

TÜRKİYE KURUMSAL YÖNETİM DERNEĞİ

DENETÇİ RAPORU

1. Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin 01/01/2008 – 31/12/2008 dönemine ait faaliyetleri, hesap ve işlemleri, defter kayıtları ve belgeleri tarafımızca Dernek Tüzüğü, ilgili mevzuatlar ile Derneğin kuruluş amacı olan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Dernek çalışmalarında da etkin şekilde yansıtılması da gözetilerek çalışma dönemi boyunca düzenli toplantılar ve denetimler yapılarak Denetim Kurulu'muzca incelenmiştir.

Yukarıda belirtilen çerçevede 1 Haziran 2007 – 29 Ocak 2009 tarihleri arasında yapılan incelemeler sonucunda;

31/12/2008 tarihli Bilançonun Derneğin anılan tarihteki mali durumunu, 01/01/2008-31/12/2008 dönemine ait Gelir Tablosunun anılan döneme ait faaliyet sonuçlarını gerçeğe uygun ve doğru olarak yansıttığı görülmüştür.

2. Derneğin 01/01/2008-31/12/2008 faaliyetleri ile ilgili olarak yapılan iç denetim çalışmalarının sonuçları Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği Yönetim Kurulu'na iç denetim raporu olarak takdim edilmiş olup, iyileştirilmesi gerekli görülen süreç ve uygulamalara ilişkin öneriler sunulmuştur.

Öneriler Sırasıyla;

- a. Denetleme Kurulu'nun mali durum hakkında bilgi aktarmak, Yönetim Kurulu karar ve uygulamalarına destek olması amacıyla Yönetim Kurulu toplantılarına davet edilme talepleri Yönetim Kurulunca uygun bulunarak, toplantılara Denetleme Kurulu Üyeleri de davet iletilmiş ve alınan kararlar bilgi olarak düzenli şekilde aktarılmıştır.
- b. Kurul tarafından İktisadi İşletme sermayesinin artırılması önerilmiştir. Tavsiye doğrultusunda Yönetim Kurulu İktisadi İşletme Sermayesini 195.000- YTL artışla 200.000-YTL'ye çıkarmıştır.
- c. Dernek için "bütçe yönetmeliği" oluşturulması önerisi Yönetim Kurulu'na sunulmuş, Sekretarya tarafından hazırlanan Bütçe Yönetmeliği, Denetleme kurulu tarafından incelenerek uygunluğu Yönetim Kurulu ile paylaşılmış ve Genel Kurul onayına sunulması tavsiye edilmiştir.
- d. Kurul Dernek Saymanı'nın da önerileri ile, Yönetim Kurulu'ndan 2008 yılı sonunda Dernek faaliyetleri ile olarak Proje Bazlı Gelir-Gider tablosu hazırlanmasını talep etmiş, Sekretarya ve Sayman tarafında hazırlanan taslak uygun bulunarak kullanıma geçilmiştir.

- e. Denetleme Kurulu tarafından önerilen İktisadi İşletme ile Dernek arasındaki mali ilişkilerin ilgili mevzuatlar ışığında muhasebeleştirilmesi işlemi, Yönetim Kurulu tarafından 3 aylık dönemler ile uygulamaya alınmıştır.
 - f. Personel Kıdem tazminatlarına karşılık fon oluşturulması Yönetim Kurulu'na önerilmiş ve bu öneri Dernek Saymanı tarafından olumlu karşılanıp yeni seçilecek Denetleme Kurulu ve Yönetim Kurulu'nun çalışma programında konunun değerlendirilip hayata geçirilmesinin Genel Kurul'un da bilgisine sunulmasına karar verilmiştir.
 - g. Kurul tarafından önerilen mali tabloların Dernek internet sitesinde yayınlanması önerisi, Yönetim Kurulu tarafından 2009 yılı itibariyle; Denetleme Kurulu'nca onaylanan mali tabloların 3 aylık dönemlerde TKYD İnternet sitesinde yayınlanması yönünde kararla kabul edilmiştir.
3. Dernek ve iktisadi işletme mali tabloları değerlendirilmiş, iktisadi işletme zararının devam ettiği görülmüş ve konsolide mali yapının iyileştirilmesi için gerekli önlemlerin alınması Yönetim Kurulu'na önerilmiştir.

Yukarıda yer alan hususlar ışığında Denetleme Kurulu'nca, Yönetim Kurulu'nun çalışma dönemine ilişkin tüm faaliyetlerinin Sayın Genel Kurul'ca tasdiki ve ibrası yönünde değerlendirilmesi için işbu raporun Dernek Üyelerinin Genel Kurul nezdinde bilgi ve değerlendirmesine sunulmasına oybirliği ile karar verilmiştir.

29/01/2009

Saygılarımızla,

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği
Denetleme Kurulu

Başkan

Üye

Üye

Hamdi Tolga Danışman

Adnan Akan

Ali Kamil Uzun