

HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyonu Sorumluları

- HDV Yönetim Kurulu Başkanı
- HDV Şube İşleri Sorumlusu
- HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyon Sorumlusu
- HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyon Sekreteri
- HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyonu Bölge Sorumluları

Genel Sorumlular

- | | |
|-----------------|---|
| Muhlis KOÇ | • HDV Yönetim Kurulu Başkanı |
| Orhan YEMENOĞLU | • HDV Şube İşleri Sorumlusu |
| Recep ERKOÇ | • HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyon Sorumlusu |
| Faruk ERSOY | • HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyon Sekreteri |

Bölge Sorumluları ve Bölgelere Göre Üye Dağılımı

1. Bölge Recep ERKOÇ

- Mevlüt DENİZ
- Mehmet ÇİÇEK
- Mustafa TAFLAN
- Faruk ERSOY

2. Bölge Rahim USAN

- Metin ÖZYÜREK
- Mustafa UYAR
- Salih GÜNEŞ
- Mehmet OKUMUŞ

3. Bölge Yasin DOĞRUYOL

- Nevruz ÖZCAN
- Mustafa KARADUMAN
- Bayram ÖZCELİK

Hollanda Diyanet Vakfı Denetleme ve Rehberlik Komisyonu Bölgelere Göre Şehir İsimleri

	1. Bölge	2. Bölge	2. Bölge	3. Bölge
1	Aalten	Alblasserdam	Vlaardingen	Best
2	Almelo	Alkmaar	Waddinxveen	Boxtel
3	Almere	Alphen aan de Rijn	Weesp	Breda
4	Amersfoort	Amsterdam Emir Sultan	Zaandam	Culemborg
5	Apeldoorn	Amsterdam Eyup Sultan	Zevenbergen	Cuijk
6	Appingedam	Amsterdam Fatih	Zoetermeer	Den Bosch
7	Arnhem	Amsterdam Hacı Bayram	Zwijndrecht	Dongen
8	Arnhem	Amsterdam Süleymaniye		Driebergen
9	Assen	Amsterdam Kümbet		Drunen
10	Barneveld	Amsterdam-Noord Kuba		Eindhoven
11	Biddinghuizen	Axel		Geldrop
12	Delfzijl	Bergen op Zoom		Geleen
13	Deventer	Beverwijk		Gorinchem
14	Dieren	Bunschoten		Heerlen
15	Doesburg	Delft		Helmond
16	Doetinchem	Den Haag Ahi Evran		Leerdam
17	Dronten	Den Haag Mescid-i Aksa		Maastricht
18	Ede	Den Haag Mescid-i Kuba		Nijmegen
19	Eerbeek	Den Haag S Ahmet Efendi		Oosterhout
20	Emmeloord	Den Helder		Oss
21	Emmen	Dordrecht		Panningen
22	Enschede Anadolu	Enkhuizen		Rijen
23	Enschede Selimiye	Etten-Leur		Roermond
24	Epe	Haarlem		Tegelen
25	Goor	Heerhugowaard		Tiel
26	Groningen	Hellevoetsluis		Tilburg
27	Haaksbergen	Hilversum		Uden
28	Harderwijk	Hoogvliet		Utrecht Eyüp Sultan
29	Heerenveen	Hoorn		Utrecht Ulu
30	Hengelo	Huizen		Veenendaal
31	Hoogeveen	IJmuiden		Veghel
32	Hoogezand	Krommenie		Venlo
33	Kampen	Leiden		Venray
34	Leeuwarden	Maassluis		Waalwijk
35	Lelystad	Medemblik		Weert
36	Lochem	Middelburg		Zeist
37	Nijkerk	Oudheusden		Zevenaar
38	Oldenzaal	Oudenbosch		
39	Raalte	Purmerend		
40	Rijssen	Roosendaal		
41	Sneek	Rotterdam Laleli		
42	Soest	Rotterdam Anadolu		
43	Steenwijk	Rotterdam Gültepe		
44	Terborg	Rotterdam Kocatepe		
45	Uft	Rotterdam Mevlana		
46	Vaassen	Rotterdam Ulu		
47	Veendam	Schiedam		
48	Winterswijk	Sliedrecht		
49	Zutphen	Spijkenisse		
50	Zwolle	Terneuzen		



HOLLANDA DİYANET VAKFI
ISLAMITISCHE STICHTING NEDERLAND

DENETLEME VE REHBERLİK KOMİSYONU

HDV.....CAMii

Denetleme ve Rehberlik Raporu

1. Denetleme Nedeni

Hollanda Diyanet Vakfı şubelerin denetlenmesi HDV Şubeler Yönetmeliğine göre madde 17' de belirtildiği gibi yapılması. Bu denetlemelerde, şube yönetiminin her çeşit işlemleri ile hesapları kontrol edilir.

