

SUMBAS SULAMA BİRLİĞİ 2016 YILI DENETİM RAPORU

DENETİMİN KONUSU:

6172 Sayılı Sulama Birlikleri Kanununun 18. Maddesi hükümleri kapsamında Valilik makamının 12.01.2017 tarih ve 821157792-517.01.05-E.580 Sayılı onayı ile kurulan Komisyonumuzca, Osmaniye İli, Sumbas İlçesinde bulunan Sumbas Sulama Birliğinin 01.01.2016-31.12.2016 dönemlerinde ait İdari ve Mali yönden Denetimi yapılmıştır.

BİRLİĞİN YERLEŞİM VE ARAÇ DURUMU

Sumbas Sulama Birliği'nin Kadirli Merkezinde Pazar Mah. Göğçe Müftü Cad. No:30/A adresinde kiralık olarak tutulan iş yerinde faaliyetini yürüttüğü görülmüş olup; Mevcut iş yerinin faaliyetin yürütülmesi açısından yeterli olduğu kanaatine varılmıştır.Sumbas Sulama Birliği yeni hizmet binalarını da almış olup,en yakın sürede taşınılacaktır.

Söz Konusu; Birliğin demirbaşına kayıtlı arazi hizmetlerinde kullanılmak üzere: 1 adet Römork, 1 Adet Çift sıra Pick-up, 1 Adet Renault Marka Otomobil, 1 adet Traktör,2 adet Yükleyici Beko , 1 adet Gradall-Bantam Makina, 1 Adet Ekskavatör ve 12 Adet Motosiklet bulunmaktadır.

BİRLİĞİN KARAR ORGANLARI

- 1-Birlik Meclisi
- 2-Yönetim Kurulu
- 3-Denetim Kurulu
- 4-Birlik Başkanı

BİRLİK TEŞKİLATI

- 1-Birlik Müdürü
- 2-İşletme ve Bakım Birimi
- 3-İdari ve Mali İşler Birimi

KURULUŞ BİRLİK TÜZÜĞÜ VE İDARİ DURUMU İLE İLGİLİ TESBİTLER

a-) Birliğin 04.08.1992-16.05.1994 tarihinde kurulmuş olduğu, Birlik Tüzüğü'nün 6172 Sayılı Sulama Birlikleri Kanununa göre onaylanmış olduğu ve ilgili Yasa gereğince Sulama Birlik Meclis Seçimlerinin 25.09.2016 tarihinde yapılan meclis toplantısında iki dönem meclis üyeliği yapacak iki katip üye ile dört yıl görev yapacak Birlik Başkanının ve yine iki dönem görev yapacak 4 Asil ve Yedek Yönetim Kurulu ve Denetim Kurulu ve Yedek Denetim Kurulu üyelerinin seçildiği;

Bu üyelerin 25.09.2016 tarihine kadar görev yaptıkları 25.09.2016 tarihine yapılan Sulama birlikleri seçimlerinden sonra yine iki dönem görev yapacak 4 Asil ve Yedek Yönetim Kurulu ve Denetim Kurulu ve Yedek Denetim Kurulu üyelerinin seçildiği anlaşılmıştır. Söz Konusu Birlik Başkanlığı görevinin bu tarihe kadar Efendi DİLCİOĞLU tarafından yerine getirildiği, Birlik Başkanlığı görevini yürüttüğü tespit edilmiştir.

