

01.01.2008- 31.12 .2008 tarihleri arası

## DENETİM RAPORU

Kaski Genel Müdürlüğümüzün 2008 yılı ile faaliyetleri ile ilgili olarak 2560 sayılı kanun gereğince tarafımızdan yapılan denetleme neticesi aşağıda belirtilen başlıklar halinde düzenlenen genel inceleme raporunu Genel kurulun bilgilerine arz ederiz .

### A -GENEL İNCELEME

Kaski Yönetim Kurulu Faaliyetleri ile ilgili olarak 2008 yılı içerisinde 50 toplantı yapmıştır. Planlama Yatırım İnşaat Dairesi Başkanlığı 224 Hukuk Müşavirliği 182 Elektrik makine malzeme ve İkmal Dairesi Başkanlığı 82 Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı 25

İnsan Kaynakları ve Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı 39 Kanalizasyon Daire Başkanlığı 14 Atık su Arıtma Daire Başkanlığı 20 Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı 1 Abone işleri Daire Başkanlığı 14 İçme Suyu Dairesi Başkanlığı 29 olmak üzere toplam 630 adet Yönetim kurulu kararı alınmıştır .

Yine aynı dönem içerisinde Kaski Genel Kurulu Mayıs ve Kasım ayı içerisinde 2 defa

Olağan Genel Kurul toplantısı yapmıştır .

Mayıs ayındaki toplantıda 1 birleşim yapıp 6 karar alınmış Kasım ayı genel kurulu ise 2 birleşim neticesinde 18 Genel Kurul kararı alınmıştır .

2008 yılında toplam 24 adet Genel Kurul Kararı alınmıştır. Kaski 2008 yılı Hesabı Sayıştay Kanunu uyarınca Sayıştay Müfettişi tarafından Denetlenmiştir.

### B YAPILAN İHALELER İLE İLGİLİ İNCELEME

4734 sayılı kamu ihale kanunu hükümlerine göre ihalelerini gerçekleştiren Kaski ihalelerini bu kanun hükümleri doğrultusunda yapmıştır.

Bu dönem içerisinde Kaski Planlama Yatırım ve İnşaat Dairesi Başkanlığı tarafından

48 tane ihale yapıldığı tespit edilmiştir .Bu ihalelere ek olarak Planlama Yatırım ve İnşaat Dairesi Başkanlığı tarafından 26 tane de doğrudan temin yoluyla iş yaptırılmıştır.

Bu yatırımlardan 18 tanesi İçme suyu çalışmaları ile ilgili 16 tanesi Kanal ve İçme suyu birlikte çalışmaları ile ilgili 8 tanesi kanalizasyon çalışmaları ile ilgili 6 tanesi ise muhtelif yatırımlarla ( Muhtelif yerleşim yerlerine Atıksu arıtma tesisi yapılması yağmur suyu inşaatları ve su deposu yapılması gibi ) işlerle ilgilidir .

Bu ihalelerin ekseriyetinin Hacılar Talas İncesu Gesi Erciyes belediyesi Dokuzpınarlar Başakpınar Hisarcık Mimarsinan Mahzemin Akçakaya Gürpınar Engir gölü Kızılören Becen Mahallesi Ebiç Bölgesi İçme suyu ve kanal ihaleleri ile ilgili olduğu görülmüştür . Bir kısım ihalelerde şehir merkezi ile ilgilidir .

Hinterlanda Dahil olan bu yerlerde yapılan ihaleler ve çalışmalar hizmetin bu yerlerde yaşayan vatandaşlarımıza götürülmesi açısından önem arz etmektedir. Bu çalışmaların kesintisiz devamı Kaski'nin kuruluş gayesindendir .

Yapılan ihalelerin medya aracılığı ile kamuoyuna duyurulduğu ve kanuna uygun olarak gerekli ilanların yapıldığı tespit edilmiştir .

İhale neticesinde işi alan kurum ve kuruluşların yapım esnasında daha önceki işlerle ilgili olarak vermiş oldukları hasar ve zararlarla alakalı olarak Kaski teknik elemanlarınca tutulan tutanaklar neticesinde sözleşme şartları göz önüne alınarak kurum aleyhine verilen zararlar tespit edilmiştir . Bunun neticesinde ilgili kurum ve kuruluşa ödeme yapılırken Bu zararların mahsup edildikten sonra ödeme yapıldığı müşahade edilmiştir.

