

T.C.
İÇİŞLERİ BAKANLIĞI
Mülkiye Müfettişliği
Sayı: 119/41

TEFTİŞ RAPORU

YILI: 2021

TEFTİŞ YERİ
İLİ

: KARABÜK

TEFTİŞ EDEN

Mülkiye Müfettişi: Mehmet Akif CELEP

TEFTİŞ EDİLEN

Daire : İl Özel İdaresi
İşler : Genel İş ve Yürütümü
Yıllar : 04.10.2013-17.09.2021
Görevli : Fuat GÜREL- Karabük Valisi

TEFTİŞ TARİHLERİ

Teftiše Başlama Tarihi : 23.08.2021
Teftişi Bitirme Tarihi : 17.09.2021
Eski Teftişin Tarihi : 04.10.2013

Mühür ve İmza

İÇİNDEKİLER

BAŞLANGIÇ:	1
ÖNCEKİ TEFTİŞ ve SONUCU:	1
SAYIŞTAY DENETİM İLE İLGİLİ HUSUSLAR:	1
GENEL SEKRETERLİK:	2
TEŞKİLATLANMA VE PERSONEL İŞLEMLERİ:	2
Özlük ve Bilgi Dosyalarına İlişkin İş ve İşlemler:	7
Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri:	8
Mal Bildirimine İlişkin İş ve İşlemler:	9
Disiplin ile İlgili İş ve İşlemler:	10
Hizmet İçi Eğitim:	11
Uzaktan Eğitim Faaliyetleri:	12
Yazı İşleri Müdürlüğü:	12
Arşiv İş ve İşlemleri:	13
İş Sağlığı ve Güvenliği İş ve İşlemleri:	14
İL GENEL MECLİSİ:	17
İL ENCÜMENİ:	22
VALİ:	25
MALİ İŞ ve İŞLEMLER:	26
Kanuni paylar:	31
Taşınmaz Kültür Varlıklarının Korunmasına Ait Katkı Payı:	32
Taşınır Mal İşlemleri:	32
STRATEJİK PLAN ve PERFORMANS PROGRAMI:	34
EMLAK ve İSTİMLAK İŞLEMLERİ:	36
2886 SAYILI DEVLET İHALE KANUNUNA GÖRE GERÇEKLEŞTİRİLEN İŞLEMLER:	37
KAMULAŞTIRMA İŞ VE İŞLEMLERİ:	41
İÇ DENETİM BİRİMİ:	43
HUKUK İŞLERİ:	43
AFET ve ACİL DURUM İŞLEMLERİ:	44
İŞYERİ AÇMA ve ÇALIŞMA RUHSATLARI:	45
1 (A) Grubu Madenler:	52
İHALE VE SATINALMA İŞLEMLERİ:	54
4734 Sayılı Kamu İhale Kanununa Göre Yapılan İhaleler:	54
Doğrudan Temin İş ve İşlemleri:	58
İMAR İŞ ve İŞLEMLERİ:	60
Yapı Ruhsatları ve Yapı Kullanma İzinleri:	64
Kaçak veya Ruhsata Aykırı Yapılaşmalar:	68
SU VE KANALİZASYON HİZMETLERİ:	68
YOL VE ULAŞIM HİZMETLERİ:	73
YATIRIM ve İNŞAAT İŞLERİ:	75
İL ÖZEL İDARESİNİN ORTAK OLDUĞU KURULUŞLAR:	76
ÇEVRE, DOĞA VE HAYVANLARI KORUMA KONUSUNDA YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:	77
GÖREV ve SONUÇ:	78

BAŞLANGIC:

Karabük İl Özel İdaresinin genel iş ve yürütümü tarafımdan teftiş edilerek, görülebilen hata ve noksanlıklar ile önerilere değer konular aşağıda maddeler halinde açıklanmıştır.

ÖNCEKİ TEFTİŞ ve SONUCU:

1- Karabük İl Özel İdaresi genel iş ve yürütümünün, bundan önce Mülkiye Müfettişleri Metin YILMAZ ve Musa IŞIN tarafından teftiş edildiği, dairesinde mevcut 04.10.2013 tarihli ve 162/67, 107/43 sayılı Teftiş Raporunun incelenmesinden anlaşılmıştır.

Önceki teftiş raporunda eleştirildiği halde, henüz düzeltilip tamamlanmayan hususlara rastlanıldığında bu raporun ilgili bölüm ve maddelerinde ayrıca değinilecektir.

2- Teftiş defterinin bulunamaması üzerine yeni bir teftiş defteri edinildiği, defter sayfalarının numaralandırılarak mühürlendiği ve son sayfa şerhinin usulüne uygun olarak verildiği incelenmiştir.

02.06.2021 tarihli ve 31499 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren Mülkiye Teftiş Kurulu Yönetmeliğinin “Teftiş defteri” başlıklı 58 inci maddesinde yer alan;

“(1) Kurum ve kuruluşlarda sayfaları numaralandırılmış, mühürlenmiş ve son sayfasına defterin kaç sayfadan ibaret olduğu yazılarak ilgili birim amirince tasdik edilmiş bir teftiş defteri bulundurulur.

(2) Müfettişler, teftişin başlayış ve bitiş tarihlerini, hangi işleri teftiş ettiklerini, düzenledikleri raporun tarih ve sayısını, teftiş edilenin görevini, adını ve soyadını deftere yazmak suretiyle imzalarlar. Teftişle ilgili olarak Bakanlıktan gönderilen emir ve genelgelerin tarih ve sayıları ile özetleri, teftiş olunan memurlarca defterin özel bölümüne yazılarak imzalanır.” hükmü doğrultusunda işlem yapılması sağlanmakla birlikte defterin muhafazasında daha özenli hareket edilmelidir.

3- Teftiş raporlarının değerlendirilmesi, takibi ve sonuçlandırılması konusunda yapılacak işlemlerle ilgili olarak, İçişleri Bakanlık Makamının 18.04.2011 tarih ve 2426 sayılı oluru ile yürürlüğe giren “Mülkiye Müfettişlerince Düzenlenen Raporların Değerlendirilmesi, Takibi ve Sonuçlandırılması Hakkında Yönerge” hakkında görevlilere bilgilendirme yapılmıştır.

Raporların, “Mülkiye Müfettişlerince Düzenlenen Raporların Değerlendirilmesi, Takibi ve Sonuçlandırılması Hakkında Yönerge” hükümleri doğrultusunda değerlendirilmesi, takibi ve sonuçlandırılması sağlanmalıdır.

SAYIŞTAY DENETİM İLE İLGİLİ HUSUSLAR:

4- Karabük İl Özel İdaresinin 2013, 2014, 2015, 2018 ve 2019 mali yıllarına ilişkin hesaplarının Sayıştay tarafından denetlendiği, söz konusu denetimin sonucunda kişi borcu çıkarılmadığı,

2016 yılı Sayıştay Denetim Raporunda yer alan; “E-İçişleri sisteminde bulunan taşınır ve taşınmaz modüllerinin kullanılmaması” bulgusunun gereğinin, personel yetersizliği nedeniyle tam olarak yerine getirilemediği ifade edilmiştir.

Sayıştay raporlarında tespit edilen eksikliklerin giderilmesi sağlanmalıdır.

GENEL SEKRETERLİK:

5- Karabük Valiliği İmza Yetkileri Yönergesinin Valilik Makamının 21.03.2013 tarihli onayı ile hazırlandığı, Valiliğin 02.06.2014 tarihli ve 2638 sayılı yazısı ile dağıtımının yapıldığı görülmüştür.

İl Özel İdaresi İmza Yetkileri Yönergesinin değişen şartlara göre, mevcut genel sekreter zamanında hazırlanarak güncellenmesi sağlanmalıdır.

6- Karabük İl Özel İdaresinin teftişe tabi mali yıllarına ait bütçelerinde birim düzeyinde kurumsal kodlama yapıldığı, dolayısıyla 5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 46 ncı maddesi, Maliye Bakanlığının 31/12/2005 tarih ve 26040 sayılı 4 üncü Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanan Harcama Yetkilileri Hakkında Genel Tebliğinin (Seri No. 1) 2.1.4. maddesi ve İçişleri Bakanlığı Mahalli İdareler Genel Müdürlüğünün “Harcama yetkilisi ve ihale yetkilisi” konulu 24.02.2006 tarihli ve 45181 sayılı yazısı uyarınca il özel idaresi bütçesiyle ödenek tahsis edilen her bir harcama biriminin en üst yöneticisinin harcama ve ihale yetkilisi olarak belirlendiği, düzenlemeye uygun olarak Karabük İl Özel İdaresinde bütçesiyle ödenek tahsis edilen her bir harcama biriminin en üst yöneticisinin harcama yetkilisi olarak belirlendiği incelenmiştir.

7- Teftişe tabi dönemde, İl Özel İdaresi Merkez teşkilatının 2017 yılından itibaren her yıl Valilerce denetlendiği, önceki yıllarda denetim yapılmadığı, İlçe Özel İdare Müdürlüklerinin sadece 2021 yılında İl Özel İdaresi Genel Sekreteri tarafından denetlendiği, diğer yıllarda denetim yapılmadığı incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 30/k maddesi uyarınca Valinin, İl Özel İdaresi, bağlı kuruluşlarını ve işletmelerini denetlemek görev ve yetkisinin bulunduğu, aynı Kanunun 32. maddesi uyarınca Valinin bu yetkisini yöneticilik sıfatı bulunan il özel idaresi görevlileri ile ilçelerde kaymakamlara devredebileceği hüküm altına alınmıştır. İl Özel İdaresi ve bağlı birimlerindeki iş ve işlemlerdeki yoğunluk artışı da dikkate alınarak Valilik Makamınca veya Genel Sekreter ya da görevlendirilen kişiler aracılığıyla denetim yapılması ihmal edilmemelidir.

TEŞKİLATLANMA VE PERSONEL İŞLEMLERİ:

8- İl Özel İdareleri Norm Kadro İlke ve Standartlarına Dair Yönetmelik hükümlerine göre Karabük İlinin A-3 statüsünde olduğu, İl Özel İdaresince en son 07.04.2020 tarihli Meclis toplantısında ihdas edilecek kadroların ve kurulacak birimlerin görüşülüp karara bağlandığı, İl Özel İdaresinin söz konusu Yönetmelik uyarınca ve norm kadro çerçevesinde;

- Genel Sekreterlik,
- Hukuk Müşavirliği,
- İç Denetçi,
- Emlak ve İstimlak Müdürlüğü,
- İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü,
- Yatırım ve İnşaat Müdürlüğü,
- Mali Hizmetler Müdürlüğü,
- İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü,
- Destek Hizmetleri Müdürlüğü,
- Encümen Müdürlüğü,
- Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü,

- Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü,
 - Tarımsal Hizmetler Müdürlüğü,
 - (5) İlçe Özel İdare Müdürlüğü,
- Şeklinde teşkilatlanmış olduğu incelenmiştir.

Genel Sekreterlik, (2) Genel Sekreter Yardımcılığı, İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü, Mali Hizmetler Müdürlüğü, Destek Hizmetleri Müdürlüğü, Tarımsal Hizmetler Müdürlüğü ve (4) İlçe Özel İdare Müdürlüğü görevlerinin asaleten, İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü, Emlak ve İstimlak Müdürlüğü, Yatırım ve İnşaat Müdürlüğü, Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü, Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü ve Encümen Müdürlüğü ile (1) İlçe Özel İdare Müdürlüğü görevlerinin vekaleten, Hukuk Müşavirliği görevinin ise kadrolu avukat aracılığıyla yürütüldüğü incelenmiştir.

Vekâleten idare edilen birimlere atanma şartlarını haiz asil görevlilerin atanması hususunda gerekli tedbirlerin alınması sağlanmalıdır.

9- İl Özel İdareleri Norm Kadro İlke ve Standartlarına Dair Yönetmeliğin 5 inci maddesinin (b) bendine göre, (A) Grubu Özel İdareler arasında bulunan Karabük İl Özel İdaresinin Norm Kadro Standartları Cetveline göre A-3 Alt Grubunda yer aldığı incelenmiş olup İl Özel İdaresine tahsis edilen ve İl Genel Meclisince ihdas edilen kadrolar ile bu kadroların dolu-boş durumuna ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Unvan	Norm Kadro Standardı	İl Genel Meclisince İhdas Edilen	Mevcut Durum	
			Dolu	Boş
Genel Sekreter	1	1	1	-
Genel Sekreter Yardımcısı	2	2	2	-
Hukuk Müşaviri	1	1	1	-
Avukat	3	2	-	2
İç Denetçi	-	3	1	2
Müdür	14	10	5	5
Şube Müdürü	-	1	1	-
İlçe Özel İdare Müdürü	0	5	4	1
Uzman	7	2	-	2
Şef	28	10	9	1
Mali Hizmetler Uzmanı	2	1	-	1
Mali Hizmetler Uzman Yrd.	1	-	-	-
İdari Personel	61	43	21	22
Teknik Personel	50	55	33	22
Sağlık Personeli	16	6	1	5
Yardımcı Hizmetler	24	8	2	6
Kontrol Memuru	-	-	-	-
Şahsa Bağlı (Mürettip)	-	-	-	-
Memur Kadroları Toplamı	210	150	81	69
Sürekli İşçi Toplamı (Şahsa bağlı kadrolar)	105	40	40	-
Genel Toplam	315	190	121	69

Norm Kadro Yönetmeliği eki cetvellere göre Karabük İl Özel İdaresinin kadrosunun (210) memur, (105) sürekli işçi kadrosu olmak üzere (315) olduğu, meclisçe ihdas edilen memur kadrosu toplamının (150) olduğu, bu kadrolardan (81)'inin dolu (69)'unun boş olduğu, norm kadro ile İl Özel İdaresine verilen sürekli işçi kadrosu sayısının (105) olduğu, şahsa bağlı

kadrolarda çalışan (40) sürekli işçi bulunduğu, Karabük İl Özel İdaresi Personel A.Ş.'de (198) işçi personelin görev yaptığı,

(2) Mimar, (1) jeoloji mühendisi, (1) harita mühendisi, (1) makine mühendisi (4) inşaat mühendisi, (1) maden mühendisi, (1) harita teknikeri, (1) elektrik teknikeri ve (1) eğitmenin sözleşmeli personel olarak çalıştırıldığı,

(3) personelin Valilik birimlerinde, (2) personelin Merkez Köylere Hizmet Götürme Birliğinde, (1) personelin de Gençlik ve Spor İl Müdürlüğünde geçici görevli olduğu,

Halen Karabük İl Özel İdaresinde (81) Memur, (13) sözleşmeli personel, (40) sürekli işçi, (198) Karabük İl Özel İdaresi A.Ş. personeli olmak üzere toplam (332) personelin görev yaptığı,

İncelenmiş olup İl Özel İdaresinin memur personel sayısının yetersiz olduğu değerlendirilmiştir.

İl Özel İdareleri Norm Kadro İlke ve Standartlarına Dair Yönetmelik çerçevesinde İl Genel Meclisi kararı ile kabul edilen kadro standartlarına kavuşturulması için gerekli işlemlerin yapılması sağlanmalıdır.

10- İl Özel İdaresince memur ve sürekli işçi kadrolarının ihdası, iptali ve değişikliklerinde İl Özel İdareleri Norm Kadro İlke ve Standartlarına Dair Yönetmeliğin ekinde yer alan cetvellerin düzenlendiği ve İl Genel Meclisi kararlarının alındığı incelenmiştir.

Memur ve sürekli işçi kadrolarının ihdası, iptali ve değişikliklerinde, Yönetmeliğin 10, 11 ve 13 üncü maddelerinin bundan böyle de göz önünde bulundurulması ihmal edilmemelidir.

11- İl Özel İdaresi Teşkilat ve Görevleri Hakkında Yönetmeliğin, İl Genel Meclisinin 07.04.2020 tarihli toplantısında onaylanarak yürürlüğe girdiği, İl Genel Meclisi kararları arasında yayımlandığı incelenmiştir.

İl Özel idaresine ait yönetmelik ve yönergelerin resmi internet adresinde yer alan mevzuat bölümünde yayımlanmasının ulaşılabirliği kolaylaştıracağı değerlendirilmiştir.

12- İl Özel İdaresinde verilen hizmetlerde ve bu hizmetlerin etkili sunulmasında gönüllü katılımı sağlayacak programların uygulanmadığı, gönüllüler tarafından yapılacak hizmetleri planlayıp sonuçlarını takip etmek, eğitimlerini yürütmek ve gerekli kayıtları tutmak üzere bir birimin oluşturulmadığı veya bu konuda ilgili birimlerden birine görev verilmediği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 65 inci maddesinde; “İl özel idaresi sağlık, eğitim, spor, çevre, trafik ve kültür hizmetleriyle yaşlılara, kadın ve çocuklara, engellilere, yoksul ve düşkünlere yönelik hizmetlerin yapılmasında ilde dayanışma ve katılımı sağlamak, hizmetlerde etkinlik, tasarruf ve verimliliği artırmak amacıyla gönüllü kişilerin katılımına yönelik programlar uygular. Gönüllülerin nitelikleri ve çalıştırılmalarına ilişkin usul ve esaslar İçişleri Bakanlığı tarafından çıkarılacak yönetmelikle belirlenir .” denilmektedir.

İl Özel İdaresi Kanununda ve İl Özel İdaresi ve Belediye Hizmetlerine Gönüllü Katılım Yönetmeliğinde öngörülen gönüllü katılım işlemlerini gerçekleştirecek çalışmaların yapılması sağlanmalıdır.

13- Teftişe tabi dönemde Karabük İl Özel İdaresi İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü tarafından (Mülga) Mahalli İdareler Genel Müdürlüğüne;

2013 yılı için; boş kadro sayısı olarak (2) adet şef, (2) adet VHKİ, (1) adet tekniker kadrosunun bildirildiği,

2015 yılı için; boş kadro sayısı olarak (2) adet şef, (1) adet VHKİ, (1) adet mühendis, (1) adet muhasebeci kadrosunun bildirildiği,

2016 yılı için; boş kadro sayısı olarak, (1) adet VHKİ kadrosunun bildirildiği,

2017 yılı için; boş kadro sayısı olarak (1) adet VHKİ, (1) adet müdür kadrosunun bildirildiği,

2020 yılı için; boş kadro sayısı olarak (2) adet şef, (1) adet muhasebeci (1) adet tekniker kadrosunun bildirildiği,

Ve bu yıllarda Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Sınavlarının gerçekleştirildiği, 2014, 2018, 2019 ve 2021 yıllarında Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği sınavı açılmadığı,

Vekaleten yürütülen müdür kadrolarının çok az bir kısmının görevde yükselme sınavına dahil edildiği incelenmiştir.

Bundan sonra;

22.07.2020 tarihli ve 31193 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren; İl Özel İdareleri ile İl Özel İdarelerinin Üyesi Oldukları Mahalli İdare Birlikleri Personelinin Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Esaslarına Dair Yönetmeliğin 11. maddesinde yer alan, “(1) Görevde yükselme suretiyle atama yapılacak boş kadroların sınıfı, unvanı, derecesi, hangi birimde bulunduğu ve aranacak şartlar, her yılın 15 Ocak tarihine kadar duyurulur. İlgililerin müracaatları 1 Şubat tarihine kadar alınır. Duyuruda yazılı sınava ilişkin olarak Bakanlıkça belirlenen konu başlıklarına yer verilir.” şeklindeki düzenleme uyarınca, işlem yapılarak vekaleten yürütülen ve boş olan kadroların duyurulması sağlanmalı,

Vekaleten yürütülen müdür kadrolarının asil müdür unvanlı personel tarafından yürütülmesi durumunda görevin daha güvenli ve istikrarlı şekilde yerine getirileceği, aynı zamanda müdürlük kadrosunda pozisyon güvencesi olan personelin güven ve motivasyonunun yükseleceği unutulmamalıdır.

14- Memurlar eli ile yürütülmesi gereken hizmetlerin bir kısmının daimi işçi statüsündeki personel tarafından yürütüldüğü, bürolarda (18) işçinin görev yaptığı, bu durumun memur eksikliğinden kaynaklandığı ifade edilmiştir.

Anayasanın 128 inci maddesinde “...Devletin Kamu iktisadi Teşebbüsleri ve diğer kamu tüzelkişilerinin genel idare esaslarına göre yürütmekle yükümlü oldukları kamu hizmetlerinin gerektirdiği asli ve sürekli görevler memurlar ve diğer kamu görevlileri eliyle yürütülür...” denilmekte olup, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununu süreklilik arz eden görevlerin memurlar eliyle yürütüleceği hükmü yer almaktadır.

İçişleri Bakanlığının (Mülga Mahalli İdareler Genel Müdürlüğü); “...memurlar eliyle yürütülmesi gereken kamu görevlerinin yürütülmesinde işçi statüsünde personel istihdamının, Anayasa'nın 128/1, 657 sayılı Kanunun 4. maddeleri ile Sayıştay 3. Dairesinin 1968/229 ve 1. Dairesinin 1969/6978 gün ve sayılı kararları karşısında mümkün olmadığına...” ilişkin 14/11/1994 tarih ve B.050.MAH.0710001/1568 sayılı Genelgeleri mevcuttur.

Danıştay 2. Dairesinin... Belediyesi ile ilgili 18/06/1998 tarih ve E: 1996/2988, K: 1998/2222 sayılı kararında; daimi işçi olan kişilerin mevzuata aykırı olarak memurluk kadrolarında görevlendirmenin TCK'nın 240 ıncı maddesinde (Halen yürürlükte bulunan TCK 257 nci maddesiyle düzenlenmiştir.) tarif edilen görevi kötüye kullanma suçunu oluşturduğu ifade edilmiştir. Yine Danıştay 2. Dairesinin ... Büyükşehir Belediyesi ile ilgili 09/12/1997 tarih ve E: 1996/666, K: 1997/2956 sayılı kararında da; belediyenin genel idare esaslarına göre yürütmek zorunda olduğu asli ve sürekli kamu görevlerini işçi statüsünde kişiler atayarak, Anayasanın 128 ve 657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 4 üncü maddesine aykırı olarak işçiler eliyle gördürmesi şeklindeki işleminin TCK'nın 240 ıncı maddesinde (Halen yürürlükte bulunan TCK 257 nci maddesiyle düzenlenmiştir.) tarif edilen suç oluşturduğu ifade edilmiştir.

Yukarıda sıralanan kanun hükümleri, konuya açıklık getiren Bakanlık Genelgesi ve Danıştay Kararları göz önünde bulundurularak hukuka uygun işlem tesis edilmesi sağlanmalı, aksi uygulamaların ilgililerin sorumluluğunu doğuracağı unutulmamalıdır.

15- Teftiş tarihi itibarıyla Karabük İl Özel İdaresinde, 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu ile öngörülen oranda engelli personel istihdam edildiği, bu kanuna göre dolu memur kadro sayısı (81) olan İl Özel İdaresinde (2) engelli personel istihdam edilmesi gerekirken (3) engelli personelin istihdam edildiği incelenmiştir.

657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu'nun 53. maddesi, Engelli Kamu Personel Seçme Sınavı ve Engellilerin Devlet Memurluğuna Alınmaları Hakkında Yönetmeliğin 10, 11, 16 ve 17. maddeleri uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

16- Teftiş tarihi itibarıyla Karabük İl Özel İdaresinde (40) işçi kadrosunun dolu olduğu, 4857 sayılı İş Kanununda belirtilen oranda engelli işçinin istihdam edildiği, bu kanuna göre (2) engelli personel istihdam edilmesi gerekirken (3) engelli personelin istihdam edildiği incelenmiştir.

4857 sayılı İş Kanununun 30. maddesi ile Yurtiçinde İşe Yerleştirme Hizmetleri Hakkında Yönetmeliğin 10, 11, 14 ve 18. maddeleri uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

17- Karabük İl Özel İdaresince memur kadro kütüğünün düzenlendiği, ancak sürekli işçi kadro kütüğünün düzenlenmediği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

İl Özel İdareleri Norm Kadro İlke ve Standartlarına Dair Yönetmeliğin 14 üncü maddesinde; *"Bu Yönetmeliğin yürürlüğe girdiği tarihten itibaren memur kadroları, bu Yönetmeliğin ekinde yer alan Ek-4 Özel İdareler Kadro Kütüklerinden (I) sayılı Özel İdareler Memur Kadro Kütüğünde belirtilen unvan kodu, kadro unvanı, sınıflar ve belirlenen alt ve üst derecelere uygun olarak kullanılır. İptal, ihdas ve kadro değişikliklerinde bu kütük esas alınır.*

Sürekli işçi kadrolarının iptal-ihdas ve değişikliğinde Ek-4 Özel İdareler Kadro Kütüklerinden (II) sayılı Özel İdareler Sürekli İşçi Kadro Kütüğü esas alınır." denildiğinden, madde hükmüne uygun olarak memur ve işçi kadro kütüklerinin düzenlenmesi sağlanmalıdır.

18- Teftiş tabi dönemde Karabük İl Özel İdaresi ile BEM-BİR-SEN Sendikası arasında sosyal denge tazminatıyla ilgili olarak;

- 19.06.2012 tarihinde akdedilen ve 01.01.2012-31.12.2013 tarihleri arasını kapsayan,
- 06.11.2013 tarihinde akdedilen ve 01.01.2014-30.04.2014 tarihleri arasını kapsayan,
- 11.06.2014 tarihinde akdedilen ve 31.03.2014-31.12.2015 tarihleri arasını kapsayan,
- 02.10.2015 tarihinde akdedilen ve 01.01.2016-31.12.2017 tarihleri arasını kapsayan,

- 05.10.2017 tarihinde akdedilen ve 01.01.2018-31.03.2019 tarihleri arasını kapsayan,
- 14.05.2019 tarihinde akdedilen ve 01.04.2019-31.12.2019 tarihleri arasını kapsayan,
- 14.10.2019 tarihinde akdedilen ve 01.01.2020-31.12.2021 tarihleri arasını kapsayan

ve sosyal denge zammını içeren (7) adet sözleşme imzalandığı ve bu sözleşmelerde sosyal denge tazminatıyla ilgili yıllık limitlerin aşılmadığı incelenmiştir.

4688 sayılı Kamu Görevlileri Sendikaları ve Toplu Sözleşme Kanununun “Mahalli idarelerde sözleşme imzalanması” başlıklı 32 nci maddesinin son fıkrasında yer alan; “İlgili mahalli idarenin; vadesi geçmiş vergi, sosyal güvenlik primi ile Hazine Müsteşarlığına olan borç toplamının gerçekleşen en son yıl bütçe gelirlerinin yüzde onunu aşması, ödeme süresi geçtiği halde ödenmemiş aylık ve ücret borcu bulunması veya gerçekleşen en son yıla ilişkin toplam personel giderinin, gerçekleşen en son yıl bütçe gelirlerinin belediyelerde yüzde otuzunu, il özel idaresinde yüzde yirmibeşini* aşması hallerinde bu madde kapsamında sözleşme yapılamaz. Sözleşmenin yapılmasından sonra bu koşulların oluşması durumunda mevcut sözleşme kendiliğinden hükümsüz kalır.” hükmü doğrultusunda işlem yapılması sağlanmalıdır.

(*09.09.2019 tarihli ve 30875 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 28.08.2019 tarih ve 2019/1 sayılı Kamu Görevlileri Hakem Kurulu Kararı ile bu oranın %30 olarak uygulanmasına karar verilmiştir.)

19- Teftişe tabi dönemde, Karabük İl Özel İdaresi personel giderlerinin gerçekleşen gelire oranları yıllar itibariyle aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yıl	Bir önceki yıl Gerçekleşen Gelir (TL)	Yeniden Değerleme Sonrası Gelir (TL)	Gerçekleşen Personel Gideri (TL)	Gerçekleşen Personel Gideri/ Gerçekleşen Gelire Oranı (%)
2013	58.878.999,98	61.192.944,68	12.989.661,62	21
2014	80.740.067,16	88.902.887,95	16.055.982,93	18
2015	67.153.667,52	70.900.842,17	15.941.315,91	22
2016	81.821.935,07	84.955.715,18	19.552.842,46	23
2017	82.483.735,86	94.419.132,44	24.717.038,17	26
2018	112.317.959,72	138.971.011,56	29.689.449,78	21
2019	95.455.105,94	117.008.868,86	32.597.588,20	28
2020	111.530.774,42	121.691.227,97	28.506.739,65	23

Tablo incelendiğinde, İl Özel İdaresinin yıllık personel giderlerinin, gerçekleşen en son yıl bütçe gelirlerinin 213 sayılı Vergi Usul Kanununa göre belirlenecek yeniden değerlendirme katsayısı ile çarpımı sonucu bulunacak miktarına oranının inişli çıkışlı bir grafik izlediği ve teftişe tabi dönemde en fazla 2019 yılında %28 olarak gerçekleştiği incelenmiştir.

Personel giderlerinin gelirlere oranının makul seviyelerde tutulması için gerekli tedbirler alınmalıdır.

Özlük ve Bilgi Dosyalarına İlişkin İş ve İşlemler:

20- İl Özel İdaresinde görev yapan memur personel için sekiz bölümden oluşan özlük dosyasının oluşturulduğu, özlük dosyalarındaki her bölümde bulunması gereken belgelerin tasnif edilerek bırakıldığı, sözleşmeli personel için personel bilgi dosyası oluşturulduğu ve sözleşmeli personele kurum kimlik belgesi verildiği incelenmiştir.

657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 109. maddesi ile 2 Seri Nolu Kamu Personeli Genel Tebliğinin ‘Özlük dosyası tutulmasına ilişkin usul ve esaslar’ başlıklı D fıkrasının 10. bendinde yer alan hükümler uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

21- İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğünce, işçi personel için özlük dosyası oluşturulduğu, dosyalarda işçilerin kimlik bilgileri, görev yaptıkları birim, öğrenim belgeleri ve kullandıkları izinlere ait belgelerin bulundurulduğu, izin takiplerinin bilgisayar üzerinde oluşturulan bir kayıt sistemi ile manuel olarak takip edildiği, ancak izin kayıt belgesinin tutulmadığı incelenmiştir.

4857 sayılı İş Kanununun 75. maddesinde yer alan, “İşveren çalıştırdığı her işçi için bir özlük dosyası düzenler. İşveren bu dosyada, işçinin kimlik bilgilerinin yanında, bu Kanun ve diğer kanunlar uyarınca düzenlemek zorunda olduğu her türlü belge ve kayıtları saklamak ve bunları istendiği zaman yetkili memur ve mercilere göstermek zorundadır.

İşveren, işçi hakkında edindiği bilgileri dürüstlük kuralları ve hukuka uygun olarak kullanmak ve gizli kalmasında işçinin haklı çıkarı bulunan bilgileri açıklamamakla yükümlüdür.”

Yıllık Ücretli İzin Yönetmeliğinin 20. maddesinde düzenlenen, “İşveren; çalıştırdığı işçilerin izin durumlarını gösteren, örneği bu Yönetmeliğe ekli yıllık izin kayıt belgesini tutmak zorundadır.

İşveren, her işçinin yıllık izin durumunu aynı esaslara göre düzenleyeceği izin defteri veya kartoteks sistemiyle de takip edebilir.” hükümleri uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri:

22- İl Özel İdaresinde çalışan personele etik sözleşmelerinin imzalandığı ve “Etik Sözleşme” belgelerinin personelin özlük dosyasına konulduğu incelenmiştir.

Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 23. maddesinde yer alan; “Kamu görevlileri, görevlerini yürütürken bu Yönetmelikte belirtilen etik davranış ilkelerine uymakla yükümlüdürler. Bu ilkeler, kamu görevlilerinin istihdamını düzenleyen mevzuat hükümlerinin bir parçasını oluşturur.

Bu Kanun kapsamındaki kamu görevlileri, bir ay içinde, Ek-1’de yer alan "Etik Sözleşme" belgesini imzalamakla yükümlüdürler. Bu belge, personelin özlük dosyasına konur.

Kurum ve kuruluşların yetkili sicil amirleri, personelin sicil ve performansını, bu Yönetmelikte düzenlenen etik davranış ilkelerine uygunluk açısından da değerlendirirler.” hükmü gereğince personelin etik sözleşme belgelerinin imzalatılarak özlük dosyalarına konulması uygulamasına devam edilmelidir.

23- Etik Komisyonu üyelerinin en son 09.08.2021 tarihinde güncellendiği, ancak üyelerinin isim, özgeçmiş ve irtibat bilgilerinin Kamu Etik Kurulu Başkanlığına gönderilmediği, teftişe tabi dönemde etik komisyonuna hiç başvuru yapılmadığı, etik komisyonu tarafından da herhangi bir çalışma gerçekleştirilmediği incelenmiştir.

Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin “Etik komisyonu” başlıklı 29 uncu maddesinde yer alan; “Kurum ve kuruluşlarda, etik kültürünü yerleştirmek ve geliştirmek, personelin etik davranış ilkeleri konusunda karşılaştıkları sorunlarla ilgili olarak tavsiyelerde ve yönlendirmede bulunmak ve etik

uygulamaları değerlendirmek üzere kurum veya kuruluşun üst yöneticisi tarafından kurum içinden en az üç kişilik bir etik komisyonu oluşturulur. Etik komisyonu üyelerinin ne kadar süreyle görev yapacağı ve diğer hususlar, kurum ve kuruluşun üst yöneticisince belirlenir. Etik komisyonu üyelerinin özgeçmiş ve iletişim bilgileri, üç ay içinde Kurul'a bildirilir. Etik komisyonu, Kurul ile işbirliği içinde çalışır." şeklindeki düzenleme gereğince kamuda etik kültürünün içselleştirilmesine yönelik çalışmalara gereken önem verilmelidir.