27.11.2014-25.09.2016 ARASI YÖNETİM KURULU ÜYELİĞİNE SEÇİLEN ASİL VE YEDEK ÜYELER

ASİL ÜYELER

Vehbi ŞANLIER
Yaşar ÇOTOĞLU
Ethem ÖZSAYDI
Şükrü DULUKLU

YEDEK ÜYELER

Mehmet GÜRLEK

25.09.2016 SONRASI YÖNETİM KURULU ÜYELİĞİNE SEÇİLEN ASİL VE YEDEK ÜYELER

ASİL ÜYELER

Musa IŞIKLI
Mehmet GÜRLEK
Rüştü UĞUR
Asalet HADINOĞLU

YEDEK ÜYELER

Vehbi ŞANLIER
Müslüm ALICI
Ethem ÖZSAYDI
Ali GÖDEOĞLU

27.11.2014-25.09.2016 ARASI DENETİM KURULU ÜYELİĞİNE SEÇİLEN ASİL VE YEDEK ÜYELER

ASİL ÜYELER

Mustafa KANAT
Muttalip YENİGÜN
Rüştü UĞUR

YEDEK ÜYELER

Şaban DÖNMEZ

25.09.2016 SONRASI DENETİM KURULU ÜYELİĞİNE SEÇİLEN ASİL VE YEDEK ÜYELER

ASİL ÜYELER

Kamil Tekerek ALIŞAN
Davut İBOOĞLU
Şaban DÖNMEZ

YEDEK ÜYELER

Osman KAVCU

a-) Meclis ve Encümen kararlarının alınmasında Kanun, Yönetmelik ve Birlik Tüzüğünde belirlenen Usul ve Esaslara uyulduğu, alınan kararların karar defterinde Tarih numarası ile yazıldığı ve İmzalarının tam olduğu görülmüştür.

b) Meclis ve Encümen kararlarının alınmasında Kanun, Yönetmelik ve Birlik Tüzüğünde belirlenen usul ve esaslara uyulduğu, alınan kararların karar defterinde Tarih numarası ile yazıldığı ve İmzalarının bulunduğu görülmüştür.

c-)2016 çalışma yılında çalışan personel durumu aşağıda gösterilmiştir.

<u>ÜNVANI</u>	<u>ADET</u>
1) Birlik Müdürü	1
2) Sayman+Tahsildar	1
3) İşletme Teknisyeni	1
4) Operatör	2
5) Hizmetli	1
6) Büro Elemanı	2
7) Bekçi	4
8) Su Dağıtım Görevlisi	14
TOPLAM:	26

2016 Yılında 14 Sürekli Çalışan,12 Mevsimlik Personel çalıştığı tespit edilmiştir.

ç-)İdari yönden tutulması gereken Meclis Karar Defteri, Yönetim Kurulu Karar Defteri, Demirbaş Kayıt Defteri, Sulayıcı Kayıt Defteri, Dilekçe Kayıt Defterlerinin bulunduğu, bu defterlerinin usulüne uygun şekilde tutulduğu tespit edilmiştir.

d-) 6172 Sayılı Sulama Birlikleri kanununa göre iki defa(Nisan ve Kasım ayları içerisinde)Meclis toplantısı yapıldığı belirtilmiş olup Kasım 2017Nisan ayında yapılan Olağan meclis Toplantısında 2016 yılı bütçesi görüşülerek kabul edilmiştir.



Bütçe hazırlama tekniğine ve DSİ tarafından istenilen kriterlere uygun olması nedeniyle DSİ 6. Bölge Müdürlüğü tarafından uygun görülerek 2016 yılı geçici bütçesi yürürlüğe girmiştir. 2016 yılında uygulanacak sulama ücretlerinin aşağıdaki listede belirtildiği şekilde kararlaştırıldığı tespit edilmiştir.

CAZİBE SULAMA 2016 YILI SULAMA ÜCRET TARİFESİ (TL/da)			
BİTKİ ÇEŞİTLERİ	Bakanlar Kurulunca Belirlenen Tarife (TL/da)	CAZİBE	POMPAJ
Hububat	12,00	20,00	-
Çayır-Mera	14,00	16,00	-
Ayçiçeği	14,00	30,00	-
Susam	12,50	27,00	-
Zeytin	17,50	32,00	-
Mısır	19,00	32,00	-
Soya	12,00	36,00	-
Pamuk	19,00	36,00	-
Yerfıstığı	17,00	32,00	-
Bostan	15,00	32,00	-
Soğan,Sarmısak	17,50	36,00	-
Yem Bitkileri	21,50	32,00	-
Narenciye	29,50	45,00	-
Sebze	23,50	30,00	-
Meyve	25,00	45,00	-
Fidan	14,00	36,00	-
Kavak	19,50	30,00	-
Tav Sulaması	7,50	16,00	-