Bu uygulama devam ettirilmelidir .

Yine Kaski'nin almış olduğu akaryakıt alımlarının Elektrik Makine ve Malzeme İkmal Dairesi Başkanlığı tarafından yapılan ihaleler neticesinde alındığı görülmüştür .

Alınan akaryakıtların standartlara uygunluğu İl Sanayi ve Ticaret Müdürlüğü Denetçileri yine Emniyet Müdürlüğü ve Jandarma Bölge Komutanlığı marifetiyle Ulusal

Marker Sistemi ile denetlenmiş ve bu husus Ulusal Marker Tesbit tutanağı ile tutanak altına alınmıştır . Bu uygulama devam ettirilmelidir .

Yine bu dönem içerisinde Elektrik Makine ve Malzeme İkmal Dairesi Başkanlığı tarafından Muhtelif Taşıt ve İş makineleri Alım (Hizmet alımı ) ile ilgili ihalelerin yapıldığı görülmüştür .

Bu dönem içerisinde yapılan bu ihalelerle ilgili olarak ihale dosyaları tarafımızdan

Sondaj usulü ile incelenmiştir . Bu dönem içerisinde herhangi bir şikayet başvurusu da olmamıştır .İhale dosyalarının tetkikinde ihaleye katılmak isteyen kurum veya kuruluşların

yeterlik şartlarının uygun olup olmadığı 4734 sayılı kanun hükümlerince incelendiği görülmüştür.

Ödemeler yapılırken SSK primleri ile haciz ve temlik gibi hukuki tasarrufların ödeme esnasında göz önüne alındığı daha sonra ödeme yapıldığı görülmüştür.

### MALİ HİZMETLER DAİRESİ BAŞKANLIĞI İLE İLGİLİ İNCELEME

Mali hizmetler Dairesi Başkanlığındaki tahsilat ve ödemelerle ilgili evrakları daha önce belirtildiği gibi sondaj usulüyle incelenmiştir. Denetimler neticesinde noksansız ve tam olduğu görülmüştür.

Banka teminat mektupları gibi kıymetli evrakların muhasebe müdürlüğündeki kasada muhafaza edildiği ve miktar ve tarihlerin ise yapılan işin ihale sözleşmesine uygun olduğu

görülmüştür. Süreli olan teminat mektuplarının takip edildiği ve ilgili birimlere gerekli olan uyarıların yapıldığı yine teminat mektuplarının teyitlerinin ilgili bankadan alındığı görülmüştür.

Kaski Genel Müdürlüğünün 01/01/2008 tarihinde yürürlüğe giren Bütçe uygulamaları sonunda

Gelirler toplamı 69.680.544,42 TL

Giderler toplamı 69.318.772,37 TL olduğu görülmüştür .

Netice olarak 2008 yılında 361.772.05 TL brüt kar elde ettiği tespit edilmiştir .

### ABONE İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI İLE İLGİLİ İNCELEME

2008 yılı içerisinde Abone işleri daire başkanlığı tarafından 17778 yeni abone kaydı yapılmıştır. Kaski'nin 2008 yılı içerisinde abone sayısı 316525'e ulaşmıştır . Aynı dönem içerisinde 1226 adet abonenin de kesin iptal işlemi yapılmıştır.

Kanal Tahakkuk servisine 2.714.540,00 TL Kanal katılım payı tahakkuk ettirilmiş, yine aynı dönemde 2516 arızanın giderilmesi neticesinde 213.860,00 TL Kanal açma ücreti tahakkuk ettirilmiştir.

Bu dönem içerisinde 4910 adet kaçaksu tutanağı tanzim edildiği bunlarla ilgili olarak

1.310.491,30 TL nin tahakkuk ettirildiği görülmüştür . Tutanak bedellerinden 1.140.973,80 TL tutarında tahsilatın gerçekleştiği bir kısmının taksit günü beklendiği ancak ödenmeyen 214 adet kaçak su tutanak bedeli 104.162,50 TL nin tahsil için icra servisine gönderildiği görülmüştür .