24- Teftişe tabi dönem içerisinde, İl Özel İdaresi personelinin etik davranış ilkeleri ve bu ilkelere ilişkin sorumlulukları hakkında hizmet içi eğitim verilmediği bu konuda personelin bilgilendirilmediği incelenmiştir.

Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 24 üncü maddesinde; "Kamu kurum ve kuruluşlarında istihdam edilen her düzeydeki personel, istihdama ilişkin koşulların bir parçası olarak davranış ilkeleri ve bu ilkelere ilişkin sorumlulukları hakkında bilgilendirilir." denildiğinden,

Personelin Yönetmeliğin ikinci bölümünde ayrıntıları ile düzenlenen etik davranış ilkeleri ve bu ilkelere ilişkin sorumlulukları hakkında bilgilendirilmesine yönelik eğitim çalışmalarının yapılması sağlanmalıdır.

Mal Bildirimine İlişkin İş ve İşlemler:

25- Teftişe tabi dönemde sonu (0) ve (5) ile biten genel beyan dönemlerinde İl Özel İdaresi personelinin mal bildiriminde bulunduğu, bakılan örnek dosyalarda mal bildirim formlarının kapalı zarf içinde verildiği, Mal Bildiriminde Bulunulması Hakkında Yönetmeliğin 18. maddesi hükmü gereğince mal bildirim komisyonunun oluşturulduğu, 2020 genel beyan dönemi ile önceki bildirimlerin karşılaştırıldığı ancak ek mal bildirimlerine dair karşılaştırmaların genel beyan dönemlerinde yapıldığı incelenmiştir.

Destek Hizmetleri Müdürlüğünde çalışan H.M. isimli personelin 2019 yılında verdiği ek mal bildiriminin 2020 yılı genel beyan döneminde önceki mal bildirimleri ile karşılaştırılması,

Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğünde çalışan H.K. isimli personelin 2017 yılında verdiği ek mal bildiriminin 2020 yılı genel beyan döneminde önceki mal bildirimleri ile karşılaştırılması,

Örneklerdir.

15.11.1990 tarih ve 20696 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Mal Bildiriminde Bulunulması Hakkında Yönetmeliğin 18 inci maddesinde yer alan, "Yeni ve ek bildirimler, 6 ncı maddede belirtilen yetkili merciler tarafından daha önceki bildirimler ile karşılaştırılır." hükmü doğrultusunda işlem yapılması sağlanmalıdır.

26- İl Özel İdaresinde mal bildirimleri ile ilgili iş ve işlemlerin İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü tarafından yürütüldüğü ancak bu konu ile ilgili olarak görevlendirme yapılmadığı incelenmiştir.

Mal Bildiriminde Bulunulması Hakkında Yönetmeliğin 7 nci maddesinin birinci fıkrasında yer alan; "6.maddede belirtilen merciler, mal bildirimlerinin süresi içinde verilmesini sağlamakla sorumludurlar. Bu merciler mal bildirimlerinin verilmesini izlemek için birim veya personel görevlendirirler." şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

Disiplin ile İlgili İş ve İşlemler:

27- Karabük İl Özel İdaresi Disiplin Amirleri Yönetmeliğinin 11.11.2005 tarihli ve 106 sayılı İl Genel Meclisi kararı ile kabul edildiği ve yürürlüğe girdiği incelenmiştir.

Disiplin iş ve işlemlerinin ilgili Yönetmeliğe göre yürütülmesi ihmal edilmemelidir.

28- İl Özel İdaresi Memur Disiplin Kurulunun “Disiplin Kurulları ve Disiplin Amirleri Hakkındaki Yönetmelik” hükümlerine; İşyeri Disiplin Kurulunun da 17.03.2021 tarihinde Türkiye Yol-İş Sendikası ile yapılan Toplu İş Sözleşmesi Hükümlerine uygun olarak oluşturulduğu,

2014 yılında (1) memura uyarma, (1) memura kınama, 2016 yılında (1) memura kademe ilerlemesinin durdurulması cezası,

İşçi Disiplin Kurulu tarafından; 2013 yılında; (1) işçiye kınama, (1) işçiye 4 günlük yevmiye kesme cezası, 2014 yılında; (1) işçiye uyarma cezası, 2021 yılında (1) işçiye 3 yevmiye kesme cezası, (3) işçiye 4 gün yevmiye kesme cezası, (1) işçiye ihraç cezası verildiği,

Beyan edilmiş ve incelenmiştir.

657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 125 inci maddesi ve diğer özel disiplin mevzuatı uyarınca kurumların disiplinini bozan personelin disiplin cezası ile cezalandırılmasına devam edilmelidir.

29- Teftişe tabi dönemde yapılan disiplin soruşturmalarının incelenmesinde, soruşturmaya başlama ve ceza verme zamanasını sürelerine riayet edildiği, disiplin cezalarının soruşturmanın tamamlandığı günden itibaren 15 gün içinde verildiği, hakkında disiplin soruşturması yapılan memurun savunması alınmadan disiplin cezası verilmediği görülmüştür.

657 sayılı Devlet Memurları Kanunu'nun 127, 128 ve 130 uncu maddeleri gereğince, yukarıda belirtilen hususlara uygun olarak işlem yapılmasına devam edilmelidir.

30- İcra dairelerinden gelen yazılara istinaden 2013 yılında (9), 2014 yılında (11), 2015 yılında (10), 2016 yılında (10), 2017 yılında (11), 2018 yılında (10), 2019 yılında (13), 2020 yılında (12), 2021 yılında (8) personelin maaşlarından kesinti yapılarak ödeme yapıldığı ancak icralık olan memurlarla ilgili olarak disiplin işlemi yapılmadığı beyan edilmiştir.

657 sayılı Devlet Memurları Kanunu'nun 125/B-k maddesine göre; “*Borçlarını kasten ödemeyerek hakkında yasal yollara başvurulmasına neden olmak*” fiilinin kınama cezasını gerektirmesi nedeniyle borçlarını ödemeyerek icralık olan memurlar hakkında disiplin soruşturması yapılması sağlanmalıdır.

31- Gerçekleştirilen disiplin soruşturmalarında disiplin amiri/disiplin kurulu tarafından ceza uygulanırken bir alt ceza uygulamasının gerekip gerekmediği hususunun değerlendirilmediği incelenmiştir.

657 sayılı Kanunun 125 inci maddesinin üçüncü fıkrasında yer alan; “*Geçmiş hizmetleri sırasındaki çalışmaları olumlu olan ve ödül veya başarı belgesi alan memurlar için verilecek cezalarda bir derece hafif olanı uygulanabilir.*” hükmü gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

32- Emlak ve İstimlak Müdürlüğünde çalışan H.N.K. hakkında gerçekleştirilen disiplin soruşturmasında uygulanan disiplin cezasına hakkında disiplin uygulanan personel tarafından 04.09.2014 tarihinde itiraz edildiği ancak itirazın karara bağlanmasında kanunda öngörülen sürenin aşıldığı, yaklaşık 110 gün sonra karar verildiği incelenmiştir.

Bundan böyle gerçekleştirilecek işlemlerde, 657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 135 inci maddesinin 3 üncü fıkrası ile Disiplin Kurulları ve Disiplin Amirleri Hakkında Yönetmeliğin 11 inci maddesi gereği işlem yapılması, yasal sürenin aşılmaması sağlanmalıdır.

33- İl Özel İdaresi Disiplin Kurulunun 22.04.2014 tarihli toplantısının Vali veya İl Özel İdaresi Genel Sekreteri başkanlığında yapılmadığı (Kurula İl Sağlık Müdürünün başkanlık ettiği) incelenmiştir.

24.10.1982 tarihli ve 17848 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren Disiplin Kurulları ve Disiplin Amirleri Hakkında Yönetmeliğin 4 üncü maddesinin 7 nci fıkrasının (V-A) bendinde yer alan;

“İl Özel İdaresi Disiplin Kurulu;

Valinin veya genel sekreterin başkanlığında,

a) İl hukuk işleri müdürü, hukuk işleri müdürü yoksa, valinin il idare kurulu üyeleri arasından görevlendireceği bir kişi,

b) Vali tarafından belirlenecek bir birim müdürü,

c) İl daimi encümeni üyelerinin kendi aralarında bir yıl içinde seçecekleri iki üyeden, kurulur.”

Şeklindeki düzenleme gereğince İl Özel İdaresi Disiplin Kurulunun Vali veya İl Özel İdaresi Genel Sekreteri başkanlığında toplanması sağlanmalıdır.

Hizmet İçi Eğitim:

34- Karabük İl Özel İdaresi personelinin katıldığı hizmet içi eğitimlere ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yıllar	Hizmet içi eğitim	Katılan personel sayısı
2013	2	13
2014	2	12
2015	3	23
2016	5	24
2017	3	32
2018	3	20
2019	2	23
2020	2	20
2021	6	49

Teftişe tabi dönemde, Valilik tarafından düzenlenen hizmet içi eğitimlere katılım sağlandığı, İl Özel idaresi tarafından ayrıca hizmet içi eğitim programı düzenlenmediği incelenmiştir.

İl Genel Meclisinin 07.09.2012 tarihli ve 205 sayılı kararı ile kabul edilen Karabük İl Özel İdaresi Hizmet İçi Eğitim Yönetmeliğinin 6 ncı maddesi gereğince Hizmet İçi Eğitim Komisyonunun oluşturulması, yönetmeliğin 7 ve 8 inci maddeleri gereğince hizmet içi eğitim çalışmalarının yapılması sağlanmalıdır.

Uzaktan Eğitim Faaliyetleri:

35- Karabük İl Özel İdaresi personelinin İçişleri Bakanlığı Eğitim Dairesi Başkanlığınca kullanıma sunulan uzaktan eğitim programlarından yeterince faydalanmadığı incelenmiştir.

İçişleri personelinin Eğitim Dairesi Başkanlığının <https://uzem.icisleri.gov.tr/> adresinde kullanıma sunulan eğitimlere katılımı için gerekli çalışma yapılmalıdır.

Yazı İşleri Müdürlüğü:

36- Teftişe tabi dönemde evrakların elektronik ortamda kayıt altına alındığı, e-içişleri evrak modülünün kullanılarak evrak işlemlerinin gerçekleştirildiği, yazışmaların sistem üzerinden yapıldığı ve evrakların “e-imza” ile imzalandığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

İçişleri Bakanlığı Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığının 17.06.2011 tarih ve 604 sayılı Genelgesi kapsamında iş ve işlemlerin yürütülmesine devam edilmelidir.

37- Görülebildiği kadarıyla, yazışmalarda resmi yazışma kurallarına uyulduğu, ancak klasörlerinin sırtlıklarının standart dosya planına uygun olarak tanzim edilmediği incelenmiştir.

Başbakanlık Personel ve Prensipler Genel Müdürlüğünün 24.03.2005 tarihli ve 2005/7 nolu “Standart Dosya Planı” konulu genelgesi ve İçişleri Bakanlığı Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığının 22.11.2006 tarih ve 631 sayılı genelgesi ekinde Valiliklere gönderilen İçişleri Bakanlığı Standart Dosya Planı ve dosyalama işlemlerinde uygulanacak kuralları gösteren açıklama doğrultusunda işlem yapılmasına özen gösterilmelidir.

38- İl Özel İdaresine yapılan CİMER başvurularının örnekleme yoluyla incelenmesinde başvuruların genel olarak yasal süresinde cevaplandırıldığı görülmüştür.

3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına Dair Kanunu'nun değişik 7. maddesi, *“Türk vatandaşlarının ve Türkiye’de ikamet eden yabancıların kendileri ve kamu ile ilgili dilek ve şikâyetleri konusunda yetkili makamlara yaptıkları başvuruların sonucu veya yapılmakta olan işlemin safahatı hakkında dilekçe sahiplerine en geç otuz gün içinde gerekçeli olarak cevap verilir. İşlem safahatının duyurulması halinde alınan sonuç ayrıca bildirilir.”* hükmü gereğince,

Anayasal bir hak olan dilekçe hakkının kullanılması konusunda hassasiyet gösterilmeli, konusu itibarıyla diğer kurum ve kuruluşlara havale edilen dilekçelerin takibinin yapılarak dilekçe sahiplerine yasal süre içerisinde cevap verilmesine özen gösterilmelidir.

39- 4857 sayılı İş Kanunu kapsamında çalışarak, teftişe tabi dönem içerisinde Karabük İl Özel İdaresinden emekli olan işçilerin emekliliğe sevk ve kıdem tazminatı ödeme evrakı incelenmiş olup, işçi personelin izin haklarının bir kısmını kullanmadığı ve emekliliğe sevk tarihi itibarıyla kalan izin haklarının yasa gereği paraya dönüştürülmesi sırasında bazen eksik ödeme yapıldığı, itiraz üzerine kalan tutarların da ödendiği incelenmiştir.

14.04.2019 tarihinde emekliliğe sevk edilen Ömer CAYMAZ’ın emeklilik tarihi itibarıyla (59) gün izni olduğu halde 30 günlük izin hakkı için 4.057,65 TL ödenmesi, işçinin itirazı üzerine ödenmeyen (29) gün izin hakkı için 4.914,07 TL daha ödeme yapılması,

14.02.2020 tarihinde emekliliğe sevk edilen Mustafa GÜLEM’in emeklilik tarihi itibarıyla (224) gün izni olduğu halde 30 günlük izin hakkı için 4.608,37 TL ödenmesi, işçi

tarafından arabuluculuk yolu ile itiraz edilmesi üzerine ödenmeyen (194) gün izin hakkı için 29.800,34 TL daha ödeme yapılması,

Örnektir.

4857 sayılı İş Kanununun;

53 üncü maddesindeki; “İşyerinde işe başladığı günden itibaren, deneme süresi de içinde olmak üzere, en az bir yıl çalışmış olan işçilere yıllık ücretli izin verilir. Yıllık ücretli izin hakkından vazgeçilemez.”

59 uncu maddesindeki; “İş sözleşmesinin, herhangi bir nedenle sona ermesi halinde işçinin hak kazanıp da kullanmadığı yıllık izin sürelerine ait ücreti, sözleşmenin sona erdiği tarihteki ücreti üzerinden kendisine veya hak sahiplerine ödenir. Bu ücrete ilişkin zamanaşımı iş sözleşmesinin sona erdiği tarihten itibaren başlar.”

60 ıncı maddesindeki; “Yıllık ücretli izinlerin, yürütülen işlerin niteliğine göre yıl boyunca hangi dönemlerde kullanılacağı, izinlerin ne suretle ve kimler tarafından verileceği veya sıraya bağlı tutulacağı, yıllık izninin faydalı olması için işveren tarafından alınması gereken tedbirler ve izinlerin kullanılması konusuna ilişkin usuller ve işverence tutulması zorunlu kayıtların şekli Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı tarafından hazırlanacak bir yönetmelikle gösterilir.”

103 üncü maddesindeki; “Yıllık ücretli izni bu Kanunun 56’ncı maddesine aykırı olarak bölen veya izin ücretini 57’nci maddenin üç ve dördüncü fıkralarında belirtilen usule aykırı olarak ödeyen veya eksik ödeyen veya 59’uncu maddedeki hak edilmiş izni kullanmadan iş sözleşmesinin sona ermesi halinde bu izne ait ücreti ödemeyen veya 60’ıncı maddede belirtilen yönetmeliğin esas ve usullerine aykırı olarak izin kullandırmayan veya eksik kullandıran işveren veya işveren vekiline bu durumda olan her işçi için iki yüz yirmi Türk Lirası idari para cezası verilir.”

Hükümleri uyarınca işlem yapılması, emekliliğe sevk tarihi itibarıyla kalan izin haklarının paraya dönüştürülmesinin kurum zararına sebebiyet verebileceği dikkate alınarak, işçilere mevzuatın öngördüğü şekilde yıllık izinlerinin mutlaka kullandırılması sağlanmalı ayrıca emeklilik esnasında işçilerin kullanmadığı izinlerinin tamamı dikkate alınarak ödeme yapılmasına dikkat edilmeli aksi durumun hukuki ve mali sorumluluk doğurabileceği bilinmelidir.

Arşiv İş ve İşlemleri:

40- İl Özel İdaresi ana hizmet binasında kurum arşivinin bulunmadığı, arşivlik malzemenin Bağ-Essan Sanayi Sitesinde bulunan bir binada ve Hamzalar Mevkiinde bulunan ek hizmet binasında arşivlendiği,

Hamzalar Mevkiinde bulunan ek hizmet binasında arşivlik malzemenin gelişigüzel bir şekilde ortalığa atıldığı, dosyaların toz toprak içinde olduğu, arşiv hizmetlerinden sorumlu İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürünün burada bir arşiv odası olduğundan haberdar olmadığını ifade ettiği, birimler arasında iletişim sıkıntısı olduğu,

Teftişe tabi dönemde sadece 2021 yılında arşiv ayıklama ve imha komisyonu kurulduğu, oluşturulan komisyon tarafından tanzim edilen 09.08.2021 tarihli tutanakta imha edilecek malzemeye rastlanılmadığının belirtildiği, bunun dışında herhangi bir işlem yapılmadığı,

İncelenmiştir.

Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmeliğin 33'üncü ve 35.maddeleri hükümleri gereğince her yıl Kurum Arşivi Ayıklama ve İmha Komisyonu kurularak, kurum arşivinde yer alan malzemenin ayıklama ve imha iş ve işlemlerinin Yönetmeliğin 37, 38, 39 ve 41. maddeleri uyarınca yürütülmesi sağlanmalıdır.

41- Hizmet standartlarının oluşturularak İl Özel İdaresinin kurumsal internet sayfasında ve vatandaşların kolayca görebileceği panolarda duyurulduğu, ancak kamu hizmet standartları tablosunda yer alan hizmetlerin birçoğunda mevzuat gereği istenilmemesi gereken belgelerin istenildiği incelenmiştir.

İşyeri açma ve çalışma ruhsatı başvurularında nüfus cüzdanı sureti istenilmesi örnektir.

Kamu Hizmetlerinin Sunumunda Uyulacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Kamu Hizmet Standartları Tablosu güncellenerek hizmet alan vatandaşların ibraz etmeye zorunlu olmadığı belgeler alınmamalıdır.

İş Sağlığı ve Güvenliği İş ve İşlemleri:

42- Karabük İl Özel İdaresi Müdürlüğünde müstakil bir İş Sağlığı ve Güvenliği biriminin kurulmadığı, İş Sağlığı ve Güvenliği alanında iş ve işlemlerinin İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü uhdesinde toplandığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

43- Teftişe tabi dönem içerisinde İş Sağlığı ve Güvenliği kapsamında Karabük İl Özel İdaresi personeline yönelik olarak yıllar itibariyle düzenli olarak eğitimler verildiği,

Son olarak 24-25.02.2021 tarihlerinde;

- Çalışma mevzuatı ile ilgili bilgiler,
- Çalışanların yasal hak ve sorumlulukları,
- İşyeri temizliği ve düzeni,
- İş kazası ve meslek hastalığından doğan hukuki sonuçlar,
- Meslek hastalıklarının sebepleri,
- Hastalıktan korunma prensipleri ve korunma tekniklerinin uygulanması,
- Biyolojik ve psikososyal risk etmenleri,
- İlk yardım,
- Tütün ürünlerinin zararları ve pasif etkilenim,
- Kimyasal, fiziksel ve ergonomik risk etmenleri,
- Elle kaldırma ve taşıma,
- Parlama, patlama, yangın ve yangından korunma,
- İş ekipmanlarının güvenli kullanımı,
- Ekranlı araçlarla çalışma,
- Elektrik tehlikeleri, riskleri ve önlemleri,
- İş kazalarının sebepleri ve korunma prensipleri ile tekniklerinin uygulanması,
- Güvenlik ve sağlık işaretleri,
- Kişisel koruyucu donanım kullanımı,
- İş sağlığı ve güvenliği genel kuralları ve güvenlik kültürü,
- Tahliye ve kurtarma,

konularında eğitim verildiği ifade edilmiş ve incelenmiştir.

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 4 üncü maddesi: “(1) İşverenin, çalışanların işle ilgili sağlık ve güvenliğini sağlamakla yükümlü olup bu çerçevede;

a) Mesleki risklerin önlenmesi, eğitim ve bilgi verilmesi dâhil her türlü tedbirin alınması, organizasyonun yapılması, gerekli araç ve gereçlerin sağlanması, sağlık ve güvenlik tedbirlerinin değişen şartlara uygun hale getirilmesi ve mevcut durumun iyileştirilmesi için çalışmalar yapacağı, ...” hükmü uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

44- Karabük İl Özel İdaresinde teftişe tabi dönem içerisinde İş Sağlığı ve Güvenliği kapsamında toplam (7) adet risk analizi değerlendirildiği,

Örnekleme suretiyle incelenen 02.10.2017 tarihli, 08.08.2020 tarihli, 06.01.2020 tarihli Risk Analizlerinde yer verilen, maddi hasar, yaralanma ve ölüme sebep olabileceği değerlendirilen risklerin giderilmesi amacıyla analiz raporlarının İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğüne ilgili birimlere resmi yollarla iletilmediği, raporların hizmet sağlayıcı firma yetkililerince Özel İdare Müdürlüğü'nün birim amirleriyle e-posta yolu ile paylaşıldığı tespit edilmiştir.

6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 4 üncü maddesi: “(1) İşverenin, çalışanların işle ilgili sağlık ve güvenliğini sağlamakla yükümlü olup bu çerçevede; ...

b) İşyerinde alınan iş sağlığı ve güvenliği tedbirlerine uyulup uyulmadığını izler, denetler ve uygunsuzlukların giderilmesini sağlar.

c) Risk değerlendirmesi yapar veya yaptırır...” ile,

10 uncu maddesi: “(1) İşveren, iş sağlığı ve güvenliği yönünden risk değerlendirmesi yapmak veya yaptırmakla yükümlüdür. Risk değerlendirmesi yapılırken aşağıdaki hususlar dikkate alınır:

a) Belirli risklerden etkilenecek çalışanların durumu.

b) Kullanılacak iş ekipmanı ile kimyasal madde ve müstahzarların seçimi.

c) İşyerinin tertip ve düzeni.

ç) Genç, yaşlı, engelli, gebe veya emziren çalışanlar gibi özel politika gerektiren gruplar ile kadın çalışanların durumu...” hükümleri gereğince risk analizlerinin yapılmasına ve Risk Analizi ve Değerlendirme Tablolarında tespit edilen risklerin giderilmesi için gerekli işlemlerin yapılmasına devam edilmelidir.

45- Tehlike sınıflarına göre görevlendirilen İş Güvenliği Uzmanları, İşyeri Hekimi ve Diğer Sağlık Personeline ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Sıra No	Birim İsmi	Tehlike Sınıfı	Sorumlu İSG Uzmanı
1	Karabük Valiliği İl Özel İdare Genel Sekreterliği	Çok Tehlikeli	B sınıfı İş Güvenliği Uzmanı Özge HIRÇIN
2	Karabük Valiliği İl Özel İdare Genel Sekreterliği	Çok Tehlikeli	Göğüs Hastalıkları Uzmanı Dr. Lutfiye CANAYAZ
3	Karabük Valiliği İl Özel İdare Genel Sekreterliği	Çok Tehlikeli	Yıldız Yılmaz YAŞAR İşyeri Hemşiresi
4	Karabük İl Özel İdaresi Personel Anonim Şirketi	Çok Tehlikeli	B sınıfı İş Güvenliği Uzmanı Özge HIRÇIN
5	Karabük İl Özel İdaresi Personel Anonim Şirketi	Çok Tehlikeli	Göğüs Hastalıkları Uzmanı Dr. Lutfiye CANAYAZ

6	Karabük İl Özel İdaresi Personel Anonim Şirketi	Çok Tehlikeli	İbrahim ÜNAL İşyeri Hemşiresi
7	Karabük Valiliği İl Özel İdare Genel Sekreterliği	Az Tehlikeli	B sınıfı İş Güvenliği Uzmanı Özge HIRÇIN
8	Karabük Valiliği İl Özel İdare Genel Sekreterliği	Az Tehlikeli	Göğüs Hastalıkları Uzmanı Dr. Lütfiye CANAYAZ

Teftişe tabi dönem içerisinde; Karabük İl Özel İdaresi tarafından 2015 yılından itibaren gerçekleştirilen doğrudan temin işlemleri ve açık ihalelerle Karabük İl Özel İdaresi bünyesinde görevli memur, kadrolu işçiler için ve Karabük İl Özel İdaresi Personel A.Ş. çalışanları için ayrı ayrı olmak üzere, OSGB firmalarından hizmet alınmaya başlandığı, halen Beyaz Baret OSGB firmasından hizmet alındığı incelenmiştir.

6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanununun 6. maddesi: “(1) Mesleki risklerin önlenmesi ve bu risklerden korunulmasına yönelik çalışmaları da kapsayacak, iş sağlığı ve güvenliği hizmetlerinin sunulması için işveren;

a) Çalışanları arasından iş güvenliği uzmanı, işyeri hekimi ve on ve daha fazla çalışanı olan çok tehlikeli sınıfta yer alan işyerlerinde diğer sağlık personeli görevlendirir. Çalışanları arasında belirlenen niteliklere sahip personel bulunmaması hâlinde, bu hizmetin tamamını veya bir kısmını ortak sağlık ve güvenlik birimlerinden hizmet alarak yerine getirebilir...

(2) 4/1/2002 tarihli ve 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu kapsamındaki kamu kurum ve kuruluşları; iş sağlığı ve güvenliği hizmetlerini, Sağlık Bakanlığına ait döner sermayeli kuruluşlardan doğrudan alabileceği gibi 4734 sayılı Kanun hükümleri çerçevesinde de alabilir.

(3) Tam süreli işyeri hekimi görevlendirilen işyerlerinde, diğer sağlık personeli görevlendirilmesi zorunlu değildir...” ile,

İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmetleri Yönetmeliğinin 5. maddesi: “(1) İşveren, işyerlerinde alınması gereken iş sağlığı ve güvenliği tedbirlerinin belirlenmesi ve uygulanmasının izlenmesi, iş kazası ve meslek hastalıklarının önlenmesi, çalışanların ilk yardım ve acil tedavi ile koruyucu sağlık ve güvenlik hizmetlerinin yürütülmesi amacıyla; çalışanları arasından ilgili yönetmeliklerde belirtilen nitelikleri haiz bir veya birden fazla işyeri hekimi, iş güvenliği uzmanı görevlendirir. On ve daha fazla çalışanı olan çok tehlikeli sınıfta yer alan işyeri işverenleri ayrıca diğer sağlık personeli görevlendirir. Gerekli nitelikleri haiz olması halinde tehlike sınıfı ve çalışan sayısını dikkate alarak bu hizmetin yerine getirilmesini kendisi üstlenebilir.

(2) İşveren, işyerinde gerekli niteliklere sahip personel bulunmaması halinde birinci fıkrada sayılan yükümlülüklerinin tamamını veya bir kısmını, OSGB’lerden hizmet alarak yerine getirebilir.

(3) İşveren, işyeri hekimi ve iş güvenliği uzmanının tam süreli görevlendirilmesi gereken durumlarda İSGB karar. Tam süreli işyeri hekimi görevlendirilen işyerlerinde, diğer sağlık personeli görevlendirilmesi zorunlu değildir...

(7) İşveren işyerinde görev yapan işyeri hekimi, iş güvenliği uzmanı ve diğer sağlık personeli ile hizmet alınan OSGB’lerin İş Sağlığı ve Güvenliği Kanununa göre geçerli yetki belgesi ile görevlendirilmesinden sorumludur.” hükümleri uyarınca uygulamanın devamı sağlanmalıdır.

46- Karabük İl Özel İdaresinde 2020 yılında Salgın Hastalık Acil Durum Planı, İl Özel İdare Müdürlüğü Ana Hizmet Binası ve Hamzalar Mevkii Hizmet Binası Acil Durum Eylem Planları hazırlandığı incelenmiştir.

6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanununun 11 inci maddesi ile İşyerlerinde Acil Durumlar Hakkında Yönetmeliğin 5 inci maddesi hükümleri uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

47- Karabük İl Özel İdaresi Müdürlüğünde teftişe tabi dönem içerisinde meydana gelen iş kazalarının, yasal süresi içerisinde Sosyal Güvenlik Kurumuna bildirildiği, en son 03.06.2021 tarihinde meydana gelen iş kazasının 04.06.2021 tarihli Sigortalı İş Kazası Bildirim Raporu ile bu bildirim yapıldığı incelenmiştir.

6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 14 üncü maddesinde yer alan düzenlemeler doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

48- Karabük İl Özel İdaresi Müdürlüğünde göreve başlayan ve görev yapmakta olan işçi, sözleşmeli işçi, memur ve hizmet alımı işe giriş ve periyodik muayenelerinin yapıldığı ifade edilmiş ve incelenmiştir.

Memur Emine DAĞ, Karabük İl Özel İdaresi Personel A.Ş. işçisi Yasin AVCI ve daimi işçi Mustafa KAYGUSUZ'un İşe Giriş/Periyodik Muayene Formları örnektir.

6331 Sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanununun 15 inci maddesi hükmü uyarınca uygulamaya devam edilmelidir.

49- Karabük İl Özel İdaresi Müdürlüğünde teftişe tabi dönem içerisinde 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu kapsamında 28.09.2018 tarihli İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü onayı ile işyeri çalışan temsilcilerinin görevlendirildiği, son olarak 02.01.2020 tarihinde İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü onayı ile İş Sağlığı ve Güvenliği Kurulu oluşturulduğu incelenmiştir.

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 20 ve 22 nci maddeleri ile İş Sağlığı ve Güvenliği Kurulları Hakkında Yönetmeliğin 4 üncü maddesi hükümleri doğrultusunda uygulamanın devamı sağlanmalıdır.

İL GENEL MECLİSİ:

50- İl Genel Meclisi tarafından en son 01.04.2021 tarihinde meclis başkanı seçimi yapıldığı, ayrıca birinci ve ikinci başkan vekili ile asil ve yedek kâtip üyelerin seçiminin yapılarak başkanlık divanının oluşturulduğu, başkanlık divanı oluşturulurken oylama kurallarına uyulduğu ve yapılan seçimlerin kanunda öngörülen sürede tamamlandığı incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 11 inci maddesinde yer alan; “İl genel meclisi, seçim sonuçlarının ilânını izleyen beşinci gün kendiliğinden toplanır. Bu toplantıda meclise en yaşlı üye başkanlık eder. Meclis, bu toplantıda, üyeleri arasından ve gizli oyla meclis başkanını, meclis birinci ve ikinci başkan vekillerini, ikisi yedek olmak üzere dört kâtip üyeyi ilk iki yıl için görev yapmak üzere seçer. İlk iki yıldan sonra seçilecek başkanlık divanı, yapılacak ilk mahallî idareler seçimlerine kadar görev yapar. Meclis başkanlık divanı seçimi üç gün içinde tamamlanır.”

İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliğinin 5 inci maddesinde yer alan; “Meclis, mahalli idareler seçim sonuçlarının ilânını izleyen beşinci gün en yaşlı üyenin başkanlığında kendiliğinden toplanır. Başkan en genç iki üyeyi geçici kâtip olarak davet eder. Başkanlıkça yoklama yapılarak salt çoğunluğun mevcut olduğu tespit edildikten sonra meclis, meclis başkanını seçer. Meclis başkanı seçildikten sonra en yaşlı üye yerini seçilen başkana bırakır. Seçilmiş başkanın başkanlığında, meclis birinci ve ikinci başkan vekili seçimi ile en az iki kâtip üyelerin seçimi yapılır. Kâtip üyeler seçildikten sonra en genç iki üye de yerlerini seçilmiş kâtip üyelere bırakır.”

Şeklindeki düzenlemeler doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

51- Teftişe tabi dönemde yapılan İl Genel Meclisi toplantıları ile toplantılarda alınan kararların yıllara ve konularına göre dağılımı aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir.

İl Genel Meclisi Toplantıları			
Yıllar	Olağan Toplantı	Olağanüstü Toplantı	Olağan Birleşim
2013	11	-	70
2014	11	1	70
2015	11	-	70
2016	11	-	70
2017	11	1	70
2018	11	1	70
2019	11	1	70
2020	9	2	45
2021	8	-	40

İl Genel Meclisi Kararları					
Yıllar	İmar	Emlak	Mali	Komisyon	Diğer
2013	30	9	26	76	135
2014	23	6	16	106	109
2015	42	20	6	119	85
2016	24	1	21	113	91
2017	20	9	18	119	94
2018	30	3	13	97	88
2019	30	12	12	116	103
2020	52	8	4	85	63
2021	49	9	6	61	42
Toplam	300	77	122	892	810

İl Genel Meclisinin kanunen toplanması gerekli dönemlerde düzenli olarak toplandığı, 2020 yılında pandemi koşulları nedeniyle iki ay toplanılmadığı, teftişe tabi dönemde (6) kez olağanüstü toplantı yapıldığı, il genel meclisi tarafından ağırlıklı olarak komisyona sevk, imar ve mali konularda karar alındığı incelenmiştir.

52- İl Genel Meclisinin toplantılarında toplantı ve karar yeter sayısının arandığı, dönem içerisinde salt çoğunluk sağlanamadığı için meclisin tatil edilmesini gerektirecek bir durumun meydana gelmediği, Meclis toplantılarında oylama kurallarına uyulduğu, alınan kararların meclis başkanı ve kâtip üyeler tarafından imzalandığı ve bir sonraki toplantıda üyelere dağıtıldığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 14 üncü maddesi ile İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliğinin 10 ve 13 üncü maddelerine uygun olarak işlem yapılmasına devam edilmelidir.

53- Teftişe tabi dönem içerisinde, İl Genel Meclisi kararları kayıt altına alınırken, bu kararlara “Kabul” ve Ret” oyu veren meclis üyeleri ile “Çekimser” oy kullanan ya da çekimser kalan meclis üyelerinin isimlerinin yazıldığı incelenmiştir.

İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliğinin 13 üncü maddesinde yer alan düzenleme doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

54- Kesinleşen İl Genel Meclisi karar özetlerinin İl Özel İdaresine ait resmi web sitesinde yayımlanmak suretiyle kamuoyuna duyurulduğu incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 15 inci maddesindeki düzenleme esas alınarak, kesinleşen İl Genel Meclisi karar özetlerinin kamuoyuna duyurulmasına devam edilmelidir.

55- İl Genel Meclisi görüşmelerinin sesli ve görüntülü olarak kayda alınmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 12/5 maddesinde; “*Toplantılar, meclisin kararıyla sesli veya görüntülü cihazlarla da kaydedilebilir.*” denildiği, benzer düzenlemeye İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliği’nin 16. maddesinde de yer verildiği dikkate alınarak buna göre işlem tesis edilmesi sağlanmalıdır.

56- Teftişe tabi dönemde İl Genel Meclisi toplantılarının yapılacağı günün tespit edildiğine ilişkin ayrı bir meclis kararı alınmadığı, her toplantı sonunda bir sonraki toplantının yapılacağı günün belirlendiği,

Meclis toplantılarının genellikle mutat toplantı yeri olarak belirlenen yerde yapıldığı,

Dönem içerisinde kapalı oturum yapılmadığı, meclis görüşmelerinin görevlilerce tutanağa geçirildiği ve tutanağın başkan ve kâtip üyelerce imzalandığı,

İncelenmiştir.

İl Genel Meclisi toplantıları ile ilgili iş ve işlemlerin bundan böyle de, 5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 12. maddesi ile İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliğinin 6 ve 7. maddeleri hükmüne uygun olarak yürütülmesine devam edilmelidir.

57- Bazen İl Encümenin yetkisinde olan konularda İl Genel Meclisinin karar aldığı incelenmiştir.

İl Genel Meclisinin 06.09.2019 tarihli ve 185 sayılı “*Plan ve Bütçe Komisyonu ile İdari ve Hukuki İşler Komisyonunca hazırlanan rapor doğrultusunda; Yıllık çalışma programında yer aldığı, kamulaştırma için gerekli ödeneğin bulunduğu ve İl Encümenince kamu yararı kararı alındığı anlaşılan ve yol açılması amacıyla kamulaştırılması planlanan, tapu kayıtları,*

kamulaştırılacak alana ait kısımları gösterir durum haritası, kamulaştırma krokisi ile ölçü krokisi ve alan hesabını gösterir belgelerde koordinatları belirtilen İlimiz Merkez İlçe Keltepe Kayak Merkezi sınırları içerisinde ekli durum haritasında gösterilen şahıs parsellerinden tapuda Merkez İlçe Karaağaç Köyü 129 ada 2 ve 3 parsel, 121 ada 5 parsel, 121 ada 3 parsel, 110 ada 40-45 ve 47 parsel ile Merkez İlçe Sipahiler Köyü 131 ada 11 parsel, 135 ada 1 parsel, 136 ada 1-2-3 ve 9 parsel ile 138 ada 16 parsel nolu taşınmazların krokilerinde belirtilen ve yol olarak kullanılacak kısımlarının İl Encümenince alınan kamu yararı kararı doğrultusunda yol yapılması amacıyla kamulaştırılması suretiyle tapudan devir ve satın alınmasına, kamulaştırmaya ilişkin diğer iş ve işlemlerin, Kamulaştırma Kanunu ve diğer mevzuat hükümlerine göre tamamlanmasına,” şeklinde karar alınması örnektir.

2942 sayılı Kamulaştırma Kanununun 5 inci maddesinde kamu yararı kararı verecek mercilerin sayıldığı, İl Özel İdaresi yararına kamulaştırmalarda İl Encümeninin yetkili olduğu, İl Özel İdaresi Kanununun 26 ncı maddesinin (b) bendi gereğince “Yıllık çalışma programına alınan işlerle ilgili kamulaştırma kararlarını almak ve uygulamak” yetkisinin İl Encümeninde olduğu bilinmeli ve buna uygun işlem yapılması sağlanmalıdır.

58- Meclis üyelerinin kendileriyle veya kanunda sayılan hısımları ile ilgili işlerin görüşüldüğü toplantılara katılamayacağına dair kurala riayet edildiği incelenmiştir.

İl Genel Meclis Üyesi Recep TETİK’in yakına ait imar planının görüşüldüğü 02.04.2021 tarihli meclis toplantısının ikinci birleşimine katılmaması, izinli sayılması örnektir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanunu’nun 19. maddesinde yer alan; “İl Genel Meclisi Başkanı ve üyeleri, münhasıran kendileriyle veya ikinci derece dâhil kan, kayın hısımları ve evlatlıkları ile ilgili işlerin görüşüldüğü meclis toplantılarına katılamazlar.” şeklinde düzenleme doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

59- Meclis tarafından alınan kararların tam metninin, İl Genel Meclisi Başkanı tarafından en geç beş gün içinde İl Valisine gönderildiği ve kararların Valilikte görevli memura imza karşılığı teslim edildiği, ayrıca teslim alınan karara yetkili kişi tarafından teslim tarihinin yazıldığı,

Teftişe tabi dönemde, İl Genel Meclisi tarafından alınarak kesinleşmesi ve yürürlüğe girmesi için İl Valisine gönderilen kararlardan yeniden görüşülmek üzere Meclise iade edilen karar bulunmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Meclis kararlarının kesinleşmesi ile ilgili olarak İl Özel İdaresi Kanununun 15’inci ve İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliğinin 17 nci maddelerindeki düzenlemeler çerçevesinde uygulamaya devam edilmelidir.

60- Meclis üyeliğinin sona ermesi ile ilgili iş ve işlemlerin yakından izlendiği, dönem içerisinde özürsüz veya izinsiz olarak arka arkaya üç birleşim günü veya bir yıl içinde yapılan toplantıların yarısına katılmayan meclis üyesi bulunmadığı incelenmiştir.

Bundan böyle de İl Özel İdaresi Kanununun 21 inci maddesindeki; “İl genel meclisi üyeliği, ölüm ve istifa durumunda kendiliğinden sona erer. Özürsüz veya izinsiz olarak arka arkaya üç birleşim günü veya bir yıl içinde yapılan toplantıların yarısına katılmayan üyenin üyeliğinin düşmesine, savunması alındıktan sonra üye tam sayısının salt çoğunluğuyla karar verilir.” hükmüne uygun olarak işlem yapılmasına devam edilmelidir.

61- İl Genel Meclisi kararlarının örnekleme yöntemiyle incelenmesinde, alınan her karar için bir karar numarası verildiği incelenmiştir.

İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliği'nin 16 ncı maddesi hükmüne göre İl Genel Meclisince alınan her karar için yılbaşından itibaren "01" numaradan başlamak üzere birbirini takip eden sayı verilerek karar numarası verilmesi uygulamasına devam edilmelidir.

62- Teftişe tabi dönem içerisinde, her yıl performans planının İl Genel Meclisince kabul edildiği, en son 2021 yılı Performans Planının, İl Genel Meclisinin 24.11.2020 tarihli ve 189 sayılı kararı ile kabul edildiği incelenmiştir.

Bundan böyle de performans planının 5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 31 inci maddesi ve 5018 sayılı Kanunun 9 uncu maddesinin dördüncü fıkrası hükümleri ile Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde hazırlanması ve 5302 sayılı Kanunun 10 uncu maddesinin (a) bendi gereğince, İl Genel Meclisinde görüşülüp kabul edilmesi ihmal edilmemelidir.

63- Teftişe tabi dönemde, İl Genel Meclisinin bilgi edinme ve denetim yetkisini ağırlıklı olarak faaliyet raporunu değerlendirme ve önerge verme yollarıyla kullandığı, meclis üyelerince soru, genel görüşme yollarıyla denetim yetkisinin kullanılmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun 18 inci maddesinde ayrıntıları ile düzenlenen meclisin bilgi edinme ve denetim yollarının kullanması konusunda gerekli tedbirlerin alınması ihmal edilmemelidir.

64- Teftişe tabi dönem içerisinde kanunla kurulması zorunlu olan Plan ve Bütçe Komisyonu, İmar ve Bayındırlık Komisyonu, Eğitim, Kültür ve Sosyal Hizmetler Komisyonu ile Çevre ve Sağlık Komisyonlarının kurulduğu, kurulan komisyonların oluşumunda siyasi parti gruplarının kanunda belirtilen şekilde temsilinin sağlandığı incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun 16/2 maddesinde; *"İhtisas komisyonları, her siyasetî parti grubunun ve bağımsız üyelerin il genel meclisindeki üye sayısının meclis üye tam sayısına oranlanması suretiyle oluşturulur. Eğitim, kültür ve sosyal hizmetler komisyonu, imar ve bayındırlık komisyonu, çevre ve sağlık komisyonu ile plân ve bütçe komisyonu kurulması zorunludur."* şeklindeki düzenleme gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

65- Teftiş tarihi itibarıyla İl Özel İdaresinde kurulması zorunlu olan komisyonlar haricinde, "İdari ve Hukuki İşler Komisyonu", "Gençlik ve Spor Komisyonu", "Tarım Komisyonu", "Köylere Yönelik Hizmetler Komisyonu", "Orman ve Su İşleri Komisyonu", "Meclis Araştırma, Planlama Ve Takip Komisyonu" kurulduğu incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun 16/5 maddesinde, ihtisas komisyonlarının görev alanına giren işlerin bu komisyonlarda görüşüldükten sonra il genel meclisinde karara bağlanacağı hüküm altına alınmış olup, uygulamanın aynı titizlikle sürdürülmesi ihmal edilmemelidir.

66- Meclis ve komisyon toplantılarına katıldıkları her gün için, il genel meclisi başkanına 6000 gösterge, diğer meclis üyelerine 2200 gösterge rakamının, memur aylıklarına uygulanan katsayı ile çarpımı sonucu bulunacak miktarda huzur hakkının ödendiği, hastalıkları veya mazeretleri nedeniyle izinli sayılan meclis üyelerine katılmadıkları toplantılar için huzur hakkı ödenmediği incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun “Meclis üyelerinin huzur hakları ve diğer sosyal hakları” başlıklı 24 üncü maddesinin birinci fıkrasında yer alan, “*Meclis ve komisyon toplantılarına katıldıkları her gün için; il genel meclisi başkanına 6000 gösterge, diğer meclis üyelerine 2200 gösterge rakamının, memur aylıklarına uygulanan katsayı ile çarpımı sonucu bulunacak miktarda huzur hakkı ödenir.*” şeklindeki düzenleme gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

67- İhtisas Komisyonu raporlarının çeşitli yollarla halka duyurulmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun 16 ncı maddesinin son fıkrasında yer alan; “*Komisyon raporları alenîdir, çeşitli yollarla halka duyurulur ve isteyenlere il genel meclisi tarafından belirlenecek bedel karşılığında verilir.*” hükmü gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

68- Teftişe tabi dönemde, İl Genel Meclisi kararıyla denetim komisyonlarının kurulduğu, komisyonun oluşumunda siyasi parti gruplarının mevzuatta belirtilen şekilde temsillerinin sağlandığı,

Denetim komisyonu toplantılarına, diğer kamu kurum ve kuruluşlarından görevlendirilen personel olmadığı ve komisyon çalışmalarında uzman kişi ve kuruluşlardan yararlanılmadığı,

Denetim komisyonu toplantı tutanaklarının tutulduğu, komisyonun çalışmasını kırk beş iş günü içinde tamamladığı ve denetim raporunu Mart ayının on beşine kadar Meclis Başkanlığına sunduğu,

Denetim komisyonu raporunun meclisin Nisan dönemi toplantısında başkan tarafından okutulması suretiyle meclise bilgi verildiği,

Denetim komisyonu raporunda konusu suç teşkil eden bir hususa rastlanmadığı, bu nedenle meclis başkanlığı tarafından yetkili mercilere suç duyurusunda bulunulmadığı,

Beyan edilmiş ve incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun 17 nci ve İl Genel Meclisi Çalışma Yönetmeliğinin 21 ve 22 nci maddelerindeki hükümler uyarınca denetim komisyonu ile ilgili iş ve işlemlerin yürütülmesine devam edilmelidir.

69- İl Genel Meclisi üyelerinin göreve başladıklarında, görevden ayrıldıklarında ve sonu (0) ve (5) ile biten yıllarda mal bildirimlerinin alındığı incelenmiştir.

Mal Bildiriminde Bulunulması Hakkında Yönetmeliğin 9, 10 ve 11 inci maddeleri gereği uygulamaya devam edilmelidir.

İL ENCÜMENİ:

70- Teftişe tabi dönemde İl Encümeninin genel olarak Vali başkanlığında toplandığı, Valinin katılmadığı encümen toplantılarına İl Özel İdaresi Genel Sekreterinin başkanlık ettiği incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 25 inci maddesindeki; “*İl encümeni valinin başkanlığında, genel sekreter ile il genel meclisinin her yıl kendi üyeleri arasından seçeceği üç üye ve valinin her yıl birim amirleri arasından seçeceği iki üyeden oluşur. Valinin katılmadığı encümen toplantısına genel sekreter başkanlık eder.*” hükmüyle,

Valinin görev ve yetkileri başlıklı 30 uncu maddesinin (d) fıkrasındaki; “İl encümenine başkanlık etmek...” hükmü gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

71- Valinin her yıl birim amirleri arasından iki encümen üyesi tespit ettiği incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun “İl Encümeni” başlığı altındaki 25 inci maddesinde; “İl encümeni valinin başkanlığında, genel sekreter ile il genel meclisinin her yıl kendi üyeleri arasından seçeceği üç üye ve valinin her yıl birim amirleri arasından seçeceği iki üyeden oluşur.” denildiğinden,

Valinin her yıl birim amirleri arasından iki encümen üyesini seçmesi ihmal edilmemelidir.

72- Teftişe tabi dönem içerisinde; İl Encümeni tarafından 2013 yılında (51) toplantıda (244), 2014 yılında (49) toplantıda (213), 2015 yılında (51) toplantıda (218), 2016 yılında (50) toplantıda (188), 2017 yılında (51) toplantıda (214), 2018 yılında (51) toplantıda (247), 2019 yılında (51) toplantıda (206), 2020 yılında (54) toplantıda (279) ve 2020 yılında (54) toplantıda (279) adet karar alındığı, kararların genellikle oy birliği ile alındığı ve karar defterine kayıt edildiği,

İl Encümeninin toplanmasında ve karar almasında mevzuatın öngördüğü nisaplara uyulduğu, alınan kararların başkan ve toplantıya katılan üyeler tarafından imzalandığı incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 27/2 maddesinde; “Encümen üye tam sayısının salt çoğunluğuyla toplanır ve katılanların salt çoğunluğuyla karar verir. Oyların eşitliği durumunda başkanın bulunduğu taraf çoğunluk sayılır. Çekimser oy kullanılamaz. Encümenin ihale komisyonu olarak yapacağı toplantılarda da bu fıkra hükümleri geçerlidir.”

Aynı Kanunun 27/5 maddesinde; “Alınan kararlar başkan ve toplantıya katılan üyeler tarafından imzalanır. Karara muhalif kalanlar gerekçelerini de açıklar.” hükmü çerçevesinde,

İl Encümeninin toplanması, karar alması, alınan kararların yazılması ve dosyalanması iş ve işlemlerinin aynı titizlikle yürütülmesine, bundan böyle de devam edilmelidir.

73- İl Encümen başkan ve üyelerinin, işlerin görüşüldüğü encümen toplantılarına başlamadan önce, münhasıran kendileri, ikinci derece dâhil kan ve kayın hısımları ve evlatlıkları ile ilgili bağlantılarının olup olmadığı konularına dikkat edildiği ifade edilmiştir.

Bundan böyle de doğması muhtemel hukuki anlaşmazlıklara neden olunmaması için 5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 27 nci maddesinin son fıkrası uyarınca işlem yapılması ihmal edilmemelidir.

74- Encümenin perşembe günleri saat 12.00’de kendiliğinden toplandığı, 5302 sayılı Kanunun 27/c maddesi uyarınca İl Encümeninin gündeminin İl Valisi tarafından belirlendiği, encümen üyelerinin tamamına düzenli olarak gündemin duyurulduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de İl Encümen üyelerinin tamamının gündemdeki konulardan önceden bilgilerinin olması ve gündem konuları ile ilgili hazırlıklı olmalarının sağlanması için gündemin üyelere duyurulması ihmal edilmemelidir.

75- İl Özel İdaresi hazırlık bütçesinin; Vali tarafından zamanında İl Encümenine gönderildiği ve Encümenin bütçeyi inceleyerek zamanında İl Genel Meclisine sunduğu incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun “Encümenin Görev ve Yetkileri” başlıklı 26 ncı maddesi ile aynı Kanunun “Bütçenin Hazırlanması ve Kabulü” başlıklı 45 inci maddesi gereği işlem yapılmasına devam edilmelidir.

76- İl Özel İdaresi kesin hesabının, Vali tarafından zamanında İl Encümenine gönderildiği ve Encümenin kesin hesabı inceleyerek zamanında İl Genel Meclisine sunduğu incelenmiştir.

İl Özel İdaresi Kanununun 26 ncı maddesi ile aynı Kanunun “Kesin hesap” başlıklı 47 nci maddesi gereği işlem yapılmasına devam edilmelidir.

77- İl Encümenine havale edilen evrakların genellikle bir hafta içinde görüşüldüğü incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 27 nci maddesinin üçüncü fıkrasındaki; “Encümen, gündemindeki konuları en geç bir hafta içinde görüşüp karara bağlar.” hükmü uyarınca işlem yapılmasına devam edilmelidir.

78- Encümene havale işlemlerinin, ilgili Genel Sekreterin uygun görüşü ve Valinin onayıyla yapıldığı incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanunu’nun 27. maddesinde yer alan; “Encümen gündemi vali tarafından hazırlanır. Encümen üyeleri gündem maddesi teklif edebilir.” hükmü uyarınca işlem yapılması ve Encümenin gündemine alınacak konular için Valinin onayının alınması ihmal edilmemelidir.

79- İl Encümeni tarafından, 2559 sayılı Polis Vazife ve Salahiyet Kanununa istinaden uygulanan idari para cezalarının tebliği sırasında kanun yolu ve süresinin yanlış gösterildiği incelenmiştir.

Uygulama genel olmakla birlikte, Bostanbükü Köyü Mehmet DEMİRCAN hakkında “....yapılan denetim neticesinde işyerinde faaliyet alanının dışında işletmecilik yaptığı (Demircan Cafe Playstation adı altında Elektronik Playstation oyun salonu olarak ruhsatlandırılmış olan işyerinde “oyun yeri olması 18 yaşından küçüklerinde oyun oynamasında sıkıntı olmayacağı bir yerde ruhsatsız bir şekilde iskambil, okey tarzı 18 yaşından büyüklerin girebileceği kiraathane şeklinde işletildiği) tespit edildiği” denilerek 2559 sayılı Polis Vazife ve Salahiyet Kanunu çerçevesinde verilen idari para cezasının 27.12.2018 tarihli ve 9940 sayılı yazı ile bildiri sırasında Sulh Ceza Mahkemesine 15 gün içerisinde itiraz edebileceğinin tebliğ edilmesi örnektir.

Kabahatler Kanununun 27 nci maddesine göre, işlenen kabahatler hakkında genel yetkili başvuru merci Sulh Ceza Mahkemesi ise de, aynı Kanunun 3 üncü maddesine göre, kanunda açıkça hüküm bulunan hallerde idare mahkemesinin yetkili olacağı;

2559 sayılı Kanunun 6 ncı maddesinde; “Bu cezalara karşı tebliğ tarihinden itibaren en geç yedi gün içinde yetkili idare mahkemesine itiraz edilebilir.” denildiğinden,

2559 sayılı Kanuna istinaden uygulanan idari para cezalarının tebliği sırasında 7 gün içinde Kastamonu İdare Mahkemesine itiraz edilebileceğinin belirtilmesi sağlanmalıdır.

80- Teftiş dönemi içerisinde, umuma açık istirahat ve eğlence yerlerinin açılış ve kapanış saatlerinin belirlenmesi amacıyla İl Encümeni tarafından en son 05.03.2020 tarih ve 26 sayılı kararın alındığı incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin açılış ve kapanış saatleri başlıklı 33 üncü maddesindeki; *“Umuma açık istirahat ve eğlence yerlerinin açılış ve kapanış saatleri belediye sınırları içinde Belediye Encümeni, bu yerler dışında İl Encümeni tarafından tespit edilir.”* hükümleri gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

81- İl Encümeni tarafından, bazı nispi idari para cezalarının alt limitin üstünde uygulanmasına rağmen, buna ilişkin gerekçe yazılmadığı incelenmiştir.

İl encümenininin 21.11.2018 tarihli ve 216 sayılı idari para cezası kararına ilişkin alt ve üst limitlerin “1.484,48 TL ve 2.968,96 TL” olmasına rağmen, 2.000,00 TL idari para cezası verilmesi ve hangi gerekçelerle asgari limitin üstünde idari para cezası uygulandığının belirtilmemesi örnektir.

Danıştay 6. Dairesininin 10.03.2006 tarih ve E:2005/6379, K:2006/984 sayılı kararında; *“İdarelerin, yasanın alt ve üst sınırlarını belirlediği bir alanda takdir yetkilerini kullanırken asgari haddin üzerinde bir karar verilmesi durumunda bu kararın nedenlerini de belirtmeleri gerekir. İdare kararında yaptığı işlemin nedenini göstermiyorsa, 2577 sayılı İdari Yargılama Usulü Kanunu'nun 20. maddesi uyarınca gerekçeyi ve delillerini yargıya sunmak zorundadır.”* denildiğinden,

Bundan böyle, alt limitin üstünde uygulanan nispi idari para cezalarının, hangi gerekçelerle uygulandığının belirtilmesi sağlanmalıdır.

VALİ:

82- Teftişe tabi dönemde Vali tarafından hazırlanan bütçe tasarılarının İl Encümenine ve İl Genel Meclisine sunulmasında, Plan ve Bütçe Komisyonunda görüşülmesinde ve kabul edilmesinde mevzuatta öngörülen şekle, zamana ve sürelerle riayet edildiği, kesin hesapların da Vali tarafından Mart ayında İl Encümenine sunulduğu, İl Genel Meclisininin Mayıs ayı toplantısında görüşülerek karara bağlandığı incelenmiştir.

Bütçenin hazırlanması ve kesin hesaplar konusunda 5302 sayılı Kanununun 45. maddesi ile Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 26-32. maddeleri ile 40. maddesi hükümleri uyarınca işlem yapılması ihmal edilmemelidir.

83- Teftişe tabi dönem içerisinde, Vali tarafından her yıl faaliyet raporlarının hazırlanarak mecliste görüşüldüğü, en son faaliyet raporunun 05.03.2021 tarih ve 35 sayılı Meclis kararı ile kabul edildiği, faaliyet raporlarının bir örneğinin İçişleri Bakanlığı ve Sayıştaya gönderildiği ve kitap haline getirilerek açıklandığı incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanunu'nun 39. maddesindeki; *“Vali, Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 41'inci maddesinin dördüncü fıkrasında belirtilen biçimde; stratejik plân ve performans hedeflerine göre yürütülen faaliyetleri, belirlenmiş performans ölçütlerine göre hedef ve gerçekleşme durumu ile meydana gelen sapmaların nedenlerini açıklayan faaliyet raporunu hazırlar. Faaliyet raporu mart ayı toplantısında vali veya genel sekreter tarafından*

meclise sunulur. Raporun bir örneği İçişleri Bakanlığına gönderilir ve kamuoyuna da açıklanır.” hükmü gereği işlem yapılmasına devam edilmelidir.

84- Maden Kanununa istinaden uygulanan idari para cezalarının, mahalli mülki amir yerine, İl Encümeni tarafından verildiği incelenmiştir.

22.08.2019 tarihli ve 107 sayılı encümen kararı ile verilen idari para cezası örnektir.

Maden Kanununda idari yaptırıma kimin karar vereceği hususu açık bir şekilde düzenlenmemiştir.

Kabahatler Kanununun 22 nci maddesinde “(1) Kabahat dolayısıyla idarî yaptırım kararı vermeye ilgili kanunda açıkça gösterilen idarî kurul, makam veya kamu görevlileri yetkilidir.

(2) Kanunda açık hüküm bulunmayan hallerde ilgili kamu kurum ve kuruluşunun en üst amiri bu konuda yetkilidir.” denilmektedir.

Bundan böyle Maden Kanununa istinaden uygulanacak idari yaptırımların Kabahatler Kanununun 22/2 maddesi gereğince İl Valisi tarafından verilmesi sağlanmalıdır.

85- Teftişe tabi dönemde, Vali tarafından yeniden görüşülmek üzere encümene geri gönderilen karar bulunmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 27 nci maddesinde; “Vali kanun, tüzük, yönetmelik ve il genel meclisi kararlarına aykırı gördüğü encümen kararının bir sonraki toplantıda tekrar görüşülmesini isteyebilir. Encümen, kararında ısrar ederse karar kesinleşir. Bu takdirde, vali, kesinleşen encümen kararının uygulanmasını durdurur ve idari yargı mercilerine yürütmeyi durdurma talebi ile birlikte on gün içinde başvurur. İtiraz Danıştay’ca en geç altmış gün içinde karara bağlanır.” hükmünün gerekli durumlarda uygulanması ihmal edilmemelidir.

MALİ İŞ ve İŞLEMLER:

86- Mali Hizmetler Müdürlüğü hizmetlerinin (1) müdür, (3) şef, (1) muhasebeci, (3) memur, (1) sürekli işçi ve (1) şirket personeli olmak üzere toplam (10) personelle yürütüldüğü incelenmiş olup personel sayısının hizmet gerekleri açısından yeterli olduğu değerlendirilmiştir.

87- Mali Hizmetler Müdürlüğü bünyesinde, bağlı büroların oluşturulmadığı incelenmiştir.

İl Genel Meclisinin 07.04.2020 tarihli toplantısında onaylanarak yürürlüğe giren Karabük İl Özel İdaresi Teşkilat ve Görevleri Hakkında Yönetmeliğin 18 inci maddesinin yedinci fıkrasında;

“Mali Hizmetler Müdürlüğü’ne bağlı bürolar şunlardır:

- a) Gelir- Tahakkuk ve Tahsilat Bürosu
- b) Strateji Geliştirme ve Yönetim Bürosu
- c) Bütçe ve Performans Bürosu
- d) Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Bürosu
- e) Ön Mali Kontrol Bürosu”

Aynı yönetmeliğin 18 inci maddesinin sekizinci fıkrasında;

“Bağlı büroların çalışma usul ve esasları; görev, yetki ve sorumlulukları, Mali Hizmetler Müdürlüğü tarafından hazırlanan, Genel Sekreter tarafından onaylanan bir yönerge ile belirlenir.”

Şeklinde düzenlemelere yer verilmiştir.

Mezkur düzenlemeler gereğince Mali Hizmetler Müdürlüğü bünyesinde gerekli büroların kurulması sağlanmalı, bağlı büroların çalışma usul ve esasları, görev, yetki ve sorumlulukları hazırlanacak bir yönergede belirtilmelidir.

88- Teftişe tabi dönemde Mali Hizmetler Müdürlüğünün Haziran ayı içinde İl Özel İdare birimlerine gider bütçelerini hazırlamak üzere bütçe çağrısını yaptığı ve bütçenin hazırlanmasında uyulacak ilke ve hedefleri belirlediği incelenmiştir.

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 22 nci maddesindeki; “Kurumlarda üst yönetici, her yıl Haziran ayının sonuna kadar stratejik plân ve performans programına uygun olarak gider bütçelerini hazırlamak üzere birimlere çağrı yapar.” hükmü uyarınca bütçe çağrısının yapılması ve Yönetmeliğin 23 üncü maddesi gereğince birimlerin bütçe fişini hazırlaması ihmal edilmemelidir.

89- İl Özel İdaresi tarafından bütçeye ilişkin işlemlerin düzenli bir şekilde yürütüldüğü, hazırlanan bütçe taslağının Valiye sunulduğu, Vali tarafından incelenmek üzere Eylül ayı sonuna kadar Encümene sevk edildiği, bütçeyle ilgili Encümen kararı alınarak üst yöneticiye verildiği ve süresi içinde mecliste görüşülmek üzere Vali tarafından Meclise gönderildiği, Meclisin ilk oturumunda plan bütçe komisyonuna havale edildiği, komisyonun süresi içerisinde görüşünü bildirdiği, daha sonra mevzuatta belirtilen süre içinde mecliste görüşülerek bütçenin kabul edildiği incelenmiştir.

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği'nin 24, 25, 26, 27, 28 ve 29'uncu maddelerinde yer alan hükümler doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

90- Bulunması gereken cetvellerin bütçelere eklendiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin “Bütçe kararname ve bütçeyi oluşturan cetveller” başlıklı 30 uncu maddesinde belirtilen cetvellerin bütçeye eklenmesi ihmal edilmemelidir.

91- Karabük İl Özel İdaresinin 2013-2020 mali yılları bütçelerine ilişkin gelir ve gider tahminleri ile gerçekleşme oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

BÜTÇE GELİR GİDER GERÇEKLEŞME ORANLARI						
YILLAR	BÜTÇE GELİR TAHMİNİ	GERÇEKLEŞEN GELİR	%	BÜTÇE GİDER TAHMİNİ	GERÇEKLEŞEN GİDER	%
2013	16.500.000,00	19.066.540,94	115,55	16.500.000,00	15.645.422,30	94,82
2014	25.333.389,17	23.746.378,18	93,74	25.333.389,17	24.837.623,30	98,04
2015	25.500.000,00	29.052.182,14	113,93	25.500.000,00	24.921.925,79	97,73
2016	32.000.000,00	31.982.739,93	99,95	32.000.000,00	31.234.996,95	97,61
2017	37.000.000,00	34.097.577,82	92,16	37.000.000,00	36.827.614,19	99,53
2018	39.000.000,00	42.045.471,25	107,81	39.000.000,00	38.669.126,99	99,15
2019	46.000.000,00	42.786.846,89	93,01	46.000.000,00	45.672.124,46	99,29
2020	53.000.000,00	50.153.351,53	97,20	53.000.000,00	52.810.722,08	99,64

Tablo incelendiğinde teftiştir tabi yıllarda gider bütçesinin oldukça isabetli tahmin edildiği ancak gelir bütçesinde bazı yıllarda sapmalar meydana geldiği görölmektedir.

27.05.2016 tarih ve 29724 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 13. maddesinde;

Gelir tahmini: Bütçe yılı ve izleyen iki yılın gelir tahmininde, kesin sonucu alınmış son üç yılın gelir artış oranları esas alınır. Ayrıca kanunlarla vergi, resim ve harç oranlarında değişiklik yapılması, yapılan yatırımların faaliyete başlaması, herhangi bir nedenle gelirlerde artış öngörölmesi gibi hususlar ile merkezi idarenin ekonomik verileri ve ileriye yönelik öngöröleri gelir tahminlerinde dikkate alınır.”

Hükmü yer aldığından,

Gelir tahminlerinin yukarıda belirtilen yöntemeye uygun olarak belirlenmesi; bütçe yılı ve izleyen iki yılın gelir tahmininde, kesin sonucu alınmış son üç yılın gelir artış oranlarının esas alınması, Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 13. maddesindeki ilkelere uyulmak suretiyle, daha gerçekçi bütçe hazırlanması için gerekli çabanın gösterilmesi sağlanmalıdır.

92- Teftiştir tabi dönemde kesin hesapların zamanında Encümende görüşüldüğü ve Encümen tarafından Meclise süresi içerisinde sunulduğu, kesin hesapların Mayıs ayı içinde kabul edildiği ve Haziran ayının sonuna kadar Sayıştay Başkanlığına gönderildiği incelenmiştir.

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 40 ıncı maddesi uyarınca kesin hesaba ilişkin iş ve işlemlerin yürütölmesi ve kesin hesabın Yönetmeliğin 41 inci maddesinde belirtilen cetvellerden oluşturulması ihmal edilmemelidir.

93- Kesin hesap rakamlarına göre İl Özel İdaresinin öz gelirleri ile kanuni pay ve merkezden gönderilen gelirlerin mukayeseli cetveli aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

YILLAR	ÖZ GELİR	%	KANUNİ PAY	%	DİĞER GELİRLER	%
2013	5.744.751,95	7,13	13.321.788,99	16,49	61.673.526,22	76,38
2014	5.313.886,34	7,93	18.432.491,84	27,44	43.406.929,34	64,63
2015	5.771.728,29	7,05	23.280.453,85	28,45	52.769.752,93	64,50
2016	8.558.325,34	10,38	23.424.414,59	28,40	50.500.995,93	61,22
2017	6.436.074,21	5,73	27.661.503,61	24,63	78.220.381,90	69,64
2018	9.093.837,55	9,53	32.951.633,70	34,52	53.409.634,69	55,95
2019	10.774.852,20	9,66	32.011.994,69	28,70	68.743.927,53	61,64
2020	8.433.825,76	7,73	41.719.525,77	38,24	58.946.172,08	54,03

Tablo incelendiğinde Karabük İl Özel İdaresinin öz gelirlerinin toplam gelirlere oranının düşük düzeyde olduğu, İl Özel İdaresinin öz gelirlerinin toplam gelirlere oranının yıllar itibariyle ortalama yaklaşık %7-8 oranında olduğu görölmektedir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 42 nci maddesinde yer alan gelirlerin tahsil edilmesi için gayret gösterilmeli ve öz gelirlerin bütçe gelirleri içindeki oranının yükseltmesi için gerekli çalışmalar yapılmalıdır.

