

**TMMOB
JEOLJİ MÜHENDİSLERİ ODASI
DENETLEME KURULU**

Sayı : 2020 /16
Konu : Ekim-Kasım-Aralık 2019 Dönemi
Denetleme Raporu

20.02.2020

**TMMOB JEOLJİ MÜHENDİSLERİ ODASI
YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞINA**

TMMOB Jeoloji Mühendisleri Odası, Genel Merkez, Şube ve İl Temsilciliklerine ait EKİM-KASIM-ARALIK 2019 Dönemi Denetlemesi, Denetleme Kurulu üyeleri, Halil İbrahim YİĞİT, Rıza SOYPAK, Alp İLHAN, Hesna SOYLU, Hanife Ayla ÇELENK, Ayla KIZILTUĞ ve İskender Bedri ÖZGÜR tarafından Oda merkezinde gerçekleştirilmiştir.

Oda Denetleme Kurulu'nca hazırlanan ve TMMOB' ye iletilecek" EKİM-KASIM-ARALIK 2019 Dönemi Denetleme Rapor"u yazımız ekinde verilmektedir.

Gereği için bilgilerinize sunulur.



Halil İbrahim YİĞİT
Denetleme Kurulu Başkanı

JEOLJİ MÜHENDİSLERİ ODASI
GENEL MERKEZ
03 -03- 2020
GELEN EVRAK
Sayı/Dosya No. 1036/404

JEOLOJİ MÜHENDİSLERİ ODASI
DENETLEME KURULU
EKİM-KASIM-ARALIK 2019 YILI
DENETLEME KURULU RAPORU

TMMOB Jeoloji Mühendisleri Odasının EKİM-KASIM-ARALIK 2019 Dönemine ait evrakların incelenmesi Denetleme Kurulu üyeleri tarafından Oda merkezinde gerçekleştirilmiştir. Denetleme çalışması, Halil İbrahim YİĞİT, Rıza SOYPAK, Alp İLHAN, Hesna SOYLU, Hanife Ayla ÇELENK, Ayla KIZILTUĞ ve İskender Bedri ÖZGÜR'un 15.02.2020 tarihine kadar oda merkezi, merkeze bağlı temsilcilikler ve şubelerden gelen aylık mizanlar üzerinden yapılmış, Denetleme kurulu raporumuz; İdari, Mali ve Sonuç bölümü olarak hazırlanmıştır.

İdari konular:

Oda Yönetim Kurulu Karar Defteri'nin, EKİM-KASIM-ARALIK 2019 yılı 3 aylık dönemi itibarıyla düzenli tutulduğu ve Yönetim Kurulu kararlarının usulüne uygun olarak alındığı üyelerce imzalandığı tespit edilmiştir. Oda merkezine gelen - giden evrak kayıtlarının sistem üzerinden değerlendirildiği gözlenmiştir. Bazı Temsilciliklerin aylık mizanlarının Oda Merkezine geç gönderdikleri, bazılarının ise kasalarında limitin üstünde para bulundurduğu gözlenmiş, konuyla ilgili Oda Yönetim Kuruluna bilgi verildiği, gerekli uyarıların yapılması gerektiği bildirilmiştir.

Mali Konular:

Oda Merkezinin EKİM-KASIM-ARALIK 2019 dönemi içerisindeki mali işleyişi; banka cüzdanları, harcama belgeleri ve sistem üzerinden değerlendirilmiş, harcamaların TMMOB ve Oda Ana Yönetmeliği, Mali İşler Yönetmeliği, Genel Kurul Kararları, Bütçe Uygulama Esasları amaç ve ilkelerine uygun olduğu, aylık mizanlarının düzenli hazırlandığı belirlenmiştir. Şube ve Temsilciliklerin, Genel merkezle ay sonlarında kasa ve banka miktarları konusunda mutabık kalmaları üzerine bilgilendirme yapılmıştır. Kurultay, çalıştay, seminer, eğitim gibi etkinliklerin gelir-gider bütçelerinin ayrı ayrı tutulması, muhasebe işlemlerinde kolaylık sağlayacağı hususunda Yönetim Kuruluna bilgi verilmiştir.

Sonuçlar ve Öneriler

2019 Yılı EKİM-KASIM-ARALIK dönemi içerisinde Oda Merkezi, Şube ve Temsilciliklerimizde yapılan çalışmalar genellikle TMMOB Ana Yönetmeliğine, JMO Ana Yönetmeliğine, Mali İşler Yönetmeliğine, Bütçe Uygulama Esaslarına ve Genel Kurul Kararlarına uygun olduğu gözlemlenmiştir. Oda genel merkezi ve bağlı temsilcilikler ile şubeler tarafından tutulan karar defterleri, bilgisayar ortamında tutulan gelir-gider, gelen-giden evrak akışının uygun olduğu belirlenmiştir. Bazı Şube ve Temsilciliklerde geç gelen mizanlar tespit edilmiş bazılarında ise kasalarında bulunması gereken miktarlar konusunda

alınan kararlara uyulması gerektiği hakkında oda Yönetim Kuruluna bilgi verilmiş olup uyarılması talep edilmiştir.

- Ayrıca yıl bitmiş olması nedeniyle demirbaş ve stok sayımının sonuçlandırılması
- Demirbaşta kayıtlı olmayan malzemeler varsa kaydedilmesi ve zimmetinin yapılması, kullanım dışı olanların komisyon kurularak tutanakla kayıttan düşülmesi
- Satışdaki malzemelerin stok sayımının yapılması
- İş avanslarının kapatılması
- 2019 yılı bütçe planlarının gerçekleşme oranları hesaplanması
- Borçlu üye sayısı, taksitlendirme yapan üye sayısı, icraya verilen üye sayısının belirlenmesi
- Maliyetini karşılamayan POS'lar iptal edilmesi
- Eğitim ücretleri peşin alınması
- Sponsorluk ve reklam ücretlerinin zamanında alınması gerekmektedir.
- Kırultay, çalıştay, seminer, eğitim gibi etkinliklerin gelir-gider bütçelerinin mizanlar içerisinde ayrı tutulmasının daha uygun olacağı düşünülmektedir.

JMO DENETLEME KURULU ÜYELERİ

Halil İbrahim YİĞİT

Rıza SOYPAK

Alp İLHAN

Hesna SOYLU

Hanife Ayla ÇELENK

Ayla KIZILTUĞ

İskender Bedri ÖZGÜR