

PANORAMA PLUS SİTESİ DENETİM KURULU RAPORU

Panorama Plus Sitesi yönetiminin 01.01.2019-31.12.2019 tarihleri arasındaki yıllık döneme ait çalışmaları ve faaliyetleri denetlenmiş aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

A-MALİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME:

- 1- Belirtilen döneme ait sitenin aidat gelirleri 490.109,47 TL, ısı pay geliri 259.257,40 TL, gecikme faizi geliri 8.387,84 TL, diğer gelirler 10.100,00 TL, toplam gelirlerin 767.854,70 TL. Genel giderler 547.751,26 TL, personel giderleri 115.080,96 TL, bakım onarım giderleri 77.400,20 TL ve demirbaş giderleri 19.682,55 TL toplam giderlerin 759.914,97 TL olarak gerçekleşmiştir. Dönem başı kasa ve banka mevcudunun 3.465,35 TL olduğu tespit edilmiştir. Gelir ve giderler ile alakalı detay dökümü rapor ekinde sunulmuştur.
- 2- Yapılan incelemelerde 2019 yılı ilgili gider kalemlerine kaydedilmiş olan 2018 yılına ait Kasım ayından devreden Asansör Bakım Bedeli için 1.911,60 TL – Giriş katlara yapılan kalorifer Petekleri için 5.000,00 TL - 2018 yılının Aralık ayından devreden Güvenlik hizmeti için 13.841,40 TL – Gübre alımı için 6.000,00 TL - Asansör Bakım Bedeli için 1.911,60 TL – Sıcak su kazan bakımları için 2.454,40 TL – Asansör Mak.Müh.Odası için 3.397,78 TL ödemeler yapılmıştır.
- 3- 31.12.2019 tarihine ait Göktürkler güvenlik firmasının 11.328,00 TL' lik faturası 2020 yılına borç olarak devrettiği, başkaca cari borç devretmediği.
- 4- 2019 yılına ait (aralık dahil) görevli ücretlerinin ödendiği, görevli ücret ödemesinin kalmadığı, Aralık – 2019 dönemine ait SGK Prim ödemesinin yasal süresi olan Ocak – 2020 dönemine sarktığı.
- 5- Aralık ayında 2 kamyon gübre alındığı ödemelerinin 20.12.2019 tarihide 3.000 TL' sı olarak ödendiği.
- 6- Diğer gelirler kaleminde bulunan 10.100,00 TL' nin 650,00 TL' sı reklam, 9.450,00 TL' sı sigorta firması tarafından hasar ödemesi olarak bankaya yatırıldığı.
- 7- 2019 yılında aşağıda dökümü yapılmış olan bahçe sulaması için toplam olarak KDV dahil 12.921,00 TL' nin ödendiği.

11.09.2019 Tarihinde 44 tanker x 170,00 TL = 7.408,00 TL
KDV % 18 = 1.346,40 TL
TOPLAM = 8.826,40 TL

26.11.2019 Tarihinde 16 tanker x 170,00 TL = 2.720,00 TL
3 tanker x 250,00 TL = 750,00 TL
KDV % 18 = 624,60 TL
TOPLAM = 4.094,60 TL

- 8- 29.04.2019 tarihinde A-B-C blokların görevli dairelerinin balkon ve cam balkon yapılması için Aras Cam Balkon Ltd.Şti.' ne 17.06.2019 tarihinde 8.614,00 TL ödenmiştir. Demirbaş kalemine kaydedilmiştir. Bu işlemle alakalı Üçgen Alüminyum firmasından 12.626,00 TL ve İpek Cam Alüminyum firmasından 10.620,00 TL' sı tekliflerin alındığı görülmüştür.
- 9- 31.12.2019 tarihi itibariyle site sakinlerin 12.249,78 TL' sı aidat borcunun bulunduğu görülmüştür.

MEVCUTLARIN DURUMU

BANKA	9.910,72
KASA	<u>1.494,36</u>
TOPLAM	11.405,08

B-İDARİ YÖNDEN YAPILAN İNCELEME:

- 1- Yönetim kurulu defteri ve diğer defterlerin usulüne uygun olarak tutulduğu,
- 2- Harcamalara ait makbuz ve belgelerin düzenli olarak dosyalandığı,
- 3- Gecikmeli olarak ödenen aidatların, kat maliklerine sözlü bildirim yapıldığı devam etmesi halinde usulüne uygun uyarı yazısı yazılacağı beyan edilmiştir.

SONUÇ: Yönetimin çalışma ve faaliyetlerinin düzenli olduğu kanunlara ve ilgili mevzuata aykırı bir hususa rastlanmadığı sonucuna varılmıştır. 2019 yılına ait denetim raporu site sakinlerinin bilgisine sunulmuştur.

Başkan
YAŞAR KOŞUN

Üye
İSMAİL ÇİÇEK