

TÜRKİYE KURUMSAL YÖNETİM DERNEĞİ DENETÇİ RAPORU

1. Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin 01/01/2022 – 31/12/2022 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 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 çalışma dönemi boyunca, 15 Mart 2022, ve 27 Mart 2023 tarihlerinde düzenli toplantılar ve denetimler yapılarak Denetim Kurulu'muzca incelenmiştir.

Yukarıda belirtilen çerçevede 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 tarihleri arasında yapılan incelemeler sonucunda;

31/12/2022 tarihli Bilançonun, Derneğin anılan tarihteki mali durumunu, 01/01/2022 - 31/12/2022 dönemine ait Gelir Tablosunun anılan döneme ait faaliyet sonuçlarını ilgili kanuni çerçeveye uygun ve doğru olarak yansıttığı görülmüştür.

2. Derneğin 01/01/2022 - 31/12/2022 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. Denetim Kurulu Üyelerinin, mali durum hakkında bilgi aktarmak, Yönetim Kurulu karar ve uygulamalarına destek olması amacıyla, Yönetim Kurulu toplantılarına katılım talebi olumlu bulunarak, Denetim Kurulu Üyelerinin Yönetim Kurulu toplantılarına katılımı sağlanmaktadır.
- b. Geçmiş dönem borçlu üyeler için çalışma yapılması yönetim kuruluna önerilmiş olup, uygulamanın yapıldığı görülmüştür.
- c. Personel kıdem tazminatlarına karşılık fon oluşturulması Yönetim Kurulu'na önerilmiş olup, bankada kıdem tazminatı karşılığı fonun oluşturma uygulamasının yapıldığı görülmüştür.



3. 2022 Yılına ait mevcut yasal düzenlemelere uyumlu mali tablolar ile TFRS'ye uyumlu konsolide mali tablolar incelenerek gerekli öneriler Yönetim Kuruluna sunulmuştur.
4. Derneğe, İl Sivil Toplumla İlişkiler Müdürlüğü yönlendirmesi ile 24 Kasım 2022 tarihinde Beşiktaş Kaymakamlığı Dernek Denetim Komisyonu üyeleri tarafından denetim yapıldığı, talep edilen bilgi ve belgelerin denetim ekibine sunulduğu, teslim alınan "Tebliğ-Tebellüğ Belgesi" ile denetimde olumsuz hiçbir unsura rastlanmadığı görülmüştür.

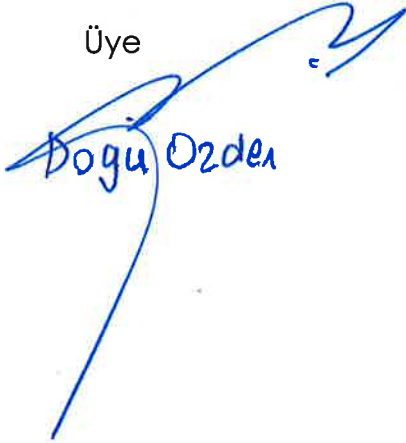
Yukarıda yer alan hususlar ışığında Denetim Kurulu'nca, Yönetim Kurulu'nun çalışma dönemine ilişkin tüm faaliyetlerinin Sayın Genel Kurul'ca tasdiki ve ibrası yönünde değerlendirilmesi için işbu raporun Dernek Üyelerinin Genel Kurul nezdinde bilgi ve değerlendirmesine sunulmasına oybirliği ile karar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

27/03/2023

Saygılarımızla,

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği
Denetim Kurulu

Üye


Dogu Ozden

Üye


Sinan Narpoglu

Üye


S. Saygı