

DENETİM RAPORU

**MARMARA ÜNİVERSİTESİ SOSYAL TESİSLERİ
İŞLETMESİ**

2020 YILI(31.12.2020) DENETİM RAPORU

DENETLEME KURULU ÜYELERİ

BAŞKAN

Adı Soyadı: Murat ARISAL

Unvanı : Genel Sekreter

ÜYE

Özkan ZÜLFÜOĞLU

Dr.Öğr.Üyesi

ÜYE

Müzeyyen Özlem ÇETİN

Dr.Öğr.Üyesi

DENETİM RAPORU

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER	1
1.1. 2020 Yılında İktisadi İşletme Faaliyetlerinde Görev Yapan Personel	1
1.2. Önemli Mali Noktalar	4
1.3. Faaliyetle İlgili Önemli Noktalar	4
2. MALİ BEYANLAR	7
2.1. MALİ DURUM BEYANI	7
2.1.1. Banka Mevcudu	7
2.2. Kapsamlı Gelir – Gider Beyanı	8
2.2.1. Gelirler	8
2.2.2. Harcamalar.....	9
2.2.3. Konsolide Gelir - Giderler	10
Gelir Tablosu (01.01.2020-31.12.2020)	11
Mizan (01.01.2020-31.12.2020).....	12
Bilanço (01.01.2020-31.12.2020).....	42
Nakit Akış Tablosu	43
2.2.4. Ödenen Vergiler.....	44
3. MALİ TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR	45
3.1. Hesaplar	45
3.2. Borç	45
3.3. İşletmenin Sürekliliği	45

✓

u.

DENETİM RAPORU

4. DENETLEME KURULU GÖRÜŞÜ	46
RAPOR EKİ 1 Stok Cetveli (31.12.2020).....	47

10/12

11

DENETİM RAPORU

2020 YILI BÜTÇE GELİRLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)			
	BÜTÇE GELİR TAHMİNİ	GELİR GERÇEKLEŞME TUTARI	GERÇEKLEŞME ORANI
BÜTÇE GELİRLERİ	3.132.662	665.856,96	% 21,25

Bütçe gelirlerinin gerçekleşme oranının %21,25 seviyesinde gerçekleşmesinin nedeni, Sosyal Tesis İşletmesi bünyesindeki Konukevinin faaliyetlerine, 03 Temmuz 2019 tarihinde güçlendirme için ara verilmesi, güçlendirme çalışması tamamlandığında ise, COVID-19 salgını nedeniyle Sosyal Tesisler İşletmesinin otopark abonmanlık hariç bütün birimlerinde (Konukevi, Kreş) faaliyetlerine ara verilmesi olduğu 2020 yılı Faaliyet Raporunda belirtilmektedir.



DENETİM RAPORU

2020 YILI BÜTÇE GİDERLERİ GERÇEKLEŞMELERİ (TL)			
	BÜTÇE GİDER TAHMİNİ	GERÇEKLEŞEN HARCAMA TUTARI	GERÇEKLEŞME ORANI
BÜTÇE GİDERLERİ	3.132.662	727.500,45	% 23,22

Bütçe giderlerin gerçekleşme oranının %23,22 seviyesinde gerçekleşmesinin nedeni, Sosyal Tesis İşletmesi bünyesindeki Konukevinin faaliyetlerine, 03 Temmuz 2019 tarihinde güçlendirme için ara verilmesi, güçlendirme çalışması tamamlandığında ise, COVID-19 salgını nedeniyle Sosyal Tesisler İşletmesinin otopark abonmanlık hariç bütün birimlerinde (Konukevi, Kreş) faaliyetlerine ara verilmesi olduğu 2020 yılı Faaliyet Raporunda belirtilmektedir.

2020 FAALİYET SONUÇLARI			
FAALİYET SONUÇLARI	FAALİYET GELİRLERİ	FAALİYET GİDERLERİ	DÖNEM OLUMLU / OLUMSUZ FAALİYET SONUCU
	665.856,96	727.500,45	-61.643,49

M A

U.