94- Karabük İl Özel İdaresinin yıllar itibariyle cari harcamaları, yatırım harcamaları ve transfer harcamalarının bütçeler içerisindeki yerleri ve bütçe rakamlarına oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

YILLAR	CARİ	%	YATIRIM	%	TRANSFER	%
2013	11.193.500,00	68	2.009.500,00	12	3.297.000,00	20
2014	13.337.890,00	53	8.321.889,17	33	3.673.610,00	14
2015	17.369.800,00	68	3.804.000,00	15	4.326.200,00	17
2016	21.661.500,00	68	5.098.500,00	16	5.240.000,00	16
2017	26.597.000,00	72	4.458.000,00	12	5.945.000,00	16
2018	30.880.000,00	79	3.739.000,00	10	4.381.000,00	11
2019	35.251.778,00	76	5.677.000,00	13	5.071.222,00	11
2020	38.265.500,00	72	7.989.000,00	15	6.745.500,00	13

İl Özel İdaresinin sürdürülebilir bir hizmet yapısına kavuşturulması, kanunlarda tanımlanmış görevlerini yapabilmesi amacıyla cari giderlerin düşürülmesi, geleceğe dönük yatırım giderlerinin artırılması önem arz etmektedir. Bundan böyle, yatırım harcamalarının artırılması ve cari harcamaların azaltılması sağlanmalıdır.

95- İl Özel İdaresi tarafından bazı yatırımların gerçekleştirilebilmesi amacıyla İller Bankasından kredi kullanıldığı incelenmiş olup teftiş tarihi itibariyle kullanılan krediler ve ödeme durumu aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

İşin adı	Kredi tutarı	Taksit sayısı	Kalan Taksit Sayısı	Aylık Taksit tutarı	Kalan kredi tutarı
Muhtelif Köy Yollarına Asfalt Kaplama Yapılması İşİ	3.300.000,00	100	5	50.086,86	250.434,30
Muhtelif Köylere Asfalt Kaplama Yol Yapılması	9.000.000,00	84	48	165.316,10	7.935.172,65
Asfalt Ve Muhtelif Yol Yapım Malzemesi Alımı	2.950.810,12	36	17	100.851,70	1.714.478,90
TOPLAM	15.250.810,12	-	-	316.254,66	9.900.085,85

Teftişe tabi dönemde (3) proje karşılığı İller Bankasından 15.250.810,12 TL kredi kullanıldığı, teftiş tarihi itibariyle kalan kredi tutarının 9.900.085,85 TL olduğu, İl Özel İdaresinin İller Bankası dışında herhangi bir borcunun bulunmadığı incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanunu'nun 51.maddesinin (d) bendinde belirtilen sınırlamaya dikkat edilerek iş ve işlemlerin yapılmasına devam edilmelidir.

96- Karabük İl Özel İdaresine ait kirada bulunan gayrimenkuller ile ilgili kira gelirlerinin tahakkuk ve tahsilât oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

İL ÖZEL İDARESİ KİRA GELİRLERİ			
YILLAR	TAHAKKUK	TAHSİLAT	ORAN
2013	310.928,06	296.858,32	95,47
2014	289.886,96	274.848,96	94,81
2015	655.852,70	475.151,68	72,45
2016	1.040.866,05	897.620,03	86,23
2017	1.021.359,60	1.003.218,85	98,22
2018	1.154.591,82	1.044.180,93	90,43
2019	1.426.960,39	1.137.988,03	79,75
2020	2.012.090,35	1.201.081,85	59,70

Kira tahakkuklarının tahsil oranlarının 2020 yılında %59,70 ile en düşük seviyede gerçekleştiği, 2020 yılında tahsilat oranının düşük olma nedeninin İncekaya Köyü Beytepe Mesire alanında bulunan Cam teras ve Kafeterya ve Safranbolu Yemenciler Arastasında bulunan 36, 37 ve 48 nolu işyerlerinin işletmecisinin pandemi koşulları nedeniyle kira alacaklarının indirilmesi için dava açması ve dava sonuçlanana kadar kira bedellerini ödemek istememesinden kaynaklandığı, teftişe tabi diğer yıllarda tahsilat oranının ortalama %87 oranında gerçekleştiği, zamanaşımına uğratılan kira alacağının bulunmadığı incelenmiştir.

Kira gelirlerinin düzenli tahsili ihmal edilmemeli, müstecirlerin kiralarını düzenli yatırımları konusunda gerekli önlemler alınmalıdır.

97- Teftişe tabi dönemde para cezalarına ilişkin tahakkuk ve tahsil oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yıllar	Tahakkuk	Tahsilat	Oran
2013	82.395,59	80.638,65	97,87
2014	162.460,73	162.424,33	99,98
2015	64.274,10	57.466,10	89,41
2016	187.816,37	187.808,37	99,99
2017	348.566,33	328.665,18	94,29
2018	802.685,26	767.533,93	95,62
2019	278.177,58	247.635,96	89,03
2020	821.556,91	790.540,65	96,23

Teftişe tabi dönemde toplam 2.654.053,96 TL idari para cezası tahakkuk ettirildiği, tahakkuk eden cezalarının 2.622.713,17 TL'sinin tahsil edildiği, ortalama tahakkuk tahsilat oranının yaklaşık %95,5 olduğu, teftiş tarihi itibarıyla tahsil edilmeyen para cezaları toplamının 31.340,79 TL olduğu,

İdari para cezalarının ödenmemesi durumunda para cezasının ödenmesi için yazılı uyarıda bulunularak para cezasının ödenmemesi durumunda icra yoluna başvurulacağı belirtilmiştir, zamanaşımına uğrayan para cezası bulunmadığı,

İncelenmiştir.

Para cezalarının tahsilat oranlarının yüksek tutulması için gerekli işlemler yapılmalı, tahsil edilemeyen para cezalarına karşı icra yoluna başvurulması ihmal edilmemelidir.

98- İl Özel İdaresinde hazır değerler, menkul kıymet ve varlıklar ile teminat mektubu gibi değerlerin, mali yılın son günü itibariyle muhasebe yetkilisinin başkanlığı altında veznedar ve diğer memurlardan oluşturulacak sayım kurulları tarafından sayılmadığı incelenmiştir.

Mahalli İdareler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 493 üncü maddesinde yer alan;

“Kurumun kasa ve veznede bulunan hazır değerler, menkul kıymet ve varlıklar ile teminat mektubu gibi değerleri, mali yılın son günü itibariyle muhasebe yetkilisinin başkanlığı altında veznedar ve diğer memurlardan oluşturulacak sayım kurulları tarafından sayılır.”

Aynı yönetmeliğin 494 üncü maddesinde yer alan;

“Muhasebe birimlerinde ve muhasebe yetkilisi mutemetliklerinde yılsonunda yapılan sayımlarda; paralar için Kasa Sayımı Tutanağı (Örnek: 67) ve Banka Mevcudu Tespit Tutanağı (Örnek: 68), alınan çekler için Alınan Çekler Sayım Tutanağı (Örnek: 69) menkul kıymet ve varlıklar (kişilere ait olanlar dâhil) ve teminat mektupları sayımında Menkul Kıymet ve Varlıklar/Teminat Mektupları Sayım Tutanağı (Örnek: 70) kullanılır. Örneğine uygun olarak üçer nüsha düzenlenen bu tutanaklar, muhasebe biriminde muhafaza edilir.”

Şeklindeki düzenlemeler gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

99- İl merkezinde muhasebe yetkilisi mutemedinin bulunmadığı, ilçelerde ise İlçe Özel İdare Müdürlerinin muhasebe yetkilisi mutemedi olarak görevlendirildiği, ancak muhasebe yetkilisi mutemetlerinin kefalete tabi tutulmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Muhasebe Yetkilisi Mutemetlerinin Görevlendirilmeleri, Yetkileri, Denetimi ve Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 5 inci maddesi gereğince, muhasebe yetkilisi mutemedi görevlendirilmesine devam edilmeli; Hususi İdareler ve Belediyeler Kefalet Sandığı Nizamnamesinin 11 inci maddesi ve Muhasebe Yetkilisi Mutemetlerinin Görevlendirilmeleri, Yetkileri, Denetimi ve Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 6 ncı maddesi gereğince ise, muhasebe yetkilisi mutemedinin kefalete tabi tutulması sağlanmalıdır.

100- İl Özel İdaresi tarafından teftiş dönemi içerisinde, merkez ve ilçe köylere hizmet götürme birliklerine ve köylere 2013 yılında 1.971.068,00 TL, 2014 yılında 2.691.240,00 TL, 2015 yılında 4.090.378,00 TL, 2016 yılında 2.371.000,00 TL, 2017 yılında 4.582.800,00 TL, 2018 yılında 1.213.000,00 TL, 2019 yılında 1.118.750,00 TL, 2020 yılında 2.092.500,00 TL olmak üzere toplam 20.130.736,00 TL ödenek aktarıldığı incelenmiştir.

Köylere Hizmet Götürme Birliklerine ve köylere aktarılan ödeneklerin yerinde kullanılıp kullanılmadığı hususunun denetlenmesi ihmal edilmemelidir.

Kanuni paylar:

101- Karabük İl Özel İdaresince, Vilayetler Hizmet Birliğine Mecliste kabul edilen yılı bütçesinin %1’i oranında katkı payı ödendiği incelenmiştir.

Vilayetler Hizmet Birliği Tüzüğü’nün ilgili hükümleri uyarınca, İl Özel İdaresi tarafından katılım payının ödenmesi ihmal edilmemelidir.

102- İl Özel İdaresinin Batı Karadeniz Kalkınma Ajansına üye olduğu, toplantılara katılımın sağlandığı, katılım paylarının düzenli olarak ödendiği, Kalkınma Ajansının görev ve yetkileri kapsamında proje üretilerek, Ajansa proje teklifi yapıldığı, İl Genel Meclisinin 06.10.2017 tarih ve 226 sayılı kararında, “2009 yılından itibaren idaremize ait paylar düzenli ödenmiştir. İdaremize ait payların ödeme miktarları ekte tabloda belirtilmiş olup, Birlikte zaten

bizden başka İl Özel İdaresi de kalmadığından ve İl Özel İdaresinin Bütçesinin kısıtlı olması nedeniyle Batı Karadeniz Kalkınma Birliği (BAKAB) üyeliğinden çekilmesinin uygun olduğuna.” denilerek Karabük İl Özel İdaresinin Batı Karadeniz Kalkınma Ajansı üyeliğinden ayrıldığı incelenmiştir.

Taşınmaz Kültür Varlıklarının Korunmasına Ait Katkı Payı:

103- Taşınmaz Kültür Varlıklarının Korunmasına Ait Katkı Payına Dair Yönetmelik hükümleri uyarınca oluşturulan İl Özel İdaresi Kültür ve Tabiat Varlıklarını Koruma Kanuni Pay Hesabı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

YILLAR	TAHSİLAT (TL)
2013	480.845,93
2014	854.786,93
2015	2.009.137,46
2016	1.216.609,81
2017	1.525.732,80
2018	2.128.797,97
2019	2.126.891,74
2020	2.852.967,48

Karabük İlinde toplam (7) belediye bulunduğu, Taşınmaz Kültür Varlıklarının Korunmasına Ait Katkı Paylarını ödemeyen Belediyelerin kanuni paylarından kesinti yapılması için İl Bank’a her yıl yazı yazıldığı, İl Bank tarafından kesintilerin yapılarak hesaplara aktarıldığı,

Teftişe tabi dönemde; (33) ayrı proje için toplam 13.293.466,81 TL tutarında kaynak aktarımı yapıldığı, teftiş tarihi itibarıyla söz konusu hesapta toplam 12.321.781,48 TL bulunduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de Taşınmaz Kültür Varlıklarının Korunmasına Ait Katkı Payına Dair Yönetmelik hükümleri uyarınca, Taşınmaz Kültür Varlıklarının Korunmasına Ait Katkı Paylarının tahsil edilmesi ve bu payları ödemeyen Belediyelerin kanuni paylarından kesinti yapılması için İl Bank’a yazı yazılması ihmal edilmemelidir. Ayrıca, bahse konu hesapta toplanan paranın, kültür ve tabiat varlıklarının korunmasına yönelik projeler yapılarak harcanması tavsiyeye değer görülmüştür.

Taşınır Mal İşlemleri:

104- İl Özel İdaresinde taşınır iş ve işlemlerini yürütmek üzere (7) personelin taşınır kayıt yetkilisi, (3) personelin taşınır kontrol yetkilisi ve (1) personelin taşınır konsolise görevlisi olarak görevlendirildiği incelenmiştir.

Taşınır Mal Yönetmeliği’nin 6 ve 7’nci maddeleri gereğince bahse konu görevlendirmelerin yapılması ihmal edilmemelidir.

105- İl Özel İdaresinin Yol ve Ulaşım Hizmetleri Bünyesinde bulunan ambarlarının taşınır işlemlerinin e-içişleri sistemi üzerinden yürütüldüğü ancak Destek Hizmetleri Müdürlüğü taşınır işlemlerinin “Şimşek” isimli bir program üzerinden yürütüldüğü, 2016 yılı Sayıştay

Denetim Raporunda “E-İçişleri Sisteminde bulunan Taşınır Modülünün kullanılmaması” hususunun eleştirildiği, teftiş tarihi itibarıyla taşınır kayıtlarının e-içişleri sistemine aktarılması ve bu sistemin kullanılması ile ilgili görevlendirme yapıldığı incelenmiştir.

Taşınır işlemlerinin E-İçişleri sistemi üzerinden yürütülmesi ile ilgili çalışmalar bir an önce tamamlanmalıdır.

106- Tüketim Malzemeleri Defteri (Örnek:1) ve Dayanıklı Taşınırlar Defteri'nin (Örnek:2) elektronik ortamda tutulduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 9 ve 11 inci maddeleri gereğince Tüketim Malzemeleri Defteri (Örnek:1) ve Dayanıklı Taşınırlar Defteri'nin (Örnek:2) elektronik ortamda tutulmasına devam edilmelidir.

107- Dayanıklı Taşınırlar Listesinin (Örnek:8) düzenlenerek, taşınır kayıt kontrol yetkilisi ve ortak kullanım alanı sorumlusu tarafından imzalanmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 10 uncu maddesinin birinci fıkrasının (ç) bendi gereğince; oda, büro, bölüm, geçit, atölye, garaj ve servislere tahsis edilenler için Dayanıklı Taşınırlar Listesinin (Örnek:8) düzenlenerek, istek yapan birim yetkilisi ve/veya varsa ortak kullanım alanı sorumlusu tarafından imzalanması sağlanmalıdır.

108- Taşınır kayıt yetkililerinin görevlerinden ayrılmalarında ve yıllarında en az üç kişiden oluşan sayım kurulu tarafından taşınırların sayımının yapıldığı ve kayıtların sayım sonuçlarıyla uygunluğu sağlandıktan sonra Taşınır Sayım ve Döküm Cetvelinin düzenlendiği incelenmiştir.

Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 32 nci maddesinde yer alan düzenlemeler çerçevesinde uygulamaya devam edilmelidir.

109- Taşınır mal yönetim hesabının hazırlandığı ve Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetvelinin düzenlendiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de Taşınır Mal Yönetmeliği'nin 34 üncü maddesi gereğince taşınır mal yönetim hesabının hazırlanması ve Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetvelinin düzenlenmesi ihmal edilmemelidir.

110- Giriş kaydı yapılan dayanıklı taşınırlara, taşınır kayıt yetkilisi tarafından bir sicil numarasının verildiği ancak bu numaraların taşınırların üzerinde kalıcı olacak şekilde belirtilmediği incelenmiştir.

Taşınır Mal Yönetmeliğinin “Dayanıklı taşınırların numaralanması” başlıklı 36 ncı maddesinin birinci fıkrasında yer alan; “Giriş kaydı yapılan dayanıklı taşınırlara, taşınır kayıt ve kontrol yetkilisi tarafından bir sicil numarası verilir. Bu numara yazma, kazıma, damga vurma veya etiket yapıştırma suretiyle taşınırın üzerinde kalıcı olacak şekilde belirtilir. Fiziki veya kullanım özellikleri nedeniyle numaralandırılması mümkün olmayan taşınırlara bu işlem uygulanmaz (...)” hükmü doğrultusunda işlem yapılması sağlanmalıdır.

STRATEJİK PLAN ve PERFORMANS PROGRAMI:

111- Karabük İl Özel İdaresince 2020-2024 yıllarına ait Stratejik Planının hazırlanarak, İl Genel Meclisinin 06.09.2019 tarih ve 186 sayılı kararıyla da kabul edildiği incelenmiştir.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 9 uncu maddesi gereğince, kamu idarelerinin; kalkınma planları, Cumhurbaşkanı tarafından belirlenen politikalar, programlar, ilgili mevzuat ve benimsedikleri temel ilkeler çerçevesinde geleceğe ilişkin misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını önceden belirlenmiş olan göstergeler doğrultusunda ölçmek ve bu sürecin izleme ve değerlendirmesini yapmak amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlayacakları,

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanunu'nun 31.maddesi gereğince; Valinin, mahallî idareler genel seçimlerinden itibaren altı ay içinde; kalkınma plânı ve programı ile varsa bölge plânına uygun olarak stratejik plânı hazırlayıp il genel meclisine sunacağı; stratejik plânın, varsa üniversiteler ve meslek odaları ile konuyla ilgili sivil toplum örgütlerinin görüşleri alınarak hazırlanacağı ve il genel meclisi tarafından kabul edildikten sonra yürürlüğe gireceği,

Hükümlerine uygun olarak stratejik plana ilişkin iş ve işlemlerin yürütülmesi ihmal edilmemelidir.

112- 2020-2024 yıllarına ait stratejik planın il özel idaresi personeli tarafından hazırlandığı, bununla birlikte bu planın hazırlanması esnasında katılımcı bir yaklaşım sergilendiği, il özel idaresinin hizmetlerinden yararlananlar, üniversiteler, STK'lar ve kamu kuruluşları ile görüşüldüğü beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle, Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'in 5 inci maddesi gereğince; stratejik planın il özel idaresinin kendi çalışanları tarafından hazırlanması ve il özel idaresinin hizmetlerinden yararlananların, üniversitenin, özel idarenin faaliyet alanı ve hizmetleri ile ilgili sivil toplum kuruluşlarının, ilgili kamu idareleri ile diğer paydaşların katkılarının alınmasına devam edilmelidir.

113- Eylem Planının hazırlanarak Bütçe ve Muhasebe Genel Müdürlüğüne gönderildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmeliğin 11. maddesi gereğince; stratejik planların uygulama etkinliğini artırmak üzere eylem planlarının stratejik plan ile aynı dönemi kapsayacak bir biçimde hazırlanması ve üst yönetici tarafından onaylanmasını müteakip uygulamaya konulması, eylem planlarının her yıl Aralık ayında stratejik plan döneminin kalan yıllarını içerecek bir şekilde revize edilerek üst yöneticinin onayına sunulması ve Ocak ayında uygulamaya konulmasına devam edilmelidir.

114- Stratejik Planın, bütçe ve denetim süreçlerinde esas alınmak üzere İl Özel İdaresi tarafından Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'na gönderildiği, ancak İçişleri Bakanlığına gönderilmediği,

Stratejik Planın İl Özel İdarenin resmi internet sitesinde yayımlandığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmeliğin 14 üncü maddesi gereğince, İl Genel Meclisi tarafından kabulünü müteakip Stratejik Planın İçişleri Bakanlığına, ayrıca 24.07.2018 tarih 30488 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 13 sayılı

Strateji ve Bütçe Bakanlığı Teşkilatı Hakkında Cumhurbaşkanlığı Kararnamesinin 2. maddesi uyarınca Cumhurbaşkanlığına elektronik nüshasıyla birlikte gönderilmesi sağlanmalı ve stratejik planın özel idarenin internet sitesinde yayımlanması ihmal edilmemelidir.

115- Karabük İl Özel İdaresi tarafından Temmuz ayının sonuna kadar stratejik plan izleme raporunun, takip eden yılın Şubat ayının sonuna kadar ise stratejik plan değerlendirme raporunun hazırlandığına ilişkin olarak Müfettişliğime herhangi bir bilgi ve belge sunulmamıştır.

Stratejik plan izleme ve değerlendirme raporunun Stratejik Planda herhangi bir değişiklik olmaması nedeniyle hazırlanmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'in 16.maddesi gereğince; İl Özel İdaresi tarafından Temmuz ayının sonuna kadar stratejik plan izleme raporunun, takip eden yılın Şubat ayının sonuna kadar ise stratejik plan değerlendirme raporunun hazırlanması; bu raporların hazırlanmasını müteakip Strateji Geliştirme Kurulu'nun altı aylık dönemlerde izleme toplantıları, bir yıllık dönemlerde ise değerlendirme toplantıları yapması, bu toplantılara strateji geliştirme birim yöneticisinin de katılması ve bu toplantıların sonucunda üst yöneticinin, stratejik plan döneminin kalan süresi için hedeflere nasıl ulaşılabileceğine ilişkin gerekli önlemleri ortaya koyarak ilgili birimleri görevlendirmesi; stratejik plan değerlendirme raporunun, hedeflere nasıl ulaşılabileceğine ilişkin alınacak gerekli önlemleri de içerecek şekilde nihai hale getirilerek Mart ayı sonuna kadar Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmesi, ayrıca stratejik plan dönemi sonunda ise stratejik plan gerçekleştirme raporunun hazırlanması sağlanmalıdır.

116- Stratejik Plânın İl Encümeni tarafından incelenerek, 18.07.2019 tarih ve 84 sayılı kararla İl Genel Meclisine görüş bildirildiği incelenmiştir.

Bundan böyle de 5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 26. maddesi gereğince işlem yapılmasına devam edilmelidir.

117- İl Özel İdaresi tarafından her yıl Performans Programı'nın hazırlandığı, en son hazırlanan 2021 Mali Yılı Performans Programının İl Genel Meclisinin 21.11.2020 tarihli ve 189 sayılı kararıyla kabul edildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 9. maddesi gereğince, İl Özel İdaresinin yürütecekleri faaliyet ve projeler ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programını hazırlayacağı,

5302 sayılı İl Özel İdare Kanunu'nun 31.maddesi gereğince; Valinin, ilgili olduğu yılbaşından önce yıllık performans programı hazırlayarak il genel meclisine sunacağı,

Hükümlerine uygun olarak performans programına ilişkin iş ve işlemlerin yürütülmesi ihmal edilmemelidir.

118- İl Özel İdaresi tarafından hazırlanan Performans Programına ilişkin olarak İl Encümeni ve İl Genel Meclisinde karar alındığı, bu programın İl Özel İdaresinin resmi internet sitesinde yayınlandığı ve her yıl bu programın İçişleri Bakanlığına gönderildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelik'in 4. maddesi gereğince; İl Özel İdare performans programının, üst yöneticisi

tarafından bütçe teklifleri ile birlikte ilgili mevzuatında belirlenen tarihte yetkili organlara (Encümen ve Meclis) sunulması, kesinleşen performans programının üst yönetici tarafından Ocak ayı içinde kamuoyuna açıklanması ve özel idarenin internet sitesinde yayımlanması ve özel idarenin kamuoyuna açıklanan performans programını en geç Mart ayının on beşine kadar İçişleri Bakanlığına gönderilmesi ihmal edilmemelidir.

EMLAK ve İSTİMLAK İŞLEMLERİ:

119- Karabük İl Özel İdaresi hüküm ve tasarrufunda bulunan taşınmazlara ilişkin bilgiler aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir.

ARSALAR	ADET	TOPLAM ALAN (m ²)
HİSSELİ ARSALAR	3	İl Özel İdare Hissesi: 2.294,00 Toplam Alan: 4.702,00
HİSSELİ OLMAYAN ARSALAR	30	34.867,48
0-1000 M2 ARASINDA OLANLAR	22	7.400,15
1001-5000 M2 ARASINDA OLANLAR	8	27.467,33
TOPLAM ARSA MİKTARI	63	37.161,48

ARAZİLER	ADET	ALAN (m ²)
ARAZİLER	9	44.425,53
YOL	5	3.003,45

HİZMET BİNALARI VE TESİSLER	ADET	ALAN (m ²)
İL ÖZEL İDARE HİZMET BİNASI	2	820,00
OVACUMA ŞANTIYE BİNASI	1	711,00
İLÇE ÖZEL İDARE YENİCE ŞANTİYESİ	1	80,00
VALİ KONAĞI	1	6.452,00
KAYMAKAM LOJMANLARI	4	3.267,00
MİLLİ EGEMENLİK EVİ	1	579,00
EMNİYET BİNALARI	2	1.107,00
EFLANİ SÜT FABRİKASI	1	2.290,00
EFLANİ İLÇE TARIM MÜDÜRLÜĞÜ	1	1.005,00
KARABÜK ÖĞRETMENEVİ	1	3.032,00
YÜKSEKOKUL BİNALARI	2	196.835,00
ANADOLU LİSESİ	1	6.899,00
YENİCE ANADOLU LİSESİ	1	6.899,00
İLKÖĞRETİM OKULLARI	81	229.096,809
OVACUMA KÜTÜPHANE	1	77,00
DÜKKANLAR	51	964,00
TOPLAM	152	460.113,809

KİRALIK/TAHSİSLİ İŞYERLERİ	ADET
Kiraya verilenler	39
Safranbolu Köylere Hizmet Götürme Birliğine tahsisli işyerleri (boş vaziyette)	4
Eflani Köylere Hizmet Götürme Birliğine tahsisli işyerleri	1
Ovacuma Köy Muhtarlığına tahsisli işyerleri	7
Toplam	51

Tablolar incelendiğinde, taşınmazların daha çok arsa, arazi, okul, hizmet binası, lojman ve tesis olarak kullanıldığı görülmektedir.

Bundan böyle de İl Özel İdaresine ait taşınmazların düzenli bir şekilde kayıt altına alınması ve korunması ihmal edilmemelidir.

120- Teftişe tabi dönem içerisinde gayrimenkul satışı yapılmadığı, (7) dükkânın Ovacuma Köy Muhtarlığına, (1) işyerinin Eflani Kaymakamlığı Köylere Hizmet Götürme Birliğine, (4) işyerinin Safranbolu Kaymakamlığı Köylere Hizmet Götürme Birliğine el sanatlarının yapılması ve sergilenmesi amacıyla kullanılmak üzere İl Genel Meclisinin 06.02.2017 tarihli ve 36 sayılı, 03.02.2017 tarihli ve 33 sayılı kararları ile 5 yıl süreyle tahsis edildiği incelenmiştir.

Bundan böyle de 5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 64 üncü maddesindeki; *“...Kendilerine ait taşınmaz malları, asli görev ve hizmetlerinde kullanılmak ve süresi yirmi beş yılı geçmemek üzere diğer kamu kurum ve kuruluşlarına tahsis edebilir. Bu taşınmazların, tahsis amacı dışında kullanılması durumunda, tahsis işlemi iptal edilir. Tahsis süresi sonunda, aynı esaslara göre yeniden tahsis mümkündür. Bu taşınmazlar aynı kuruluşlara kiraya da verilebilir.*

(b) ve (d) bentleri uyarınca kamu kurum ve kuruluşlarına il özel idarelerince karşılanan veya tahsis edilen taşınmazlar, kamu konutu ve sosyal tesis olarak kullanılamaz.”

Hükümlerine uygun olarak işlem tesis edilmesi ihmal edilmemelidir.

2886 SAYILI DEVLET İHALE KANUNUNA GÖRE GERÇEKLEŞTİRİLEN İŞLEMLER:

121- İl Özel İdaresinin hüküm ve tasarrufu altında bulunan taşınmazlardan;

Safranbolu İlçesi, Çeşme Mahallesi, Yemeniciler Arastasında bulunan toplam (44) adet dükkânın (39) adedinin, 2886 sayılı Devlet İhale Kanununa göre kiralandığı, bu dükkânlardan (3) tanesinin tahliye işlemlerinin devam ettiği,

Merkez İlçe, Bulak Mencilis Mağarası işletme hakkının, 02.12.2015-12.06.2021 tarihleri arası (süre uzatımı dahil) (5) yıllığına kiraya verildiği, kira sözleşmesi sona erdiğinden teslim alındığı,

Safranbolu İlçesi, İncekaya B Tipi Mesire Alanı içerisinde yer alan Tokatlı Kanyonu Yürüyüş Parkuru işletme hakkının, 30.04.2020-30.04.2025 tarihleri arası (5) yıl süre ile kiraya verildiği,

Safranbolu İlçesi, İncekaya Mesire Alanı içerisinde yer alan Cam Teras ve Kafeterya İşletme Tesisinin işletme hakkının, 01.01.2016-25.09.2021 (süre uzatımı dahil) tarihleri arası (5) yıl süre ile kiraya verildiği,

Safranbolu İlçesi, İncekaya Mesire Alanı içerisinde yer alan Zipline Projesi Yapımı ve İşletmeciliğinin, 05.04.2019- 05.04.2029 tarihleri arası (10) yıllığına kiraya verildiği,

Yenice İlçesi, Yortan Beldesi, Çengeller Mahallesi, 112 ada 2 parsel nolu 2.897,87 m² taşınmazın 100 m²lik kısmının baz istasyonu olarak kullanılmak üzere TT Mobil İletişim Hizmetleri A.Ş.'ye 07.02.2019- 07.02.2024 tarihleri arası (5) yıl süre ile kiraya verildiği,

Yenice İlçesi, Yortan Beldesi, Çengeller Mahallesi, 112 ada 2 parsel nolu 2.897,87 m² taşınmazın 100 m²lik kısmının baz istasyonu olarak kullanılmak üzere Vodafone Telekomünikasyon A.Ş.'ye 12.12.2020-12.12.2025 tarihleri arası (5) yıl süre ile kiraya verildiği,

Yenice İlçesi, Yortan Beldesi Çengeller Mahallesi, 112 ada 2 parsel nolu 2.897,87 m² taşınmazın 100 m²lik kısmının baz istasyonu olarak kullanılmak üzere Kule Hizmetleri İşletmecilik A.Ş.'ye 01.10.2017-01.10.2022 tarihleri arası (5) yıl süre ile kiraya verildiği,

İncelenmiştir.

Taşınmazların idaresinde İl Özel İdaresinin hak ve menfaatleri doğrultusunda hareket edilmeli ve kiralama işlemlerinin 2886 sayılı Devlet İhale Kanunu hükümleri çerçevesinde gerçekleştirilmesine özen gösterilmelidir.

122- 2886 Sayılı Devlet İhale Kanunu kapsamında gerçekleştirilen kiralama ihalelerine ait dosyaların genel olarak düzensiz olduğu, tanzim edilen evraklarda imza eksiklikleri bulunduğu, bazı dosyalarda geçici teminata ilişkin belge fotokopilerinin bulunmadığı, dosyalardan kira bedelinin ödenip ödenmediğinin anlaşılamadığı incelenmiştir.

2886 Sayılı Devlet İhale Kanununun "İhale işlem dosyasının düzenlenmesi" başlıklı 15. maddesinde yer alan, *"İhale suretiyle yapılacak işler için bir işlem dosyası düzenlenir. Bu dosyada onay belgesi, varsa tahmin edilen bedele ilişkin hesap tutanağı, şartname ve ekleri, gerekli projeler, ilana ilişkin belge ve gazete nüshaları, sözleşme tasarısı ile saklanması yarar görülen diğer belgeler bulunur.*

Şartnamelerde tekniğe uygun olmayan veya gerçekleşmesi mümkün bulunmayan kayıt ve şartların bulunduğu anlaşıldığı takdirde, komisyonlar ilgili idareye şartnameleri düzelttirmek üzere ihaleyi erteler. Bu durumda ihale, yeniden düzenlenecek şartnameye ve 19 uncu madde uyarınca yapılacak ilana göre yürütülür." şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

123- Kamu İhale Kurumu sitesinden alınan sorgu çıktısına rastlanılmamış olup, yasaklı teyidinin yapılmadığı incelenmiştir.

Uygulama geneldir.

2886 sayılı Devlet İhale Kanununun İhaleye katılmayacak olanlar başlıklı 6. Maddesinde yer alan;

"Aşağıdaki şahıslar doğrudan veya dolaylı olarak ihalelere katılamazlar:

1. İhaleyi yapan idarenin;

a) İta amirleri,

b) İhale işlemlerini hazırlamak, yürütmek, sonuçlandırmak ve denetlemekle görevli olanlar,

c) (a) ve (b) bentlerinde belirtilen şahısların eşleri ve ikinci dereceye kadar (ikinci derece dahil) kan ve sıhri hısımları,

d) (Değişik: 2/3/1984 - 2990/2 md.) (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen şahısların ortakları (bu şahısların yönetim kurullarında görevli olmadıkları anonim ortaklıklar hariç).

2. Bu Kanun ve diğer kanunlardaki hükümler gereğince geçici veya sürekli olarak kamu ihalelerine katılmaktan yasaklanmış olanlar.”

Şeklindeki düzenleme gereğince ihalelerden geçici veya sürekli olarak yasaklanmış olanların ihalelere katılımları mümkün olmadığından, isteklilerin bu durumda olup olmadıkları hususunun Kamu İhale Kurumu “Yasaklılar Listesinden” kontrol edilmesi, konuya ilişkin belgenin dosyasında muhafazası sağlanmalı, aksi durumun sorumluluk doğurabileceği unutulmamalıdır.

124- Teftiş tabi dönemde taşınmaz malların kiralanmasına ilişkin ihalelerde muhammen bedelin fiyat takdir komisyonu tarafından tespit edildiği, ancak kiralama işlemlerinin çoğunda bedel tespit edilirken 2886 Sayılı Devlet İhale Kanununda belirtilen usullere uyulmadığı, önceki dönem kira bedelinin yeniden değerlendirilmesi suretiyle muhammen bedel tespit edildiği incelenmiştir.

