



HEP-SEN DENETLEMEYÖNETMELİĞİ

BİRİNCİ BÖLÜM: AMAÇ, KAPSAM, DAYANAK VE TANIMLAR

Madde 1. Amaç

- Bu yönetmeliğin, sendikanın genel merkez ve şubelerindeki denetleme kurullarının teşkilini, yetki ve görevlerini, denetleme usul ve esaslarını düzenlemektir.

Madde 2. Kapsam

- Bu yönetmelik, sendika birimlerindeki denetleme süreçlerini; Merkez Denetleme Kurulu ile Şube Denetleme Kurullarını kapsar.

Madde 3. Dayanak

- Bu yönetmelik, 6356 Sayılı Sendikalar ve Toplu İş Sözleşmesi Kanuna, 4688 sayılı Kamu Görevlileri Sendikaları ve Toplu Sözleşmesi Kanunu'nun 13. maddesine ve sendika tüzüğü'nün 16. maddesine dayanılarak hazırlanmıştır.

Madde 4. Tanımlar

- Bu yönetmelikte geçen,
 - Sendika: HEP-SEN'i,
 - Tüzük: Sendika tüzüğünü,
 - Genel Kurul: Sendika ve şube genel kurullarını,
 - Genel Merkez: Sendika Merkez Yönetim Kurulu'nu,
 - Şube: Sendika şubelerini,
 - Temsilcilik: Sendika il temsilciliklerini,
 - Temsilci: Sendika il, ilçe, kurum temsilcilerini ifade eder.

İKİNCİ BÖLÜM: KURULUŞ

Madde 5. Denetleme Kurullarının Kuruluşu

- Sendika Merkez Denetleme Kurulu, Sendika Merkez Genel Kurulunca üyeler arasından seçilen 3 asıl ve 3 yedek üyeden oluşur. Şube Denetleme Kurulları, Şube Genel Kurullarınca üyeler arasından seçilen 3 asıl ve 3 yedek üyeden oluşur.

Madde 6. Denetleme Kurullarında İş Bölümü

- Denetleme Kurulları, ilgili Genel Kurul seçim sonuçlarının kesinleşmesinden sonra 15 gün içinde yapacağı ilk toplantıda kendi arasından bir başkan ve bir sekreter seçer. Asıl üyeliklerde boşalma olması halinde, en çok oyu alandan başlamak üzere yedek üye göreve çağrılır, tebliğden itibaren 7 iş günü içinde cevap verilmemesi veya görevin kabul edilmemesi halinde oy sırasına göre diğer yedek üyeye çağrı yapılır.
- Denetleme Kurulu üyelerinin, denetleme sırasında hangi iş ve işlemleri yapacakları, hangi sekreterliklerin belge ve dokümanlarını inceleyecekleri, denetleme öncesinde yapılacak toplantıda kurul başkanı tarafından belirlenerek kendilerine tebliğ edilir.
- Denetlemenin ardından, **Denetleme Formu (EK-1)** kullanılarak hazırlanan Denetleme Kurulu Raporu bütün üyelerin katılımıyla imza altına alınır. Rapordaki hususlara itirazı bulunan kurul üyelerinin görüşlerine rapor ekinde yer verilir.



ÜÇÜNCÜ BÖLÜM: TOPLANMA VE DENETLEME

Madde 7. Toplanma ve Denetim

- Sendikanın denetimi 6 ayda bir olağan olarak yapılır. Gerek görülmesi halinde olağanüstü denetleme yapılabilir. Toplantı yeter sayısı üye tam sayısının salt çoğunluğu, karar yeter sayısı ise katılanların salt çoğunluğudur. Oyların eşitliği durumunda, başkanın katıldığı görüş kabul edilmiş sayılır.
- İlgili Yönetim veya Disiplin Kurulları tarafından çağrı yapılması durumunda çağrının Kurul Başkanına tebliğinden itibaren en geç 15 gün içerisinde toplanmak üzere kurul başkanı tarafından kurulun diğer üyelerine yazılı olarak çağrı yapılır.