İcra servisinde ise 12 tane sözleşmeli avukatla kurumun alacaklarının takip edildiği Toplam 1296 adet icra takibi yapıldığı bu dosyalardan 718 tanesinin infaz edilerek kurumun

Alacaklarından 737.927,10 TL tahsil edildiği görülmüştür. 578 dosyanın icra dairelerinde derdest olduğu, bu dosyalardaki kurum alacaklarının tahsilinin hızlandırılması için gereğinin yapılması kurumun menfaatleri açısından önem arz etmektedir.



2008 yılı içerisinde Abone İşleri Daire Başkanlığı tarafından Abonelere 2 470 658 adet fatura kesildiği, bu faturalara göre 61.428.956,66 TL tahakkuk yapıldığı görülmüştür.

Tahakkuk edilen bu bedelin 59.659.022,76 TL sinin tahsil edildiği bu suretle tahsilat oranının % 97,119 oranında gerçekleştiği görülmüştür.

### İNSAN KAYNAKLARI VE DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI İLE İLGİLİ İNCELEME

Kaski Genel Müdürlüğünde 2007 yılında Memur işçi ve geçici işçi olmak üzere toplam 563 kişi çalışırken 2008 yılında 109 memur 394 işçi sözleşmeli 50 teknik personel olmak üzere 553'e düştüğü tespit edilmiştir.

Bu husus olumlu olmakla beraber, Personel sayısının imkanlar ölçüsünde daha da azaltılması kurumun menfaatlerine uygun olacaktır.

### HUKUK MÜŞAVİRLİĞİ İLE İLGİLİ İNCELEME

Kaski Genel Müdürlüğü 1. Hukuk Müşavirliğinde; 2008 yılı sonuna kadar açılan 253 dava dosyası ile önceki yıllardan devreden 39 dava dosyası ile birlikte toplam 292 dava dosyasının takip edildiği belirlenmiştir. Bu dosyalardan 152 tanesinin 2008 yılı içerisinde neticelendirildiği 140 dava dosyasının ise 2009 yılına devredildiği görülmüştür.

2008 yılı itibarıyla 1. Hukuk Müşavirliği tarafından Çek senet ve mahkeme ilamlarına bağlı olarak ödenmeyen kurum alacaklarının tahsili ile ilgili olarak borçluları aleyhine 36 tane icra takibi yapıldığı bu takiplerden 10 tanesinin infaz edildiği kalan 26 dosyanın ise takiplerinin devam ettiği görülmüştür. Hukuk müşavirliği tarafından 7 tane de hukuki sorunlarla ilgili olarak yazılı mütalaa verildiği tespit edilmiştir.

Yine Hukuk Müşavirliği tarafından Kaçaksu tutanakları ile ilgili 219 şikayet dilekçesinin cumhuriyet savcılıklarına intikal ettirildiği bu şikayetler neticesinde ise "Kamu yararına tahsis edilen eşya Hakkında Hırsızlık" suçundan dolayı 200 adet ceza davası açıldığı görülmüştür.

Bu uygulama devam ettirilmelidir.

### ATIK SU ARITMA TESİSİ İLE İLGİLİ İNCELEME

Atıksu Arıtma tesisinin gayesine uygun olarak çalıştığı ve şehrimizin önemli bir ihtiyacını karşıladığı bilinmektedir.

Atıksu Arıtma Dairesi Başkanlığı tarafından aşağıda belirtilen projeler yürütülmektedir:

1- Küçük Yerleşim birimleri için uygun Atıksu Arıtma Alternatiflerin Araştırılması projesi;

Bu proje ile Kayseri kanalizasyon şebekesine uzak olması sebebiyle bağlantı şansı olmayan yerleşim yerlerinin Atıksu ve Arıtma problemlerinin çözülmesi hedeflenmektedir.