Bulak Köyü Mencilis Mağarasının turizm amaçlı kullanılmak üzere 2886 sayılı kanunun 45. maddesine göre açık teklif usulüyle kiraya verilmesi kapsamında hazırlanan 19.10.2015 tarihli Fiyat Takdir Komisyon Kararı örnektir.

Bundan sonra gerçekleştirilecek ihalelerde, 2886 Sayılı Devlet İhale Kanununun Tahmin Edilen Bedelin Tespiti başlıklı 9 uncu maddesinde yer alan; *Tahmin edilen bedel, idarelerce tespit edilir veya ettirilir. İşin özelliğine göre gerektiğinde bu bedel veya bu bedelin hesabında kullanılacak fiyatlar belediye, ticaret odası, sanayi odası, borsa gibi kuruluşlardan veya bilirkişilerden soruşturulur. Tahmin edilen bedel, bunun dayanaklarının da eklendiği bir hesap tutanağında gösterilir ve asıl evrak arasında saklanır. Bu bedel gerektiğinde ihale komisyonlarınca tahkik ettirilir.*” şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

125- Kiralama işlemlerinde kira sözleşmesinin notere tasdik ettirilmediği incelenmiştir.

Uygulama genel olmakla birlikte, Karabük İli, Yenice İlçesi, Yortan Beldesi, Çengeller Mahallesi 112 ada 2 parsel nolu taşınmazın 100 m² lik kısmının baz istasyonu olarak kullanılması amacıyla TT Mobil İletişim Hizmetleri A.Ş. ile idare arasında yapılan 13.05.2019 tarihli kira sözleşmesi örnektir.

Bundan sonra gerçekleştirilecek işlemlerde, 2886 sayılı Kanunun “Sözleşme yapılmasında müteahhit veya müşterinin görev ve sorumluluğu” başlıklı 57 nci maddesinin birinci fıkrasında yer alan; *“Sözleşme yapılması gerekli olan hallerde müteahhit veya müşteri 31 inci maddeye göre onaylanan ihale kararının veya Maliye Bakanlığının vizesi gereken hallerde bu vizenin yapıldığının bildirilmesini izleyen günden itibaren 15 gün içinde geçici teminatı kesin teminata çevirerek noterlikçe tescil edilmiş sözleşmeyi, idareye vermek zorundadır...”* hükmü uyarınca işlem tesis edilmesi sağlanmalıdır.

126- 2886 sayılı kanuna göre yapılan kiralama ihalelerinin onay belgelerinde alınacak geçici teminata ilişkin bilgilerin yer almadığı incelenmiştir.

Uygulama geneldir.

2886 sayılı kanunun “Onay belgesi” başlıklı 11 nci maddesinin birinci fıkrasında yer alan; “*İhalesi yapılacak her iş için bir onay belgesi hazırlanır. Onay belgesinde, ihale konusu olan işin nevi, niteliği, miktarı, varsa proje numarası, tahmin edilen bedeli, kullanılabilir ödenek tutarı, avans ve fiyat farkı verilecekse şartları, ihalede uygulanacak usul, yapılacaksa ilanın şekli ve adedi, alınacaksa geçici teminat miktarı belirtilir...*” hükmü uyarınca işlem yapılması sağlanmalıdır.

127- Safranbolu İlçesi, Çeşme Mahallesi, Arasta Çarşısında bulunan (5) adet işyerinin 07.01.2021 tarih ve (1) nolu İl Encümen kararıyla yapılan kiralama ihalesi sonucu (6) nolu işyeri uhdesinde kalan Damla KARAOĞLU ile sözleşme imzalanmasında kanunda öngörülen (15) günlük yasal sürenin aşularak 11.02.2021 tarihinde sözleşme imzalandığı incelenmiştir.

2886 sayılı kanunun, Sözleşme yapılmasında müteahhit veya müşterinin görev ve sorumluluğu başlıklı 57 nci maddesinde yer alan; “*Sözleşme yapılması gerekli olan hallerde müteahhit veya müşteri 31 inci maddeye göre onaylanan ihale kararının veya Maliye Bakanlığının vizesi gereken hallerde bu vizenin yapıldığının bildirilmesini izleyen günden itibaren 15 gün içinde geçici teminatı kesin teminata çevirerek noterlikçe tescil edilmiş sözleşmeyi, idareye vermek zorundadır...*” hükmü gereğince yasal sürelerle uyulması sağlanmalıdır.

128- Karabük İl Genel Meclisinin 03.02.2015 tarihli ve 2015/33 sayılı kararı Safranbolu İlçesi, İncekaya Köyü mevkiinde bulunan Orman İçi B Tipi mesire alanındaki Cam Teras ve Kafeteryanın İşletme Hakkının (5) yıl süre ile kiralanmasına karar verildiği,

2886 sayılı Kamu İhale Kanununa göre yapılan ihale sonucu İl Encümeninin 06.12.2015 tarihli ve 2015/203 sayılı kararı ile İncekaya Köyü mevkiinde bulunan Orman İçi B Tipi mesire alanındaki Cam Teras ve Kafeteryanın İşletme Hakkının (5) yıl süre ile kiralandığı,

Ancak Karabük İli Safranbolu İlçesi İncekaya Köyü mevkiinde bulunan Orman İçi B Tipi mesire alanındaki Cam Teras ve Kafeteryanın İşletme Hakkının Karabük İl Özel İdaresi tarafından Galaksi Basın Yayın Tur. İnş. San ve Tic. Ltd Şti ‘ne 01.01.2016 tarihinden itibaren 5 yıllığına kiraya verilmesine yönelik ihale şartnamesinde ve kira sözleşmesinin 3. maddesinde, “*ihale ile belirlenen kira süresi 5 yıl olup, 5. yılın sonunda idare müstecirle kira bedelinde anlaşabilirse bu süreyi her 5 yılda bir, 5 yıl ara ile 2886 sayılı Kanunun 51. maddesi kapsamında pazarlık usulü ile Encümen kararı ile uzatabilecektir. Anlaşamazsa yeniden açık ihale yapılacaktır.*” denildiği incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanununun 10 uncu maddesinin birinci fıkrasının (f) bendinde, taşınmaz malların (3) yıldan fazla süre ile kiraya verilmesi yetkisinin İl Genel Meclisine verildiği, aynı kanunun 26 ncı maddesinin birinci fıkrasının (g) bendinde taşınmazların süresi üç yılı geçmemek üzere kiraya verilmesi yetkisinin İl Encümenine verildiği,

2886 sayılı Devlet İhale Kanununun “Kiralarda sözleşme süresi” başlıklı 64 üncü maddesinin birinci fıkrasında “*Kiraya verilecek taşınır ve taşınmaz malların kira süresi, on yıldan çok olamaz.*” hükmünün yer aldığı,

Yukarıda verilen mevzuat hükümleri çerçevesinde İl Encümeninin ancak İl Genel Meclisinin aldığı karar doğrultusunda hareket edebileceği, kiralama süresinin de en fazla (10) yıl olabileceği bilinerek mevzuatta herhangi bir şekilde düzenlenmeyen kira süresinin uzatılması şeklindeki uygulamadan vazgeçilmesi sağlanmalıdır.

129- Teftiş tarihi itibarıyla henüz tahsil edilmeyen 1.104.163,72 TL kira alacağı olduğu, kira alacaklarının daha çok pandemi süreci sonrası döneme ilişkin olduğu, Safranbolu Yemenciler Arastasındaki 36,37 ve 48 nolu dükkanlar ile İncekaya Köyü mevkiinde bulunan Orman İçi B Tipi mesire alanındaki Cam Teras ve Kafeteryanın İşletmecisi Galaksi Basın Yayın Turizm Ltd.Şti. tarafından pandemi nedeniyle kira ücretinin uyarlanması için dava açıldığı, bu sebeple 798.961,62 TL tutarındaki kira borcunu ödemediği, (4) adet kum ve çakıl ocağının 281.101,96 TL alacağı olduğu incelenmiştir.

Kira alacaklarının düzenli olarak takip edilerek alacakların zamanaşımına uğratılmamasına dikkat edilmelidir.

130- Safranbolu İlçesi, Çeşme Mahallesi, Yemenciler Arastasında bulunan 13-14-15-nolu işyerlerinin 07.01.2021 tarihinde 2886 sayılı kanunun 45. maddesi uyarınca yapılan kiralama ihalesi ile Gökhan SÖZEN'e ihale edildiği ancak Gökhan SÖZEN'in yasal süresi içinde sözleşme imzalamaya gelmemesi üzerine teminatının irad kaydedildiği,

Karabük İl Özel İdaresi tarafından Gökhan SÖZEN hakkında ihaleden yasaklama kararı alınması için Çevre ve Şehircilik Bakanlığına-Yerel Yönetimler Genel Müdürlüğüne 08.09.2021 tarihli ve 7303 sayılı yazının gönderildiği,

İncelenmiştir.

Bundan sonra gerçekleştirilecek ihalelerde de, ihaleyi kazanan kişinin yasal süresi içinde sözleşmeyi imzalamaya gelmemesi ya da imzalanan sözleşme hükümlerine aykırı hareket edilmesi durumunda 2886 sayılı Devlet İhale Kanununun İhalelere katılmaktan geçici yasaklanma başlıklı 84 üncü maddesinin birinci fıkrasının 3 üncü bendinde "*Üzerine ihale yapıldığı halde usulüne göre sözleşme yapmayan istekliler ile sözleşme yapıldıktan sonra taahhüdünden vazgeçen ve mücbir sebepler dışında taahhüdünü sözleşme ve şartname hükümlerine uygun olarak yerine getirmeyen müteahhit veya müşteriler hakkında da, ihaleyi yapan bakanlık veya ilgili bakanlık tarafından, bir yıla kadar ihalelere katılmaktan yasaklama kararı verilir ve bu kararlar Resmi Gazete'de ilan ettirildiği gibi ilgililerin müteahhitlik sicillerine işlenir*" hükmü gereğince işlem yapılması ihmal edilmemeli, aksi durumun hukuki sorumluluğa neden olabileceği bilinmelidir.

131- İl Encümeninin almış olduğu bazı ihale komisyon kararında ita amirinin onay tarihinin boş bırakıldığı incelenmiştir.

Safranbolu İlçesi Çeşme Mahallesi Yemenciler Arastasında bulunan 6-13-14-15-21 nolu dükkanların kiralanmasına ilişkin 07.01.2021 tarihli ve 2021/1 sayılı İl Encümen kararı örnektir.

2886 sayılı kanunun İhale kararlarının onayı veya iptal edilmesi başlıklı 31 nci maddesinde; "*İhale komisyonları tarafından alınan ihale kararları, ita amirlerince karar tarihinden itibaren en geç 15 işgünü içinde onaylanır veya iptal edilir. İta amirince karar iptal edilirse ihale hükümsüz sayılır.*" hükmü gereğince ihtilafa neden olunmaması için ihale onay tarihlerinin eksiksiz olarak yazılması sağlanmalıdır.

KAMULAŞTIRMA İŞ VE İŞLEMLERİ:

132- Teftiş tabi dönem içerisinde, Karabük İl Özel İdaresi tarafından, gerçekleştirilen kamulaştırma işlemlerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Sıra No	İlçe	Mahalle/Köy	Ada	Parsel	Kamulaştırma Amacı	Kamulaştırma Tarihi
1	Merkez	Kale (Akören)	190	50	Yol	2019
	Merkez	Kale (Akören)	190	53	Yol	2019
2	Merkez	Demirciler, Salmanlar	127	53	Yol	2017
	Merkez	Demirciler, Salmanlar	127	54	Yol	2017
3	Ovacık	Küçüksu	153	15	Karagöl Mesire	2015
	Ovacık	Küçüksu	153	16	Karagöl Mesire	2015
	Ovacık	Küçüksu	154	1	Karagöl Mesire	2015
	Ovacık	Küçüksu	154	3	Karagöl Mesire	2015
4	Yenice	Fatih	166	1	Okul Alanı	2015
5	Eskipazar	Budaklar	123	17	Hadrianapolis	2013

Teftiştir tabi dönemde gerçekleştirilen (5) kamulaştırma işleminin (3) tanesinin satın alma usulü ile sonuçlandığı, (2) tanesinde ise tarafların anlaşamaması neticesinin ise dava yoluyla sonuçlandığı incelenmiştir.

133- Teftiştir tabi dönem içerisinde; İl Özel İdaresi lehine yapılacak kamulaştırmalar için İl Encümeni tarafından kamu yararı kararı alındığı ve kamu yararı kararlarının Valinin onayına sunulduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de 2942 sayılı Kamulaştırma Kanununun 5. maddesinin a/3 bendi ile 6. maddesinin (a) bendi gereğince işlem yapılmasına devam edilmelidir.

134- Teftiştir tabi dönem içerisinde İl Özel İdaresi tarafından yapılan kamulaştırma işlemlerinde; kamulaştırma yolu ile üzerinde irtifak hakkı kurulacak taşınmaz malların veya kaynakların sınırını, yüzölçümünü ve cinsini gösterir ölçekli planın yapıldığı, kamulaştırılan taşınmaz malın sahiplerinin, tapu kaydı yoksa zilyetlerinin ve bunların adreslerinin belgelere bağlanmak suretiyle tespit edildiği,

Genel olarak kamulaştırma kararı verildikten sonra kamulaştırmanın tapu siciline şerh verildiği ve kamulaştırmaya konu taşınmaz malın kayıtlı bulunduğu tapu idaresine bildirildiği ancak İl Encümeninin 27.08.2014 tarihli ve 126 sayılı kamu yararı kararına istinaden gerçekleştirilen kamulaştırmada tapu siciline şerh verilmediği incelenmiştir.

Bundan böyle de İl Özel İdaresi tarafından yürütülecek kamulaştırma iş ve işlemlerinde 2942 sayılı Kamulaştırma Kanununun 7 nci maddesi hükümlerine uygun olarak işlem yapılması ihmal edilmemelidir.

135- İl Özel İdaresi tarafından yapılacak kamulaştırmalarda öncelikle satın alma usulünün uygulandığı, kamulaştırma kararının alınmasından sonra taşınmazın tahmini bedelini tespit etmek amacıyla Belediye Başkanlığı, Tapu Müdürlüğü, Karayolları Bölge Müdürlüğü, DSİ Bölge Müdürlüğü ve İl Gıda Tarım ve Hayvancılık Müdürlüğü'nden fiyat araştırması yapıldığı ve bu araştırma sonucunda Kıymet Takdir Komisyonunca taşınmazın bedelinin belirlendiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de kamulaştırılacak taşınmazın tahmini bedelinin 2942 sayılı Kamulaştırma Kanununun 8. maddesi gereğince ve bu Kanunun 11. maddesindeki esaslara uygun olarak belirlenmesine devam edilmelidir.

İÇ DENETİM BİRİMİ:

136- Bakanlar Kurulu kararıyla Karabük İl Özel İdaresine (3) adet iç denetçi kadrosunun ihdas edildiği ve (1) iç denetçinin atamasının yapılarak 11.12.2014 tarihinde göreve başladığı,

Teftişe tabi dönem içerisinde; denetçi tarafından (14) denetim raporunun tanzim edildiği,

İl Özel İdaresi Teşkilat şemasında iç denetçinin doğrudan üst yöneticiye bağlı olacak şekilde düzenlendiği ve görev olurları ile izinlerinin üst yönetici tarafından onaylandığı,

Yıllık faaliyet raporunun düzenlendiği ve süresi içerisinde İç Denetim ve Koordinasyon Kuruluna gönderildiği incelenmiştir.

5018 sayılı Kanununun 63 üncü maddesi ve İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik hükümleri uyarınca işlem yapılması ve boş olan İç Denetçi kadrolarının doldurulması sağlanmalıdır.

HUKUK İŞLERİ:

137- İl Özel İdaresi Hukuk Biriminde; (1) Hukuk Müşaviri (Avukat) ve (1) personelin görev yaptığı incelenmiş olup personel sayısının hizmetlerin yürütülmesi için yeterli olmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

138- İl Özel İdaresinin teftişe tabi dönemde (57) davada davacı, (172) davada ise davalı olduğu,

Gerek teftişe tabi dönemde gerekse daha önce İl Özel İdaresi aleyhine açılan ya da İl Özel İdaresi tarafından açılan davalardan; (108) inin idare lehine, (34) ünün idare aleyhine sonuçlandığı, (87) davanın devam ettiği,

İl Özel İdaresi tarafından aleyhe sonuçlanan (34) davanın tamamında temyiz/istinaf başvurusunda bulunulduğu,

Derdest davalar içinde eser sözleşmesinden kaynaklı ihale iş ve işlemleri ile ilgili davalar, iş hukukundan kaynaklanan alacak davaları, idari işlemin iptali davaları ve çeşitli sebeplerden kaynaklanan alacak davalarının yoğunlukta olduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de İl Özel İdaresinin menfaatlerinin korunması için davaların en iyi şekilde takibi ihmal edilmemelidir.

139- Teftişe tabi dönem içerisinde Hukuk Müşavirliğince yapılan icra takiplerine ilişkin sayısal bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yıllar	İcra Takibi Adedi	İcra Tutarı (TL)	İnfaz Adedi	İnfaz Tutarı
2013-2020	27	318.585,097	12	93.962,97

Tablo incelendiğinde, (27) adet icra takibi yapılan dosyadan (12) adedinin infaz edildiği, toplam 93.962,97 TL tahsilat yapıldığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de Hukuk birimince infazı tamamlanmamış olan icra dosyalarının infazının en kısa zamanda tamamlanması ihmal edilmemeli ve özel idare alacak hak ve menfaatlerinin titizlikle takip edilmesi sağlanmalıdır.

140- Davalara ve icra takiplerinin, UYAP Sistemi üzerinden elektronik ortamda yapıldığı, ayrıca dava ve icra takiplerinin UYAP üzerinden Excel ortamına da aktararak kontrol ve kayıt altında tutulduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de davalara ve icra takiplerine ilişkin kayıtların düzenli bir şekilde tutulmasına devam edilmelidir.

141- Hukuk birimi tarafından İl Özel İdaresini yükümlülük altına sokabilecek sözleşmelerin incelemeye tabi tutulduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de Vali tarafından uygun görülecek ve ileride Özel İdare aleyhine telafisi mümkün olmayan yükümlülükler getirebilecek olan sözleşmelerin imzalanmadan önce hukuk birimi tarafından incelemeye tabi tutulması ihmal edilmemelidir.

AFET ve ACİL DURUM İŞLEMLERİ:

142- İl Özel İdaresi Acil Durum Planının 06.01.2020 tarihinde güncellendiği incelenmiştir.

5302 sayılı İl Özel İdaresi Kanunu'nun 69 uncu maddesindeki; "*İl özel idaresi, yangın, sanayi kazaları, deprem ve diğer doğal afetlerden korunmak veya bunların zararlarını azaltmak amacıyla ilin özelliklerini de dikkate alarak gerekli afet ve acil durum plânlarını yapar, ekip ve donanımı hazırlar.*

Acil durum plânlarının hazırlanmasında varsa il ölçeğindeki diğer acil durum plânlarıyla da koordinasyon sağlanır ve ilgili bakanlık, kamu kuruluşları, meslek teşekkülleriyle üniversitelerin ve diğer mahallî idarelerin görüşleri alınır.

Plânlar doğrultusunda halkın eğitimi için gerekli önlemler alınarak ikinci fıkrada sayılan idareler, kurumlar ve örgütlerle ortak programlar yapılabilir.

İl özel idaresi, il dışında yangın ve doğal afetler meydana gelmesi durumunda, bu bölgelere gerekli yardım ve destek sağlayabilir." hükmü gereğince,

Bundan böyle de Afet ve Acil Durum Planının güncellenmesi ihmal edilmemelidir.

143- Teftiş dönemi içinde, İl Özel İdaresi Ana Hizmet Binasının ve Hamzalar Mevkii Ek Hizmet Binasının elektrik tesisatının kontrolünün yetkili teknik elemanlar marifetiyle düzenli olarak yapıldığı, 09.04.2021 tarihli Elektrik İç Tesisleri Denetim ve Muayene Uygunluk Belgesinin incelenmesinden anlaşılmıştır.

Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin beşinci kısım hükümlerine uygun olarak kontrollerin yaptırılması ve tutanağa bağlanması uygulamasına devam edilmelidir.

144- İl Özel İdaresi Hizmet Binalarına ait "Yangın Önleme ve Söndürme İç Düzenlemesi"nin en son 2021 yılı Ağustos ayında hazırlandığı, düzenlemenin ekinde hizmet binasının kat planı haricinde bina iç ulaşım yollarını, yangın bölmelerini, yangın duvarlarını, yatay bölmeleri, cepheleri, söndürücü sistemi, uyarıcı sistemi ve su besleme üniteleri ile itfaiyeye yardımcı olabilecek diğer hususları gösterir plân ve krokilerin bulunmadığı incelenmiştir.

Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin "İç düzenlemelerin kapsamı ve yürütülmesi" başlıklı 137'nci maddesinin 1'inci fıkrasında yer alan; "(1) Yangın önleme ve

söndürme konusundaki iç düzenlemelerde; bu Yönetmelikte yer alan hususlardan, acil durum ekiplerinin sayısı, personelin adı ve görevleri, ihtiyaç duyulan araç, gereç ve malzemenin cinsi ve miktarı, söndürme araçlarının kullanma usulleri, eğitim ve bakım hususları, nöbet hizmetleri ile gerek görülecek diğer hususlar düzenlenir. Bina yerleşimini, bina iç ulaşım yollarını, yangın bölmelerini, yangın duvarlarını, yatay bölmeleri, cepheleri, söndürücü sistemi, uyarıcı sistemi ve su besleme üniteleri ile itfaiyeye yardımcı olabilecek diğer hususları gösterir plân ve krokiler bu düzenlemelere eklenir.” şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

145- Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin 126 ncı maddesi gereğince; İl Özel İdaresi ana hizmet binası ve ek hizmet binasında ayrı ayrı olmak üzere söndürme, kurtarma, koruma ve ilk yardım ekiplerinin oluşturulduğu; bu ekiplerde yer alan kişilere tebligat yapıldığı, acil durum ekipleri listelerinin bina içinde kolayca görülebilecek yerlerde asılı olarak bulundurulduğu, ancak listelerin güncellenmediği, listede yer alan personelin görev ve adres bilgilerine yer verilmediği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin 126 ncı maddesi gereğince, bahse konu ekiplerin oluşturulması uygulamasına devam edilmeli ve acil durum ekiplerinin görevleri ile isim ve adres bilgilerinin yer aldığı güncel listelerin bina içinde kolayca görülebilecek yerlerde asılı olarak bulundurulması ihmal edilmemelidir.

146- Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin 129 uncu maddesi gereğince, acil durum ekiplerinin personelinin; yangından korunma, yangının söndürülmesi, can ve mal kurtarma, ilk yardım faaliyetleri, itfaiye ile işbirliği ve organizasyon sağlanması konularında, mahalli itfaiye teşkilatlarından yararlanılarak İş Güvenliği uzmanları ile birlikte eğitildiği ve yapılan tatbikatlar ile bilgi ve becerilerinin artırıldığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin 129 uncu maddesi gereğince, acil durum ekiplerinin personelinin eğitilmesi ve mahalli itfaiye teşkilatı ile ortak tatbikat düzenlenmesi ihmal edilmemelidir.

147- İl Özel İdaresi Hizmet Binalarında, her bina için ayrı ayrı olmak üzere yangın güvenliği sorumlularının görevlendirildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin 125 inci maddesindeki düzenlemeye uygun olarak yangın güvenliği sorumlusunun tespit edilmesi ve maddede düzenlenen görevleri yerine getirmesi ihmal edilmemelidir.

148- İl Özel İdaresi Hizmet Binalarında sulu yangın söndürme tertibatının bulunduğu, toplam (16) adet yangın söndürme tüpünün bulunduğu, tüplerin tamamının kuru kimyasal tozlu tüp olduğu, yangın söndürme tüplerinin kontrollerinin yaptırıldığı ve kullanım süreleri sona erenlerin değiştirildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmeliğin 99 uncu maddesine göre, yangın söndürme cihaz, araç-gereç ve malzemeleri noksansız ve çalışır durumda bulundurulması ihmal edilmemelidir.

İŞYERİ AÇMA ve ÇALIŞMA RUHSATLARI:

149- Müfettişliğimin talebi üzerine işyeri açma ve çalışma ruhsatlarının incelenmesi için Karabük Valiliği tarafından Karabük Belediyesi Ruhsat Biriminde görevli Zabıta Memuru Elif AKKAYA ve İşçi Serkan AYDIN görevlendirilmiştir. Adı geçen personel tarafından yapılan

inceleme sonucunda Karabük İl Özel İdaresi tarafından verilen iş yeri açma ve çalışma ruhsatları işlemlerine ilişkin bir rapor düzenlenmiş ve tespit edilen hususlar aşağıdaki maddelerde değerlendirilmiştir.

150- Teftişe tabi dönemde Karabük İl Özel İdaresi tarafından verilen işyeri açma ve çalışma ruhsatlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

RUHSAT NEVİ	2013–2021 Arası Verilen Ruhsat Sayısı	Mevcut Ruhsat Sayısı
Sıhhi İşyeri Ruhsatı	25	24
Umuma Açık İşyeri Ruhsatı	8	8
Gayrisıhhi İşyeri Ruhsatları Toplamı	117	114
1.Sınıf GSM Ruhsatı	11	11
2.Sınıf GSM Ruhsatı	44	44
3. Sınıf GSM Ruhsatı	13	13
1.Sınıf Maden GSM Ruhsatı	3	3
2.Sınıf Maden GSM Ruhsatı	46	43
3.Sınıf Maden GSM Ruhsatı	-	-
Genel Toplam	150	146

Teftişe tabi dönemde Karabük İl Özel İdaresi görev alanında (25) sıhhi, (8) umuma açık işyeri ve (117) gayrisıhhi olmak üzere toplam (150) işyeri ruhsatı verildiği, bunlardan (4) tanesinin iptal edildiği incelenmiştir.

Ruhsatsız olarak faaliyet gösteren işyeri tespit edilmesi durumunda, İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca ruhsatlandırma çalışmalarına ağırlık verilmeli, Yönetmeliğin 6 ncı maddesinin “Yetkili idarelerden usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İşyerlerine bu Yönetmelikte belirtilen yetkili idareler dışında diğer kamu kurum ve kuruluşları ile ilgili meslek kuruluşları tarafından özel mevzuatına göre verilen izinler ile tescil ve benzeri işlemler bu Yönetmelik hükümlerine göre ruhsat alma mükellefiyetini ortadan kaldırmaz. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır.” hükmü uyarınca işlem yapılması sağlanmalıdır.

151- İşyeri ruhsat işlemlerinin başvuru ve beyan formu dilekçesi alınarak başlatıldığı ve dosyalarda alındı belgelerinin bulunduğu ancak bazı başvuru ve beyan formu alındı belgelerinde başvuru sahibinin imzalarının olmadığı görülmüştür.

18.02.2020-01 ve 16.05.2019-03 sayılı umuma açık istirahat ve eğlence yeri ruhsatlarındaki başvuru beyan alındı belgeleri örnektir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 6. maddesinin, “Bu Yönetmeliğe göre yapılacak her türlü ruhsat başvurusunda, müracaat sahibine başvuruyu kabul eden görevlinin adı, soyadı ve unvanı ile başvurunun yapıldığı tarih ve saati gösteren Örnek 6’da yer alan alındı belgesi verilir. Ayrıca, başvuru ve beyan formu ile ekli evrakın verilmesi sırasında başvuruyu kabul eden görevli tarafından yapılacak ön incelemede tespit edilen noksanlıklar, müracaat sahibine verilen alındı belgesinde gösterilir. Bu yönetmelikte belirtilen ruhsatlandırmaya ilişkin süreler eksik belgelerin yetkili idareye verilmesi ile başlar.” hükmü

uyarınca ruhsatlandırmaya ilişkin süreler belgelerin eksiksiz verilmesi ile başlayacağından, belgenin imzalı olarak alınmasına özen gösterilmelidir.

152- İşyeri açma ruhsatları verilirken başvuru sahiplerinden nüfus cüzdanı örneği, vergi levhası sureti, ticaret odası kayıt belgesi veya ticaret sicil gazetesi istenmeye devam edildiği incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin işyeri açma ve çalışma ruhsatlarının verilmesi sırasında istenecek belgelere ilişkin usul ve esasları belirleyen EK-1 maddesinde, “Yetkili idare, kendi kayıtlarında bulunan ve değişmediği başvuru sahibince beyan edilen bilgi ve belgeleri başvuru sahiplerinden talep edemez.

İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alma başvurusunda bulunan gerçek kişilerin kimlik bilgilerinin doğruluğunun tespitinde başvuru formunda beyan etmiş oldukları Türkiye Cumhuriyeti kimlik numaraları esas alınır. Yetkili idare başvuru sahibinin kimlik bilgilerine Kimlik Paylaşım Sistemi üzerinden erişir. Başvuru sahiplerinden, Türkiye Cumhuriyeti kimlik numarası beyanı dışında kimlik bilgilerinin teyidi için nüfus cüzdanı sureti, nüfus kayıt örneği, ikametgâh ilmi haberi, fotoğraf veya kimlik bilgilerine ilişkin başkaca bir belge talep edilemez.

İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alma başvurusunda bulunanların vergi mükellefiyet kaydı bilgileri başvuru formunda beyan etmiş oldukları vergi numaraları ve bağlı buldukları vergi dairesi adı esas alınarak e-vergi levhası sorgulamasıyla teyit edilir. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alma başvuruları sırasında başvuru sahiplerinden vergi levhası sureti veya vergi mükellefiyetine ilişkin başkaca bir belge talep edilemez.

İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alma başvurusunda bulunan ticaret siciline kayıtlı gerçek ve tüzel kişilerin ticaret sicil kayıtları hususunda başvuru formunda beyan etmiş oldukları ticaret sicil numaraları ve kayıtlı oldukları ticaret sicili müdürlüğünün adı esas alınır. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alma başvuruları sırasında başvuru sahiplerinden ticaret odası kayıt belgesi veya ticaret sicil gazetesi talep edilemez. Başvuru sahibinin ticaret sicil gazetesi bilgileri Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi Müdürlüğünün kurumsal internet sayfası üzerinden yapılacak ticaret sicil gazetesi sorgulaması ile teyit edilir. Ancak, başvuru sahibinin ticaret sicil kayıtları 01.10.2003 tarihinden önce ticaret sicil gazetesinde yayımlanmış ise başvuru sahibinden ticaret sicil gazetesi talep edilir.

Başvuru sahibinin mülk sahibi olması ve tapu kayıtlarına idare tarafından erişilmesinin mümkün olduğu durumlarda, başvuru sahiplerinden tapu sureti alınmaz; yalnızca beyan ile tapu kayıtlarına ulaşılması için gerekli bilgiler alınır. Mülkiyet beyanının doğruluğu yetkili idarelerce Tapu ve Kadastro Bilgi Sistemi (TAKBİS) üzerinden teyit edilir.

Başvuru sahiplerinden başvuru sırasında ruhsat harçlarının yatırıldığına dair makbuzlar istenmez; beyan esas alınır. Harçların yatırıldığına dair beyanın doğruluğu yetkili idarece kendi kayıtlarından teyit edilir.

Yetkili idare tarafından verilen ve daha önce verilmiş olan işyeri açma ve çalışma ruhsatlarına ilişkin bilgiler elektronik ortamda kayıt altına alınır ve gerektiğinde diğer kamu kurum ve kuruluşlarıyla elektronik ortamda paylaşılmak üzere hazır hâle getirilir.

Başvuru sahiplerinin işyeri açma ve çalışma ruhsatı başvuru işlemleri sırasında istenen yapı kullanma izin belgesi bilgilerine Kimlik Paylaşım Sistemi üzerinden erişim için gerekli bilgiler başvuru sahiplerinden talep edilir. Yetkili idare, başvuru sahiplerine ait yapı kullanma

izin belgesi bilgilerine Kimlik Paylaşım Sistemi üzerinden erişememesi durumunda yapı kullanma izin belgesinin suretleri veya kurumca onaylı suretlerini başvuru sahiplerinden talep edebilir.” hükümleri uyarınca işlem yapılmalı;

Ayrıca, işyeri ruhsat işlemlerinde ulaşılmaması istenilen standartlar bilinerek kurumda gerekli teknik ve idari kapasitenin oluşturulması sağlanmalıdır.

153- “Lokanta” faaliyet konulu ruhsat sahibi Mehmet KURT’un 18.12.2015 tarihinde ölümünden sonra İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 8 inci maddesinin altıncı fıkrasında düzenlenen intibak işleminin yapılması gerekirken, yönetmeliğin 8 inci maddesinin birinci fıkrasına göre yasal mirasçı Aslı BARIŞKAN’a devir işlemi yapıldığı, devir işlemi yapılırken de faaliyet konusunun “Mesire Yeri İşletmeciliği” olarak değiştirildiği, umuma açık yer olması nedeniyle kolluk görüşü alınması gerekirken, bu işlemin de yapılmadığı incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin;

“İşletmecinin değişmesi ve işyerinin nakli” başlıklı 8 inci maddesinin birinci fıkrasında yer alan;

“Ruhsatta belirtilen faaliyet konusu, faaliyet alanı ve adresin değişmemesi kaydıyla iş yerinin devredilmesi halinde, devralan kişinin başvurusu üzerine dosyadaki bilgi ve belgeler esas alınmak suretiyle yeni işletmeci adına tekrar ruhsat düzenlenir. Ancak devredilmek istenen iş yerinin fiziki durumu ve ruhsat dosyasındaki bilgi ve belgelerin işletmecinin kusuru sebebiyle faaliyet konusuyla ilgili bu Yönetmelik kapsamında karşılanması gereken mevzuat hükümlerine aykırı olması halinde, söz konusu aykırılıklar ve noksanlıklar giderilmeden yeni işletmeci adına ruhsat düzenlenemez.”

