilgileri ile kayıtların uyumlu olduğu görülmüştür.

5-Aylık Dökümanlar: Personel maaş ödemelerine ilişkin bordro ve SSK prim ödeme evraklarının muhafaza edildiği, ödeme evrakları ile muhasebe kayıtlarının uyumlu olduğu, fazla mesai uygulamasına ilişkin dökümanlar ile özlük haklarına ilişkin dosyaların düzenli olarak tutulduğu görülmüştür.

6-Harcama şekli: Toplu Yapı Yönetim Kurulu harcamalarının genel olarak çift imzalı banka talimatları ile gerçekleştirildiği, elektrik, su ve doğalgaz ödemelerinin ise banka ve kasa aracılığı ile ödendiği, huzur hakkı, ulaşım v.b giderlerin ise kasadan ve bankadan ödendiği görülmüştür.

7-Gelen ve Giden Evrak Defteri: Toplu Yapı Yönetim Kurulunca gelen ve giden evrak kayıt defterlerinin tutulduğu, gelen ve giden evrakların tarih ve sayı verilmek sureti ile kayda alındığı, kayıt altına alınan evrakların tasnifle dosyalarda muhafaza edildiği görülmüştür. 31.03.2021 tarihine kadar gelen evrak numarası 104 giden evrak numarası 153 dür.

8-Sözleşmeler: Avukatlar, aidat takip sistemi, sözleşmelerin eski haliyle devam ettiği, görülmüştür.

9-Demirbaşlar: Toplu Yapı Yönetimi tarafından muhasebe programında kayıt edildiği görülmüştür.

10-Karar Defterleri: Toplu Yapı Temsilciler Kurulu tarafından alınan kararların takip edildiği ve bu dönemde hiç karar alınmadığı görülmüştür.

MALİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME : Turkuaz Vadisi Toplu Yapı Yönetim Kurulunun 01.01.2021 – 31.03.2021 bütçe dönemini kapsayan tüm mali işlemleri denetlenmiştir.

Yönetim Kurulunca yapılan harcamalara ilişkin sarf evrakları ve banka hesap özeti ile muhasebe kayıtları karşılaştırılmak sureti ile denetim gerçekleştirilmiştir. Denetim neticesinde, muhasebe kayıtları ile harcama evraklarının uyumlu olduğu belirlenmiştir.

SONUÇ :

Turkuaz Vadisi Toplu Yapı Yönetim Kurulunun 01.01.2021 – 31.03.2021 bütçe dönemini kapsayan tüm mali ve idari faaliyetleri denetlenmiştir.

Yönetim Kurulunca yapılan harcamalara ilişkin sarf evrakları ve banka hesap özeti ile muhasebe kayıtları karşılaştırılmak suretiyle denetim gerçekleştirilmiştir.

Denetim neticesinde, muhasebe kayıtları ile harcama evraklarının uyumlu olduğu görülmüştür.

Denetim Kurulumuz tarafından hazırlanmış olan iş bu denetim raporu, Toplu Yapı Yönetim Kurulunun bilgisine sunulmuştur.

Arz ederiz.



Ercan HASDEMİR
Denetim Kurulu Üyesi



Namık Kemal ÜNVER
Denetim Kurulu Üyesi



Muhsin TOKATLIOĞLU
Denetim Kurulu Başkanı

01/01/2021-31/03/2021 DÖNEMİ ÜST YÖNETİM GELİR GİDER ÖZETİ

DÖNEM GELİRLERİ	445.372,28	DÖNEM GİDERLERİ	142.153,97
01/01/2021-31/03/2021 ÜST YÖNETİM GELİRİ	112.768,68	PERSONEL MAAŞ SSK VERGİ GİDERLERİ	82.829,34
KASA DEVİR	525,84	HUZUR HAKKI GİDERLERİ	20.250,00
AKBANK HS.	789,60	MUHTELİF GİDERLER	567,17
AKBANK VADELİ HS.	260.386,00	HABERLEŞME GİDERLERİ	2.203,75
FAİZ GELİRİ	9.553,87	TEMİZLİK MALZ.GİDERLERİ	451,70
ELEKTRİK 1-2 NL DÜKKAN İADE	28.601,90	POSTA KARGO GİDERLERİ	356,60
Y1 31 BLOK GÜVENÇE BEDELİ	571,95	ULAŞIM GİDERLERİ	661,46
AKBANK PROMOSYON	25.000,00	ÇEVRE BAKIM TEMİZLİK GİDERLERİ	1.894,20
AK 06 ÜST YÖNETİM PAYI	7.174,44	KIRTASIYE GİDERLERİ	1.566,61
		NOTER GİDERLERİ	7.939,18
		GİDER KAYDEDİLEN DEMİRBAŞLAR	2.408,14
		DAVA MASRAF GİDERLERİ(61444 ADA)	9.710,00
		AVUKAT GİDERLERİ	10.838,13
		FAİZ GELİR VERGİSİ	477,69
		YÖNETİM BÜROSU, KAMERA İZL. VE HIZIR ACİL GİDERLERİ	36.178,69
		YÖNETİM KİRA BEDELİ+STOPAJ	5.100,00
		YÖNETİM AİDAT	168,00
		ELEKTRİK GİDERİ	26.509,10
		BAŞKENT GAZ	1.515,00
		KAMERA İZLEME KİRA+AİDAT+YAKIT	2.886,59
		KASA MEVCUDU	1.462,87
		BANKA MEVCUDU	6.115,17
		AKBANK VADELİ HS.	259.462,18
TOPLAM	445.372,28		445.372,88

Abdullah Eren
TURKUAZ KÖNUTLARI
TOPLU YAPIL YÖNETİMİ
 Turkuaz Mah. Fehiye Caddesi Sönu TM-03
 İş Merkezi No:111
 Beşiktaş / İstanbul / TÜRKİYE
 Tel: 0530 304 78 66 Elimasgut-ANKARA
 Doğanbey V.D. 086 044 0217

g/ta

M

