

T.C.
MERSİN VALİLİĞİ
..... İlçe Milli Eğitim Müdürlüğü
OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU 30.03.2016

OKUL/KURUM BİLGİLERİ			
Okul-Kurum Adı		Tarih / Saat	
Okul Aile Birliği Başkanının		Okul Müdürünün	
Adı Soyadı		Adı Soyadı	
DAYANAK	Okul Aile Birliği Yönetmeliğinin; MADDE 26 – Birlikler, en az yılda bir defa olmak üzere Bakanlık/valilik veya il/ilçe milli eğitim müdürlükleri denetim elemanları tarafından millî eğitim mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine göre denetlenir. Ayrıca il veya ilçelerdeki birlikler ile birliklerin gelirlerinden il ve ilçe milli eğitim müdürlüklerine ayrılan paylar her yıl Bakanlığın belirleyeceği usul ve esaslara göre mali açıdan denetlenir.		
AÇIKLAMA	Form üzerindeki sorulara HAYIR cevabı verilmiş ise Madde Numarası ile gerekçesi AÇIKLAMALAR hanesine yazılacak. Alan yetersiz olur ise ek bir FORM üzerine yazılacak. Bir sonraki denetimde bu cevaplar tekrar gözden geçirilecektir.		
OKUL AİLE BİRLİĞİNİN KURULMASI			
1. Okul-Kurum'un Okul Aile Birliği Kurulmuş mu? (Cevabınız Hayır ise alt soruları cevaplamadan formun alt kısmında bulunan AÇIKLAMALAR kısmına niçin kurulmadığını kısaca yazınız.)		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
GENEL KURUL ÇALIŞMALARI			
2. Genel kurul, birlik yönetim kurulunun davetiyle her yıl en geç ekim ayının sonuna kadar toplanmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
3. Genel kurul gündemi doğru oluşturulmuş mu?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
4. Genel kurul üyeleri katılım cetvelini imzalamışlar mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
5. Genel kurul tutanakları var mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
6. Yönetim kurulu doğru oluşturulmuş mu?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
7. Yönetim kurulu, seçimden sonraki ilk hafta içinde okulda toplanarak görev dağılımı yapmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
8. Yönetim kurulu başkanı, kesintisiz en fazla üç defa seçilebilir. Kontrol edilmiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
9. Yönetim Kurulu her ay toplantı yapmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
10. Yönetim kurulu kararları, karar defterine yazılmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
11. Özürsüz olarak üst üste üç toplantıya katılmayan yönetim kurulu üyeleri takip edilmiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
12. Denetim kurulu doğru oluşturulmuş mu?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
13. Denetim kurulu üyeleri genel kuruldan sonraki ilk hafta içinde toplanıp aralarında görev bölümü yapmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
14. Denetim kurulu, altışar aylık periyotlar halinde yılda en az iki defa yönetim kurulunun faaliyetlerini inceleyip sonuçlarını bir rapor hâlinde yönetim kuruluna vermiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
15. Denetim kurulu başkanı, kesintisiz en fazla üç defa seçilebilir. Kontrol edilmiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
16. Yönetim kurulu faaliyet raporu görüşülerek ibra edilmiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
17. Denetim kurulu faaliyet raporu görüşülerek ibra edilmiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
18. Tahmini bütçe hazırlanmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
19. İhtiyaçların giderilmesine yönelik yönetim kurulu yetkilendirilmiş mi?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
20. Her ay düzenli olarak banka ekstresi alınmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
BİRLİĞİN TUTMASI GEREKLİ DEFTERLER, EVRAKLAR			
21. Genel kurul tutanak dosyası var mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
22. Yönetim kurulu karar defteri var mı? (Noter Onaylı)		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
23. Gelen-giden evrak defteri var mı? (İlçe Milli Eğitim Müdürlüğü Onaylı)		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
24. Gelir-gider defteri var mı? (İlçe Milli Eğitim Müdürlüğü Onaylı)		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
25. Harcama belgelerinin yer aldığı dosya var mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
26. Yönetim kurulunca ihtiyaç duyulan diğer dosya ve kayıtlar var mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
27. Malî mevzuat hükümlerine göre düzenlenen gelir makbuzu var mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
28. Gelir makbuzlarının basımı Karar Defterine yazılmış mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
29. Malî mevzuat hükümlerine göre düzenlenen Gider Pusulası var mı?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
30. Tutulan defter, dosya ve belgeler okulda/kurumda muhafaza ediliyor mu?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR
31. Gelir gider defteri muhاسب üye tarafından usulüne göre tutulmuş mu?		<input type="checkbox"/> EVET	<input type="checkbox"/> HAYIR

T.C.
MERSİN VALİLİĞİ
..... İlçe Milli Eğitim Müdürlüğü
OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU 30.03.2016