8 inci maddesinin altıncı ve yedinci fıkrasında yer alan;

“İşyeri sahibinin ölümü halinde, yeni ruhsat düzenlenmeksizin kanunî mirasçıları adına eski ruhsatın intibakı yapılır.

Ruhsatın yenilenmesi veya intibakı gereken hallerde yetkili idareye en geç üç ay içinde müracaat edilmesi zorunludur. Bu süre mirasçılar için altı ay olarak uygulanır. Süresi içinde müracaat yapılmadığının yetkili idarelerce tespiti durumunda tespit tarihinden itibaren onbeş günlük süre verilir. Bu süre sonunda ruhsat yenilenmediği veya intibak yaptırılmadığı hallerde ruhsat iptal edilir.”

“Umuma açık istirahat ve eğlence yerlerinin açılması” başlıklı 32 nci maddesinin üçüncü ve dördüncü fıkrasında yer alan;

“İl özel idaresi ve belediyeler, umuma açık istirahat ve eğlence yeri ruhsatını vermeden önce kolluk kuvvetinin görüşünü alır.

Yetkili kolluk kuvveti, açılacak yerin genel güvenlik ve asayişin korunması açısından kolaylıkla kontrol edilebilecek bir yerde ve konumda olup olmadığını dikkate alarak, işyeri hakkındaki görüşünü mülki idare amiri vasıtasıyla yedi gün içinde bildirir.”

Şeklindeki düzenlemeler gereğince devir işleminin sağ kişiler veya şirketler arasında yapılabileceği bilinerek ruhsat sahibinin ölmesi durumunda intibak işleminin yapılması, umuma

açık istirahat ve eğlence yeri ruhsatı düzenlenmeden önce de mutlaka kolluk görüşünün alınması sağlanmalıdır.

154- Hasan GERÇEKÇİ adına düzenlenen "Mezbahane" faaliyet konulu 08.06.2020 tarihli ve 4 sayılı İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı verilirken işyeri sınıfının yanlış belirlendiği incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliği EK-2' de yer alan Gayrisihhi Müesseseler Listesine göre; "*Kırmızı et kombina ve 1 inci ve 2 nci sınıf mezbahalar ile kanatlı et kombina ve kesimhaneler*" 1.sınıf gayrisihhi müessese, "*3 üncü sınıf kırmızı et mezbahaları*" 2. sınıf gayrisihhi müessese, "*Et parçalama ve mamul madde üretim tesisi*" ise 3. Sınıf gayri sıhhi müessese olarak belirlenmiştir.

Ruhsat alma aşamasında Karabük Sebzeciler, Balıkçılar, Kasaplar ve Pazarcılar Esnaf Odasından alınan 16.12.2019 tarihli Kapasite Raporunda "*İşletme Mezbahanesinde takribi günlük 600 kg canlı hayvan kesimi yapılmakta olup...*" denildiği,

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliği EK-2' de yer alan Gayrisihhi Müesseseler Listesine göre canlı hayvan kesimi yapılan mezbahanenin ancak 1. sınıf veya 2. sınıf gayrisihhi müessese olarak ruhsatlandırılabilceği bilinerek bundan sonraki işlemlerde bu hususa dikkat edilmesi sağlanmalıdır.

155- Cem ANDIÇ adına düzenlenen 18.02.2020 tarihli ve 01 sayılı umuma açık istirahat ve eğlence yeri ruhsatında, kesinleştirme işleminin yasal süresi içerisinde yapılmadığı incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin "*İşyeri açma ve çalışma ruhsatının kesinleşmesi*" başlıklı 13. maddesi; "*İşyeri açma ve çalışma ruhsatı verilen işyerleri, yetkili idareler tarafından ruhsatın verildiği tarihten itibaren en geç bir ay içinde kontrol edilir. İşyerinin bu süre içinde kontrol edilmemesi halinde ruhsat kesinleşir. Kontrol görevini yerine getirmeyen yetkili idare görevlileri hakkında kanunî işlem yapılır.*" şeklindeki düzenleme gereğince, ruhsatın verildiği tarihten itibaren en geç bir ay içinde işyerinin kontrol edilmesi suretiyle ruhsat kesinleştirme işleminin yapılması sağlanmalıdır.

156- İşyeri ruhsat dosyalarının incelenmesinde, engellilerin işyerine giriş ve çıkışları için gerekli kolaylaştırıcı tedbirlerin alınıp alınmadığı anlaşılamamıştır.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin "*İşyerlerinde aranacak genel şartlar*" başlıklı birinci fıkrasının (k) bendi gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

157- Bazı sıhhi işyeri açma ve çalıştırma ruhsatlarının yasal süresinde verilmediği incelenmiştir.

Fatma MİSOĞLU adına tanzim edilen "Bakkaliye" faaliyet konulu İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatında ruhsat başvurusunun 20.07.2017 tarihinde yapılmış olmasına karşın ruhsatın 18.08.2017 tarihinde düzenlenmiş olması,

Cemal ULUSOY adına tanzim edilen "Bakkaliye" faaliyet konulu İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatında ruhsat başvurusunun 17.07.2018 tarihinde yapılmış olmasına karşın ruhsatın 26.07.2018 tarihinde düzenlenmiş olması,

Örneklerdir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin "Ruhsatın düzenlenmesi" başlıklı 12 nci maddesinin birinci fıkrasında yer alan; "Sıhhi işyeri açmak isteyen gerçek ve tüzel kişiler, işyerlerini bu Yönetmeliğe uygun olarak tanzim ettikten sonra Örnek 1'de yer alan başvuru ve beyan formuyla yetkili idareye müracaat eder. Başvurunun Yönetmelikte öngörülen kriterlere uygun olduğunun tespiti halinde başkaca bir işleme gerek kalmaksızın işyeri açma ve çalışma ruhsatı düzenlenerek ilgiliye aynı gün içinde verilir." düzenlemesi gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

158- Umuma açık işyerinin ruhsatlandırılmasında işyeri kontrolünün ruhsat verildikten sonra yapıldığı incelenmiştir.

Uygulama geneldir.

Bundan sonra umuma açık istirahat ve eğlence yeri ruhsatı verilirken, İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin "İşyerinde aranacak genel şartlar" başlıklı 5. maddesinin ikinci fıkrasındaki, "Yetkili idareler, işyeri açma ve çalışma ruhsatının verilmesinden sonra yapacakları denetimlerde bu hususların yerine getirilip getirilmediğini kontrol eder.", aynı maddenin dördüncü fıkrasındaki, "Umuma açık istirahat ve eğlence yerleri için bu hususlar işyeri açma ve çalışma ruhsatı **verilmeden önce** yerinde kontrol edilir." hükümleri gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

159- Bazen ruhsat verilirken yangın raporu istenmemesi gereken işyerleri için itfaiye raporu alındığı incelenmiştir.

Cumayanı Köyü, Orta Mahalle No:40 adresinde "Bakkaliye" faaliyet konulu işyeri ve Cumayanı Köyü, Soğuksu Mahallesi No:14 adresinde "Bakkal" faaliyet konulu işyeri itfaiye raporu alınması örnektir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 5 inci maddesinde (g) bendinde, "Umuma açık istirahat ve eğlence yerleri; patlayıcı, parlayıcı ve yanıcı maddelerin üretildiği, satıldığı ve depolandığı işyerleri; otuz kişiden fazla çalışanın bulunduğu her türlü işyerleri, ana giriş kapıları dışında cadde ve sokağa doğrudan bağlantısı olmayan ve birden fazla işyerinin bir arada bulunduğu iş hani, çarşı ve benzeri işyerlerinde yangına karşı gerekli önlemlerinin alındığını gösteren itfaiye raporunun alınması, diğer işyerlerinde ise yangına karşı gerekli tedbirlerin alınmış olması," hükmü ve ayrıca maddenin son fıkrasında "Birden fazla işyerinin bir arada bulunduğu iş hani, çarşı ve benzeri işyerlerinde yangına karşı gerekli önlemlerin alındığını gösteren itfaiye raporu bu binaların yönetimi tarafından alınır ve yapıda değişiklik olmadığı sürece buralardaki işyerleri için ayrıca münferit itfaiye raporu aranmaz. Yangın tedbirlerini etkileyecek şekilde yapıda değişiklik yapılması durumunda yalnızca yapıda değişiklik yapılan işyerinin sahibinden münferit itfaiye raporu istenir." hükmü yer almıştır.

Buna göre itfaiye raporu alınması gerekmeyen işyerleri için itfaiye raporu istenmemesi, bu işyerleri için yangına karşı gerekli önlemlerin alınıp alınmadığının kontrol edilmesi sağlanmalıdır.

160- 1. Sınıf Gayrisıhhi Müesseseleri ruhsat dosyalarının tetkikinde İnceleme Kurullarının oluşturulduğu incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 15.maddesinde yer alan; "İl özel idarelerinde birinci sınıf gayrisıhhi müesseseleri inceleme kurulu, beş kişiden az olmamak

üzere valinin veya görevlendireceği yetkilinin başkanlığında çevre, sağlık, hukuk, imar ve tarım birimleri görevlileri, sanayi ve ticaret il müdürlüğü temsilcisi, ilgili meslek odalarının temsilcileri ile tesisin özelliğine göre gerektiğinde vali tarafından belirlenecek diğer kuruluş temsilcilerinden oluşur.”

Hükümleri çerçevesinde işlem tesis edilmesine devam edilmelidir.

161- Yavuz Tekstil San.ve Tic. A.Ş. adına düzenlenen “Dokuma Kumaştan Mamül Hazır Giyim Ürünleri İmalatı” faaliyet konulu 12.02.2021 tarihli ve 2021/02 sayılı 1. Sınıf İşyeri Açma Ve Çalışma Ruhsatı dosyasında sorumlu müdür sözleşmesinin bulunmadığı incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsat Yönetmeliğinin “Sorumlu müdür tayini” başlıklı 25 inci maddesinin birinci fıkrasında yer alan; *“Birinci sınıf gayrisihhî müesseselerde, işletmenin faaliyet alanında mesleki yeterliliğe sahip bir sorumlu müdür çalıştırılması zorunludur.”* hükmü gereği işlem yapılması sağlanmalıdır.

162- 09.06.2020 tarihli ve 31150 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 2626 sayılı Cumhurbaşkanı Kararının 8. Maddesiyle İşyeri açma ve Çalışma Ruhsat yönetmeliğinde Örnek 1 ve Örnek 2 Sıhhi ve Gayri sıhhi işyeri açma ve çalışma ruhsatı başvuru/beyan formlarında güncelleme ile formlarda ‘(Ticaret siciline kayıtlı olanlardan istenmez.)’ ibaresinin yürürlükten kaldırıldığı ancak ruhsat birimi tarafından eski formların kullanılmaya devam edildiği incelenmiştir.

11.06.2020 tarihli ve 2020/9 sayılı, 29.07.2020 tarihli ve 2020/05 sayılı ruhsatlar örnektir.

Bundan sonra yapılacak işlemlerde güncellenen formların kullanılması sağlanmalıdır.

163- Yavuz Tekstil San.ve Tic. A.Ş. adına düzenlenen “Dokuma Kumaştan Mamül Hazır Giyim Ürünleri İmalatı” faaliyet konulu 12.02.2021 tarihli ve 2021/02 sayılı 1. Sınıf İşyeri Açma Ve Çalışma Ruhsatında, 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanununun 2. maddesi gereği sanayi siciline ön kayıt yapılmadığı incelenmiştir.

6948 sayılı Sanayi Sicil Kanununun 2. maddesinde yer alan; *“Sanayi işletmeleri üretim faaliyetine başlamadan önce sanayi siciline ön kayıt olmak zorundadır. Sanayi işletmelerine işyeri açma ve çalışma ruhsatı düzenlemesi için sanayi siciline kaydolduğuna dair yazı, işyeri açma ve çalışma ruhsatı veren idareler tarafından aranır. Yeni açılan sanayi işletmeleri, Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından tanzim kılınacak beyannameleri faaliyete başladıkları tarihten itibaren 3 üncü madde uyarınca doldurup iki ay içinde Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığına elektronik ortamda göndermekle mükelleftir.”* hükmü doğrultusunda işlem yapılmalıdır.

164- İşyeri ruhsat örneklerinin sosyal güvenlik kurumuna ticaret siciline veya esnaf siciline gönderildiği incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 7. maddesi uyarınca işlem yapılmasına devam edilmelidir.

165- Karçimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş. adına düzenlenen 27.11.2013 tarihli ve 2013/32 sayılı 2.sınıf gayri sıhhi müessese ruhsatında, iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili olarak mevzuatta öngörülen tedbirlerin alındığına ilişkin bilgi ve belgelerin bulunmadığı incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 5. maddesinde yer alan; “İşyeri açma ve çalışma ruhsatı verilen işyerleri aşağıda belirtilen şartları taşımak zorundadır: a) İş sağlığı ve güvenliği ile ilgili olarak mevzuatta öngörülen tedbirlerin alınmış olması,” hükmü dikkate alınarak iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili olarak mevzuatta öngörülen tedbirlerin alındığını gösteren bilgi ve belgelerin ruhsat dosyalarında muhafaza edilmesi sağlanmalıdır.

166- Gayrisihhî müessese ruhsatı talep eden kişilerin başvurularını Örnek 2’de yer alan başvuru formu ile yaptıkları incelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 17. maddesinin 1.fıkrasında; “Gayrisihhî müessese açmak isteyen gerçek veya tüzel kişiler Örnek 2’de yer alan başvuru formunu doldurarak yetkili idareye başvurur.” şeklindeki düzenleme gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

1 (A) Grubu Madenler:

167- İl Özel İdaresince 1 (a) grubu madenlerine (kum, çakıl) ilişkin (11) adet geçerli ruhsatın olduğu, bunlardan (8) adedinin kamu kurumlarına ait olduğu,

Maden Kanununun 1 (a) Grubu Madenleri ile İlgili Uygulama Yönetmeliğinin 23 ve 24 üncü maddelerinde belirtilen inceleme ve denetimin her yıl yapıldığı ve denetim raporlarının hazırlandığı incelenmiştir.

Maden Kanununun I (a) Grubu Madenleri İle İlgili Uygulama Yönetmeliğinin “İnceleme ve denetim” başlıklı 23 üncü maddesinin;

“...I (a) Grubu maden ruhsatlı alanlarda inceleme ve denetim, Genel Müdürlüğün veya il özel idaresinin gerek duyduğu zamanlarda yapılır.

İnceleme ve denetimler Genel Müdürlük tarafından ve il özel idaresince, Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü başta olmak üzere ildeki ihtisaslaşmış, diğer kamu kuruluşlarının inceleme ve denetimin gerektirdiği mesleki tecrübeye sahip teknik ve mali elemanlarından yararlanılarak yapılır. Denetimleri yapacak heyet en az üç kişiden oluşur.

İnceleme ve denetimlerde sahanın teknik nezaretçisi ve/veya ruhsat sahibinin kendisi ya da vekalet ile görevlendirdiği bir kişi denetimlerde hazır bulunmak zorundadır.

İnceleme ve denetimlerde ruhsat sahibi, teknik ve mali belgelerin hazırlanmasına esas olacak bütün belgelerin asıllarını, yapılmış hesapları talep halinde heyet üyelerine göstermek zorundadır...”

Hükmü ile “Denetim raporlarının hazırlanması” başlıklı 24 üncü maddesinin;

“...İnceleme ve denetimlerde faaliyet bilgi formu, projeler, sevk fişleri, satış bilgi formları ve bunlara ait kanuni defterler, makbuzlar, diğer belgeler incelenir. Mevzuat gereği her türlü inceleme ve tespit yapılır.

İnceleme ve denetim sonunda düzenlenen tutanak maden ruhsat sahibi veya vekili tarafından imzalanır. İmzadan imtina edilmesi ya da ruhsat ile ilgili yetkili birinin tetkik esnasında bulunmaması halinde durum tutanakla tespit edilir.

Yapılan inceleme sonuçları, gerekçeleri ve belgeleri ile birlikte bir tutanak halinde iki kopya olacak şekilde tanzim edilir. Tutanağın aslı dosyasında saklanır, ikincisi ruhsat sahibine verilir. Bu tutanakta belirtilen hususlar ruhsat sahibine tebliğ edilmiş sayılır.

İnceleme ve denetimler sonucu rapor kapsamında ruhsat sahibinin yükümlülükleri ve uygulanan yaptırımlar yapılacak tek tebligatla bildirilir. Bu tebligat, maden ruhsat sahibinin dosyasındaki taahhütnamesine dayalı olarak ruhsat sahibince verilmiş adrese yapılır.

Ruhsat sahasında yapılan tetkiklere ait detay bilgileri içeren rapor hazırlanır. Ruhsat sahibinin talep etmesi durumunda bir örneği verilir...”

Hükmü uyarınca denetim görevi ihmal edilmemeli, aksi uygulamamanın ilgililerin sorumluluğunu doğurabileceği unutulmamalıdır.

168- 1 (a) grubu maden ruhsatı verilen yerlerin tamamının devletin hüküm ve tasarrufu altındaki yer olduğu, bu yerlerin ruhsatlandırılmasının ihale edilerek yapıldığı incelenmiştir.

Maden Kanununun 1 (A) Grubu Madenleri İle ilgili Uygulama Yönetmeliğinin 6 ncı maddesi gereğince devletin hüküm ve tasarrufu altındaki yerlerin ihale yolu ile ruhsatlandırılmasına devam edilmelidir.

169- Teftişe tabi dönem içerisinde, 1 (a) grubu maden ruhsat sahiplerinin işletme faaliyet formlarını süresi içinde İl Özel İdaresine teslim ettiği incelenmiştir.

Maden Kanununun 29 uncu maddesindeki; “1. Grup (a) bendi madenler için ruhsat sahibi, her yıl ocak ayı sonuna kadar bir önceki yıl içinde gerçekleştirdiği işletme faaliyeti ile ilgili işletme faaliyet raporunu, büyükşehir belediyesi olan illerde valiliklere, diğer illerde il özel idaresine vermekle yükümlüdür. Bu yükümlülüğün yerine getirilmemesi hâlinde 30.000,00-TL idari para cezası uygulanır. Yükümlülük yerine getirilinceye kadar üretim faaliyeti durdurulur.” hükmü gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

170- 1 (a) grubu madenlerin kaydı için usulüne uygun olarak maden sicil kütüğünün tutulduğu incelenmiştir.

Maden Kanununun 1 (A) Grubu Madenleri ile ilgili Uygulama Yönetmeliğinin 44 üncü maddesine göre işlem tesisine devam edilmelidir.

171- Teftişe tabi dönemde gerek kamu kurum ve kuruluşlarına ve gerekse özel gerçek ve tüzel kişilere verilen kum ve çakıl ocaklarının ruhsat verilirken incelendiği, daha sonra ocakların ruhsat ve çevre koşullarına uygun olarak işletilip işletilmediğinin tespiti amacıyla yıllık düzenli denetimlerin yapıldığı incelenmiştir.

Maden Kanunu'nun 1 (a) Grubu Madenleri İle İlgili Uygulama Yönetmeliği'nin 23'üncü ve 24 üncü maddeleri uyarınca gerekli inceleme ve denetimler sürdürülmeli, mevzuata aykırılıkların tespiti halinde Maden Kanununun 12.maddesi gereğince cezai işlem yapılmasına devam edilmelidir.

172- Üretilen madenlerin, “sevk fişi” ile sevk edilip edilmediğinin takip edildiği, teftişe tabi dönem içerisinde sevk fişi olmadan sevkiyat yapılması nedeniyle para cezası kesilen işletme bulunmadığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Ruhsatsız ve izin olmadan maden üretilip sevk edildiğinin tespiti halinde Yönetmeliğin 18 inci maddesine göre; ticari amaç taşımayan üretim yapıldığının tespiti halinde Yönetmeliğin 18/A maddesine göre ve usulsüz sevkiyat halinde ise Yönetmeliğin 20. maddesine göre, idari para cezası uygulanması gerektiğinden, konunun takibi için kolluk kuvvetlerine gereken yazının yazılması ve idare elemanlarınca da kontrollerin titizlikle yapılması ihmal edilmemelidir.

İHALE VE SATINALMA İŞLEMLERİ:**4734 Sayılı Kamu İhale Kanununa Göre Yapılan İhaleler:**

173-Teftiše tabi dönemde gerçekleştirilen ihalelere ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2013-2021 YILLARI GENEL İHALE İÇMALİ			
MADDE	YIL	ADET	TUTAR (TL)
4734/19	2013	21	6.800.028,14
	2014	43	7.638.525,57
	2015	64	33.924.660,88
	2016	70	35.059.829,62
	2017	75	35.916.043,87
	2018	61	38.334.945,15
	2019	56	36.241.260,97
	2020	38	14.274.040,46
	2021	17	44.542.689,00
4734/21/b-c-f	2013	5	268.063,00
	2014	2	211.082,88
	2015	1	262.000,00
	2016	1	750.000,00
	2017	4	3.272.194,56
	2018	7	2.749.759,11
	2019	6	741.389,09
	2020	7	1.121.577,08
	2021	3	637.414,00
4734/3-i	2013	3	1.313.640,77
	2014	1	193.985,91
	2018	1	299.025,92
	2019	2	984.730,48
	2020	2	1.315.286,66

Teftiše tabi dönemde 4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 19. maddesine göre açık ihale usulü ile toplam (445) ihalenin gerçekleştirildiği, 21. maddenin b-f yöntemleriyle (36) adet, 3. maddenin (i) bendi kapsamında (9) adet ihale yapıldığı incelenmiştir.

İhale iş ve işlemlerinin teftişinde Müfettişliğime yardımcı olmak üzere Karabük Valiliği tarafından görevlendirilen Karabük Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü personeli Öner DELİKAN, Karabük Belediyesi Fen İşleri Müdürlüğü personeli Mehmet AYBAR ile Karabük İl Milli Eğitim Müdürlüğü personeli Necati TUÇKAYA yardımıyla teftiše tabi dönemde 4734 Sayılı KİK'in 19. maddesine göre gerçekleştirilen (61) adet, 4734 Sayılı KİK'in 21/b maddesine göre gerçekleştirilen (5) adet, 4734 Sayılı KİK'in 21/c maddesine göre gerçekleştirilen (2) adet, 4734 Sayılı KİK'in 21/f maddesine göre gerçekleştirilen (16) adet ve 4734 Sayılı KİK'in 3/i maddesine göre gerçekleştirilen (1) adet olmak üzere toplam (85) ihale iş ve işlemleri incelenmiştir. Teknik personel tarafından hazırlanan raporda tespit edilen hususlar bu bölümün ilgili kısımlarına dercedilmiştir.

174- Teftiše tabi dönemde, 4734 sayılı Kamu İhale Kanununa göre yapılan işler için düzenlenen ihale dosyalarında belgelerin işlem tarihine göre sıralı bir şekilde yerleştirilmediği ve dosya tasnifinin genel olarak düzenli olmadığı incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanununun "İhale İşlem Dosyası" başlıklı 7. maddesindeki "İhalesi yapılacak her iş için bir işlem dosyası düzenlenir. Bu dosyada ihale yetkilisinden alınan onay belgesi ve eki yaklaşık maliyete ilişkin hesap cetveli, ihale dokümanı, ilan metinleri, adaylar veya istekliler tarafından sunulan başvurular veya teklifler ve diğer belgeler, ihale komisyonu tutanak ve kararları gibi ihale süreci ile ilgili bütün belgeler bulunur." hükmü uyarınca işlem yapılmasına ve ihale işlem dosyalarındaki belgelerin işlem tarihine göre sıralı bir şekilde yerleştirilmesine dikkat edilmeli; 4734 sayılı Kanunun 7. maddesi gereğince ihalesi yapılacak işlerle ilgili bütün belgelerin bulunması gerektiğinden ve daha sonra oluşacak çeşitli ihtilafların çözümünde bu ihale dosyalarının esas alınacak olması nedeniyle dosyaların düzenli şekilde tutulması sağlanmalıdır.

175- İhale işlem dosyalarında ihale onay belgelerinin bulunduğu incelenmiştir.

İhale onay belgesi düzenlenirken mevzuatın öngördüğü standart forma uygun belgenin eksiksiz olarak düzenlenmesine devam edilmelidir.

176- Bazı ihalelerde birim fiyat üzerinden teklif öngörülen ihalelerde, ihale onay belgesine eklenmesi gereken standart formlardan "Teklif Türünün Belirlenmesine İlişkin Form"un ihale işlem dosyasında bulunmadığı incelenmiştir.

2015/11980 İKN'li Karabük İli Eskipazar İlçesi Hamamlı Köyü Fosseptik-Köyceğiz Köyü Kanalizasyon Hattı ve Fosseptik Yapım İş ve 2016/459584 İKN'li Karabük Merkez İlçe Muhtelif Köylerde Parke Kaplama Yapım İş ihaleleri örnektir.

Yapım İşleri İhale Uygulama Yönetmeliği'nin "İhale İşlem Dosyası" başlıklı 21. Maddesindeki; "(1) İdare, ihalesi yapılacak her iş için bir ihale işlem dosyası düzenler. (Değişik cümle: RG-16/3/2011-27876) Bu dosyada ihale sürecinin bulunduğu aşamaya göre EKAP üzerinden hazırlanarak çıktısı alınanlar dahil aşağıdaki belgeler yer alır:

a) İhale onay belgesi ve eki yaklaşık maliyet hesap cetveli.

b) Teklif Türünün Belirlenmesine İlişkin Form.

...."

hükmü gereğince bundan böyle yapılacak birim fiyat üzerinden teklif öngörülen ihalelerde, teklif türünün belirlenmesine ilişkin standart formun doldurularak dosyasında muhafazası sağlanmalıdır.

177- İhale komisyonunun mevzuatın öngördüğü şekilde oluşturulduğu ancak incelenen bazı ihalelerde komisyon üyelerinin bazılarına, görevlendirme onayı ile ihale dosyasının bir örneğinin imza karşılığı tebliğ edilmediği görülmüştür.

2020/342414 İKN'li Vakıfbank Zübeyde Hanım Anadolu Lisesi Onarım İş ve 2021/58839 İKN'li Şehit Metin Aslan İlkokulu İnşaatı Yapım İş ihaleleri örnektir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 6 ncı maddesinde; "İhale yetkilisi, biri başkan olmak üzere, ikisinin ihale konusu işin uzmanı olması şartıyla, ilgili idare personelinin en az dört kişinin ve muhasebe veya malî işlerden sorumlu bir personelin katılımıyla kurulacak en az beş ve tek sayıda kişiden oluşan ihale komisyonunu, yedek üyeler de dâhil olmak üzere görevlendirir. Gerekli incelemeyi yapmalarını sağlamak amacıyla ihale işlem dosyasının birer örneği, ilân veya daveti izleyen üç gün içinde ihale komisyonu üyelerine verilir." şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması ihmal edilmemelidir.

178- Teftişe tabi dönem içerisinde gerçekleştirilen bazı ihalelerde zeyilname düzenlendiği ve görülebildiği kadarıyla buna ilişkin iş ve işlemlerin mevzuata uygun olduğu incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanununun “İhale dokümanında değişiklik veya açıklama yapılması” başlıklı 29. maddesindeki; “İlân yapıldıktan sonra ihale dokümanında değişiklik yapılmaması esastır. Değişiklik yapılması zorunlu olursa, bunu gerektiren sebep ve zorunluluklar bir tutanakla tespit edilerek önceki ilânlar geçersiz sayılır ve iş yeniden aynı şekilde ilân olunur.

Ancak, ilân yapıldıktan sonra, tekliflerin hazırlanmasını veya işin gerçekleştirilmesini etkileyebilecek maddi veya teknik hatalar veya eksikliklerin idarece tespit edilmesi veya isteklilerce yazılı olarak bildirilmesi halinde, ihale dokümanında değişiklikler yapılabilir. Yapılan bu değişikliklere ilişkin ihale dokümanının bağlayıcı bir parçası olan zeyilname, son teklif verme gününden en az on gün öncesinde bilgi sahibi olmalarını temin edecek şekilde ihale dokümanı alanların tamamına gönderilir. Zeyilname ile yapılan değişiklikler nedeniyle tekliflerin hazırlanabilmesi için ek süreye ihtiyaç duyulması halinde, ihale tarihi bir defaya mahsus olmak üzere en fazla yirmi gün zeyilname ile ertelenebilir. Zeyilname düzenlenmesi halinde, teklifini bu düzenlemeden önce vermiş olan isteklilere tekliflerini geri çekerek, yeniden teklif verme imkânı sağlanır.” hükmü gereğince işlem yapılması devam edilmeli ve zeyilname düzenlenmesine gerek kalmadan ihalelerin sonuçlandırılması sağlanmalıdır.

179- İncelenen ihale işlem dosyalarında, ihale üzerinde bırakılan kişilerin ihale yasaklısı olup olmadığına dair teyit belgelerinin bulunduğu görülmüştür.

4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 11 ve 58'inci maddeleri gereğince işlem yapılmasına ve yapılan sorgulama sonucunu gösterir belgenin dosyasında muhafazasına devam olunmalıdır.

180- İhalelerde ihale komisyon kararlarının mevzuatın öngördüğü sürelerde ihale yetkilisinin onayına sunulduğu ve süresi içinde de onaylandığı incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 40. maddesinde; “İhale yetkilisi, karar tarihini izleyen en geç beş iş günü içinde ihale kararını onaylar veya gerekçesini açıkça belirtmek suretiyle iptal eder.” hükmü doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

181- İhalelerde kesinleşen ihale kararlarının ihaleye katılan bütün firmalara mevzuatın öngördüğü sürelerde tebliğ edildiği incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 41. maddesinde; “İhale sonucu, ihale kararının ihale yetkilisi tarafından onaylandığı günü izleyen en geç üç gün içinde, ihale üzerinde bırakılan dâhil olmak üzere, ihaleye teklif veren bütün isteklilere bildirilir.” hükmü doğrultusunda uygulamaya devam edilmelidir.

182- Sözleşmeye davet yazılarının itiraz sürelerinin beklenmesine riayet edilerek yazıldığı incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 41. maddesinin 3. fıkrasındaki; “İhale sonucunun bütün isteklilere bildiriminden itibaren; 21. maddenin (b) ve (c) bentlerine göre yapılan ihalelerde beş gün, diğer hallerde ise on gün geçmedikçe sözleşme imzalanamaz.” ve 42.maddesinin 1.fıkrasındaki; “41.maddede belirtilen sürelerin bitimini, ön mali kontrol yapılması gereken hallerde ise bu kontrolün tamamlandığı tarihi izleyen günden itibaren üç gün içinde ihale üzerinde bırakılan istekliye, tebliğ tarihini izleyen on gün içinde kesin teminatı

vermek suretiyle sözleşmeyi imzalaması hususu bildirilir. Yabancı istekliler için bu süreye oniki gün ilave edilir.” hükümleri gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

183- 2019/347956 İKN’li Karabük İli Merkez İlçe Anayasa İlkokulu Ek Derslik Binası Yapım İşinde, yüklenici tarafından teklif edilen tutara karşılık alınması gereken 309.846,00 TL tutarında kesin teminat mektubunun dosyasında (2) adet 160.000,00 TL olmak üzere toplamda 320.000,00 TL tutarında alınmış olmasına rağmen ilgili işin sözleşmesinin 10.1.1. maddesinde kesin teminat bilgilerinin 160.000,00 TL olarak yazıldığı incelenmiştir.

4735 sayılı Kanunun Sözleşmede Yer Alması Zorunlu Hususlar 7.maddesinde (k); *“Kesin teminat miktarı ile kesin teminatın iadesine ait şartlar.”* hükmü gereğince bundan böyle yapılacak ihalelerde, sözleşme bilgilerinin yazılmasında daha dikkatli olunmalıdır.

184- 2017/25964 İKN’li 01 Şubat 2017 ile 30 Nisan 2017 Tarihleri Arasında İl Özel İdaresinde Muhtelif İşçi Personel Çalıştırılması Hizmet Alımı işinde, ihalenin 4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 21/b maddesine göre pazarlık usulü ile yapılması gerekçesinin belirtilmediği, ihale işlem dosyasında yapılan incelemede, 15.12.2016 tarihinde yapılan personel çalıştırılmasına dair ihalenin Kamu İhale Kurumunun 04.01.20177 tarihli ve 2017/UH.U-26 sayılı kararı ile iptal edilmesi sonrasında KÖYDES işlerinde gecikmeye mahal vermemek amacıyla pazarlık usulüne başvurulduğu görülmüştür.

4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 21. Maddesinin (b) fıkrasında, Pazarlık Usulü ile ihale yapılabilecek durumlar arasında, *“Doğal afetler, salgın hastalıklar, can veya mal kaybı tehlikesi gibi ani ve beklenmeyen veya idare tarafından önceden öngörülemeyen olayların ortaya çıkması üzerine ihalenin ivedi olarak yapılmasının zorunlu olması.”* halinin yer aldığı,

Temel ihale usulünün 4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 19. maddesinde düzenlenen açık ihale usulü olduğu unutulmamalı, bundan sonra yapılacak ihalelerde sadece 21 inci maddedeki durumların var olması halinde pazarlık usulü ile ihale yapılmalı, aksi durumun hukuki ve cezai sorumluk doğurabileceği bilinmelidir.

185- Örneklemeye yöntemiyle bakılan bazı ihalelerde yer tesliminin sözleşmede belirtilen süreler içerisinde yapılmadığı incelenmiştir.

2020/342414 İKN’li Vakıfbank Zübeyde Hanım Anadolu Lisesi Onarım İş ve 2019/279674 Karabük İli Merkez İlçe Prof. Dr. Süheyl Ünver Mesleki ve Teknik Anadolu Lisesi Bakım Onarım İş ihaleleri örnektir.

