BARIŞKENT SİTESİ YÖNETİCİLİĞİ
2012 YILI MAYIS AYI
DENETİM RAPORU

01.04.2012 - 31.05.2012 tarihleri arasındaki Giderler ile ilgili evraklar (fatura, fiş, ücret bordroları ve gider pusulaları) **(Defter Sıra No: 1-27 dahil)** ve Gelirler ile ilgili evraklar (Bankaya yatan aidat, kira ve icralar) **(Defter Sıra No: 1-76 dahil)** incelenmiş ve aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

A-MALİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME:

1-Belirtilen döneme ait gelir ve giderlerin aşağıdaki gibi olduğu tespit edilmiştir.

BARIŞKENT SİTESİ MAYIS-2012 GELİR/GİDER TABLOSU	
GELİRLER	
Önceki Dönemden Devir Eden	₺292,26
Aidat Gelirleri	₺3.405,25
İcra Gelirleri	₺170,00
Kira Gelirleri	₺0,00
Yatırım Gelirleri	₺0,00
TOPLAM GELİRLER	₺3.867,51
GİDERLER	
Kapıcı Nisan Gideri (Ücret)	₺753,00
Kapıcı Mayıs Gideri (Ücret)	₺753,52
Tadilat İşleri Gideri (Hoşgör)	₺0,00
Profesyonel Site Yönetim Gideri	₺500,00
Kapıcı Nisan Gideri (SGK)	₺300,70
Elektrik Gideri	₺104,90
Çim Biçme Makinesi Yakıt Gideri	₺0,00
Çim Biçme Makinesi Tamir-Bakım Gideri	₺50,00
Noter Giderleri	₺0,00
Şifrematik Bakım Gideri	₺0,00
Temizlik Malzemeleri Gideri	₺10,00
Musluk ve Aparatları Gideri	₺12,50
Banka Kesinti Gideri	₺20,00
TOPLAM GİDERLER	₺2.504,62
GELİRLER TOPLAMI	₺3.867,51
GİDERLER TOPLAMI	₺2.504,62
KALAN NAKİT	₺1.362,89

KALAN PARANIN DAĞILIMI;

KASA	₺16,22
GARANTİ BANKASI	₺344,29
İŞ BANKASI	₺1.002,38
TOPLAM NAKİT	₺1.346,67

DİPNOTLAR;

1- Tahsil edilmeyen aidat alacağımız ₺3.291,06 den ₺2.625,64 ye inmiştir. (vade farkları hariç ve Avukata verilmemiş)
2- Geçen ay icralık olan ₺4.533,29 dan, ₺170 tahsil edilerek, ₺4.363,29 ye düşmüştür. (Dava aşamasında)
3- 31 Mayıs 2012 tarihi itibariyle Mustafa DOĞAN'a (Hoşgör Yapı) ₺3.385 borcumuz devam etmektedir.
4- 11 Mayıs 2012 tarihinde Kartepe Teknik firmasına ödenen çim biçme makinası tamir gideri anlaşılamamıştır. 25 Nisan 2012 tarihinde farklı bir firmaya yaptırılmıştı.
5- Garanti bankası hesapta bulunan parayı farklı bir hesaba virman yaptığında ₺10 ücret almış, bu durum iki kez gerçekleştiğinden dolayı ₺20 komisyon ödemek durumunda kalınmış.
6- Nisan ayı denetim raporunda yazan "Kapıcı Gideri (Nisan Ücret)" mart ayına olduğu anlaşılmıştır.
7- 21 Mayıs 2012 tarihinde açıklama kısmında Blok ve Daire numarası olmadığından dolayı BİLİNMEYEN AİDAT olarak ₺50 kayıtlara alınmıştır.

B-İDARİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME:

1- Nisan ayında olduğu gibi Mayıs ayında da Gider kalemleri Yöneticilerden yazılı onay alınarak ödeme yapılmamış.
2- Yönetim Servis Firması gelir ve giderleri zamanında kayıt altına almıştır.
3- Türkiye İş Bankasına yatan aidatları görüntülemek için şifre alımı gerçekleştirilmiş.
4- Gider evraklarının arkası yöneticiler tarafından imzalanmamış. Bu nedenle giderlerin, yöneticilerin bilgisi olmadan ödeme yapılmış olma durumu söz konusudur.
5- 31 Mayıs 2012 tarihi itibariyle Garanti Bankasında hesap, bankanın komisyon alma durumundan dolayı kapatılmıştır.
6- Türkiye İş Bankası'na Yatırım-Onarım hesabı açılmamış. Bu nedenle ilerde toplanılacak, Yatırım-Onarım Ücretleri ayrı hesaplardaki kontrolü ancak Yönetim Servis Firması tarafından ayrı olarak kayıtlara alındığında mümkün olacaktır.
7- Yönetim Servis Firması tarafından, Gider kalemlerinin detaylanması sağlanmıştır.
8- Kıdem Tazminatı Karşılığı ayrılmamıştır.
9- Sitenin İşletme Projesi olmadığı görülmüştür.
10- Barışkent Sitesi Yönetim Planı taslak olarak çıkarılmaya başlanılmıştır.

SONUÇ:

Yöneticilerin çalışma ve faaliyetlerinin başarılı olduğu, kanunlara ve ilgili mevzuata aykırı bir hususa rastlanmadığı görülmüştür. Kat maliklerine sunarım. 11.06.2012

Erson TOMAKİN
Barışkent Sitesi Denetçisi

DAĞTIM:

- Blok İlan Panoları (4 adet)
- Kat Maliklerine (45 adet)
- Site Yöneticileri (3 adet)
- Profesyonel Site Yönetimi (1 adet)