

SON BÖLÜM

Denetim Komisyonumuz; Belediyenin 2021 yılı Gelir ve Giderleri ile bunlara ilişkin hesap kayıt işlemlerini 5393 sayılı Belediye Kanunu'nun 25.maddesi gereğince kanuni süresi içerisinde denetim çalışmalarını tamamlayarak iş bu raporu oluşturmuştur.

Belediyenin tüm birimleri ile ilgili olarak değerlendirmeler yapılmış, yeterli veya yetersiz görülen çalışmalar ayrı ayrı müdürlük bazında ele alınmış ve bölüm bölüm raporlanmıştır.

Komisyonumuzca yapılan tüm bu değerlendirmeleri Belediye Meclisimizin bilgisine sunmak istiyoruz.

Fazla mesai ödemelerinde önceki yıllara oranla büyük ölçüde düşüşün sağlandığı gözlemlenmiştir. Müteakip dönemlerde fazla mesai ödemelerinde öncelik yatırımcı birimlere verilmeli, ancak yaptırılan işin zorunluluğu, gereği ve önemi de idare tarafından dikkate alınarak fazla mesai ödemelerinin bu kriterler göz önünde tutularak yapılması sağlanmalıdır.

Geçmiş yıl raporlarında da değinildiği üzere; Belediyeye borcu olan, ancak Belediyemizden herhangi bir hizmet talebi olan mükelleflerden, borcunun kapatılması mutlaka istenilmeli ve talep etmiş olduğu bu hizmetin ancak borcunun ödendiğini gösterir makbuzun tebliğ edilmesinden sonra gerçekleştirilmesi sağlanmalıdır. Bu uygulama kesinlikle devam ettirilmelidir.

Zonguldak Belediyesinin su gelirlerindeki kayıplara yani su kayıp ve kaçaklarının durumuna ilişkin şehir şebekelerinin eski olması dolayısıyla tam anlamıyla ve gerçekçi şekliyle veri alınamamakla birlikte, Belediyemiz Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü'nün verdiği bilgilerden hareket edildiğinde;

•Metropolitan Belediyeler Birliğinden alınan su	: 11.289.367 m3
•Kaptajdan alınan su	: <u>250.000 m3</u>
Toplam	: 11.539.367 m3
•Belediyemizce yapılan m3 tahakkuk toplamı	: <u>4.640.865 m3</u>
Kayıp kaçak miktarı	: 6.898.502 m3

Olduğu tespit edilir ki bu da %59,8 oranında su kayıp ve kaçağa denk gelmektedir. Bu kayıp ve kaçak tenkit olarak kabul edilebilir miktarların çok üstündedir. Kamu malı olan suyun israfını önlemek oldukça önemlidir. Şehir su şebekesinin yenilenmesi işlemlerine başlanıldığı görülmekle birlikte ivedilikle tamamlanması hususu önem arz etmektedir.

Gerçek sarfiyat bilgilerinin temini ve gelir kaybını önlemek anlamında; su abonelerinin arızalı sayaç tamiri ile ilgili yapmış oldukları talepler sonrasında, sökülen su saatinin yerine ara boru konularak ortalama su yazılması uygulamasından vazgeçildiği görülmüş olup; arızalı olarak sökülen su saatinin yerine kartlı sayaç yada sağlam su saati takılarak abone tarafından kullanılan gerçek su sarfiyatının tahakkuk ettirilmesi şeklinde uygulamanın devam ettiği görülmüştür.



2021 YILI DENETİM KOMİSYONU RAPORU

Katı atık toplama, taşıma ve bertaraf ücretlerine ait Belediye Gelirleri Tarifesi yapılırken mutlaka gerçek giderler dikkate alınmalı ve başka gelirlerin bu açığı kapatmasında kullanılmasına imkan verilmemelidir. Son dönemdeki katı atık ücretlerinin tahsili yönünde mükellefler ile Belediyemiz arasında hukuki olumsuzlukların önceki yıllara oranla yaşanmadığı; bu durumun Belediyemiz gelirleri anlamında olumlu sonuçlar verdiği görülmüştür.