Yapım İşleri Genel Şartnamesi’nin 6.maddesinde (1) *“Sözleşmenin imzalanmasından sonra, sözleşmede yazılı süre içinde işe başlanabilmesi için işyeri, ihaleye esas proje ve mahal listesine göre; eksen kazıkları, someler, röperler ve benzerleri, proje sahası, güzergah, zemin veya buna benzer yerler üzerinde kontrol edilerek, İdare tarafından görevlendirilen yapı denetim görevlisinin de bulunduğu komisyon tarafından yükleniciye teslim edilir. Bu hususta iki taraf arasında bir tutanak düzenlenir.”* şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

186- 2014/132008 İKN’li Karabük İli Safranbolu İlçesi Ovacuma Köyü Aile Sağlığı Merkezi Onarım İşinde geçici kabul itibar tarihinin geçici kabul tutanağında yanlış yazıldığı incelenmiştir.

Şöyle ki;

2014/132008 İKN'li Karabük İli Safranbolu İlçesi Ovacuma Köyü Aile Sağlığı Merkezi Onarım İşinde, yüklenicinin 26.12.2014 tarihinde iş bitirme dilekçesi verdiği, oluşturulan geçici kabul komisyonu tarafından tanzim edilen 30.01.2015 tarihli tutanak ile işe ait eksikliklerin tespit edildiği, eksikliklerin tamamlanması için 06.02.2015 tarihine kadar (7 gün) süre verildiği, tespit edilen eksikliklerin yüklenici tarafından 20.02.2015 tarihinde tamamlandığı, eksikliklerin tamamlanması gereken tarih ile eksikliklerin tamamlandığı tarih arasında geçen süre için Y.İ.G.Ş hükümlerine uygun şekilde günlük ceza uygulandığı, ancak Geçici Kabul Tutanağında geçici kabul itibar tarihinin, tespit edilen eksikliklerin tamamlandığı tarih olan 20.02.2015 tarihi olması gerekirken, 26.12.2014 tarihi baz alındığı görülmüştür.

Bundan sonra benzer durumlarda, Yapım İşleri Genel Şartnamesinin 41 inci maddesinin beşinci fıkrasının (b) bendinde yer alan; (*Değişik bent: 08/08/2019-30856 R.G./33. md., yürürlük: 18/08/2019*) *Kabul komisyonu, kabule engel nitelikte olmamakla birlikte yapılan işte kusur ve eksiklikler tespit ederse; geçici kabul tutanağını tanzim ederek gördüğü kusur ve eksikliklerin ayrıntısını gösterir bir liste düzenler ve bunların giderilmesi için gerekli olan süreyi tutanakta belirtir. Belirlenen sürenin sonunda, yüklenici bulunsun veya bulunmasın, işin son durumu, yapı denetim görevlisi tarafından düzenlenecek bir tutanakla tespit edilir ve idareye iletilir. Eksikliklerin giderilmesi halinde geçici kabul tutanağı onaylanır. Kabul komisyonunun tespit ettiği eksiklikler, belirlenen sürede yüklenici tarafından giderilmezse bu sürenin bitiminden sonra eksikliklerin giderilmesine kadar geçecek her gün için, sözleşmesinde günlük gecikme cezası olarak yazılan tutarın %10'u oranında günlük ceza uygulanır. Ancak gecikme otuz günü geçerse ceza uygulamasına devam edilmekle birlikte idarece kusur ve eksiklikler yüklenici nam ve hesabına giderilebilir. Bu durumda kabul tutanağı eksikliklerin giderilmesinden sonra idarece işleme konularak onaylanır ve bu tarih kabul tarihi olarak dikkate alınır.*" hükmü gereği işlem yapılması sağlanmalıdır.

187- Teftişe tabi dönem içerisindeki bazı ihalelerde geçici kabul ve kesin kabul tutanaklarının ihale işlem dosyasında bulunmadığı incelenmiştir.

2018/613356 İKN'li Karabük Kültür Merkezi Çatı Dereleri Ve Yağmur İniş Borularının Yenilenmesi İş ve 2015/79465 İKN'li Merkez Kartaltepe İlk-Ortaokulu Kantin Yapım İş ihaleleri örnektir.

Yapım İşleri Genel Şartnamesinin "Geçici Kabul" başlıklı 41 ve "Kesin Kabul" başlıklı 44 üncü maddeleri hükümlerine göre kabul iş ve işlemlerinin yapılarak dosyalarında saklanması sağlanmalıdır.

Doğrudan Temin İş ve İşlemleri:

188- Karabük İl Özel İdaresi tarafından 2013-2021 yılları arasında doğrudan temin yöntemiyle gerçekleştirilen işlere ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

2013-2021 ARASI DOĞRUDAN TEMİN HARCAMA TUTARLARI		
YIL	Doğrudan Temin Sayısı	Tutar (KDV Dâhil)
2013	162	1.246.414,36
2014	191	1.316.556,27
2015	252	2.054.310,85
2016	211	1.835.936,04
2017	187	1.910.921,09
2018	132	1.553.033,48

2019	180	2.464.519,37
2020	146	2.340.484,90
2021	106	1.745.772,85
TOPLAM	1.567	16.467.949,21

Alımların birim müdürlüklerince yapıldığı, 2013-2021 yılları arasında (22/d) kapsamında (1.567) adet doğrudan temin işlemi ile 16.467.949,21 TL tutarında mal ve hizmet alımı ile yapım işinin gerçekleştirildiği incelenmiştir.

Kamu İhale Kanununa göre açık ihale ve belli istekliler arasında ihale usulünün temel ihale usulleri olduğu, pazarlık usulünün ve doğrudan temin usulünün ise ancak mevzuatta belirtilen şartlar oluştuğunda yapılabileceği dikkate alınarak, bundan böyle mal ve hizmet alımları ile yapım işlerinin açık ihale yöntemiyle gerçekleştirilmesi, ancak mevzuatta belirtilen sınırlı hallerde diğer yöntemlerin uygulanması sağlanmalıdır.

189- Teftiş tabi dönemde 4734 sayılı Kanunun 21-f ve 22-d maddelerinde gösterilen parasal limitler dâhilinde yapılan harcamaların, temsil ağırlama faaliyetleri kapsamında yapılacak konaklama, seyahat ve işeyle ilişkin alımlar hariç bu amaçla bütçeye konulan ödeneklerden yıllar itibariyle 21-f ve 22-d ye göre yapılan mal alımlarında, kanunda ön görülen %10 limitinin aşılmadığı incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 62 nci maddesinin (1) bendinde “*Bu Kanunun 21 ve 22 nci maddelerindeki parasal limitler dâhilinde yapılacak harcamaların yıllık toplamı, idarelerin bütçelerine bu amaçla konulacak ödeneklerin %10’unu Kamu İhale Kurulunun uygun görüşü olmadıkça aşamaz*” hükmü gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

190- Doğrudan temin yoluyla mal ve hizmet alımlarında piyasa fiyat araştırması yapılırken en az (3) firmadan teklif alınmaya özen gösterildiği incelenmiştir.

4734 sayılı Kanunun “Temel İlkeler” başlıklı 5. maddesinde yer alan “*İdareler, bu Kanuna göre yapılacak ihalelerde; saydamlığı, rekabeti, eşit muameleyi, güvenilirliği, gizliliği, kamuoyu denetimini, ihtiyaçların uygun şartlarla ve zamanında karşılanmasını ve kaynakların verimli kullanılmasını sağlamakla sorumludur.*” şeklindeki düzenleme gereğince uygulamaya devam edilmelidir.

191- 2017 yılında gerçekleştirilen Vali Konağı Peyzaj ve Çevre Düzenlemesi Hizmeti İşinin, 22. maddesinin (d) bendi için öngörülen parasal sınırların altında kalabilmek için iki kısma bölünerek doğrudan temin işlemi gerçekleştirildiği incelenmiştir.

4734 sayılı Kamu İhale Kanunu’nun “Temel ilkeler” başlıklı 5.maddesinde; “*İdareler, bu Kanuna göre yapılacak ihalelerde; saydamlığı, rekabeti, eşit muameleyi, güvenilirliği, gizliliği, kamuoyu denetimini, ihtiyaçların uygun şartlarla ve zamanında karşılanmasını ve kaynakların verimli kullanılmasını sağlamakla sorumludur.*”

Kamu İhale Genel Tebliği’nin 22.5.1.2. maddesinde; “*Ayrıca, 4734 sayılı Kanunun 19 uncu maddesine göre açık ihale usulü ile temini gereken ihtiyacın, Kanunun 22 nci maddesinin (d) bendi için öngörülen parasal sınırların altında kalacak şekilde, adet bazında veya aynı ihale konusu içinde yer alabilecek nitelikteki mal ve hizmet alımları ile yapım işlerinin, kalemlere veya gruplara bölünmek suretiyle aynı Kanunun 22 nci maddesinin (d) bendine göre temini, 4734 sayılı Kanunun temel ilkelerine aykırılık teşkil ettiğinden, bu yönde uygulamaların sorumluluk*

doğuracağı hususuna dikkat edilmesi gereklidir.” hükmü doğrultusunda işlem yapılması sağlanmalıdır.

192- Teftişe tabi dönemde gerçekleştirilen bazı doğrudan temin işlemlerinde hizmet alımının süreli olduğu halde yüklenici ile sözleşme imzalanmadığı incelenmiştir.

Destek Hizmetleri Müdürlüğü tarafından 09.06.2017 tarihli doğrudan temin onay belgesi ile gerçekleştirilen iki ay süreli Karabük İli Yenice İlçesi Yortanpazarı Beldesi Çengeller ASM ve 112 İstasyonu Zemin Etüdü Hizmet Alımı İşi örnektir.

Bundan sonra gerçekleştirilecek doğrudan temin işlemlerinde Kamu İhale Genel Tebliğinin 22.1.1.3 bendinde yer alan, *"Bu madde kapsamında alımı yapılacak malın teslimi veya hizmetin ya da yapım işinin belli bir süreyi gerektirmesi durumunda, alımın bir sözleşmeye bağlanması zorunlu olup bir defada yapılacak alımlarda sözleşme yapılması idarelerin takdirindedir. Buna karşılık, 22 nci maddenin (c) bendi kapsamında yapılan alımlarda ise madde metninde belirtildiği üzere sözleşme yapılması zorunludur."* hükmü doğrultusunda işlem yapılması sağlanmalıdır.

193- Kamu İhale Kanunu'nun 22/d maddesi kapsamında yapılan mal alımlarında muayene ve kabul komisyonunun kurulduğu görülmüştür.

4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanununun 11 inci maddesinde; *"Teslim edilen mal, hizmet, yapım veya yapılan işin muayene ve kabul işlemleri, idarelerce kurulacak en az üç kişilik muayene ve kabul komisyonları tarafından yapılır. Mal veya yapılan iş yüklenici tarafından idareye teslim edilmedikçe muayene ve kabul işlemleri yapılamaz."* denilmektedir.

4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanununun 11 inci maddesindeki düzenleme çerçevesinde muayene ve kabul komisyonu kurulması ihmal edilmemelidir.

İMAR İŞ ve İŞLEMLERİ:

194- İmar iş ve işlemlerinin teftişinde Müfettişliğime yardımcı olmak üzere Valilik tarafından görevlendirilen Karabük Belediyesi İmar ve Şehircilik Müdürlüğünde görevli Şehir Plancısı Reyhan ÇELİK, Şehir Plancısı Merve KANDAKOĞLU, Harita Mühendisi Yaşar AYDOĞDU, Mimar Sevinç YURTTAŞ ve Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğünde görevli İnşaat Mühendisi Celal CİNGÖZ'ün yardımıyla imar iş ve işlemleri incelenmiştir. Adı geçenler tarafından hazırlanan rapor bu bölümün ilgili kısımlarına dercedilmiştir.

195- İmar iş ve işlemlerinin İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğünde görevli bir tanesi birim müdür vekili (2) mimar, (1) harita mühendisi ve (1) makine teknikeri tarafından yürütüldüğü,

Müdürlüğün biri müdür odası olmak üzere (2) küçük odada faaliyet gösterdiği,

İncelenmiş olup personel sayısının ve fiziki koşulların hizmet gerekleri açısından çok yetersiz olduğu değerlendirilmiştir.

İmar iş ve işlemleri kapsamında planlama, ruhsatlandırma, denetim ve kontrollük hizmetlerinin bu birim tarafından yerine getirildiği göz önüne alınarak; özellikle kadrolu teknik personel sayısının arttırılması, özellikle şehir plancısı olmak üzere inşaat mühendisi ve jeoloji mühendisi alımı yapılması, müdürlüğün fiziki koşullarının iyileştirilmesi, bu çerçevede bir oda daha tahsis edilmesi tavsiyeye değer görülmüştür.

196- Teftiştir tabi dönemde gerçekteştirilen planlar ve plan değişikliklerine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yıllar	İlk Plan	Plan Değişikliği	Plan Notu Değişikliği	İlave Revizyon	Toplam
2013	3	1	-	-	4
2014	12	-	1	-	13
2015	35	2	-	-	37
2016	7	7	1	1	16
2017	11	1	-	-	12
2018	16	4	-	-	20
2019	9	5	-	-	14
2020	15	3	-	-	18
2021	20	3	-	-	23
Toplam	128	26	2	1	157

Teftiştir tabi dönemde (128) imar planı, (26) plan değişikliği, (2) plan notu değişikliği, (1) ilave revizyon planı olmak üzere toplam (157) imar planı yapıldığı, imar planlarının genellikle yurt, konut, ticaret, tarım ve hayvancılık tesisi, turizm, akaryakıt, LPG istasyonu ve sanayi alanı amaçlı olarak yapıldığı,

İl Özel İdaresi tarafından 1/25000 ölçekli Çevre Düzeni Planı hazırlanması için 2011 yılında ihale yapıldığı, 15.02.2011 tarihinde yüklenici ile sözleşme imzalandığı, 2014 yılında yayımlanan Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliğinin Tanımlar-4/c'de Çevre Düzeni Planların 1/50.000 veya 1/100.000 ölçekli olması gerektiğinin belirtilmesi üzerine sözleşmenin yenilenerek işin 1/50.000 ölçekli Çevre Düzeni Planı yapımı şekliyle devam ettirildiği, hazırlanan planın 09.11.2016 tarih ve 6882 sayılı yazı ekinde Çevre ve Şehircilik Bakanlığına ileilmek üzere Karabük Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğüne gönderildiği,

Çevre ve Şehircilik Bakanlığı Mekansal Planlama Genel Müdürlüğünün 26.12.2017 tarihli ve 22480 sayılı yazısında tespit edilen eksiklikler belirtilerek bu eksiklikler çerçevesinde planın yeniden düzenlenmesinin istenildiği, Karabük İl Özel İdaresi tarafından yeniden düzenlenen 1/50.000 ölçekli Çevre Düzeni Planının 06.08.2018 tarihli ve 5776 sayılı yazı ekinde tekrar gönderildiği,

Çevre ve Şehircilik Bakanlığı Mekansal Planlama Genel Müdürlüğünün 12.11.2018 tarih ve 204646 sayılı yazısı ile 1/50.000 ölçekli Çevre Düzeni Planının formatının değiştirilmesinin istenildiği, 02.01.2019 tarihli ve 16 sayılı yazı ile formatı değiştirilen 1/50.000 ölçekli Çevre Düzeni Planının bir kez daha Çevre ve Şehircilik Bakanlığına gönderildiği ancak planın henüz onaylanmadığı,

İncelenmiştir.

1/50.000 ölçekli Çevre Düzeni Planının onaylanması için Çevre ve Şehircilik Bakanlığı Mekansal Planlama Genel Müdürlüğü nezdinde gerekli işlemler takip edilmelidir.

197- İmar planlarına ve plan tadilatlarına ilişkin dosyaların düzenli olmadığı, ilgili evrakların farklı farklı dosyalarda arşivlendiği ve arşivlenen dosyaların kronolojik olarak tutulmadığı incelenmiştir.

Bundan böyle, imar planlarına ve plan tadilatlarına ilişkin dosyaların düzenli olarak tutulması ve arşivlenmesi, gerekli evrakların planlara ait dosyalarda bulundurulması sağlanmalıdır.

198- Teftişe tabi dönemde kabul edilen bazı nazım ve uygulama imar planlarına ait açıklama raporlarının açıklayıcı ve detaylı bir şekilde hazırlanmadığı, 1/1000 ve 1/5000 ölçekli planlar için aynı plan notlarının kopyalanarak kullanıldığı, plan notlarında gereksiz hatta doğru olmayan bilgiler bulunduğu incelenmiştir.

03.12.2020 tarihli ve 197 karar sayılı Genel Meclis kararı ile kabul edilen Safranbolu Düzce Köyü 110 ada 30 parsel ile ilgili Uygulama İmar Planına ait plan açıklama raporu bulunması ancak 1/5000 ölçekli Nazım İmar Planına ait açıklama raporu bulunmaması,

03.07.2015 tarih ve 159 sayılı İl Genel Meclisi kararıyla kabul edilen Safranbolu ilçesi Bostanbükü köyü 140 ada 9, 10 parseller ve 141 ada 11 parsel İmar Planına ait notlarda mevzuatta bulunmayan bir yönetmeliğe atıfta bulunularak "*Ticaret Alanları Yönetmeliği'ne uyulacaktır.*" yazılması,

Örnektir.

Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliği'nin "Plan Raporu" başlıklı 9. Maddesinde yer alan;

(1) Mekânsal planlara ilişkin, kendi kademesine göre ve yapılış amacının gerektirdiği açıklamaları içeren bir plan raporu hazırlanır.

(2) Plan raporunda, planın türü, ölçeği, kapsamı ve özelliğine göre; vizyon, amaç, hedefler ve stratejiler belirlenerek, koruma-kullanma esasları, alan kullanım kararları, yoğunluk ve yapılaşmaya ilişkin konularda planlama esasları ve uygulama ilkeleri, eylem planları, açık ve yeşil alan sistemi, ulaşım, erişilebilirlik ve mekânın etkin kullanılması, gerektiğinde koruma, sağlıklaştırma ve yenileme program, alan ve projelerinin etaplama esasları, alan kullanım dağılımı tablosu gibi hususlarda açıklamalara yer verilir.

(3) Planların araştırma aşamasında yapılan çalışmalarda elde edilen bilgi, belge ve sonuçlar ayrı raporlar halinde sunulabilir.

(4) Plan değişikliklerinde, değişiklik gerekçesi ve yapılan gereklilik analizlerini ayrıntılı açıklayan plan raporu hazırlanması zorunludur.

(5) İmar planlarında, bu Yönetmelikte tanımlanan veya plan gösteriminde bulunan kullanımlardan birden fazla mekânsal kullanımın aynı alanda bir arada bulunması durumunda uygulamaya yönelik alan kullanım oranları, otopark, yeşil alan ve benzeri sosyal ve teknik altyapı kullanımlarına ilişkin detaylar ile gerektiğinde bağımsız bölüm sayısı, plan raporu ve plan notlarında ayrıntılı olarak açıklanır." şeklindeki düzenlemeler çerçevesinde işlem yapılması sağlanmalıdır.

199- İncelenen plan yapımı ve plan değişikliklerinde ilgili kurumların görüşlerinin alınarak dosyasına konulduğu incelenmiştir.

Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliği'nin 8.maddesindeki; "*Mekânsal planların, plan değişikliklerinin, revizyon ve ilavelerin hazırlanması sürecinde, kamu kurum ve kuruluşları veya plan müelliflerince planın türüne ve kademesine göre bu Yönetmelikte genel başlıklar halinde belirtilen konularda ilgili kurum ve kuruluşlardan veri, görüş ve öneriler elde edilerek gerekli analiz, etüt, araştırma ve çalışmalar yapılır.*" hükmü gereğince ilgili kurumların görüşlerinin alınması ihmal edilmemelidir.

200- 18.05.2021 tarihli ve 98 sayılı İl Genel Meclisi kararıyla kabul edilen Yenice İlçesi Kayadibi Köyü, 118/119 ada 8/10, 11, 12, 13 parseller Nazım ve Uygulama İmar Planında, 118 ada 8 parsel için 7 metreden dar (3m'lik yola) bir yola cephe sağlandığı incelenmiştir.

Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliğinin "İmar planı değişiklikleri" başlıklı 26 ncı maddesinin altıncı fıkrasının (c) bendinde yer alan, "*İmar planlarındaki gelişme alanlarında geçiş amaçlı 3,00 metreden dar yaya yolu, 10,00 metreden dar trafik yolu açılmaz; yerleşik alanlarda mülkiyet ve yapılaşma durumlarının elverdiği ölçüde yukarıdaki standartlara uyulur. Ancak parseller 7,00 metreden dar yollardan mahreç alamaz.*" hükmü gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

201- Teftişe tabi dönem içerisinde, İl Özel İdaresi tarafından yapılan imar planları ile plan tadilatlarının, kesinleşmelerini izleyen (15) gün içinde Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğüne gönderildiği incelenmiştir.

Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliğinin 35 inci maddesinin ikinci fıkrasında yer alan, "*Belediye ve mücavir alan sınırları içinde belediyelerce, dışında il özel idarelerince onaylanan mekânsal planlar kesinleştikten sonra incelenmek üzere en geç on beş gün içinde İl Müdürlüğüne iletilir.*" şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılmasına devam edilmelidir.

202- İncelenen İl Özel İdaresi tarafından yapılan imar planları ile plan tadilatlarına ilişkin işlem dosyalarında genellikle askıya çıkarılma ve askıdan indirme tutanaklarının bulunduğu incelenmiştir.

Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliğinin 33 üncü maddesindeki; "*Çevre düzeni planı ve imar planları onaylandığı tarihten itibaren en geç on beş iş günü içinde otuz gün süreyle herkesin görebileceği şekilde idarelerce tespit edilen ilan yerlerinde asılmak suretiyle ve idarelerin internet sayfalarında eş zamanlı olarak ilan edilir. İmar planlarının nerede ve nasıl görülebileceği mahalli haberleşme araçları ile yerel veya ulusal basında veya ilgili muhtarlıklarda duyurulur. Planların askıya çıkarıldığına ve askıdan indirildiğine dair tutanaklar ilgili birim amiri dâhil iki imzalı olarak düzenlenir.*" hükmü gereğince ilan askı tutanaklarının düzenlenmesi ve plan dosyalarında muhafaza edilmesine devam edilmeli, özellikle kırsal bölgelerde muhtarlıklarda ilan etme hususlarına dikkat edilmelidir.

203- Planlar ve değişiklikleri için genel olarak PIN (plan işlem numarası) alındığı ancak bazı dosyalarda plan paftalarının üzerine yazılmadığı incelenmiştir.

07.05.2018 tarih ve 95 sayılı İl Genel Meclisi kararlarıyla kabul edilen imar planı değişikliği paftaları,

03.11.2018 tarihli ve 203 sayılı İl Genel Meclisi kararlarıyla kabul edilen imar planı paftaları,

Örnektir.

Mekânsal Planlar Yapım Yönetmeliği'nin 32. Maddesinin ikinci fıkrasındaki, "*Mekânsal planlar ile bu planlara ilişkin revizyon, ilave ve değişiklikleri ilgili mevzuatı doğrultusunda karar almaya yetkili mercilerce onaylanmadan önce Bakanlık sistemi üzerinden Plan İşlem Numarası alınması zorunludur.*" hükmü ile altıncı fıkrasındaki, "*Kesinleşen planların her bir paftasının önyüzüne Plan İşlem Numarası ile onay tarih ve sayısının yazılarak mühürlenmesi zorunludur.*" hükmü gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

204- İl Özel İdaresi sorumluluk alanında yer alan (270) köyün (264)'ünün yerleşik alan tespitinin tamamlandığı, (6) köyün yerleşik alan tespit çalışmalarının devam ettiği beyan edilmiştir.

Bundan böyle de bu konudaki iş ve işlemlerin Köy Yerleşme Alanı Uygulama Yönetmeliği hükümlerine uygun olarak yürütülmesi, köylerin tamamının köy yerleşik alan tespitinin yapılması sağlanmalıdır.

Yapı Ruhsatları ve Yapı Kullanma İzinleri:

205- Teftişe tabi dönemde Karabük İl Özel İdaresi tarafından düzenlenen yapı ruhsatları ve yapı kullanma izin belgelerine ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yapı Ruhsatı									
YILI	Yeni Yapı Ruhsatı	Restorasyon	Yenileme	Tadilat	İsim Değişikliği	Kat İlavesi	İstinat Duvarı	Kaçak Yapı	Toplam
2013	13	-	-	-	2	-	-	-	15
2014	49	1	2	4	9	1	-	-	66
2015	125	1	2	7	19	2	2	1	159
2016	60	-	-	8	15	-	-	-	83
2017	146	-	-	6	27	1	-	5	185
2018	51	-	-	12	27	-	1	1	92
2019	31	-	-	22	13	1	1	1	69
2020	46	-	-	21	17	-	1	4	89
2021	36	-	-	7	19	2	1	8	73
GENEL TOPLAM									831

YILI	Yapı Kullanma İzin Belgesi
2013	11
2014	29
2015	37
2016	74
2017	50
2018	66
2019	25
2020	59
2021	35
TOPLAM	386

Teftişe tabi dönemde Karabük İl Özel İdaresi tarafından (831) adet Yapı Ruhsatı, (386) adet Yapı Kullanma İzin Belgesi verildiği incelenmiştir.

Yapı ruhsatı, yapı kullanma izin belgesi ve ruhsata tabi olmayan yapılar için verilen yapı izinlerinin ilişkin iş ve işlemlerin, durumuna göre Planlı Alanlar İmar Yönetmeliği ve Plansız Alanlar İmar Yönetmeliği hükümlerine göre yürütülmesi ihmal edilmemelidir.

206- Yapı ruhsatlarına ilişkin işlemlerde genel itibariyle dosya bütünlüğünün sağlanmadığı, tek bir ruhsat dosyasında bulunması gereken evrakların farklı dosyalarda arşivlendiği incelenmiştir.

Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmeliğin 11/2 maddesi; “Bir işlemle ilgili olarak oluşan tüm belgeler, işlemin başladığı belgeden sonuçlandığı belgeye kadar tarihsel bir düzen içinde ilgileri ve ekleri ile birlikte dosyalanır.” hükmü gereği işlem yapılması sağlanmalıdır.

207- 2018 yılı öncesi ruhsat dosyalarında genel olarak jeolojik ve jeoteknik etüd raporu alınmadığı, statik projelerinin en kötü zemin baz alınarak hazırlandığı incelenmiştir.

Plansız Alanlar İmar Yönetmeliğinin 57 nci maddesinin birinci fıkrasında; *“(Değişik birinci fıkra:RG-11/7/2021-31538) Köy ve mezraların yerleşik alanları ve civarı ile kırsal yerleşik alanlar ve civarında yapılacak konut, tarımsal ve hayvancılık amaçlı yapılar ile müstemilat binaları yapı ruhsatı ve yapı kullanma iznine tabi değildir. Ancak, yapı projelerinin fen ve sağlık kurallarına uygun olduğuna dair ilgili idare onayı alınmasından sonra, muhtarlığa bildirimde bulunulmak suretiyle yapılması şarttır.”*

Aynı yönetmeliğin 58 inci maddesinin birinci fıkrasında; *“57 nci maddede sayılanlar dışında kalan tüm yapılar, yapı ruhsatı ve yapı kullanma iznine tabidir. Yapı ruhsatı ve yapı kullanma izni ilgili idarelerce düzenlenir. Bu kapsamda kalan yapılarda ruhsat, proje, fenni mesuliyet ve sürveyanlık hizmetleri hakkında 3/7/2017 tarihli ve 30113 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Planlı Alanlar İmar Yönetmeliğinin ilgili hükümlerine uyulur.”*

Planlı Alanlar Tip İmar Yönetmeliğinin “Yapı ruhsatı işlemleri” başlıklı 55 inci maddesinin ilk iki fıkrasında;

“(1) Yapı ruhsatı işleri bu maddede belirtilen esaslar çerçevesinde yapılır.

(2) Yeni inşaat, ilave ve esaslı tadilat yapmak üzere parselde ait imar durum belgesi, yol kotu tutanağı, kanal kotu tutanağı ve uygulama imar planına esas onaylı jeolojik ve jeoteknik etüd raporunun parselin bulunduğu alana esas bölümünü almak için; yapı sahipleri veya vekilleri başvuru dilekçelerine aplikasyon krokisini ve tapu kayıt örneği veya istisnâ hâllerde tapu kayıt örneği yerine geçen belgeleri ekleyerek ilgili idareye müracaat ederler.”

Hükümleri gereğince, bundan böyle köy yerleşik alan sınırı dışında kalan ve yapı ruhsatını gerektiren projelerde jeolojik ve jeoteknik etüd raporunun istenilmesi ihmal edilmemelidir.

208- Bazı yapı ruhsat dosyalarında, yapı ruhsatında belirtilen inşaat alanı ile mimari projedeki toplam inşaat alanının birbiri ile uyumlu olmadığı, bu durumun mimari projedeki giriş terasının inşaat alanına dahil edilmemesinden kaynaklandığı incelenmiştir.

Ovacık İlçesi, Beldini Köyü, 137 ada, 8 parselde ait 21.06.2021 tarihli ve 2021/30 nolu Ruhsat Dosyası,

Safranbolu İlçesi, Kadıbükü Köyü, 142 ada, 17 parselde ait 03.02.2016 tarihli ve 2016/4 nolu Ruhsat Dosyası,

Safranbolu İlçesi, Sırçalı Köyü, 183 ada, 24 parselde ait 06.08.2015 tarihli ve 2015/44 nolu Ruhsat Dosyası,

Örneklerdir.

Plansız Alanlar İmar Yönetmeliğinin 4 üncü maddesinin 21 inci maddesinde; *“Yapı inşaat alanı (brüt inşaat alanı): Bodrum kat, asma kat ve çatı arasındaki piyesler dahil, yapının inşa edilen tüm katlarının toplam alanıdır. Işıklıklar, hava bacaları, saçaklar, bina dışında tertiplenen yangın merdivenleri hariç, ortak alanlar bu alana dahildir.”* Şeklindeki düzenleme gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

209- Tapu Kadastro Bilgi Sistemi kurulduğu halde, tapu örneklerinin yapı sahiplerinden alınmaya devam edildiği incelenmiştir.

Uygulama geneldir.

Planlı Alanlar İmar Yönetmeliği'nin "Yapı Ruhsat İşleri" başlıklı 55. maddesinde yer alan; "*Tapu kayıt bilgilerinin Tapu ve Kadastro Bilgi Sistemi'nde (TAKBİS) bulunması halinde bu bilgilere ilgili idare tarafından TAKBİS üzerinden elektronik ortamda doğrudan erişilir. Yapı sahipleri veya vekillerinden ayrıca tapu kayıt örneği veya istisnai hallerde tapu kayıt örneği yerine geçen belgeler istenmez. Ancak, bu durumda, yapı sahipleri veya vekillerden, başvuru dilekçelerinde TAKBİS üzerinden parsele ilişkin kayıtlara erişim için gerekli bilgileri beyan etmeleri istenir.*" hükmü uyarınca işlem yapılmalıdır.

210- Bazı ruhsat dosyalarında başvuru evrakları arasında yer alan, "şantiye şefine ait ikametgah" belgesinin bulunmadığı incelenmiştir.

Merkez ilçe, Kale Köyü, 226 ada 4 parsele ait 27.10.2020 tarihli ve 2020/37 nolu Ruhsat Dosyası,

Yenice ilçesi, Kayadibi Köyü, 119 ada 56 parsele ait 04.09.2020 tarihli ve 2020/46 nolu Ruhsat Dosyası,

Örnektir.

02.03.2019 tarihli ve 30702 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Şantiye Şefleri Hakkında Yönetmeliğin 7 nci maddesinin ikinci fıkrasında yer alan "*Şantiye şefi görev yaptığı İlin sınırları dışında başka bir ilde görev üstlenemez.*" hükmü gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

211- Bazı ruhsat dosyalarında inşaat devam ederken fenni mesul taahhünamesinin süresinin dolmasına rağmen süre uzatımı yapılmadığı incelenmiştir.

Safranbolu İlçesi, Sırçalı Köyü, 183 ada 24 parsele ait 06.08.2015 tarih ve 2015/44 nolu ruhsat dosyasında makine fenni mesulünün teknik uygulama sorumluluğu süresinin dolması,

Safranbolu İlçesi, Bostanbükü Köyü, 125 ada 25 parsele ait 20.12.2013 ve 2013/37 nolu ruhsat dosyasında mimar fenni mesul teknik uygulama sorumluluğu süresinin dolması,

Örneklerdir.

Plansız Alanlar İmar Yönetmeliğinin 58 inci maddesinin birinci fıkrasında; "*57 nci maddede sayılanlar dışında kalan tüm yapılar, yapı ruhsatı ve yapı kullanma iznine tabidir. Yapı ruhsatı ve yapı kullanma izni ilgili idarelerce düzenlenir. Bu kapsamda kalan yapılarda ruhsat, proje, fenni mesuliyet ve sürveyanlık hizmetleri hakkında 3/7/2017 tarihli ve 30113 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Planlı Alanlar İmar Yönetmeliğinin ilgili hükümlerine uyulur.*"

Planlı Alanlar Tip İmar Yönetmeliğinin 64 üncü maddesinin birinci fıkrasında; "*Yapı tamamlandığında tamamının veya kısmen kullanılması mümkün kısımları tamamlandığında bu kısımlarının kullanılabilmesi için, yapı ruhsatını veren ilgili idareden izin alması zorunludur. Bu iznin alınması için ilgili idareye yapılan başvuru dilekçesi ekinde, fenni mesullerin veya yapı denetim kuruluşlarının yapının projelerine fen ve sağlık kurallarına uygun olarak yapılıp yapılmadığını, mevzuata uygun olarak piyasaya arz edilmiş ve bu yönetmeliğin 5. Maddesinde*

belirtilen mevzuatın gereklerini sağlayan malzeme kullanılıp kullanmadığını belirten raporları yetki belgesine haiz mimar mühendis veya kuruluşlarca tanzim edilen enerji kimlik belgesi ile yapıya ilişkin fotoğraflar yer alır."