BAĞIŞLAR – YARDIMLAR - HARCAMALAR	
32. MEB Strateji Geliştirme Başkanlığının 17/12/2012 ve 223281 sayılı yazısının 4. Maddesine göre hesaplar ayrıldı mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
33. Hesaplar kamu sermayeli bankaların birinde açılmış mı? (Strateji Daire Başkanlığının 22.10.2013 tarih ve 3018696 sayılı yazı)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
34. Bağışlar bankaya yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
35. Elden bağış yapanlara “bağış alındı belgesi” verilmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
36. “Belge karşılığı” ile alınan bağış 5 iş günü içerisinde bankaya yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
37. Harcamalar, yönetim kurulu kararıyla belgeye dayalı olarak yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
38. Gider pusulası ile yapılan harcamalar için “Muhtasar Beyannamesi” düzenlenmiş mi? (Gelir Vergisi Kanunu Madde 84)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
39. Mal ve hizmet alımları, usulüne göre oluşturulan komisyonlarca yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
40. Okul aile birliği hesabında bulunan paralar başkan veya başkan yardımcısı ve muhasip üyenin imzası ile çekilmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
41. Alınan mal ve hizmetlerin fatura değerleri karar defterine el ile yazılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
İŞLETİBİLİR ALANLAR	
42. Kantin usulüne göre kiraya verilmiş mi? (OAB Yönetmeliği Madde-17)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
43. Kiralamada taraflarca sözleşme düzenlenmiş mi? (OAB Yönetmeliği EK-2)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
44. Arz bedelleri zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
45. Kantin Kira Gelirinden İl Millî Eğitim Müdürlüğü’nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
46. Kantin Kira Gelirinden İlçe Millî Eğitim Müdürlüğü’nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
47. Kantin haricindeki işletilebilir alanlar için taraflarca sözleşme düzenlenmiş mi? (Spor Salonu vb.)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
48. İşletilebilir Alan Gelirinden İl Millî Eğitim Müdürlüğü’nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
49. İşletilebilir Alan Gelirinden İlçe Millî Eğitim Müdürlüğü’nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
50. İşletilebilir Alan Gelirlerinin arz bedelleri zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
51. Sözleşme ek-2 ye göre düzenlenmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
İLAN VE DÖKÜMLER	
52. İlgili mevzuatına göre tutulan gelir-gider kayıtları üçer aylık aralıklarla velilerin görebileceği şekilde ilân panosunda duyurulmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
53. Yönetim kurulu, yıllık tahminî bütçeyi ve yılsonu malî raporunu okul ilân panosunda duyurmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
54. Denetleme tarihi itibarıyla Okul Aile Birliği banka hesap dökümü var mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
55. Okul Aile Birliği ve/veya Okul Kantini banka hesap dökümü aylık olarak düzenli alınmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
TEFBİS İŞLEMLERİ	
56. TEFBİS sisteminden her ay düzenli olarak gelir gider kaydı alınıyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
57. OAB Başkanı veya üyeleri TEFBİS’e girmekle yetkilendirilmiş mi?(Sadece okul yönetimi girmek zorunda)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
58. TEFBİS Sistemine her ay düzenli olarak gelir-gider kaydı giriliyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
59. Birliğin “Banka Hesap dökümü = Gelir-Gider Defteri = TEFBİS” kayıtları denk tutulmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
YEMEKHANE	
60. Usulüne uygun kiraya verilmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
61. Sözleşme ve şartname hazırlanmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
62. Sözleşme ve şartname uygun mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
63. Yemekhanenin standartlara (fiziki koşullar, havalandırma, aydınlatma, ısınma, zemin, tavan, duvarlar, gıdaların saklanması uygun depo, personel soyunma, giyinme odası) uygun mudur?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
64. Yemek numuneleri uygun saklama kabında 72 saat saklanmakta mıdır?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
65. İşletmeci 6 ayda bir çalıştırdığı personelin periyodik sağlık kontrollerini yaptırıyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
66. Çalışanların hijyen sertifikası var mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
67. Çalışanların SGK iş ve işlemlerinin mevzuata uygun yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

T.C.
MERSİN VALİLİĞİ
..... İlçe Milli Eğitim Müdürlüğü
OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU 30.03.2016

68. Çalışanların sabıka kayıtları düzenli olarak alınıyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
69. İşletmeci ve çalışanlar için dosya tutulmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
70. Kullanılacak gıda maddelerinin tümü TSE'ye Gıda Maddeleri Tüzüğüne, Hıfzısıhha Kanununa ve Gayri Sıhhi Müesseseler Yönetmeliğine ve ilgili tüm kanun, KHK, tüzük, yönetmelik, kararname, genelge, tebliğ ve diğer mevzuata uygun mudur?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
71. Zorunlu personeller bulunduruluyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
SERVİS ARAÇLARI	
72. Okul servisleri kiraya verilsin yada verilmesin okula taşıma yapan araçların ve çalıştırdığı kişilerin Okul Servis Araçları Hizmet Yönetmeliğine göre hizmet veriyorlar mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
73. Taşıma yapan araçlarla ve kişilerle ilgili düzenli denetimler yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
74. Taşıma yapan kişilerle ilgili sabıka kaydı, sağlık muayenesi ve aracına göre ehliyeti, src belgesi ve diğer belgelerin olduğu kişi dosyası tutulmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
TEK ÇATI ALTINDA OLUP TEK MÜDÜR TARAFINDAN YÖNETİLEN OKULLARDA;	
75. Her okul için banka hesabı açılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
76. Her okul için ayrı ayrı gelir gider defteri tutuluyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
DENETİM	
77. 2015 mali yılında denetim görmüş mü?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
78. Önceki denetimde görülen aksaklıklar giderilmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
Denetleme tarihi İtibarı ileokul aile birliği mali durumunu gösterir durumu;	
GELİR: GİDER: BORÇ: ALACAK: BANKA BAKİYESİ:	
AÇIKLAMALAR	

Bu "OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU" iki (2) nüsha olarak düzenlenmiş olup bir sonraki denetimde tekrar görülmek üzere bir nüshası okul yönetimine teslim edilmiştir.

.....
Okul Müdürü

İLÇE MİLLÎ EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ DENETLEME KURULU

Başkan

Üye

Üye