

TURKUAZ KONUTLARI TOPLU YAPI YÖNETİMİ  
DENETİM KURULU BAŞKANLIĞI

15 / 01 / 2019

SAYI : 2018 / 5  
KONU: Denetim Kurulu Raporu

TURKUAZ KONUTLARI TOPLU YAPI YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI'NA

01.12. 2018 – 31.12.2018 ( 1 Aylık ) tarihleri arasındaki Denetim Kurulu'nun yapmış olduğu denetim sonucunda düzenlenen Denetim Kurulu Raporu ekte sunulmuştur.

Bilgilerinize sunarız.

  
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:15.01.2019.....

RAPORUN NO'SU : 2018 / 5

DÖNEMİ : 01.12.2018 - 31.12.2018 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 1 Aralık 2018 – 31.Aralık 2018 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-Yapılan sözleşmeler

**EVRAKLARIN İNCELENMESİ:**

**1-Karar Defteri** : Toplu Yapı Yönetim Kurulu kararlarının zamanında alındığı ,kararların toplantıya katılanlar tarafından imzalandığı görülmüştür.31.12.2018 tarihinde alınan son karar numarası 40 olup kararları sıra numarası takip etmiş ve sayfa atlanmadan verilmiştir.

**2-Gelir ve Gider Özeti** : 01.aralık 2018 – 31.aralık 2018 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 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 verilme sureti ile kayda alındığı, kayıt altına alınan evrakların tasnifle dosyalarda muhafaza edildiği görülmüştür. 31.12.2018 tarihindeki gelen evrak numarası 396 giden evrak numarası 665 dir.

**8-Sözleşmeler:** Avukatlar, aidat takip sistemi, AR-NE bilişim ve Akbank sözleşmeleri eski haliyle devam ettiği herhangi bir değişikliğin yapılmadığı 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 alınan kararların Yönetim Kurulu Karar Defterine geçirildiği, girişimlerinin devam ettiği görülmüştür.

**MALİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME :** Turkuaz Vadisi Toplu Yapı Yönetim Kurulunun 01.12.2018 – 31.12.2018 bütçe dönemini kapsayan tüm malî 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 01.12.2018 – 31.12.2018 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.

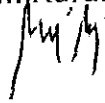
Denetim Kurulumuz tarafından hazırlanmış olan iş bu denetim raporu, Toplu Yapı Yönetim Kurulunun bilgisine sunulmuştur.

Arz ederiz.

Ercan HASDEMİR  
Denetim Kurulu Üyesi

Namık Kemal ÜNVER  
Denetim Kurulu Üyesi

Muhsin TOKATLIOĞLU  
Denetim Kurulu Başkanı



## 01/12/2018-31/12/2018 DÖNEMİ ÜST YÖNETİM GELİR GİDER ÖZETİ

DÖNEM GELİRLERİ	443.287,49	DÖNEM GİDERLERİ	54.086,52
01/12/2018-31/12/2018 ÜST YÖNETİM GELİRİ	45.045,59	PERSONEL MAAŞ SSK VERGİ GİDERİ	39.255,74
KASA DEVİR	9.412,48	HUZUR HAKKI GİDERLERİ	6.100,00
AKBANK HS.	25.176,90	TEMİZLİK MALZ.GİDERLERİ	179,90
AKBANK VADELİ HS.	256.588,18	POSTA KARGO GİDERLERİ	99,70
AKBANK TAZMİNAT HS.	102.461,34	AVUKAT GİDERLERİ	4.522,12
FAİZ GELİRİ	4.603,00	TEMSİL VE AĞIRLAMA GİDERLERİ	470,00
		MUHTELİF GİDERLER	229,49
		ÇEVRE BAKIM TEMİZLİK GİDERLERİ	980,00
		KIRTASIYE GİDERLERİ	903,52
		HABERLEŞME GİDERLERİ	914,40
		ULAŞIM GİDERLERİ	103,50
		DEMİRBAŞ GİDERLERİ	98,00
		FAİZ GELİR VERGİSİ	230,15
		YÖNETİM BÜROSU, KAMERA İZL. VE HIZIR ACİL GİDERLERİ	3.732,86
		YÖNETİM KİRA BEDELİ+STOPAJ	800,00
		YÖNETİM AİDAT VE YAKIT	452,63
		ELEKTRİK GİDERİ	442,80
		BAŞKENT GAZ	173,51
		KAMERA İZLEME KİRA+AİDAT+YAKIT	843,53
		HIZIR ACİL SERVİS KİRA +AİDAT	1.020,39
		KASA MEVCUDU	6.165,64
		BANKA MEVCUDU	12.880,10
		AKBANK VADELİ HS.	260.107,70
		TAZMİNAT FON HS.	106.314,67
TOPLAM	443.287,49	TOPLAM	443.287,49

*İmza*

*Erdoğan HASDEMİR*

*İmza*

*Halilgün Erceci*

TURKUAZ KUNUTLARI  
TOPLU YATIRIM YÖNETİMİ  
2. Etap-4-922-2 Blok Etimesqui  
Tel: 0530-304 78 66 AHKARA  
CAKIRDAKI NO: 066 044 0217

*İmza*