

2018 Sayıştay Denetim Raporu'nda
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi

96
bin ₺

Ulaştırma Daire Başkanlığınca alımı yapılan ve katma değer vergileri indirim konusu yapılmış 136.808 litrelik akaryakıt indirim hakkı olmayan diğer birimlerin ihtiyağları iÇin kullandırılmıştır. Bu kullandırma sonucunda toplam tutarı 96.285,47 TL olan katma değer vergisinin giderleştirilemediği tespit edilmiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Bşyşkşehir Belediyesi

15,5
milyon ₺

Belediyenin 29 adet mal ve hizmet alım ihalesi sonucunda yşklenicilerle imzalanan sşzleşmelere istinaden 2018 yılında girişilen toplam 15.517.838,71 TL taahhşt tutarının ilgili hesaplara kaydedilmediği gşrşlmşştşr.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi

42
adet taşınmaz

Belediye tarafından tahsis edilen rayiç bedeli 12.410.000 TL olan 24 adet taşınmazın ve rayiç bedeli kurum tarafından bilinmeyen, belediyeye tahsis edilmiş 18 adet taşınmazın muhasebe kayıtlarında görülmediği tespit edilmiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Bşyşkşehir Belediyesi

3
milyon ₺

Belediyenin 2009-2016 yılları arasındaki kayıtlı varlıklarına ilişkin yapılan sayımlar sonunda çıkan 2016 sonu itibarıyla 3.002.927,69 TL fazla değerlerin ilgili hesaba aktarılmadığı tespit edilmiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi

660
bin ₺

Belediye bütçesinden karşılanan 2018 yılı içinde 17 adet, 2014 yılından beri toplam 39 adet ve güncellenmemiş 1.644.217,79 TL tutarında yatırımın kurulum giderlerinin belediyenin hesabına göre güncellenmiş değeri 2.304.761,64 TL olarak “Elektrik Dağıtım Şirketinden” tahsis edilmemiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018) **Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi**

Bazı ilçelerde belediyenin yetki alanına dâhil olan cadde, bulvar, yollar ve bunlara cephesi bulunan binalar üzerindeki ilan ve reklam vergilerinin takip ve tahsil edilmediği görülmüştür.

Hidrolik kaynaklara dayalı elektrik üretim faaliyetinde bulunanlardan her yıl alınması gereken elektrik üretim lisans harçlarının belediye tarafından takip ve tahsilinin yapılmadığı tespit edilmiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018) **Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi**

Sayıştay bulgularından doğan toplam 487.249,93 TL'lik ilam tutarının tahsil edilmediği saptanmıştır.

Otopark Yönetmeliği'ne göre ilçe belediyelerince gönderilmesi gereken otopark bedellerinin belediyenin hesabına aktarılmadığı tespit edilmiştir

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018) **Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi**

Belediye, iş mahkemelerince verilen kararlar doğrultusunda işçilere toplam 98.123,96 TL ödeme yapmıştır. Yapılan bu ödemelerle ilgili sigorta primi ile gelir vergisi tahakkuk ettirilmemiş, kamu alacağının takibi için ilgili kurumlara bir bildirimde bulunulmadığı tespit edilmiştir.

İşyeri açma ve çalışma ruhsatı olmadan faaliyet gösteren 158 adet işyeri olduğu tespit edilmiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018) **Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi**

Belediyenin aleyhine açılan davalarda ödenen toplam 82.159,12 TL tutarındaki tazminat bedelinin sorumlu kişi ve firmalardan tahsilatı yapılmamış ve bu tür ödemelerin rücu edileceği personelin belirlenmesine yönelik sürekli olarak işletilecek bir sistemin olmadığı grlmştr.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Bşyşkşehir Belediyesi

330
adet taşınmaz

330 adet taşınmazın uzun bir sşreden beri “Devlet İhale Kanunu” hşkşmlerine gşre kiralanması yerine ecrimisil alınarak suretiyle şşncş şahısların kullanımına bırakıldığı tespit edilmiştir.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi

7
gün

İstisnai memurluk uygulamasından faydalanarak özel kalem müdürü olarak atanan kişi özel kalem müdürlüğünde sadece 7 gün kalarak “Zabıta Müdürü” olarak atanmıştır. Bunun ardından 01.08.2018 tarihinde özel kalem müdürlüğüne tekrar atanmıştır.

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018)
Diyarbakır Bşyşkşehir Belediyesi

Toptancı halinde faaliyet gşsteren işletmelerden alınması gereken teminatların Belediye Meclisi tarafından belirlenmediği ve alınmadığı gşrşlmşştşr

Sayıştay Denetim Raporu'nda (2018) **Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi**

Mevzuat gereği hazırlanması zorunlu olan İç Kontrol Eylem Planı'nın hazırlanıp üst yönetici onayı ile uygulamaya konulmadığı, iç kontrol sisteminin mali hizmetler biriminin koordinatörlüğünde yılda en az bir kez değerlendirmeye tabi tutulup değerlendirme sonuçlarına göre eylem planının revize edilmediği, iç ve dış nedenlerden kaynaklanabilecek risklerin belirlenmediği, iş akış şemalarının hazırlanmadığı, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun görevlendirilmediği, muhasebe yetkilisi olarak imza kullanan personelin sertifikasının bulunmadığı, hassas görevlerin belirlenmediği, personel yetki ve sorumluluklarının açık biçimde yazılı olarak belirlenmediği görölmüştür.