Madde 8. Çalışma Yeri ve Şekli

- Denetleme Kurulları denetlemeye ilişkin çalışmalarını denetleme yapılan birimde ilgili Yönetim Kurulu tarafından tahsis edilen bölümde yürütürler. Denetim için tahsis edilen birim denetleme tamamlanıncaya kadar başka amaçla kullanılamaz ve denetleme kurulu üyeleri haricindekilerin bu alana girmesine izin verilmez. Denetleme sonuna kadar söz konusu birim kapalı tutulur.
- İlgili Yönetim Kurulları ve üyeler, denetleme kurullarının çalışmaları sırasında gerekli kolaylığı göstermek, denetleme kurulu tarafından istenen bilgi ve belgeleri tam olarak sağlamakla görevlidir. Doğrudan doğruya denetleme faaliyetini ilgilendirmeyen bilgi ve belge istemleri bu hükmün dışındadır.
- Denetleme sırasında, denetleme yapılan birimde yönetim kurulu üyesi olmayanların; sendika bünyesinde yöneticilik dışında çalışan personellerin ve üçüncü kişilerin bilgisine başvurulamaz. Denetim sırasında ifade alma ya da savunma istemi sayılabilecek türden davranışlarda bulunulamaz.
- Denetlemenin, denetim yapılan birimin belge, defter ve kayıtları üzerinden yapılması esastır. Gerekğinde belge, defter ve kayıtla ilgili sekreterin bilgisine başvurulabilir.
- Denetleme Kurulu ve üyeleri, yönetim kurullarının icrai işlemlerini engelleyici faaliyetlerde bulunamaz. İcrai işlemlere ilişkin tavsiye ve telkinde bulunamaz, denetleme kurulu raporlarında bu yönde ifadelere yer verilemez.
- Denetleme Kurulu ve üyeleri; denetim esnasında, çoğaltmak yoluyla edinilen örnekler dâhil olmak üzere denetlediği birime ait evrak, defter, vb. belge ve dokümanlar ile cd, disket ve ses ve görüntü kaydı yapılan materyalleri ilgili birimin dışına çıkaramaz ve denetleme iş ve işlemleri hariç olmak üzere herhangi bir amaçla kullanamaz.
- Denetleme raporlarında yer verilen bilgi ve belgeler ile denetleme sırasında öğrenilen bilgilerin başka amaçla kullanılması ya da üçüncü şahıslara verilmesi halinde, ilgili kurul üyesi/üyeleri, bu durumla sınırlı olmak üzere ilgili Yönetim Kurulunun önerisiyle Merkez Disiplin Kurulu'na sevk edilir.
- Şube tarafından denetleme yaptırılmaması veya denetleme için gerekli defter, evrak, belgelerin verilmemesi vb. suretle denetlemenin fiilen imkânsız hale gelmesi hallerinde, Şube Denetleme Kurulu durumu Merkez Yönetim Kurulu'na bildirir. Bu halde denetleme Merkez Yönetim Kurulu, kendi yedek üyelerinden veya öncelikle Şube Denetleme Kurulunun yedek üyelerinden görevlendireceği kişi veya kişilerce denetleme gerçekleştirilmesini sağlar.
- Şube Denetleme Kurulu tarafından denetleme yapmaktan imtina edilmesi halinde, Şube Yönetim Kurulu durumu Merkez Yönetim Kurulu'na bildirir. Bu halde denetleme, Şube Denetleme Kurulunun yedek üyeleri tarafından, bunlar görevi üstlenmez iseler Merkez Yönetim Kurulunun görevlendireceği kişi veya kişilerce gerçekleştirilir. Bu hallerde denetleme gerçekleştiren kişi veya kişiler, Şube Denetleme Kurulu görev ve yetkilerine haizdir.



DÖRDÜNCÜ BÖLÜM: GÖREV VE YETKİLER

Madde 9. Merkez Denetleme Kurulunun Görev ve Yetkileri

- Merkez Denetleme Kurulunun görevi, Merkez Yönetim Kurulu faaliyetlerinin, Merkez Genel Kurul Kararlarına uygun olarak yapılıp yapılmadığını; sendika organlarının harcama ve çalışmalarının yasalara, tüzüğe, ilgili yönetmeliklere, Merkez Genel Kurul Kararlarına ve bütçe esaslarına uygunluk bakımından denetleyerek ilişkin raporu Merkez Genel Kuruluna sunmaktır. Merkez Denetleme Kurulu, tüzüğe uygun olarak kurumsal işleyiş, idari ve mali denetlemede bulunmak amacıyla;
 - Sendika tüzüğü ve ilgili mevzuat gereği tutulan defterleri inceler,
 - Olağan olarak 6 ayda bir denetleme yaparak raporu Merkez Yönetim Kuruluna sunar,
 - Merkez Yönetim Kurulunun talebi üzerine, şube, temsilcilik ve diğer alt organların denetimini yapar,
 - Denetleme sonucu gerekli görürse, ilgisine göre Merkez veya Şube Genel Kurullarının olağanüstü toplanması teklifini Merkez Yönetim Kuruluna sunar,
 - Yasalar, tüzük, yönetmelik, Genel Kurul Kararları ve diğer ilişkin mevzuatla verilen görevleri yerine getirir.
 - İlişkin dönemi izleyen 3 ay içerisinde Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığına gönderilmek üzere, her hesap veya bütçe dönemine ait bilanço ve hesapları ve denetleme raporlarını Yönetim Kuruluna sunar.
 - Bilanço hesaplarında, dönem içindeki gelirleri ve bunların kaynaklarını, giderleri ve bunların sarf yerlerini, Merkez Yönetim Kurulu üyelerine ve geçici olarak görevlendirilenlere verilen ücretleri, harcırah ve ödenekleri; çalışan personele ödenen ücretleri, para ve menkul kıymetler mevcudunu ve taşınmaz mevcudunu belirtir.