DENETİM RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

1.1. 2020 Yılında İktisadi İşletme Faaliyetlerinde Görev Yapan Personel

01.01.2020 – 31.12.2020 tarihleri arasında iktisadi işletme faaliyetlerinde görev yapan personel bilgileri aşağıdaki gibidir.

SIR A NO	BAĞLI OLDUĞU BİRİM	UNVANI ADI SOYADI	UNVANI	GÖREV	GÖREV ZAMANI	İSTİHDAM ŞEKLİ
1	ÜNİVERSİTE	PROF. DR. MUSTAFA ÇELEN	REKTÖR YARDIMCISI	YÖNETİM KURULU BAŞKANI	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
2	ÜNİVERSİTE	PROF. DR. SEBAHAT DENİZ	PROFESÖR DOKTOR	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
3	ÜNİVERSİTE	DOÇ. DR. SERVER DEMİRCİ	DOÇENT DOKTOR	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
4	ÜNİVERSİTE	DANİYAL ÇAKIRAL	GENEL SEKRETER YARDIMCISI	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.01.2020-30.06.2020	2547/13-B-4
5	ÜNİVERSİTE	FATMA ŞENGÜL	GENEL SEKRETER YARDIMCISI	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.08.2020-31.08.2020	2547/13-B-4
6	ÜNİVERSİTE	FATİH DEDEBAŞ	SOSYAL TESİSLER İŞLETME MÜDÜRÜ	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
7	ÜNİVERSİTE	TANJU ŞAHİN	BİLGİSAYAR İŞLETMENİ	MUHASEBE SORUMLUSU	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
8	ÜNİVERSİTE	SİBEL SEVİMLİ	BİLGİSAYAR İŞLETMENİ	MUHASEBE SORUMLUSU	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
9	ÜNİVERSİTE	SERDAR DEMİRCİOĞLU	BİLGİSAYAR İŞLETMENİ	KONUKEVİ SORUMLUSU	01.01.2020-02.01.2020	2547/13-B-4
10	ÜNİVERSİTE	NEVZAT BALKAŞ	KORUMA GÜVENLİK ŞEFİ	MALTEPE BİRİM SORUMLUSU	01.01.2020-24.09.2020	2547/13-B-4
11	ÜNİVERSİTE	BÜŞRA ALBAYRAK	BİLGİSAYAR İŞLETMENİ	SATINALMA GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
12	ÜNİVERSİTE	HASAN TAHSİN MADAKBAŞ	4/B'Lİ MEMUR	SATINALMA GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
13	ÜNİVERSİTE	İZZET TANÇ	4/B'Lİ MEMUR	TAŞINIR KAYIT KONSOLİDE GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	2547/13-B-4
14	İKTİSADI İŞLETME	YELİZ KETENCİ	İŞÇİ	KASA GÖREVLİSİ / KONUKEVİ KAFE	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
15	İKTİSADI İŞLETME	TUNCAY ARSLAN	İŞÇİ	RESEPSİYONİST / KONUKEVİ OTOPARK GIŞE GÖREVLİSİ / OTOPARK	01.01.2020-31.12.2020 01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK

DENETİM RAPORU

16	İKTİSADİ İŞLETME	YUNUS EMRE ALBAYRAK	İŞÇİ	RESEPSİYONİST / KONUKEVİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
				OTOPARK GIŞE GÖREVLİSİ / OTOPARK	01.01.2020-31.12.2020	
17	İKTİSADİ İŞLETME	İSMAİL KÖSE	İŞÇİ	RESEPSİYONİST / KONUKEVİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
				OTOPARK GIŞE GÖREVLİSİ / OTOPARK	01.01.2020-31.12.2020	
18	İKTİSADİ İŞLETME	FURKAN EMRE BURSALI	İŞÇİ	RESEPSİYONİST / KONUKEVİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
				OTOPARK GIŞE GÖREVLİSİ / OTOPARK	01.01.2020-31.12.2020	
19	İKTİSADİ İŞLETME	ÖMER DEMİR	İŞÇİ	KASA GÖREVLİSİ / KONUKEVİ KAFE	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
20	İKTİSADİ İŞLETME	AYŞE GÜNIŞIK	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
21	İKTİSADİ İŞLETME	ESME KIVRAK	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
22	İKTİSADİ İŞLETME	AYŞE YILMAZ	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
23	İKTİSADİ İŞLETME	BAĞDAGÜL BEKTAŞ	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
24	İKTİSADİ İŞLETME	HATİCE GÜNER	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
25	İKTİSADİ İŞLETME	SUZAN UZLU	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
26	İKTİSADİ İŞLETME	TÜRKAN ÇELİK	İŞÇİ	TEMİZLİK GÖREVLİSİ	01.01.2020-31.12.2020	4734 SAYILI KİK
27	İKTİSADİ İŞLETME	MERVE İNANOĞLU	ANAOKULU MÜDÜR	ANAOKULU MÜDÜR / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
28	İKTİSADİ İŞLETME	İLKNUR ÜNAL	MÜDÜR YARDIMCISI	MÜDÜR YARDIMCISI / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
29	İKTİSADİ İŞLETME	ESRA BOSTANCI	SINIF ÖĞRETMENİ	SINIF ÖĞRETMENİ / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
30	İKTİSADİ İŞLETME	AYŞE HÜMEYRA DEMİR	SINIF ÖĞRETMENİ	SINIF ÖĞRETMENİ / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
31	İKTİSADİ İŞLETME	ESRA KURT	SINIF ÖĞRETMENİ	SINIF ÖĞRETMENİ / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
32	İKTİSADİ İŞLETME	ŞÜKRAN PEKTEKİN	SINIF ÖĞRETMENİ	SINIF ÖĞRETMENİ / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
32	İKTİSADİ İŞLETME	ELİF DALMAZ	İNGİLİZCE ÖĞRETMENİ	İNGİLİZCE ÖĞRETMENİ / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
33	İKTİSADİ İŞLETME	HASRET ZEYNEP AYKUT	YARDIMCI ÖĞRETMEN	YARDIMCI ÖĞRETMEN / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK
34	İKTİSADİ İŞLETME	CANAN DEMİCİ	SINIF ÖĞRETMENİ	SINIF ÖĞRETMENİ / ANAOKULU	01.01.2020-30.06.2020	4734 SAYILI KİK

M ÖL

V.

DENETİM RAPORU

35

ÜNİVERSİTE

AYŞE KÜÇÜKDAĞ

HEMŞİRE

HEMŞİRE / ANAOKULU

01.07.2020-
16.09.2020

2547/13-B-4

M B v.

DENETİM RAPORU

1.2. Önemli Mali Noktalar

2020 yılı faaliyetleri sonucunda iktisadi işletmeye bağlı birimler tarafından detayları raporun “KAPSAMLI GELİR – GİDER BEYANI” başlığı altında gösterilen **666.036,45 TL** brüt gelir elde edilmiştir.

Aynı dönemde faaliyet giderleri ise **727.500,45 TL** olarak gerçekleşmiş olup, iktisadi işletmenin net zararının **-61.643,49 TL** olduğu tespit edilmiştir.

1.3. Faaliyetle İlgili Önemli Noktalar

- 2020 yılı içerisinde personel giderleri, ticari mallara ilişkin giderler, ilk madde malzeme ve dayanıklı taşınır alımı dışında sabit sermaye yatırımı (taşınmaz edinimi) gerçekleştirilmemiştir.
- Vergiler ve sosyal güvenlik kesintileri yasal sınırlarında kesilerek yatırılmıştır.
- İktisadi işletme bütçeleri hazırlanmış ve bütçeye uygun olarak harcamalar gerçekleştirilmiştir.
- Mal ve hizmet alımlarında 4734 sayılı Kamu İhale Kanununa göre alımlar gerçekleştirilmiştir.
- Mal ve hizmet alımlarında doğrudan temin yoluyla alımlar gerçekleştirilmiştir.

(Handwritten signatures and initials)

DENETİM RAPORU

DENETLEME KURULU ÜYELERİ

BASKAN

ÜYE

ÜYE

Adı Soyadı:

Murat ABİSAL

Özkan ZÜLFÜOĞLU

Müzeyyen Özlem ÇETİN

Unvanı :

Genel Sekreter

Dr. Öğr. Üyesi

Dr. Öğr. Üyesi