Şehir merkezinde otopark sorununun yüksek düzeyde olduğu, otopark olabilecek güzergahların tespit edilerek vatandaşların hizmetine sunulması gerekmektedir.

Zabıta Müdürlüğü personelleri içerisinde, İmar ve Yapı Denetim mevzuatında bilgili teknik personel bulunmadığı, bununla birlikte 2021 yılı içerisinde İmar Müdürlüğünden ilgili teknik personel görevlendirildiği fakat görev süresi haftalık bir (1) gün ile sınırlandırıldığı, bu itibarla saha denetimi yapılırken ruhsat müracaatlarının bekletildiği ve ivedilikle vatandaşa cevap verilemediğinden; söz konusu teknik bir personelin istihdam edilmesi veya İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsat Bürosunun İmar Müdürlüğüne bağlanılmasının talep edildiği anlaşılmıştır.

Söz konusu aksaklıkların giderilmesi maksadıyla; Ruhsat Bürosunun bu müdürlükten ayrılarak yeni bir müdürlük oluşturulması, bu durumun mümkün olmaması halinde, yapısal uygunluğu denetleyecek teknik personelin Zabıta Müdürlüğüne istihdam edilmesi ya da İmar Müdürlüğünden görevlendirilen ilgili teknik personelin haftalık bir (1) gün ile sınırlandırılmamasının uygun olacağı değerlendirilmektedir.

Geçmiş senelerde olduğu gibi 2021 yılı içinde de Belediyemiz bünyesinde tüm daireler olarak genel anlamda doğrudan temin alımlarına ait evraklarında yapılan incelemelerde; yapılan alımlarla ilgili evraksal dökümanlarda olması gerektiği halde bazı evraklarda eksiklikler olduğu, dosyalama anlamında da düzensizliklerin olduğu görülmüş olup; bu dosyalamaların dairesi tarafından usulüne uygun bir şekilde düzenlenerek tertiplerinin yapılması ve bundan sonrada bu konuda gereken hassasiyetin gösterilmesi önem arz etmektedir.

Yine önemli bir konu olarak bakıldığında; alımların gerek doğrudan temin usulü ve gerekse ihale yöntemi de olsa her bir müdürlük olarak değil, tek bir müdürlük bünyesinde yapılması (Destek Hizmetleri Müdürlüğü uygundur), tüm alımlar sonrasında Ayniyat-Ambar sistemine geçilmesi önemlidir. Bunun yanında kullanım için verilen tüm mal ve malzemelerin ise hangi Müdürlüğe ve hangi birime ne zaman ve ne miktar verildiği kayıt altına alınmalı ve mevcut mal ve malzeme durumu bilinmelidir.

Genel anlamda tüm dairelere bakıldığında doğrudan temin tekliflerinin bazılarında tarihlerin bulunmadığı, bunun bir eksiklik olduğu dikkat edilmesi gerektiği,



2021 YILI DENETİM KOMİSYONU RAPORU

Belediyemiz bünyesinde bulunan her bir dairenin bütçe programını kullanarak bütçe tertiplerinin işleyişi ve kullanılabilirliğini kesinlikle takip etmeleri ve bilgi sahibi olmaları önemlidir. Bu uygulamayı mutlaka kullanmaları gerekmektedir. Yine gelir oluşturma anlamında harcama yetkililerince çalışmaların yapılması ve olabilecek gelir artırıcı hususların idareye mutlaka sunulması Belediyemiz gelirlerinin artırılması bakımından oldukça önemli olacağı görüşündeyiz.

Temizlik İşleri Müdürlüğünün komisyonumuza vermiş olduğu bilgilerden bu müdürlük bünyesindeki hizmetlerin en iyi şekilde aksamadan yürütülebilmesi anlamında 2 şef, 1 şoför, 4 şoför operatörü, 34 süpürge personeli ve 14'ü araç arkası personel olmak üzere 54 adet personele gereksinim duyulduğu belirtilmiş olup, hizmetlerin aksamaması adına söz konusu personellerle desteklenmesinin uygun olduğu görülmüştür.

