

MARMARA UYUMKENT SİTE YÖNETİMİ
01.08.2018 – 31.07.2019 DÖNEMİ
DENETİM RAPORU

I-GENEL BİLGİ:

Marmara Uyumkent Site Yönetimi işlemlerini 01.08.2018-31.07.2019 (Temmuz tahmini) dönemi defter ve belgelerini incelemiş bulunuyoruz. İncelememiz esas olarak defter kayıtlarına kaynak teşkil eden belgelerin kanunlara ve nizamlara uygunluğunu sağlamaya yönelik olarak yapılmıştır.

Tespit edilen hususlara raporun izleyen bölümlerinde yer verilmiştir.

II-TESPİT EDİLEN HUSUSLAR:

2-1- SİTE YÖNETİMİ KARAR DEFTERİNE İLİŞKİN TESPİTLER:

Yapılan incelemelerde Site Yönetim Kurulu üyelerinin büyük çoğunluğunun toplantılara katıldığı anlaşılmış olup, anılan tüm toplantılara denetim kurulumuz da katılmış bulunmaktadır.

1. 2.000 TL. ve üzeri birikmiş borcu olan üyelerin icra takibatının başlatılması kararı alındığı ve uygulandığı görülmüştür.
2. Sitemizde devamlı çalışan personel sayısı bakımından da görevlendirilmesi yasal zorunluluk olan işyeri hekimi ve iş güvenliği uzmanı vardır.
3. Dönem içerisinde 3 kere fiili kasa sayımı yapılmış olup kasa mevcudunun kayıtlarla uygun olduğu görülmüştür. Banka ekstrelerinin defter kayıtlarıyla uygun olduğu görülmüştür.
4. Ecrimisil fonunda 430.000 TL. Kıdem tazminatı fonunda 200.000 TL. olduğu görülmüştür.
Ecrimisil fonunun ve kıdem tazminatı fonlarının başka ödemeler de kullanılmaması gerekmektedir. Kıdem tazminatı fonu da zaman içinde çalışan personelin kıdemini karşılayacak duruma gelmesi sağlanmalıdır.
5. Çalışanlara ait SGK ödemeleri ve Gelir Vergisi ödemeleri zamanında yapılmıştır.

Kurulumuzca, Yönetim Kurulunun tüm ihaleler için firmalardan talep topladığı ve alınan tekliflerin satın alma komisyonunda değerlendirilmesinden sonra seçilen firmalara işin verildiği görülmüştür.

Bütçe ve Fiili Karşılaştırılması

01.08.2018 – 30.06.2019 Gerçek Temmuz Ayı tahmini rakamlara göre hazırlanmıştır.

<u>Harcamalar</u>	<u>Bütçe</u>	<u>Gerçekleşen</u>	<u>Fark</u>
<u>a.Bakım Onarım Harcamaları</u>	336.000	348.748	-12.748
<u>b.Ücret ve Eklentileri</u>	3.196.000	3.239.476	-43.476
<u>c.Diğer Muhtelif Harcamalar</u>	833.400	894.987	-61.587
<u>d.Yatırım Harcamaları</u>	150.000	161.224	-11.224
<u>Toplamlar</u>	4.515.400	4.644.435	-129.035
<u>Tahsilatlar-Aidatlar</u>	4.435.200	4.435.200	-----
<u>Banka Faizi ve Gelirler</u>	80.200	262.830	182.630
<u>Tahsilat Toplamı</u>	4.515.400	4.698.030	182.630
<u>Bütçe Fazlası</u>			53.595

III-SONUÇ:

Marmara Uyumkent Site Yönetiminin işlemlerinin 01.08.2018 – 31.07.2019 dönemi defter ve belgeleri nezdinde yapılan inceleme Site Yönetimi tarafından yapılan bütün gelir ve giderlerin belgelendirilmesi ve kayıtlara doğru aktarılması için gerekli tüm özenin gösterildiği anlaşılmıştır.

Çalışmalarından dolayı Yönetim Kuruluna teşekkür eder, başarılar dileriz.

Saygılarımızla.

Denetçi
Süleyman TIMARCI

Denetçi
Şerif TURAN

Denetçi
Hüseyin ALKANLI