1.1 HDV Denetleme ve Rehberlik Komisyonu Üyelerinin Uyacıkları Hususlar

- Görevin gerektirdiği saygınlığı ve güven duygusunu sarsacak davranışlarda bulunamazlar.
- Yönetiminde buldukları şubenin denetimini yapmaları uygun olmaz.
- İnceledikleri defter ve belgelerde, denetimin yapıldığını belirten tarih ve imza dışında açıklama, düzeltme ve ilave yapamazlar.
- Görev için gidecekleri yerleri, yapacakları işleri ve öğrendikleri sırları başkalarına açıklayamazlar.

2 Genel Bilgiler

2.1 Şube Bilgileri

1	Şube adı	
2	Adres	
3	Posta kodu ve şehir	
4	Telefon/Fax	
5	E-mail	
6	Vebsitesi	
7	KvK numarası	
8	Vergi numarası	
9	Üye sayısı	
10	Son genel kurul tarihi	
11	Son denetleme tarihi	

2.2 Yönetim Kurulu Üyeleri

1	Başkan	
2	Sekreter	
3	Muhasip	
4	Vezne	
5	Başkan yardımcısı	
6	Sekreter yardımcısı	
7	Muhasip yardımcısı	
8	Üye	
9	Üye	

2.3 Şube Denetleme Kurulu Üyeleri

1	Başkan	
2	Üye	
3	Üye	

3 Denetlemede İncelenen Hususlar

3.1 Genel Kurul ve Yönetim Kurulu

1	Genel Kurul ve Yönetim Kurulu oluşturma	Evet	Hayır	Açıklama
A	Genel Kurul zamanında yapılmış mıdır?			
B	Genel Kurul şube yönetmeliğine uygun olarak yapılmış mıdır?			
C	Yönetim Kurulu HDV Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış mıdır?			
Ç	Yönetim Kurulu üyelerinin ticaret odasına kaydı yapılmış mıdır?			

3.2 Üyeler

2	Şubenin üye sayısının takibi	Evet	Hayır	Açıklama
A	Üye sayısında azalma var mıdır?			
B	Üye aidat listesi var mıdır?			
C	Üye aidat listesi tertipli midir?			

3.3 Yönetim Kurulu Toplantıları

	Yönetim kurulu toplantıları ve kararları	Evet	Hayır	Açıklama
A	Yönetim kurulu düzenli olarak toplantı yapıyor mu?			
B	Yönetim kurulunun tamamı toplantıya iştirak ediyor mu?			
C	Alınan kararlar karar defterine yazılıyor mu?			
Ç	Yönetim kurulu üyelerin tamamı alınan kararları imzalıyor mu?			
D	Alınan kararlar uygulanıyor mu?			
E	Din görevlisi yönetim kurulu toplantılarına katılıyor mu?			
F	Din görevlisi yönetim kurulu ile uyumlu mu?			
G	Kadın kolları ve eğitim komisyonu yönetim kurulu toplantısına katılıyor mu?			

4. Muhasebe

	Cami muhasebe kayıtlarının zamanında ve standartlara uygun tutulması	Evet	Hayır	Açıklama
A	Kasa defteri düzenli tutuluyor mu?			
B	Banka dekontları sırasına göre dosyalanıyor mu?			
C	Gelir gider düzenli dosyalanıyor mu?			
Ç	Evraklar düzenli olarak dosyalanıyor mu?			
D	Yapılan harcamaları amacına uygun mudur?			
E	Caminin yıllık bütçesi yapılmış mıdır? Yapılmışsa ne kadardır?			
F	Şube HDV makbuzları kullanıyor mu veya başka makbuzlar var mıdır?			
G	Şubenin (ANBI) statüsü var mıdır?			
Ğ	Yapılan kontratlar şubeler yönetmeliğine uygun mudur?			
H	Şube yönetimi tasarruf tedbirleri alıyor mu?			
I	Şubenin HDV'ye borcu var mı? Var ise borcu ne kadardır?			
İ	Şube HDV'ye olan borcunu düzenli geri ödüyor mu?			
J	Yapılan harcamaların kararları alınıyor mu?			
K	On bin Euro nun üzerindeki harcamaların HDV den yazılı müsaade alınıyor mu?			
L	20 000,- euronun üzerindeki para şubenin HDV'deki havuz hesabına yatırılmış mı?			