Kadirli İşletme ve Bakım Başmühendisliği görev sahası içerisinde yer alan Sumbas Sulama Birliğinin 2016 Yılı Bütçeleri incelenmiş ve Yapılan inceleme neticesinde bütçe uygun görülerek, DSİ 6. Bölge Müdürlüğü tarafından onaylanmıştır. Sumbas Sulama Birliğinin Gelirleri ve ayrılan ödenekler tablo halinde sunulmuştur.

SULAMA BİRLİĞİ	2016 YILI BÜTÇESİ X1000 TL	2016 YILI BÜTÇESİNDEKİ SU KULLANIM HİZMET GELİRİ X1000 TL	BAKIM ONARIMA AYRILAN ÖDENEK X1000 TL	BAKIM ONARIM ÖDENEĞİNİN SU KULLANIM HİZMET GELİRİNE ORANI (%)	2016 YILI BAKIM ONARIM MUYANE RAPORU TUTARI (X1000 TL)	PERSONEL GİDERİ X1000 TL	2014 YILI KESİNLEŞMİŞ BÜTÇE X1000 TL	PERSONEL GİDERİNİN 2013 YILI KESİNLEŞMİŞ BÜTÇESİNE ORANI (%)	2015 YILINDA ÖDENEN ELEKTRİK FATİRALARI TOPLAMI	2015 YILINDA ELEKTRİK BEDELİ HARCAMALARI İÇİN AYRILAN ÖDENEK (TL)	YEDEK ÖDENEK X1000 TL	YEDEK ÖDENEĞİN 2014 YILI BÜTÇESİNE ORANI (%)
Sumbas Sulama Birliği	2400	2291,60	720,0	30,0	712,00	524,6	2200,00	26,0	4839,95	10000,00	230,00	10,00



g-) Sulama Birliğinin 2013, 2014, 2015 ve 2016 Yılı Kesinleşmiş Bütçe Gelirleri

Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2013	2014	2015	2016
Mal ve Hizmet gelirleri	0	0	0	0
Su kullanım hizmet geliri	994.490,23	1.289.804,57	1.270.980,38	1.530.280,45
Katılım Payları	0	0	0	0
İş, yardım ve özel gelirler	0	0	0	0
Diğer gelirler	3.055,19	254,45	6.036,86	537,30
Faiz gelirleri	0	0	0	0
Kiři ve Kurumlardan Alınan Paylar	0	0		71,64
Cezalar ve Gecikme Bedelleri	61.946,32	110.475,93	92.075,94	147.711,00
Sermaye Gelirleri	0	0	0	0
TOPLAM GELİR	1.059.491,74	1.400.656,95	1.369.093,18	1.677.991,45

h-) 2013, 2014, 2015 ve 2016 Yılları Sulama Sonuçları

Sulamamın Adı	Sulama Sahası (ha.)	2013 yılında sulanan alan (ha.)	2013 yılı sulama oranı (%)	2014 yılında sulanan alan (ha.)	2014 yılı sulama oranı (%)	2015 yılında sulanan alan (ha.)	2015 yılı sulama oranı (%)	2016 yılında sulanan alan (ha.)	2016 yılı sulama oranı (%)
Kesiksuyu Sulaması	9545	7760	81	6900	72	8096	87	8162,2	100

ı-) Birliğin işletme ve bakım hizmetlerinin yürütülmesinde görev alan personel yaptığı işin gereklerine uygun olduğu görülmüştür.

i-) 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliđi Kanunu gereği mesleki risklerin önlenmesi, personelin eğitimi ve sertifikasyonu, sağlık ve güvenlik tedbirleri, işyeri risk analizi ve değerlendirmesi raporu da hazırlandığı çalışmaların bu doğrultuda yapılması, iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili eğitimlerin aksamadan yürütüldüğu görülmüştür.

j-) İşletme ve Bakım-Onarım çalışmalarında eksik malzemelerin giderilerek iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili tedbirlerin tamamına yakınının alındığı görülmüştür.



k-) Sulama sahasında bulunan sulama kanalları üzerinde bulunması gereken korkulukların büyük çoğunluğunun tamamlandığı görülmüştür.Sulama sahasında bulunan sulama kanalları üzerinde bulunması gereken ikaz levha sayısının artırılma çalışmaları devam etmektedir.

