

## 75.PARSEL ÇAMLIEVLER SİTESİ DENETLEME RAPORU (No:68) 17 Mart 2018

**İLGİ:** (a) 634 Sayılı Kat Mülkiyet Kanunu

(b) 75.Parsel Çamlievler Konutları Yönetim Planı.

(c) 29 Mayıs 2016 tarihli Genel Kurul Kararı.

İlgi (a) Kanun, İlgi (b) Yönetim Planı ve ilgi (c) ile oluşturulan Denetleme Heyetince **18 MAYIS 2017 – 28 ŞUAT 2018** Dönemine ait denetleme sonuçlarına ilişkin tespitler aşağıya çıkartılmıştır.

### 1-YÖNETİM VE DENETİM KURULLARI VE DENETLEME ZAMANI;

- a. Yönetim Kurulu : Kazım DAYAN, Sevgi ULUĞ,  
b. Denetleme Kurulu : Cihan ETİK, Recep ERAY, Necmettin Bilgiç  
c. Denetleme Dönemi : 18 Mayıs 2017 – 28 Şubat 2018

### 2-MUHASEBE KAYITLARININ İNCELENMESİ;

- a. Muhasebe kayıtlarına ait hesap özeti Ek-A'da yer almaktadır.  
b.Yapılan inceleme sonucunda, aidat toplanma oranının **%99,77** olarak gerçekleştiği görülmüştür.  
c. Alınan günlük kasa raporlarının devamlı takibinde ve 28 Şubat 2018 tarihi itibari ile alınan kasa raporunda, banka, fon ve pos hesaplarında noksan bir husus tespit edilmemiştir.  
d. 9 aylık dönem içinde sağlık ve emeklilik nedeniyle işten ayrılan personele 143.377,62 TL kıdem tazminatı ödendiği görülmüştür.  
e. Kıdem Tazminat Fonunun kullanılması;

(1)Kıdem tazminat fonu durumu özet olarak aşağıdadır;

—Bu güne kadar karşılığı ayrılmış Kıdem Tazminatı tutarı	:	519.433,94 TL.
• 18.05.17-31.08.17 Denetleme Dönemi Ödenen Kıdem Tazminatı	:	60.334,95 TL.
• 18.05.17-31.08.17 Denetleme Dönemi Ödenen Kıdem Tazminatı	:	56.423,06 TL.
• 31.08.17-28.02.18 Denetleme Dönemi Ödenen Kıdem Tazminatı	:	26.619,61 TL.
—Dönem içinde olması gereken Kıdem Tazminatı tutarı	:	376.056,32 TL.
—Dönem içi kayıtlarında mevcut Kıdem Tazminatı tutarı	:	261.575,79 TL.
—Dönem içinde Kıdem Tazminatı Fonundan Kullanılan tutar	:	114.480,53 TL.

## 3-YAPILAN FAALİYETLER

### Denetleme Kurulumuzca Faydalı görülen Faaliyetler:

#### Yapılan Faaliyetler:

- 1- Metro firmasından 05.12.2017 tarihinde Güvenlik kulübelerine 3 Adet, Muhasebe 1 Adet koltuk karşılığı 1.279,59 TL. ödeme yapıldığı,
- 2- Temizlik personeli Yeter Bağış 31.12.2017 tarihinde Disiplin Kurulu kararı gereği işten çıkarılması neticesinde İhbar Tazminatı karşılığı 2.473,86 TL. Kıdem Tazminatı karşılığı 4.769,15 TL. ödeme yapıldığı,
- 3- Temizlik personeli İsmail Gözütok 19.01.2018 tarihinde Disiplin Kurulu kararı gereği işten çıkarılması neticesinde ihbar tazminatı karşılığı 8.154,36 TL. ve Kıdem Tazminatı karşılığı 21.850,46 TL. ödeme yapıldığı,
- 4- Enerji Trafik firmasından 22.12.2017 tarihinde asansör kule zeminine yapıştırılmak üzere siyah kaydırmaz bant karşılığı 1.227,20 TL ödeme yapıldığı,
- 5- Beyazçam blok personel yaşam mahalli 22.12.2017 tarihinde 1.000 TL karşılığı boyatılmıştır.
- 6- Bariyerlerin yıllık bakım ve tamir bedeli karşılığı 04.01.2018 tarihinde Uyumtek firmasına 1.829 TL ödeme yapıldığı,

- 7- Bella spor firmasından 09.01.2018 tarihinde Kızılçam blok bodrum kattaki mevcut Pilates salonumuza Minder, Pilates topu ve lastiği karşılığı 1.345 TL ödeme yapıldığı,
- 8- Kaptan Sigorta firmasına 15.12.2017 tarihinde yıllık Ortak Alan Sigortası 22.899,89 TL bedelle yenilendiği görülmüştür.
- 9- Kışlık kafeye 08.01.2018 tarihinde Aslan branda firmasına şemsiye tamiri, Tente ve branda karşılığında 1.003 TL. ödeme yapıldığı,
- 10- Karaçam blok Şaft içindeki yerinden çıkan atık su pimaş borularının montajı, dolu olanların açılması ve kırıkların yenilenmesi karşılığı Halil İnce'ye 15.12.2017 Tarihinde 2.000 TL ödeme yapıldığı, bahsi geçen bu bedelin Sigorta firmasından 30.01.2018 tarihinde tahsil edildiği görülmüştür.
- 11- Sedir Blok 9 numaralı dairede ortak alan kapsamında oluşan atık su borusu değişimi 08.02.2018 tarihinde Ömer Yılmaz'a 1.500 TL karşılığı yaptırılmış olup bahsi geçen bedel, sigorta firmasından 12.02.2018 tarihinde tahsil edildiği görülmüştür.
- 12- A blokların bina dış cephe tamirata ve boyanması işleri için yeni şartname ve sözleşmenin hazırlanması ve bu işlerin kontrolörlüğünün yapılması için Y.Mim. Recep Yurdakul ile KDV dahil 40.950 TL ye sözleşme imzalandığı görülmüştür. Şubat 2018 tarihinde kesilen ilk fatura bedeli olan KDV dahil 5.900 TL nin müşavirlik&kontrolörlük hizmet bedeli olarak Y.Mim. Recep Yurdakul'a ödendiği görülmüştür.

#### **4-DENETLEME SONUÇLARI:**

##### **Sonuçlar:**

- 1) Muhasebe kayıt ve belgeleri sondaj yöntemi ile incelenmiş olup, kayıt ve belgelerin usulüne uygun olarak tutulduğu tespit edilmiştir.
- 2) Muhasebe kayıtlarında herhangi bir usulsüzlüğe rastlanmadığı, dokümanların ilgili yasa ve talimatlara uygun tutulduğu görülmüştür.
- 3) İş bu denetleme raporunun dayanağı olan bilgi ve belgeler zamanında temin edilmiştir.

#### **DENETLEME KURULU**

Cihan ETİK

Recep ERAY

Necmettin BİLGİÇ

#### **EKLER:**

EK-A 18.05.2016 – 28.02.2018 Tarihleri arası 3 Yıl Karşılaştırmalı Hesap Özeti

#### **DAĞITIM:**

Kat Maliklerine, Site Oturanlarına, Yönetim Kuruluna.