

**TOKİ ŞEHİT ER YILMAZ ÖZDEMİR İLKOKULU OKUL AİLE BİRLİĞİ 27/09/2022 - 25/09/2023 DÖNEMİ DENETİM KURULU FAALİYET RAPORUDUR.**

27 Eylül 2022 ile 25/09/2023 dönemlerini kapsayan gelir –giderlerle ilgili inceleme ve denetleme görevini yapan denetim kurumumuz aşağıdaki çalışmalarını yapmıştır.

- 1- Yönetim kurulu karar defteri ve alınan kararlar incelendi;
- 2- Satın alma teklifleri incelendi;
- 3- Faturalar İncelendi;
- 4- İşletme defteri incelendi;
- 5- Bağış makbuzları incelendi;
- 6- Banka hesap ekstreleri incelendi.
- 7- Kantin ve servis denetim formları incelendi.
- 8- İhtiyaç sahibi öğrencilere yönelik yapılan çalışmalar incelendi.
- 9- 4(Dört) dönem için hazırlanan gelir-gider tabloları incelendi.
- 10- TEFBİS kayıtları incelendi.
- 11- Yıllık bilanço incelendi.
- 12- Tahmini bilanço incelendi.

27/09/2022 ile 25/09/2023 döneminde **1.390.367,09** TL gelir kaydı yapıldığı **473 (dörtüzyetmişüç)** gelir satırı ile işletme defterine ile TEFBİS'e gelir kayıtlarının yapıldığı, **1.317.912,92 TL** harcama yapıldığı **126 (yüzyirmialtı)**, gider satırı ile işletme defterine ile TEFBİS'e gelir kayıtlarının yapıldığı **72.454,17 TL** olumlu fark bulunduğu ve birliğin banka hesabı ve kasada mevcut olduğu tespiti denetim kurumumuz tarafından yapılmıştır.

Yapılan harcamalarla ilgili kararların önceden alınmış olduğu, fiyat tekliflerinin alınarak piyasa araştırmasının yapıldığı, faturaların ve tahsilat makbuzlarının alındığı, gelir ve giderlerin işletme defterine işlendiği, bağışlar için makbuz kesildiği, alınan şartlı bağışların yerinde harcandığı, paranın bankaya yatırıldığı, para çekme ve ödemelerin talimatla yapıldığı, gelir ve gider belgelerinin TEFBİS'e zamanında işlendiği, 3 aylık gelir gider çizelgelerinin hazırlanarak duyuru panosuna asıldığı ve bir örneğinin dosyada saklandığı görüldü.

Yönetim kurulunun okul müdürlüğünün talepleri doğrultusunda okulun ihtiyaçlarını karşılamaya çalıştığı görülmüştür. Bundan hareketle **27/09/2022** ile **25/09/2023** dönemlerini kapsayan gelir –giderler iş ve işlemlerin usule uygun olduğu **GÖRÜLMÜŞTÜR.**

**Genel kurula arz ederiz. 26/09/2023**

**Ayşe ÇELİK**

**Başkan**

**Merve NİZAMOĞLU**

**Üye**

**Öğretmen**

**Neslihan ÇİĞDEM**

**Üye**

**Öğretmen**