Madde 10. Şube Denetleme Kurullarının Görev ve Yetkileri

- Şube Denetleme Kurullarının görevi, ilgili Şube Yönetim Kurulunun faaliyetlerinin tüzük, ilgili mevzuat ve ilgili Genel Kurulların kararlarına uygun olarak yapılıp yapılmadığının tüzüğe uygun olarak denetlenmesidir. Denetleme sonucunda düzenlenen ara raporu Şube Yönetim Kuruluna, dönem sonu raporu ise Şube Genel Kuruluna sunar.

Madde 11. Denetleme Sonrasındaki Süreçler

- Denetleme sonucunda hazırlanacak denetleme raporları karar defterine yazılır ya da yapıştırılır. Alınan kararlar toplantıya katılan üyeler tarafından imzalanır. Kararlara katılmayan üye, katılmama gerekçelerini şerh altına alınmak suretiyle kararın içeriğine yazar.
- Ara denetleme raporları denetleme sonunda, Merkez Denetleme Kurulu dönem sonu raporu Merkez Genel Kurul toplantısından 30 gün; Şube Denetleme Kurulu dönem sonu raporu ilgili Şube Genel Kurulundan 15 gün önceden ilgili Yönetim Kurulu Başkanına tutanakla teslim edilir.
- Denetleme Kurulları, yaptıkları denetleme ve incelemeler sonunda, ilgili Yönetim Kurulunun işlemlerinde ve hesaplarında bir eksiklik, usulsüzlük veya yolsuzluk saptarsa, 15 gün içinde ilgili Yönetim Kurulunu yazılı olarak uyarır. Kasıtlı usulsüzlük ve yolsuzluk yapıldığı kanısına varırsa, ilgililer hakkında disiplin soruşturması açılması için konuyla ilgili bilgi ve belgeleri ve hazırlayacağı tespit raporunu ilgili Disiplin Kuruluna gönderir.
- Disiplin Kurulu, Denetleme Kurulu'nun soruşturma talebiyle ilgili olarak soruşturma açmak ve ivedilikle sonuçlandırmakla yükümlüdür. Soruşturmanın sonucu ilgili Denetleme Kuruluna yazılı olarak bildirilir.
- Şube Denetleme Kurulu tarafından yapılan denetlemeler sonucunda Şube Yönetim Kurulu tarafından usulsüzlük ve yolsuzluk yapıldığı sonucuna varılırsa, durum 24 saati aşmamak kaydıyla Merkez Yönetim Kurulu'na bildirilir ve konuya ilişkin bilgi ve belgeler, durum tespit raporu eklenmek suretiyle Merkez Yönetim Kuruluna iletilir.



- Denetleme Kurulları, ilgili Yönetim Kurulunun görevde kalmasında sakınca görürse, ilgili Genel Kurulun olağanüstü toplantıya çağrılmasını, ilgili Yönetim Kurulundan yazılı olarak ister. 30 gün içinde isteme uyulmaması halinde doğrudan ilgili genel kurulu toplantıya çağırır.

Madde 12. Denetleme Kurulları Üyelerinin Sorumlulukları

- Merkez ve Şube Denetleme Kurulları ve üyeleri denetleme, iş ve işlemlerinin yürütülmesinde tüzükte ve bu yönetmeliğin diğer maddelerinde belirtilenlerle birlikte;
 - Denetleme sırasında elde ettikleri bilgi ve belgeleri başka amaçlarla kullanmamak,
 - Denetleme yapılan birimin yönetici ve üyelerinin tüzükten ve diğer mevzuattan kaynaklanan haklarına zarar vermemek,
 - Denetleme yapılan birimin yönetim görevlerini yerine getirmesini engellemek,
 - Denetleme faaliyetini makul süre içerisinde tamamlamak,
 - Denetleme faaliyetlerinin yürütülmesinde ve denetleme raporunun yazımında adalet ve tarafsızlık ilkelerine uygun davranmak,
 - Kişisel kin ve garez duygusu ile hareket etmemek,
 - Sendikanın, yöneticilerin ve üyelerin kişilik haklarına zarar verebilecek beyanlarda bulunmamak,
 - Sendikanın yetkili kurul ve organlarının icrai faaliyetlerini engelleyici işlemlerde bulunmamak,
 - Denetleme konuları ile ilgili olarak basına, üçüncü kişilere, diğer sendikaların yönetici ve üyelerine bilgi vermemek, hükümlerine uygun davranmaktan sorumludur.

