

**TOKİ ŞEHİR ER YILMAZ ÖZDEMİR İLKOKULU OKUL AİLE BİRLİĞİ 26/09/2023 -
16/09/2024 DÖNEMİ DENETİM KURULU FAALİYET RAPORUDUR.**

26 Eylül 2023 ile 16 Eylül 2024 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.

26/09/2023 ile 16/09/2024 döneminde **2.186.112,85 TL** olarak elde edilen gelirin **178 (yüzyetmişsekiz)** gelir satırı ile işletme defterine kaydının yapıldığı ve TEFBİS'e gelir işlendiği, **1.317.912,92 TL** olarak yapılan harcamanın işletme defterine **126 (yüzyirmialtı)**, gider satırı kaydedildiği ve TEFBİS'e gider olarak işlendiği, **38.198,33 TL** olumlu fark bulunduğu ve birliğin vadesiz banka hesabı mevcut olduğu, ayrıca destek personel sosyal güvenlik giderleri ve kiracıların kati teminatlarının tutulduğu vadeli hesapta 200.000 TL bulunduğu 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 26/09/2023 ile 16/09/2024 dönemlerini kapsayan gelir –giderler iş ve işlemlerin usule uygun olduğu **GÖRÜLMÜŞTÜR.**

Genel kurula arz ederiz. 17/09/2024

Burcu SÖZEN

Başkan

Merve NİZAMOĞLU

Üye

Öğretmen

Ergün ÇANKAYA

Üye

Öğretmen