4.1 Banka Hesap Numaraları ve Miktarları

		Tarih
Hesap no:	€	
Hesap no:	€	
Kasa	€	
Toplam	€	

4.2 Gelir, Giderler Tablosu ve Bütçe (muhasabe son Genel Kurul tarihinden denetlemenin yapılacağı tarihe kadar)

Genel Kurul Tarihi:

Gelir		Gider	
Sabit gelirler: <ul style="list-style-type: none">- Üye Aidatı- Kira gelirleri- Cay Ocağı ve Kantin gelirleri.		Sabit giderler: <ul style="list-style-type: none">- Gaz Elektrik- Su ve Atık su- Sigorta- Din Hizmetleri gideri- Internet ve Telefon	
Faaliyet gelirleri: <ul style="list-style-type: none">- Kermis- Sponsor- Kitap Ve Takvim- Eğitim Gelirleri- Kadın kolları aktivite		Faaliyet giderleri: <ul style="list-style-type: none">- Kermis- Kitap Ve Takvim- Eğitim Giderleri- Kadın kolları aktivite- Seminer giderleri	
Bağışlar: <ul style="list-style-type: none">- Cuma, Bayram ve Kandil toplanan bağışlar.- Hibe Teberru		Cami bakimi ve tamirati: <ul style="list-style-type: none">- Elektronik Eşya Giderleri- Yol parası- Muhasebe gideri	
Alınan Kredi Veya Borçlar:		Alınan Kredi Veya Borçlar: (geri ödenmesi)	
Toplanan yardımlar: <ul style="list-style-type: none">- Kurban parası- Zekât ve fitre- Başka şubelere toplanan yardım		Toplanan yardımların: <ul style="list-style-type: none">- Kurban parası (HDV ödenmesi)- Zekât ve fitre (HDV ödenmesi)- Başka şubelere toplanan yardım geri ödenmesi	
Vergi İadesi:		Vergi Giderleri	
Toplam Gelirler :		Toplam Giderir :	
Kalan Bütçe :			

Önceki yönetimden devir :			
Toplam Bütçe :			

5. Bina

	Bina ve caminin tertip düzen ve temizliğinin değerlendirilmesi	Evet	Hayır	Açıklama
A	Şubenin ibadet alanı dışında faaliyet alanları var mıdır?			
B	Şubenin düzenli olarak iç/dış temizliği yapılıyor mu?			
C	Şubenin güvenliği yeterli mi?			
Ç	Caminin lojmanı var mı ? ne durumda?			
D	Şubenin ve lojmanının demirbaş eşya listesi var mıdır?			
E	Şubenin engelliler için tedbirleri var mıdır?			

6. Faaliyetler

	Faaliyetler	Evet	Hayır	Açıklama
A	Şubenin hizmet kolları var mıdır? (kadın kolları eğitim komisyonu gençlik kolu vs.) Varsa HDV başkanı tarafından onaylanmış mı?			
B	Dini gün, geceler ve milli bayramlarda programlar yapılıyor mu?			
C	Yardımcı din görevlileri veya eğitimciler var mı? Varsa yeterlilik belgesi var mı?			
Ç	Şubenin komşuları ve ziyaretçileri için ne gibi faaliyetler yapılıyor?			
D	Camiye gelen talebelerin listesi tutuluyor mu? Tutuluyorsa kız/erkek sayısı ne kadardır?			
E	Dereceye giren talebe var mıdır?			
F	Şubenin eğitim komisyonu var mıdır?			

7. Şube Denetleme Kurulunun Denetleme Sonucu

	Şube Denetleme Kurulu	Evet	Hayır	Açıklama
A	Şube denetleme kurulunun denetleme tarihleri nelerdir?			
B	Şube denetleme kurulu zamanında denetleme yapmış mıdır?			

C	Şube denetleme kurulu denetlemeyi şube yönetmeliğine uygun olarak yapmış mıdır?			
Ç	Şube denetleme kurulunun tavsiyeleri ve eleştirileri ile ne yapılmıştır?			

8. Denetlemede Bulunanlar

Denetlemenin yapıldığı tarih ve denetimde bulunan şahıslar aşağıda bildirilmiştir.

Denetleme tarihi ve yeri	
---------------------------------	--

Denetlemede bulunanlar	
-------------------------------	--

Şube Yönetim Kurulundan:

Şube Denetleme Kurulundan:

Denetleme Öncesi Hazırlanacak Evrak ve Dosyalar

Hazır bulunması gerekenler:

- Başkan
- Sekreter
- Muhasip
- Denetim Kurulu Üyeleri

Hazırlanacak dosyalar/ evraklar:

- Muhasebe gelir- gider faturaları
- Muhasebe gelir-gider defterleri ve muhasebe kayıtları
- Banka dekontları
- Kasada nakit olarak mevcut olan meblağ
- Bağış makbuzlarının listesi ve makbuzlar
- Üye listesi
- Yönetim kurulunun Ticaret odası kayıt belgesi
- Yönetim kurulunun HDV onay belgesi
- Toplantı ve genel kurul tutanakları
- Karar defteri
- Denetim kurulu raporları
- Demirbaş listesi
- Yapılan anlaşmalar (kira kontratlar, sigorta vs)

Diğer evrak ve dosyalar denetim günü istenebilir.

Denetlemede HDV Şube Denetleme ve Rehberlik Raporu kullanılacaktır.