

II. BÖLGE ANKARA OPTİSYEN - GÖZLÜKÇÜLER ODASI
YÖNETİM KURULU 10.08.2022-12.12.2022 DÖNEMİ DENETLEME KURULU
RAPORUDUR

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası'nın mevzuat hükümleri gereğince denetimleri kurulumuzca yapılarak genel kurula sunulması kararlaştırılmıştır.

Organların Denetlenmesi:

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası karar defteri incelendiğinde yönetim kurulunun her ay en az 2 kez toplanması gerekliliğinin yerine getirildiği tespit edilmiştir. Toplantılarda alınan kararlara uyulduğu gözlemlenmiştir.

Defter, Belgeler ve İşleyiş:

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası üye kayıt portalı üzerinde yapılan incelemeye göre son denetleme tarihinden sonra, 12.12.2022 tarihi itibarıyla **taahhütname ile alınan yeni kayıt sayısı 52, nakil giden üye sayısı 4, nakil gelen üye sayısı 2, talep üzerine silinen üye sayısı 4, pasif üyelikten aktif üyeliğe geçirilen üyelik sayısı 4; toplam aktif üye sayısının 948 olduğu** görülmüştür.

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası'na gelen/giden evrak kayıt defterlerinin evrakın kendisiyle uyumlu olduğu ve düzenli tutulduğu görülmüştür. Oda adına gönderilen yazı ve evrakın yönetim kurulunca ilk toplantıda değerlendirilip gereğinin yapıldığı görülmüştür.

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası muhasebe kayıtları, fatura, makbuz, banka defterleri titizlikle incelenmiş usule uygun olmayan bir harcama bulunmamıştır.

Hesaplar ve Mali Durum:

II. Bölge Ankara Optisyen - Gözlükçüler Odası hesapları incelendiğinde; aidat toplama yetkisinin iptalinin hala devam etmesi nedeniyle, gelir yoksunluğu üzerine, yapılan harcamaların zorunlu giderlerle sınırlılığının devam ettiği ve evrakların düzenli ve usule uygun olduğu kararına varılmıştır.

İş bu rapor 12.12.2022 tarihinde Denetleme Kurulu Başkanı **Fatih Saatçioğlu**, Denetleme Kurulu Üyeleri **Mustafa Kılınç ve Burak Çam** tarafından imza edilmiştir.

Fatih Saatçioğlu
F. Saatçioğlu

Mustafa Kılınç
M. Kılınç

Burak Çam
B. Çam

II. BÖLGE ANKARA OPTİSYEN-GÖZLÜKÇÜLER ODASI
İÇ DENETİM RAPORU

Denetlenen Dönem

: 10.08.2022-12.12.2022

Denetim Kurulu Üyeleri

Başkan : Fatih SAATÇİOĞLU

Üye : Mustafa KILINÇ

Üye : Burak ÇAM

Raporun

Düzenlenme Tarihi

:12.12.2022



I. BÖLÜM
ÜYELİK İŞLEMLERİ

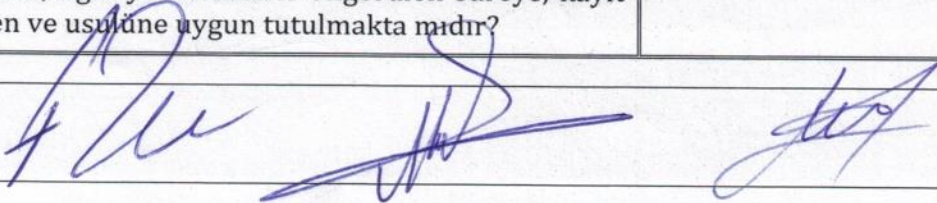
1) Aktif Üye Sayısı	948
2) Denetlenen Dönemde Odaya Kayıt Yaptıran Üye Sayısı	52
3) Denetlenen Dönemde Kaydı Silinen Üye Sayısı	4
4) Denetlenen Dönemde Nakil Gelen Üye Sayısı	2
5) Denetlenen Dönemde Nakil Giden Üye Sayısı	4

II. BÖLÜM
ORGANLAR

1) Yönetim Kurulu toplantıları en az ayda bir kez yapılmış mıdır?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
2) Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar gerekliliklerine uyulmuş mudur?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	

III. BÖLÜM
DEFTER, BELGELER VE İŞLEYİŞ

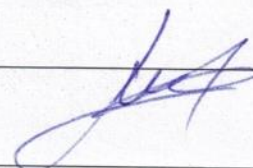
1) Tutulması zorunlu olan defter, belge, beyanname, makbuz ve fişler usule uygun tutulmakta ve kullanılmakta mıdır?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
2) Muhasebe kayıtlarında yer alan tahsilat ve ödemeler mevzuat açısından geçerli ve kanıtlayıcı bir belgeye dayanmakta mıdır?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
3) Muhasebeye ilişkin tutulmakta olan defterlerdeki kayıtlar, ilgili yönetmelikte öngörülen süreye, kayıt düzen ve usulüne uygun tutulmakta mıdır?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	



	☒ EVET	☐ HAYIR
4) Bankalardan aylık ekstre alınmak suretiyle hesap mutabakatı her ay sonunda yapılmakta mıdır?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	☒ EVET	☐ HAYIR
5) Oda adına gönderilen yazılar yönetim kurulunca değerlendirilmiş midir?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	

IV. BÖLÜM
HESAPLAR VE MALİ DURUM

	☒ EVET	☐ HAYIR
1) Kayıtlara Göre Oda'da Olması Gereken Basılı (Matbu) Evrak mevcut mudur?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	☒ EVET	☐ HAYIR
2) Oda tarafından tahsil edilen her türlü gelir, odanın banka hesabına yatırılmakta mıdır?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	☒ EVET	☐ HAYIR
3) Kabul edilen bütçe ile gerçekleşen bilanço kalemleri uyumlu mudur?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
	☒ EVET	☐ HAYIR



4) Oda'nın alacaklarının hangi işlemlerden kaynaklandığı, alacakların takibi ve tahsili konusunda yönetim kurulunca gerekli gayret ve titizlik gösterilmiş midir?	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
5) Üyelerden yapılan tahsilatlar kayıtlara eksiksiz intikal ettirilmiş midir?	EVET (X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
6) Yasal mali yükümlülükler tam ve zamanında yerine getirilmiş midir?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
7) Yıllık aidatların zamanında tahsil edilmesine ilişkin Kanunda öngörülen usul ve esaslara riayet edilmekte midir?	EVET(X)	HAYIR
	GÖRÜŞ VE DEĞERLENDİRME:	
8) Oda'nın maddi durumu hakkında genel değerlendirme:		

Tarih: 12.12.2022

NOT 1: Rapora varsa diğer görüş ve öneriler eklenebilir.

NOT 2: Denetimler, denetim kurulu üyeleri tarafından birlikte veya konu itibarıyla ve işbölümü içerisinde tek olarak yapılabilir. Ancak, denetim sonucunda düzenlenen raporlar, kurul olarak karara bağlanır. Kararlara muhalif kalarak, muhalefet şerhi yazmak isteyen üyelerin şerhleri karara yazılır veya yazılı olarak verilen muhalefet şerhleri karara eklenir.

