

T.C.  
ISPARTA VALİLİĞİ  
İL Millî Eğitim Müdürlüğü  
OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU

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 millî 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 millî 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 dört 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 Millî Eğitim Müdürlüğü Onaylı)			<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
24. Gelir-gider defteri var mı? (İlçe Millî 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 muhasip üye tarafından usulüne göre tutulmuş mu?			<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

T.C.  
ISPARTA VALİLİĞİ  
İL Millî Eğitim Müdürlüğü  
OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU

**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 yazısı)	<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. Banka hesaplarından hesap işletim ücreti, EFT veya Havale ücreti alınmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
38. Harcamalar, yönetim kurulu kararıyla belgeye dayalı olarak yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
39. Yönetim Kurulu kararı olmadan harcama yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
40. Harcamalar yapıldıktan sonra yönetim kurulu kararı alınmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
41. Gider pusulası ile yapılan harcamalar için "Muhtasar Beyannamesi" düzenlenmiş mi? (Gelir Vergisi Kanunu Madde 84)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
42. Mal ve hizmet alımları, usulüne göre oluşturulan komisyonlarca yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
43. 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
44. Alınan mal ve hizmetlerin fatura değerleri karar defterine el ile yazılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

**İŞLETİBİLİR ALANLAR**

45. Kantin usulüne göre kiraya verilmiş mi? (OAB Yönetmeliği Madde-17)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
46. Kiralamada taraflarca sözleşme düzenlenmiş mi? (OAB Yönetmeliği EK-2)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
47. Arz bedelleri zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
48. Kantin Kira Gelirinden İl Millî Eğitim Müdürlüğü'nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
49. Kantin Kira Gelirinden İlçe Millî Eğitim Müdürlüğü'nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
50. Kantin haricindeki işletilebilir alanlar için taraflarca sözleşme düzenlenmiş mi? (Spor Salonu vb.)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
51. İşletilebilir Alan Gelirinden İl Millî Eğitim Müdürlüğü'nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
52. İşletilebilir Alan Gelirinden İlçe Millî Eğitim Müdürlüğü'nün payları zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
53. İşletilebilir Alan Gelirlerinin arz bedelleri zamanında yatırılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
54. Sözleşme ek-2 ye göre düzenlenmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

**İLAN VE DÖKÜMLER**

55. 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
56. Yönetim kurulu, yıllık tahmini bütçeyi ve yılsonu mali raporunu okul ilân panosunda duyurmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
57. Denetleme tarihi itibarıyla Okul Aile Birliği banka hesap dökümü var mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
58. 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**

59. TEFBİS sisteminden her ay düzenli olarak gelir gider kaydı alınıyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
60. OAB Başkanı veya üyeleri TEFBİS'e girmekle yetkilendirilmiş mi?(Sadece okul yönetimi girmek zorunda)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
61. TEFBİS Sistemine her ay düzenli olarak gelir-gider kaydı giriliyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
62. Birliğin "Banka Hesap dökümü = Gelir-Gider Defteri = TEFBİS" kayıtları denk tutulmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

**YEMEKHANE**

63. Usulüne uygun kiraya verilmiş mi?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
64. Sözleşme ve şartname hazırlanmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
65. Sözleşme ve şartname uygun mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
66. 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
67. Yemek numuneleri uygun saklama kabında 72 saat saklanmakta mıdır?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

T.C.  
ISPARTA VALİLİĞİ  
İL Millî Eğitim Müdürlüğü  
**OKUL AİLE BİRLİĞİ YILLIK DENETİM FORMU**

68. İşletmeci 6 ayda bir çalıştırdığı personelin periyodik sağlık kontrollerini yaptırıyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
69. Çalışanların hijyen sertifikası var mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
70. Çalışanların SGK iş ve işlemlerinin mevzuata uygun yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
71. Çalışanların sabıka kayıtları düzenli olarak alınıyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
72. İşletmeci ve çalışanlar için dosya tutulmuş mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
73. 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
74. Zorunlu personeller bulunduruluyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

**SERVİS ARAÇLARI**

75. Okul servisleri kiraya verilsin yâda 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
76. Taşıma yapan araçlarla ve kişilerle ilgili düzenli denetimler yapılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
77. 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;**

78. Her okul için banka hesabı açılmış mı?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
79. Her okul için ayrı ayrı gelir gider defteri tutuluyor mu?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

**DENETİM**

80. Bir önceki mali yıl içerisinde denetim görmüş mü?	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR
81. Önceki denetimde görülen aksaklıklar giderilmiş mi? (Bir önceki denetim formu ile karşılaştırınız.)	<input type="checkbox"/> EVET <input type="checkbox"/> HAYIR

Denetleme tarihi ..... İtibarı ile .....okul 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

**İL MİLLÎ EĞİTİM MÜDÜRLÜĞÜ DENETLEME KURULU**

Başkan

Üye

Üye