BİRLİĞİN MALİ DURUMU İLE İLGİLİ TESPİTLER

Birliğin 2016 Yılı Mali Tablosu:

2015 yılından devreden tahakkuk	: 4.462.564,04
2016 yılı tahakkuk	: 2.089.929,82
2016 yılı Bütçe Gelirleri	: 1.677.991,45
2016 yılı Bütçe Giderleri	: 1.742.382,14
2016 yılı Personel Giderleri	: 437.774,63
2016 yılı Diğer Personel Giderleri	:86.868,00
31.12.2016 tarihi itibarıyla Toplam Borç	: 1,081.374,92
Vergi Dairesi(6736 Sayılı Af Yasası)	: 425.676,28
SGK(6736 Sayılı Af Yasası)	: 655.671,64

Sumbas Sulama Birliği'nin 01/01/2016-31/12/2016 döneminde toplam tahsilatın tahakkuka oranı %94, Birliğin Personel giderlerinin genel giderlere oranı %18'dir.

GELİRLERLE İLGİLİ İNCELEME VE TESPİTLER:

Sumbas Sulama Birliğinin 01.01.2016 ve 31.12.2017 dönemine ait Mali ve İdari Denetimi yapılmış olup, Gelirlerle ilgili herhangi bir eksikliğe rastlanılmamıştır.

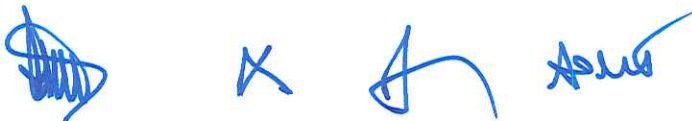
GİDERLERLE İLGİLİ İNCELEME VE TESPİTLER :

- 1- 18.01.2016 tarih ve 17 yevmiye nolu ödeme emri ile yapılan ödeme evrakının ekinde fatura 14.01.2016 tarihinde kesilmiş olup, onay belgesi ise 18.01.2016 olarak düzenlendiği tespit edilmiştir.
- 2- 15.02.2016 tarih ve 65 yevmiye nolu ödeme emri ile yapılan ödeme evrakının ekinde fatura 10.02.2016 tarihinde kesilmiş olup, onay belgesi ise 15.02.2016 olarak düzenlendiği tespit edilmiştir. Tarih itibarıyla durum düzeltilmiştir.

Bundan sonra yapılan mal ve hizmet alımlarında ve yapım işlerinde düzenlenen belgelerde Sumbas Sulama Birliği olarak Harcama Belgeleri Yönetmeliğine uygun şekilde düzenlemelerine özen göstermişlerdir.

SONUÇ:

Sumbas Sulama Birliği'nin 01.01.2016-31.12.2016 dönemlerine ait İdari ve Mali Denetimi tarafımızdan yapılmış olup, Denetim sonucunda tanzim edilen rapor(3 nüsha) olarak düzenlenmiştir.
24/08/2017



KOMİSYON BAŞKANI

Mehmet ÖZ
Vali Yardımcısı

Üye

Sezer GEZER
Başmühendis
DSİ Kadın İsl. Baş. Müh.

Üye

Necati ÇOT
Veri Hazırlama Kontrol İşletmeni

Üye

Adem BAKACAK
Kadirli Malmüdürü
Defterdarlık Temsilcisi

Üye

Mehmet TAHİROĞLU
Ziraat Mühendisi
İl Gıda Tarım ve Hayvancılık
Müdürlüğü