TÜBİTAK'ın açmış olduğu proje çağrısına yapılan başvuru neticesinde KAMAG 1007 (Kamu Araştırma Grubu) projesinin desteklenmesine karar verilmiştir. Bütçesi TÜBİTAK tarafından karşılanacak bu proje ile İTÜ koordinatörlüğünde YTÜ ve EÜ ile birlikte yürütülen 1,893,961 TL Bütçeli proje Yamula barajı çevresinde ki iki yerleşim biriminin Atıksu arıtma problemini çözme amaçlamaktadır.

2-Farklı bozulmuş Meralarda Kentsel arıtma çamuru ve Kimyevi Gübre uygulamalarının Verim ve çevreye Olan etkileri projesi; Erciyes Üniversitesi tarafından yürütülen TOVAG 1001 (Tarım, Ormancılık ve Veterinerlik Araştırma Grubu) Projesidir. Amacı Kentsel arıtma çamurunun özelliğini yitirmiş veya vasfını kaybetmekte olan meraların ıslahında kullanılabilirliğini araştırmak, Bu projenin de bütçesi 206.166,90 TL olup yine TÜBİTAK tarafından karşılandığı görülmüştür.

3-Evsel Kentsel Arıtma Çamurlarının Yönetimi Projesi; TÜBİTAK KAMAG 1007 (Kamu araştırma Grubu) Projesi Tubitak tarafından karşılanan Proje bütçesi 5.088.141,00 TL dir. İTÜ koordinatörlüğünde ODTÜ DEÜ ve BÜ tarafından yürütülecek projede müşteri Çevre ve Orman bakanlığı ile Kaski Genel müdürlüğüdür.

Projenin amacı Atıksu ve Arıtma tesislerindeki çamurun stabilizasyonunda en etkili Yöntemin belirlenmesi ve yönetmenlik oluşturulmasıdır.

Kayseri Atıksu ve Arıtma tesisinin bu çalışmalardan bir kısmına ev sahipliği yapacak olması tespit edilmiştir.

Bu projelerin olumlu netice vermesi Kaski'nin Atıksu ve Arıtma tesisinin çamur problemini çözmesi bakımından önemlidir. Çıkacak olumlu neticelerin kuruma faydalı neticeler sağlaması açısından bu projelerin desteklenmesi gerekmektedir.

Yine Kaski bünyesinde kurulan Çevre Analizleri Laboratuvarına 14 kasım 2008 tarihi itibarıyla TÜRKAK (Türk Akreditasyon Kurumu) tarafından Akreditasyon sertifikası verildiği görülmüştür. Bu sertifikada "Türkak tarafından yapılan denetim sonucunda TS EN ISO/IEC 17025 :2005 Standardına göre Ekte yer alan kapsamlarda akredite edilmiştir." denmektedir.

Akreditasyon bir kurumun yetkili biri kuruluş tarafından belli görevleri yerine getirmek için uluslararası kabul görmüş teknik kriterlere göre değerlendirilmesi, yeterliliklerinin onaylanması ve düzenli aralıklarla denetlenmesidir.

Kaski'nin bünyesinde faaliyet gösteren bu laboratuvarın Sivas Kırşehir Nevşehir Yozgat Kırıkkale gibi çevre illerden gelen atıksu numuneleri 12 parametrede tahlil edip neticelendirdiği görülmüştür.

Kaski'nin bu tür Üniversiteler ve bilimsel kuruluşlarla birlikte çalışmalar yapması neticesinde su kalitesini artırması atıksuyu en sağlıklı şartlarda tahliye etmesi insan sağlığı ve şehrimizde yaşayan vatandaşlarımız için önemlidir.

Sonuç ve Kanaat...: Kaski Genel Müdürlüğü, kuruluş amacına uygun olarak, şehrimizin temiz ve kaliteli içmesuyu ihtiyacının giderilmesi, gerekli kanalizasyon altyapı çalışmalarının yapılması ve tamamlanması amacıyla hizmet verdiği tüm bölgelerde, tasarruf tedbirlerine riayet edilerek devam edilmesi ve yatırımlara bu doğrultuda ağırlık verilmesi,

Kaski Genel Kurulu'na saygılarımızla arz olunur.

21.04.2009

DENETÇİ  
Av.Mehmet SARAÇ

DENETÇİ  
Av.Hamdi ÖKSÜZKAYA