BEŞİNCİ BÖLÜM: HARCAMALAR VETUTULACAK KAYITLAR

Madde 13. Harcamalar

- Denetleme kurullarının görevleri ile ilgili yapacağı harcamalar sendika bütçesinden karşılanır. Gerektiğinde bu harcamalara ilişkin avans ödemesi yapılır. Avans karşılığı harcama belgeleri harcamanın gerçekleştiği tarihi takip eden 7 gün içerisinde ilgili birime teslim edilir. Denetleme Kurullarının uzmanlık ve teknik bilgi gerektiren işlemlere yönelik olarak bilirkişi görevlendirilmesine karar vermesi durumunda bilirkişi için ödenecek ücretin tespiti Merkez Yönetim Kurulu tarafından yapılır. Ücrete ilişkin karar alınmaksızın bilirkişi görevlendirilmesi yapılmaz. İlişkin mali hükümler, sendika Mali İşler Yönetmeliği ile hükme bağlanmıştır.

Madde 14. Tutulacak Defter, Dosya ve Kayıtlar

- Denetleme kurulları, (1) Karar defteri, (2) Gelen evrakın aslının, giden evrakın suretinin korunduğu dosyalar ve (3) Gelen-giden evrak kayıt defteri kayıtlarını tutarlar. Gelen-giden evrak kayıt defterleri Denetleme Kurulu'nca; karar defteri noterce onaylanır. Denetleme Kurullarının kayıtları, ilgili yerdeki İdari İşlerden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi gözetiminde olmak kaydıyla genel merkezde/şube merkezinde tutulur. Denetleme Kurullarına ait defter, dosya ve kayıtlar, ilgili Denetim Kurulunun yazılı izni olmaksızın, muhafazasından sorumlu sekreterler dahil olmak üzere hiç kimse tarafından incelenemez ve bir örneği alınamaz.

ALTINCI BÖLÜM: GENEL HÜKÜMLER

Madde 15. Tamamlayıcı Hükümler

- Bu yönetmelikte belirtilmemiş olan konularda, sendikanın tüzük, yönetmelik ve benzeri belgeleriyle birlikte genel hukuk kuralları geçerlidir.

Madde 16. Yürütme ve Yürürlük

- Bu yönetmelik hükümlerini Merkez ve Şubelerdeki Denetleme Kurulları yürütür. Bu Yönetmelik, Merkez Yönetim Kurulunun 15.10.2024 tarih ve sayılı Kararı ile onay ve kabul edilmiş olup,/.../.... tarihi itibarıyla yürürlüğe girer. 2024-36



HEP-SEN
Denetleme Raporu Formu

Denetlemeye Tabii Birim							
Denetleme Dönemi		Denetleme Tarihi		Önceki Denetim		Rapor Gönderim	

A. TESPİTLER

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN GÖREVLERİNE İLİŞKİN TESPİTLER

GENEL TESPİTLER

B. ÖNERİLER

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN GÖREVLERİNE İLİŞKİN ÖNERİLER

GENEL ÖNERİLER

C. ÖNCEKİ ÖNERİLERİN GERÇEKLEŞME DURUMU

D. MALİ TABLO			
Dönemsel Gelir	Dönemsel Gider	Dönemsel Fark	Kasa Mevcudu
Dönemsel Gelirlerin Detayları		Dönemsel Giderlerin Detayları	
Gelir Kalemi	Miktarı	Gider Kalemi	Miktarı

E. SONUÇ RAPORU**İdari****Mali****RAPOR ONAMI****Denetleme Kurulu Başkanı****Denetleme Kurulu Sekreteri****Denetleme Kurulu Üyesi****Notlar**

* Kurul üyeleri, ad ve soyadlarını yazarak ıslak imzalarını atmalıdır.

** Denetleme, asıl üyelerce gerçekleştirilmediyse, gerçekleştirmek üzere görevlendirilen kurul üyeleri imza altına alır. İlgili Yönetim Kurulu kararının karar kopyası eke eklenir.

*** Mali tablodaki kalemler yazılırken, ilgili dönemde geçerli Mali İşler Yönetmeliğinin ilgili maddesinde belirtilen kalemler esas alınır.