

TURKUAZ KONUTLARI TOPLU YAPI YÖNETİMİ
DENETİM KURULU BAŞKANLIĞI

05 / 01 / 2020

SAYI : 2019 / 6
KONU: Denetim Kurulu Raporu

TURKUAZ KONUTLARI TOPLU YAPI YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI'NA

01 Aralık 2019 – 31 Aralık 2019 (1 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)
- 2:1 Aylık Gelir Gider özeti

ANKARA TURKUAZ KONUTLARI
TOPLU YAPI YÖNETİMİ

DENETLEME RAPORU

RAPORUN TARİHİ:.....

RAPORUN NO'SU : 2019 / 6

DÖNEMİ : 01.12.2019 - 31.12.2019 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 Aralık 2019 – 31 Aralık 2019 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 Kurulu kararlarının zamanında alındığı ,kararların toplantıya katılanlar tarafından imzalandığı görülmüştür.01.12.2019 tarihinde alınan karar numarası 72. olup kararları sıra numarası takip etmiş ve sayfa atlanmadan verilmiştir.31.12.2019 tarihli en son karar numarası 73 'dür.

2-Gelir ve Gider Özeti : 01.Aralık 2019 – 31 Aralık 2019 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 extreleri: 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



Denetim Kurulunun
01.12.2019
Tarihinde

evraklarının muhafaza edildiği, ödeme evrakları ile muhasebe kayıtlarının uyumlu olduğu, fazla mesai uygulamasına ilişkin dökümanların 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. 31.12.2019 tarihine kadar gelen evrak numarası 273 giden evrak numarası 583 dür.

8-Sözleşmeler: Avukatlar, aidat takip sistemi, sözleşmeleri eski haliyle devam ettiği herhangi bir değişikliğin yapılmadığı görülmüştür. Akbank ile sözleşme devam etmektedir.

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

10-Karar Defterleri: Toplu Yapı Temsilciler Kurulu 01.12.2019 -31.12.2019 tarihleri arasındaki dönemlerde

a-2019 yılı bütçesinin 30.06. 2020 yılına kadar devam etmesi yönünde karar aldığı

b-Aralık 2019 da yapılması gereken seçimlerin 2020 Haziran ayında yapılmasına karar verildiği görülmüştür.

MALİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME : Turkuaz Vadisi Toplu Yapı Yönetim Kurulunun 01.12.2019 – 31.12.2019 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 01.12.2019 – 31.12.2019 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.

01.12.2019-31.12.2019 tarihleri arasında Toplu Yapı yönetiminde çalışan Zülfiye Moğol ve Mustafa Şahin adlı personellerin iş akdine son verildiği ayrıca Doğan Ergün adlı personelin işe başlatıldığı 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



01/12/2019-31/12/2019 DÖNEMİ ÜST YÖNETİM GELİR GİDER ÖZETİ

DÖNEM GELİRLERİ	397.708,04	DÖNEM GİDERLERİ	112.446,99
01/12/2019-31/12/2019 ÜST YÖNETİM GELİRİ	39.417,02	PERSONEL MAAŞ SSK VERGİ GİDERİ	44.105,29
KASA DEVİR	5.431,38	PERSONEL TAZMİNAT VE DİĞER GİDERLER	15.848,72
AKBANK HS.	553,40	HUZUR HAKKI GİDERLERİ	6.750,00
AKBANK VADELİ HS.	319.825,00	HABERLEŞME GİDERLERİ	1.136,04
FAİZ GELİRİ	5.218,92	POSTA KARGO GİDERLERİ	993,55
B2 33 BLOK DOĞALGAZ	27.262,32	ULAŞIM GİDERLERİ	270,38
		TEMİZLİK MALZ.GİDERLERİ	111,30
		TEMSİL AĞIRLAMA GİDERLERİ	500,00
		KIRTASIYE GİDERLERİ	700,41
		ÇEVRE BAKIM TEMİZLİK GİDERLERİ	1.296,98
		MUHTELİF GİDERLER	516,50
		GİDER KAYDEDİLEN DEMİRBAŞLAR	825,00
		FAİZ GELİR VERGİSİ	782,84
		B2 33 BLOK DOĞALGAZ İADESİ	27.262,32
		AVUKAT GİDERLERİ	11.301,56
		DAMGA VERGİSİ	46,10
		YÖNETİM BÜROSU, KAMERA İZL. VE HIZIR ACİL GİDERLERİ	4.366,47
		YÖNETİM KİRA BEDELİ+STOPAJ	0,00
		YÖNETİM AİDAT VE YAKIT	56,00
		ELEKTRİK GİDERİ	1.208,00
		BAŞKENT GAZ	402,46
		KAMERA İZLEME KİRA+AİDAT+YAKIT	1.216,60
		HIZIR ACİL SERVİS KİRA +AİDAT	1.483,41
		KASA MEVCUDU	6.117,30
		BANKA MEVCUDU	18.425,07
		AKBANK VADELİ HS.	256.352,21
TOPLAM	397.708,04	TOPLAM	397.708,04

Ağık

Ağık

TURKUAZ KONUTLARI
 TOPLU YAPI YÖNETİMİ
 2. KAT: YALINCAK BLOK Etilmesgit
 06100-304 78 00 ANKARA
 Tel: 0650 304 78 00
 DÜĞENREY V.D. 069 044 0217