|  |
| --- |
| **…** |
| **DENETİM KURULU RAPORU** |
| **Denetimin Kapsadığı Mali Takvim Yılı** | **: 20** |
| **Denetim Tarihi** | **: …./…../20…** |
| Derneğin 20… yılına ait faaliyetleri, tüzüğünde gösterilen amaçlar doğrultusunda faaliyet gösterip göstermediği, defterlerini ve kayıtlarını mevzuata uygun olarak tutup tutmadığı ve bunlara ait düzenlenen belgelerin 5253 Sayılı Dernekler Kanunu’nun 9’uncu maddesi kapsamında denetime tabi tutulması neticesinde, tespit edilen noksanlıklar ile yapılması gereken hususlar aşağıya çıkarılmıştır. |
| **1** | Dernek adına tutulması zorunlu defterler yetkili mercilere tasdik ettirilmiş midir? Bu defterlerin tamamı mevcut mudur? |  |
| **2** | Dernek adına tutulması zorunlu defterler usulüne uygun, düzenli ve noksansız tutulmakta mıdır? |  |
| **3** | Kuruluşun gelir ve giderleri usulüne uygun belgeler ile yapılmış mıdır? |  |
| **4** | Dernek gelirlerinin toplanması, kasada tutulması, saymana teslimi ve banka hesabına yatırılmasında mevzuat hükümlerine uyulmuş mudur? |  |
| **5** | Dernek gelirlerinin tahsilatında kullanılan belgeler yetkili kişilerce usulüne uygun, noksansız ve düzenli kullanılmış mıdır? |  |
| **6** | Dernek adına yapılan giderler dernek ödeme araçları ile usulüne uygun şekilde ödenerek kayıt altına alınmış mıdır? |  |
| **7** | Üyelik iş ve işlemlerinde mevzuat ve tüzük hükümlerine uyulmuş mudur? |  |
| **8** | Genel kurul toplantılarına ilişkin işlemlerde, mevzuat ve tüzük hükümlerine uyulmuş mudur? |  |
| **9** | Mülki idare amirliğine yapılması gereken bildirimler süresi içerisinde yapılmış mıdır? |  |
| **10** | Dernek faaliyetleri, dernek tüzüğünde belirtilen amaç ve çalışma konularına uygun mudur? |  |
| **11** | Beyannamede yer alan bilgiler dernek defter, belge ve kayıtlarına uygun mudur? Yılsonu itibariyle işletme hesap tablosu düzenlenmiş midir? |  |
| **12** | Yukarıda belirtilenler dışında, incelenen ve raporda yer verilmesi gereken konular var mıdır? |  |
| **20…… Yılı Hesap Özeti** |
| Önceki Yıldan Borç Devri |  | Önceki Yıldan Gelir Devri |  |
| Gider Toplamı |  | Gelir Toplamı |  |
| Sonraki Yıla Gelir Devri |  | Sonraki Yıla Borç Devri |  |
| **Toplam** |  | **Toplam** |  |
| **Önceki Denetim** |
| Derneğin bir önceki denetimi kim tarafından ve hangi tarihte yapılmıştır? Varsa, yapılan tenkit ve işlemler ile tavsiye olunan konular yerine getirilmiş midir? Getirilmemişse nedenleri nelerdir? |  |
| **Sonuç** |
|  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Denetleme Kurulu Başkanı | Denetleme Kurulu Üyesi | Denetleme Kurulu Üyesi |