Önceki yıl raporlarında da değinildiği üzere; Belediyemiz İtfaiye Müdürlüğü bünyesinde Su Altı Kurtarma Ekibinin ve olabilecek olağanüstü afet durumlarında acil müdahalelerde bulunabilecek Arama Kurtarma ekibinin oluşturulmasının faydalı olacağı düşünülmüştür.

Müdürlük faaliyetlerinin yürütümü anlamında yeterli düzeyde araç ve gereçlerin mevcut olduğu; ancak afet ve felaket sayılabilecek durumlarda kullanılmak üzere 1 adet kurtarma malzemeli itfaiye aracının alınmasına gerek duyulduğu görülmüştür.

İhtiyaç sahiplerine ulaştırılacak olan yardımların gerçek sahiplerine ulaşması için yardım veren diğer kuruluşlar ile bilgi alışverişi ve gerekli liste güncellemelerinin aylık olarak yapıldığı anlaşılmış olup, bu güncellemelerin periyodik aralıklarla yapılması uygulamasına devam edilmelidir.

2021 yılı Otopark Yönetmeliği Uyarınca Alınan Otopark bedeli kalemi incelendiğinde; 31.12.2021 tarihi itibarı ile banka "vadesiz otopark hesabında" 658.507,82 TL, "vadeli otopark hesabında" 208.553,69 TL olmak üzere toplam 867.061,51 TL olduğu, ancak 2021 yılı net tahsilatının 1.913.681,46 TL olduğu, aradaki 838.066,26 TL'lik farkın, kamu yararı ve kamu hizmetinin sürekliliğini sağlanması amacı ile de olsa, otopark yapımı haricindeki belediye iş/işlemlerinde harcandığı tespit edilmiştir. Her ne kadar diğer belediye hizmetleri için kullanılmış olsa da bu işlem ilgili mevzuat hükümlerine uygun olmadığından bu konudaki işlemlerin düzeltilerek tekrarının önlenmesi hususunda gerekli hassasiyet gösterilmelidir.

Diğer yandan şehrimizin yoğun olan otopark ihtiyacı konusunda; ivedilikle gerekli çalışmalara başlanılarak yaşanan olumsuzlukların ortadan kaldırılması sağlanmalıdır.

Zonguldak Belediyesi tarafından kamu yararı ve kamu hizmetinin devamı için yapılacak olan ihalelere esas idari ve teknik şartnameler; katılımcı azaltıcı nitelikte olmamalı, rekabetin sağlanmasını engelleyici etkileri yaratacak hususlar olmadan düzenlenmelidir.

Belediyenin asli hizmeti olan toplu taşımacılık hizmetinin, yaşanan mağduriyetlerin ortadan kaldırılması amacıyla; uygun şartlar oluşturularak,



2021 YILI DENETİM KOMİSYONU RAPORU

yasal sınırlar içinde tüm vatandaşlarımızı kapsayacak şekilde hizmetin sosyal devlet ilkesi kapsamında ivedilikle sunulmasına öncelik verilmelidir.

Bir önceki denetim raporunda bahsi geçen, hizmet kiralama yoluyla araç temini hususları kapsamında; araç kiralamaları ile ilgili yapılan dosyalamalarda kiralanan aracın plakaları ve hangi Müdürlük ve birime hizmet için tahsis edildiğinin kayıt altına alındığı görülmüştür.

Komisyonumuzca hazırlanmış olan bu denetim raporunun, bütçesi olan her birime tebliğ edilmesi ve yukarıda belirtilen eksikliklerin giderilmesi faydalı olacaktır.

Kamu hizmeti yapılırken kamu kaynaklarının en ekonomik şekilde kullanılması sağlanmalı, uygulamada buna özen gösterilmelidir.

Yukarıda özeti okunan ve bir rapor halinde düzenlenen Denetim Komisyonu Raporumuz komisyonumuzca oyçokluğu ile kabul edilmiş olup; Belediye Meclisimize arz ederiz. 30.03.2022

DENETİM KOMİSYONU

Havva YILMAZ
Komisyon Başkanı



Şendoğan KARATAŞ
Komisyon Başkan Vekili



Bünyamin BABAİBAN
Raportör



Kenan EKİZ
Üye
(Muhalef-Karşı Oy)



Osman BEKAROĞLU
Üye
(Muhalef-Karşı Oy)

