**2022-2023 EĞİTİM ÖĞRETİM YILI**

**SEVGİ ANAOKULU OKUL AİLE BİRLİĞİ**

**DENETLEME KURULU 2. RAPORU**

03.10.2023 tarihinde saat 09.00 da Sevgi Anaokulu Okul Aile Birliği Denetleme Kurulu Üyeleri olarak toplanılmıştır. OAB işletme defteri, karar defteri, gelen evrak defteri, giden evrak defteri, harcama belgeleri, banka ekstreleri incelenmiştir.

Yapılan alımların 4734 sayılı kamu ihale kanununa uygun olarak doğrudan temin ile yapıldığı görülmüştür.

Okul aile birliği hesaplarından amacı ile bağdaşmayan ve yasal olmayan ödemelerin yapılmadığı görülmüştür.

Yapılan harcamalar ve alınan malzemelerde her bir iş için üç firmadan teklif alındığı ve herhangi bir sorun olmadığı görülmüştür.

İşletme defteri kontrol edildiğinde gelir gider defteri ile harcamaların uyuştuğu görülmüştür.

İlgili dosyada harcama belgelerinin mevcut olduğu görülmüştür, yapılan harcamaların Okul Aile Birliği gelirlerinin banka aracılığıyla yapıldığı görülmüştür.

Banka ekstrelerinin muhafaza edildiği görülmüş, ekstrelerde herhangi bir sorunla karşılaşılmamıştır

Karar defteri incelendiğinde, ilgili mal alımlarıyla ilgili kararların deftere işlendiği, kararların elle yazıldığı görülmüştür.

Okul web sitesinde Okul Aile Birliği ve denetleme kuruluna ait raporların ve tahmini bütçenin yayınlandığı görülmüştür.

Gelen giden evrak defterinde gerekli kayıtların düzenli bir şekilde tutulduğu ve bu evrakların dosyalarda muhafaza edildiği tespit edilmiş, evraklarda herhangi bir eksiklik olmadığı görülmüştür

02.10.2022 OAB Halk Bankası Etlik Şubesi Vadeli Hesabında 891.976,21 TL, vadesiz hesabında 363.958,55 TL, toplamda 1.255.934,76 TL para bulunduğu ekteki banka ekstrelerinde görülmüştür.

03.10.2022 tarihi itibariyle vadesi gelmemiş vergi ve SGK borcu bulunmadığı ekteki belgede görülmüştür.

 Hatice SAYGILI Müjda OĞUZHAN Neslihan ÇELİK

 Denetim Kur. Başkanı Denetim Kur. Asil üye Denetim Kur. Asil Üye

 Veli Okul Öncesi Öğretmeni Okul Öncesi Öğretmeni