Hükümleri gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

212- Bazı ruhsat dosyalarında peyzaj projesi olmasına rağmen peyzaj mimarının yapı ruhsat formunda fenni mesul ve proje müellifi bölümüne işlenmediği incelenmiştir.

Safranbolu İlçesi, Yazıköy Köyü, 125 ada 27 parsel, 125 ada 26 parsel ve 673 ada 1 parsel ait 26.05.2021 tarihli ve 2021/26 sayılı Yapı Ruhsat Formu,

Safranbolu İlçesi, Tokatlı Köyü, 111 ada 15 parsel ait 11.02.2020 tarihli ve 2020/07 sayılı Yapı Ruhsat Formu,

Örneklerdir.

Bundan böyle ruhsat dosyasında, peyzaj projesi hazırlanması durumunda peyzaj mimarının yapı ruhsat formunda fenni mesul ve proje müellifi bölümüne işlenmesi sağlanmalıdır.

213- Mimari vaziyet planlarında bahçe ve istinat duvar yükseklikleri, engelli giriş ve rampaları ile tesviye kotlarının gösterilmediği incelenmiştir.

Safranbolu İlçesi, Tokatlı Köyü, 101 ada 51 parsel ait 04.09.2019 tarihli ve 2019/28 nolu Yapı Ruhsat dosyasında yer alan mimari proje örnektir.

Projelerin eksiksiz hazırlanması sağlanmalıdır.

214- Bazı mimari projelerde, Planlı Alanlar İmar Yönetmeliğinin 36 ncı maddesine aykırı olarak su deposu alanlarının gösterilmediği incelenmiştir.

111 ada 15 parsel ait 28.03.2018 tarih ve 2018/28 sayılı ruhsat dosyası,

137 ada 8 parsel ait 21.06.2021 tarih ve 2021/30 sayılı ruhsat dosyası,

101 ada 50 parsel ait 04.09.2019 tarih ve 2019/29 sayılı ruhsat dosyası,

Örneklerdir.

Planlı Alanlar İmar Yönetmeliğinin "Su depoları" başlıklı 36 ncı maddesinde yer alan;

(1) Bu Yönetmelikte belirtilen,

a) Çok yüksek yapılarda 30 m³'ten,

b) Umumi binalar ve yüksek katlı yapılarda 15 m³'ten,

c) 10 bağımsız bölüme kadar konut binalarında 3 m³'ten,

ç) Diğer binalarda 5 m³'ten,

az olmamak üzere yapının kullanma amacı, günlük su ihtiyacı, seçilen yangın söndürme sistemi gibi kriterler ile ulusal ve uluslararası standartlara uyulmak ve gerekli drenaj ve yalıtım tedbirleri alınmak şartıyla hacmi belirlenen su deposu bulundurulması zorunludur." hükmü gereğince işlem yapılması sağlanmalıdır.

Kaçak veya Ruhsata Aykırı Yapılaşmalar:

215- Teftiştir tabi dönemde; (256) adet yapıyla ilgili olarak yapı tatil zaptı tutulduğu, bu yapılara ilişkin para cezalarının verildiği,

Kaçak veya ruhsata aykırı olduğu tespit edilen (256) yapıdan;

(107) tanesinde aykırılıkların giderilerek ruhsata bağlandığı,

(50) tanesinde yapı kayıt belgesi alınarak hukuka aykırılığın giderildiği,

(33) adet yapıdaki aykırılığın yapı sahipleri tarafından yıkım yapılmak suretiyle giderildiği,

(34) adet yapı hakkında İl Encümenince yıkım kararı verildiği, (bu yapılardan 7'sinin yapı sahipleri tarafından yıkıldığı, 27 adetinde ise henüz yıkım işleminin gerçekleştirmediği,)

(32) adet yapıda işlemlerin devam ettiği, (mahkeme sürecinde olanlar ve ruhsatlandırma aşaması devam edenler)

İncelenmiştir.

Ruhsatsız veya ruhsata aykırı yapılarla ilgili İl Encümeni tarafından verilen yıkım kararlarının hazırlanacak bir program dahilinde gerçekleştirilmesi sağlanmalı, aksi uygulamaların yetkililer açısından hukuki ve cezai sorumluluk doğuracağı unutulmamalıdır.

216- Bazen kaçak veya ruhsata aykırı olarak inşaata başlanması nedeniyle İmar Kanununun 32 nci maddesi hükümlerine göre idari para cezası uygulanırken, aykırılığa konu alan ile bu alanın bulunduğu arsa veya arazinin emlak vergisine esas asgari metrekare birim değerinin çarpımı ile bulunan bedelin idari para cezasına ilave edilmediği incelenmiştir.

Karabük İli, Safranbolu İlçesi, Ağaçkese Köyü, 12 ada, 52 parselde bulunan kaçak yapıya ait mühürleme dosyası ve Eflani İlçesi, Alpagut Köyü, 108 ada, 5 parselde bulunan kaçak yapıya ait mühürleme dosyası örnektir. (Bahse konu dosyalarda aykırılıkların yapı sahibi tarafından giderildiği görülmüştür.)

Bundan sonra gerçekleştirilecek işlemlerde, 3194 Sayılı İmar Kanunu, "İdari müeyyideler" başlıklı 42 nci maddesinin ikinci fıkrasının (ç) bendinde yer alan; "(Ek:25/3/2020-7226/39 md.) Bu fıkra uyarınca idari para cezası verilmesini gerektiren aykırılığa konu alan ile bu alanın bulunduğu arsa veya arazinin emlak vergisine esas asgari metrekare birim değerinin çarpımı ile bulunan bedel kadar idari para cezası yukarıdaki bentlere göre verilen para cezalarına ayrıca ilave edilir. Bu fıkra göre verilen idari para cezasının ilgisine tebliğinden itibaren bir ay içinde aykırılığın giderilmesi ve yapının mevzuata uygun hale getirilmesi halinde bu bent uyarınca ilave edilen para cezası tahsil edilmez." hükmü uyarınca işlem yapılması sağlanmalıdır.

SU VE KANALİZASYON HİZMETLERİ:

217- Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü hizmetlerinin, Hamzalar Mevkiinde bulunan İl Özel İdaresi Müdürlüğü ek hizmet binasının birinci katında (1) müdür, (2) inşaat mühendisi, (1) elektrik mühendisi, (1) makine mühendisi, (1) jeoloji mühendisi, (4) tekniker olmak üzere (10) memur personel, (1) teknisyen, (1) şoför olmak üzere (2) kadrolu işçi personel ve (19) şirket personeli olmak üzere toplam (31) personel tarafından yürütüldüğü incelenmiş olup personel sayısının ve fiziki koşulların hizmet gerekleri açısından yeterli olduğu ifade edilmiş ve değerlendirilmiştir.

218- Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğünün araç durumu aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

ARAÇ CİNSİ	ADET
Binek Araç	1
Pickup	3
Kanal Açma Aracı	1
Vidanjör	1
Kombine Araç (Vidanjör+Kanal Açma)	1
Su Tankeri	1
Beko Loder (Lastikli)	6
Ekskavatör (Paletli)	2

Ekonomik ömrünü tamamlayan araçların hurdaya ayırma işlemlerinin yapıldığı, mevcut araç gereç sayısının hizmet yürütümü için yeterli olduğu incelenmiş ve ifade edilmiştir.

219- Karabük İl Genel Meclisinin 07.05.2013 tarihli ve 122 sayılı kararı ile “Karabük İl Özel İdaresi İçme Suları Yönetmeliğinde bazı maddelerde değişiklik” yapılarak yeni yönetmelik hazırlandığı,

İl Genel Meclisinin 05.07.2019 tarihli ve 163 sayılı kararı ile yürürlükte bulunan Karabük İl Özel İdaresi İçme Suları Yönetmeliği iptal edilerek yeni hazırlanan “Köy İçme Suyu Tesisleri İşletme-Bakım ve Onarım Yönetmeliği” nin kabul edildiği,

“Köy İçme Suyu Tesisleri İşletme-Bakım ve Onarım Yönetmeliği” nin bazı maddelerinin hukuka aykırı olduğu iddiasıyla Kastamonu İdare Mahkemesi nezdinde açılan iptal davasında Karabük İl Özel İdaresi tarafından süresi içerisinde savunma dilekçesi verilmediği, Kastamonu İdare Mahkemesinin 19.11.2020 tarihli ve E:2020/668, K:2020/1335 sayılı kararı ile Karabük İl Genel Meclisinin 05.07.2019 tarih 163 sayılı kararı ile kabul edilen Köy İçme Suyu Tesisleri İşletme-Bakım ve Onarım Yönetmeliğinin 5. maddesinin münferit köy ile ilgili kısımları ile 2. fıkrasının 1, 4, 5 ve 6. bentlerinin, 6. ve 7. maddesinin münferit köy ile ilgili kısımlarının, 8. maddesinin 1. fıkrasının a, c, e, f, g, h, i, j, k, l ve m bentlerinin, 12. maddesinin 1, 3 ve 4. fıkralarının, 13. maddesinin 1 ve 2. fıkralarının, 14. maddesinin 1. fıkrasının 1 ve 2. bentleri ile 15. maddesinin hukuka aykırı olduğu belirtilerek iptal edildiği,

İdare Mahkemesi kararına karşı Bölge İdare Mahkemesine itirazda bulunulmadığı,

İncelenmiştir.

Köy İçme Suyu Tesisleri İşletme-Bakım ve Onarım Yönetmeliğinin İdare Mahkemesi kararında belirtilen gerekçeler doğrultusunda bir an önce yeniden düzenlenmesi ve bundan sonra idare aleyhine açılan davalarda idarenin savunulması sağlanmalıdır.

220- Karabük İl Özel İdaresi sorumluk sahasında bulunan yerleşim birimlerinin içme sularına ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Karabük İl Özel İdaresi İçme Suyu Envanteri								
İlçe	Köy	Mahalle	Yerleşim Birimi Toplam	Şebekeli	Çeşmeli	Susuz	Yeterli	Yetersiz
Merkez	37	72	109	105	4	0	109	0
Eflani	54	143	197	184	13	0	168	29

Eskipazar	50	108	158	154	4	0	154	4
Ovacık	42	77	119	115	4	0	113	6
Safranbolu	60	92	152	143	9	0	148	4
Yenice	34	101	135	116	19	0	113	22
Toplam	277	593	870	817	53	0	805	65

Karabük İl Özel İdaresi sorumluk sahasında toplam (870) yerleşim birimi bulunduğu, bu yerleşim birimlerinden (817) adetinde içme suyu şebekesinin bulunduğu, (53) yerleşim biriminin içme suyunun çeşmelerden sağlandığı, (805) birimin içme suyunun yeterli, (65) birimin içme suyunun yetersiz olduğu, susuz yerleşim biriminin bulunmadığı incelenmiştir.

İçme suyu yetersiz yerleşim birimlerine ilave su kaynağı temin edilebilmesi için gerekli işlemler yapılmalıdır.

221- Teftişe tabi yıllarda Halk Sağlığı Başkanlığı tarafından yapılan analizlerde, uygun çıkmayan sonuçlar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Merkez İlçe Uygun Çıkmayan Analiz Sonuçları					
Yıllar	Koliform Bakteri	Enterekok	Escherichia Coli	Bulanıklık	Nitrat
2016	-	-	-	-	-
2017	2	-	-	2	-
2018	119	34	77	20	-
2019	195	29	104	54	-
2020	200	12	122	61	-
2021	86	8	55	35	-

Eflani İlçesi Uygun Çıkmayan Analiz Sonuçları					
Yıllar	Koliform Bakteri	Enterekok	Escherichia Coli	Bulanıklık	Nitrat
2016	-	-	-	-	-
2017	-	-	-	-	-
2018	-	-	-	-	-
2019	-	-	-	-	-
2020	8	-	6	2	-
2021	1	-	-	1	-

Ovacık İlçesi Uygun Çıkmayan Analiz Sonuçları					
Yıllar	Koliform Bakteri	Enterekok	Escherichia Coli	Bulanıklık	Nitrat
2016	2	3	-	-	4
2017	-	-	-	-	-
2018	84	11	61	21	-
2019	22	2	5	6	-
2020	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-

Safranbolu İlçesi Uygun Çıkmayan Analiz Sonuçları					
Yıllar	Koliform Bakteri	Enterekok	Escherichia Coli	Bulanıklık	Nitrat
2016	-	-	-	-	-
2017	-	-	-	-	-
2018	-	-	-	-	-
2019	13	4	7	2	-
2020	62	3	37	20	-
2021	25	-	13	10	-

(2016 yılı öncesi verilere ulaşılmadığı ifade edilmiştir.) Halk Sağlığı Başkanlığı tarafından yapılan analizlerde genellikle mikrobiyolojik parametrelerde uygunsuzluklar görüldüğü, olumsuz çıkan analizlerde köy muhtarlığının yazılı olarak bilgilendirildiği, kaptaj ve depoların temizlenmesi ve klorlama işlemi ile kirliliğin giderilmesinin istenildiği incelenmiştir.

İçme suyu analiz sonuçlarının uygunsuz çıkması durumunda, 17.02.2005 tarihli ve 25730 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan İnsani Tüketim Amaçlı Sular Hakkında Yönetmeliğin “Düzeltilici Önlemler ve Kullanım Sınırlamaları” başlıklı 11’inci maddesinde yer alan;

Bu Yönetmeliğin Ek-1 (a) ve (b)’ de belirlenen parametre değerleri ile 7 nci maddenin ikinci fıkrası uyarınca belirlenen parametre değerlerinin herhangi bir ihlali durumunda, bu ihlalin nedenlerini belirlemek amacıyla gerekli incelemeler yapılır.

Şebekeden sağlanan sular, bu Yönetmeliğin 3 üncü maddesindeki yükümlülüklerle uymak için alınan tedbirlere rağmen, bu Yönetmeliğin Ek-1 (a) ve (b)’ deki belirtilen parametre değerleri ile 7 nci maddenin ikinci fıkrası uyarınca belirlenen parametre değerlerine uymuyorsa ve bu sulardaki uyumsuzluk iç şebeke sisteminden, bakım veya onarımdan kaynaklanıyorsa, yetkili merciler, suyun kalitesinin iyileştirilmesi için düzeltilici önlemleri en kısa sürede alır ve ilgili parametrik değer ne derecede aşıldığı veya uyumsuzluğun insan sağlığına ne derecede bir tehdit oluşturduğu gibi hususları dikkate alarak zorlayıcı tedbirlere öncelik verir.

Herhangi bir parametre değerinin ihlali durumunda, gerekli görülürse sular, izleme programı dışında ilave denetleme izlemesine tabi tutulabilir, herhangi bir parametre ihlali olmasa dahi insan sağlığı için potansiyel tehlike oluşturan içme-kullanma suyunun kullanımı yasaklanabilir ya da sınırlanabilir veya insan sağlığını korumak için gerekli diğer önlemler alınır. Hangi önlemlerin alınacağına, içme-kullanma sularının kullanımının sınırlanmasının veya temininin durdurulmasının insan sağlığı açısından neden olacağı riskler de dikkate alınarak (Ek ibare: RG-7/3/2013-28580) Müdürlükçe karar verilir. Böyle bir durumda tüketiciler (Ek ibare: RG-7/3/2013-28580) yazılı ve görsel medya veya internet aracılığıyla bilgilendirilerek gerekli uyarılar yapılır. (Değişik ibare: RG-7/3/2013-28580) Müdürlük ve mahalli idarece alınan önlemler hakkında rehberler hazırlanabilir.

Denetleme izlemelerinde Ek-1 (c) ve (d)’de yer alan parametre değerlerinin ya da şartlarının ihlali halinde, bu ihlalin insan sağlığı için herhangi bir risk oluşturup oluşturmayacağı değerlendirilir. İnsan sağlığını korumak amacıyla gerekli olması halinde su kalitesini iyileştirmek için gerekli düzeltilici önlemler alınır.

Düzeltilici önlemlerin alınmasını gerektiren ihlalin ciddi boyutlarda olması durumunda tüketiciler bilgilendirilir.” şeklindeki düzenlemesi gereğince işlem yapılmasına devam edilmelidir.

222- Karabük İl Özel İdaresi sorumluk sahasındaki içme suyu depoları ve klorlama bulunan/bulunmayan depolara ilişkin veriler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Depo ve Klorlama Cihazı Envanteri				
İlçe	Yerleşim Birimi (Köy+Mahalle)	İçme Suyu Deposu Sayısı	Klorlama Cihazı Olan Depo Sayısı	Klorlama Cihazı Olmayan Depo Sayısı
Merkez	109	114	98	16
Eflani	197	95	2	93
Eskipazar	158	122	10	112
Ovacık	119	105	3	102
Safranbolu	152	144	49	95
Yenice	135	98	7	91
Toplam	870	678	169	509

Karabük İl Özel İdaresi sorumluk sahasında toplam (678) içme suyu deposu bulunduğu, depoların (169) tanesinde klorlama cihazının mevcut olduğu, (509) depoda ise klorlama cihazı olmadığı, klorlama cihazı bulunmayan depolarda klorlama işleminin muhtarlıklar tarafından elle yapıldığı, İl Özel İdaresi tarafından hangi köylerde klorlama işlemi yapıldığının takibinin yapılmadığı, dolayısıyla klorlama işleminin tamamıyla Köy Muhtarının inisiyatifine bırakıldığı incelenmiş ve görülmüştür.

Klorlama cihazı bulunmayan depolara imkanlar ölçüsünde klor cihazı temin edilmesi, klor maddesi alınarak köylere dağıtılması ve köylerin içme sularını klorlayıp klorlamadığının takibinin yapılması, klorlama işlemi yapmayan muhtarlıkların uyarılması sağlanmalıdır.

223- Karabük İl Özel İdaresi sorumluk sahasındaki birimlerin kanalizasyon durumu aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Kanalizasyon Şebekesi ve Fosseptik Envanteri					
İlçeler	Yerleşim Birimi (Köy+Mahalle)	Kanalizasyon Şebekesi Olan Yerleşim Birimi	Kanalizasyon Şebekesi Olup Fosseptiği Olan	Kanalizasyon Şebekesi Olup Fosseptiği Olmayan (Doğaya Deşarj)	Kanalizasyon Şebekesi Olmayan Yerleşim Birimi
Merkez	109	74	42	32	35
Eflani	197	34	25	9	163
Eskipazar	158	131	43	88	27
Ovacık	119	81	38	43	38
Safranbolu	152	80	23	57	72
Yenice	135	59	22	37	76
Toplam	870	459	193	266	411

Karabük İl Özel İdaresi sorumluluk sahasındaki (870) yerleşim biriminden (459) tanesinde kanalizasyon şebekesinin bulunduğu, bu yerleşim birimlerinden (193) tanesinde fosseptik mevcutken (266) tanesinde atıksuların doğaya deşarj edildiği, (411) yerleşim biriminde ise kanalizasyon şebekesi bulunmadığı incelenmiştir.

İl Özel İdaresinin maddi imkanlarının elverdiği ölçüde öncelikle doğaya deşarj edilen yerleşim birimlerine fosseptik yapılması, yerleşim birimlerinin kanalizasyon şebekelerinin tamamlanması sağlanmalıdır.

224- İl Özel İdaresinin teftişe tabi dönemde yıllar itibariyle tahmini bütçesi ile Su ve Kanal İdaresi Müdürlüğüne ayrılan ödenek miktarları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Yılı	İl Özel İdaresi Tahmini Bütçesi	Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü Ödeneği	Oran %
2013	16.500.000,00	65.000,00	0,39
2014	18.000.000,00	145.000,00	0,80
2015	25.500.000,00	490.000,00	1,92
2016	32.000.000,00	675.000,00	2,10
2017	37.000.000,00	150.000,00	0,40
2018	39.000.000,00	150.000,00	0,38
2019	46.000.000,00	350.000,00	0,76
2020	53.000.000,00	350.000,00	0,66
2021	55.000.000,00	320.000,00	0,58

İl Özel İdaresi tarafından Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğü Ödeneğine kısıtlı miktarlarda ödenek ayrıldığı, genel olarak toplam bütçenin %1 inin altında bir oranda ödenek ayrıldığı,

Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğüne 2018-2019-2020 yıllarında ayrılan ödeneklerin hangi işlerde kullanıldığı incelendiğinde (850.000,00 TL), bu yıllardaki ödeneklerin yaklaşık %28,24'ünün (240.000,00 TL) arazi (orman) geçiş izinleri ve rapor hazırlama giderlerinde, yaklaşık %17,65'inin (150.000,00 TL) belediye tesislerine fosseptik boşaltım bedeli giderinde, yaklaşık %54,12'sinin ise (460.000,00 TL) merkez ve (5) ilçe köylerinin içme suyu ve kanalizasyon tesisleri yapım-bakım ve onarımı işlerinde kullanıldığı görülmüştür.

İl Özel İdaresinin en temel birkaç görevinden birisinin içme suyu temini, bakım ve onarımı olduğu göz önünde bulundurularak bütçe görüşmelerinde Meclis Üyelerine konunun önemi anlatılmalı gerekli bilgilendirme yapılmalı Su ve Kanal Hizmetleri Müdürlüğüne daha fazla ödenek ayrılması sağlanmalıdır.

YOL VE ULAŞIM HİZMETLERİ:

225- Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü'nün, İl Özel İdaresi Müdürlüğü'nün Hamzalar Mevkiinde bulunan ek hizmet binasında; (1) müdür vekili, (1) jeofizik mühendisi, (1) jeoloji mühendisi (sözleşmeli), (1) inşaat mühendisi (Afet ve Acil Durum İl Müdürlüğü'nden geçici görevlendirme), (1) maden mühendisi, (1) makine teknikeri, (1) döküm teknikeri, (1) elektrik teknikeri, (1) VHKİ, (1) şef, (16) kadrolu işçi ve (109) şirket personeli ile hizmetlerini yürüttüğü,

İşçilerden (7) sinin Eflani Şantiyesinde, (8)'inin Safranbolu şantiyesinde, (6)'sının Eskipazar Şantiyesinde, (6)'sının Ovacık Şantiyesinde, (7)'sinin Yenice Şantiyesinde görev yaptığı,

Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü makine parkında (60) kamyon bulunmasına rağmen bu araçların (45) inde şoför bulunduğu,

Müdürlük hizmet binasının ve çalışma odalarının temizliğinin yeterli seviyede olmadığı incelenmiş olup bu durumun temizlik personelinin bulunmamasından kaynaklandığı ifade edilmiştir.

Müdürlüğün özellikle şoför ve teknik personel yönünden takviye edilmesi sağlanmalıdır.

226- Teftiş tarihi itibarıyla İl Özel İdaresinin (1693,3) km'si stabilize, (291,48) km'si BSK Asfalt, (64) km'si parke taş ve (931,22) km'si asfalt sathi kaplama olmak üzere toplam (2.980) km yol ağı bulunduğu,

2013 yılı başında (2.114) km olan yol ağının, teftiş tarihi itibarıyla (2.980) km'ye yükseldiği, bunun nedeninin köy içi yolların envantere dâhil edilmesi olduğu,

2013 yılı başında yaklaşık %30 olan asfaltlanma oranının, teftiş tarihi itibarıyla, yaklaşık %41'e yükseldiği, %3,5 oranında beton kilit parke yapıldığı beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Yol standartlarının yükseltilmesi hususunda gerekli çalışmalara devam edilmelidir.

227- Teftiş tabi dönem içerisinde, İl Özel İdaresi tarafından köy yollarında; (4.031) m Omega trafik işaret direği, (1.606) adet trafik ve uyarı levhası ve yön bilgi levhası, 46.669 m² yol çizgisi uygulandığı ve (6.000) m oto korkuluk montajının yapıldığı,

Teftiş tarihi itibarıyla köy yollarının yaklaşık % 30'una tabela konulduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Adres ve Numaralamaya İlişkin Yönetmeliğin 47 nci maddesi gereğince, köy ad levhalarının köyün diğer köy ve kasabalara giden yollarının kavşak noktalarına dikilmesi ihmal edilmemelidir.

228- Teftiş tarihi itibarıyla, İl Özel İdaresine ait (11) adet binek otomobil, (60) adet kamyon, (9) adet pikap, (9) adet minibüs, (54) adet iş makinesi ve (16) adet diğer cinslerde olmak üzere toplam (159) adet aracın bulunduğu,

Araçlardan yaklaşık % 45'inin yaşının (10) yıl ve üzerinde olduğu,

İl Özel İdaresinin makine parkında yer alan araçların genelinde araç takip sisteminin bulunduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

İl Özel İdaresine ait araçların mali imkânlar ölçüsünde yenilenmesi sağlanmalı ve bu araçların arazi üzerindeki çalışmalarının takip edilebilmesi ve iş verimliliklerinin artırılabilmesi amacıyla, araçların tamamına araç takip sisteminin kurulması ihmal edilmemelidir.

229- Teftiş tabi dönemde, (17) araç ve iş makinesinin hurdaya ayrılarak, MKE Kurumu Genel Müdürlüğü Hurda İşletmesi Müdürlüğüne gönderildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle de İl Özel İdaresine ait araçların mevzuata uygun olarak kullanılması ve hurdaya ayrılması gereken araçların usulüne uygun olarak hurdaya ayrılması ihmal edilmemelidir.

230- Teftiş tabi dönemde 2018 yılı öncesinde "Yol Ağı Komisyonu"nun kurulmadığı, Karabük İl Özel İdaresi Köy Yolları Yönetmeliğinde belirtilen görevlerin komisyon marifetiyle yerine getirilmediği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Bundan böyle Karabük İl Özel İdaresi Köy Yolları Yönetmeliğinin 5 ve devamı maddelerinde yer verilen düzenlemeler çerçevesinde işlem tesis edilmesi ihmal edilmemelidir.

231- Yol ağına teklif edilecek yol güzergâhı için öncelikle yapılması gereken 1/25000'lik haritada tespitin yapılmadan arazi çalışmalarına geçildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Karabük İl Özel İdaresi Köy Yolları Yönetmeliğinin "Komisyonun görevleri" başlıklı 7 nci maddesinde yer alan; *“Yol ağına teklif edilecek yol güzergâhının öncelikle 1/25000'lik haritada tespiti yapılacak, daha sonra arazi çalışmalarına geçilecektir. Büro ve arazi çalışmalarıyla kesinleştirilen yeni yol güzergâhı teklifi, detaylı gerekçeli komisyon raporuna bağlanacaktır. Birinci derece öncelikli yol güzergâhı değiştirilecekse, ya ikinci derece yol olarak bırakılacak, ya da ağ dışı teklifi yapılacaktır. Yeni ünite oluşumu nedeniyle yol teklifi yapılıyor ise mutlaka yeni ünite kararı komisyon kararına eklenecektir.”* hükmü uyarınca işlem yapılması sağlanmalıdır.

232-Teftişe tabi dönemde bazen yol ağına alma işlemlerinde kamu kurum ve kuruluşlarından alınması gereken izinlerin alınmadığı incelenmiştir.

04.07.2019 tarihli 160 karar numaralı dosya ve 17.11.2018 tarihli 214 karar numaralı dosyalarda Orman Bölge Müdürlüğünden izin alınmaması örnektir.

Karabük İl Özel İdaresi Köy Yolları Yönetmeliğinin 7 nci maddesi gereğince gerekli izinler alınarak işlem tesis edilmelidir.

233- Bazı köy yollarına kontrol kesim noktası verilmediği incelenmiştir.

“Kulat Köyü-Dedeyaylası Mevkii”, "Eskipazar İlçe Merkezi-Arslanlar Yolu" örnektir.

Karabük İl Özel İdaresi Köy Yolları Yönetmeliği 4 üncü hükümleri doğrultusunda işlemlerin yapılması, başlangıç ve bitiş noktası belli olan her yol için bir kontrol kesim numarasının verilmesi sağlanmalıdır.

YATIRIM ve İNŞAAT İŞLERİ:

Eğitime Destek Çalışmaları:

234- Teftişe tabi dönemde eğitim hizmetleri için İl Özel İdaresi ve Bakanlık bütçelerinden toplam 152.661.452,94 TL harcama yapıldığı, yapılan bu harcama ile (2) adet okulda deprem güçlendirmesi, (22) adet okul binası yapıldığı, (163) adet okulun onarıldığı, okulların malzeme ve mefruşat ihtiyaçlarının giderildiği ve taşınmalı eğitime ilişkin masrafların karşılandığı incelenmiştir.

Eğitim hizmetlerine yönelik yatırımlara devam edilmeli, ihtiyaç duyulan yeni okul ve yurtların yapılması ve var olanların ise fiziki şartlarının iyileştirilmesi ihmal edilmemelidir.

Sağlık Hizmetleri Destek Çalışmaları:

235- Teftişe tabi dönemde, sağlık hizmetleri için İl Özel İdaresi ve Bakanlık bütçelerinden toplam 46.079.104,83 TL harcama yapıldığı, yapılan bu harcama ile (1) adet İl Sağlık Müdürlüğü, Halk Sağlığı Müdürlüğü, Toplum Sağlığı Merkezi, Verem Savaş, Ketem Hizmet Binaları, Halk Sağlığı Laboratuvarları, İş Yeri Hekimliği ve Eğitim Hizmetleri Binası Yapımı, (1) adet Karabük 40 Ünitelik Ağız ve Diş Sağlığı Merkezi Yapım İş, (4) adet Aile

Sağlığı Merkezi Toplum sağlığı Merkezi, Sağlık Evleri yapıldığı ve (23) adet sağlık binasının onarıldığı incelenmiştir.

Sağlık hizmetlerine yönelik yatırımlara devam edilmelidir.

Kültür Turizm Hizmetleri Destek Çalışmaları:

236- Teftişe tabi dönemde kültür turizm hizmetleri için İl Özel İdare ve Bakanlık bütçelerinden toplam 25.002.975,95 TL harcama yapıldığı ve (1) adet Gençlik Merkezi Binası, (14) adet onarım işinin gerçekleştirildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Kültürel değerlerin korunması hususunda yürütülen çalışmalara devam edilmelidir.

Güvenlik Hizmetleri Destek Çalışmaları:

237- Teftişe tabi dönemde, güvenlik hizmetleri destek çalışmaları için Bakanlık bütçelerinden toplam 22.088.741,34 TL harcama yapıldığı, yapılan bu harcama ile (1) adet Emniyet Müdürlüğü Hizmet Binasının yapıldığı, (2) adet Kent Güvenlik Sistemi, (2) adet Plaka Tanıma Sistemi ve Emniyet Müdürlüğü Hizmet Binalarına ait (53) adet onarım işinin gerçekleştirildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Emniyet, asayiş ve huzur için önleyici tedbirler kapsamında güvenlik güçlerini destekleyici çalışmalara devam edilmelidir.

Diğer Destek Çalışmaları:

238- Teftişe tabi dönemde, bu kapsamda İl Özel İdare ve Bakanlık bütçelerinden yaklaşık 15.720.529,00 TL harcama yapıldığı, yapılan bu harcama ile (1) adet Hükümet Konağı Büyük Onarımı, (1) adet Aile Ve Politikalar İl Müdürlüğü Hizmet Binası Restorasyonu, (1) adet Safranbolu Kaymakamlar Gezi evi Restorasyonu (1) adet Huzur Evi deprem güçlendirmesi, (1) Engelsiz Yaşam Merkezi İdari Binası Yapılması, (1) adet 112 Acil Çağrı Merkezi Hizmet Binası yapılması ve (61) adet onarım işinin gerçekleştirildiği beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Kamu kurumlarına yönelik bu tür destekleyici faaliyetlerin yürütülmesi ihmal edilmemelidir.

İL ÖZEL İDARESİNİN ORTAK OLDUĞU KURULUŞLAR:

Organize Sanayi Bölgeleri:

239- Karabük Organize Sanayi Bölgesinin 1995 yılında kurulduğu, müteşebbis heyette İl Özel İdaresinin payının %30, üye sayısının (2) olarak temsil edildiği, diğer ortaklardan Karabük Belediyesinin %35, Karabük Ticaret ve Sanayi Odasının %35 paya sahip olduğu, Karabük Organize Sanayi Bölgesin (12) personelin görev yaptığı, personel ücretlerinin OSB yönetimi tarafından ödendiği, idare personelinin bulunmadığı,

Karabük Ekipazar Metal ve Metal Ürünleri İhtisas Organize Sanayi Bölgesinin, 2017 yılında kurulduğu, müteşebbis heyette İl Özel İdaresinin payının %51 olduğu ve (8) üye ile temsil edildiği, diğer ortak Karabük Ticaret ve Sanayi Odasının payının %49 olduğu, organize sanayi bölgesinde Karabük İl Özel İdaresinden geçici görevli (1) işçinin görev yaptığı, toplam (3) personelin bulunduğu,

Beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Karabük İl Özel İdaresince, ilin geleceği ve ekonomik kalkınması dikkate alınarak Organize Sanayi Bölgelerine verilmekte olan katkının ve desteğin sürdürülmesi ihmal edilmemelidir.

İl Özel İdaresinin Ortak Olduğu Şirketler:

240- İl Özel İdaresinin ortak olduğu şirketlerle ilgili tablo aşağıdaki gibidir.

Şirketin Adı	Sermayesi (TL)	İştirak Payı (TL)	Hisse Oranı	Faaliyet Konusu	Durum
Karabük İl Özel İdaresi Personel Anonim Şirketi	50.000,00	50.000,00	% 100	Personel çalıştırma	Faal
Karabük Üniversitesi Teknoloji Geliştirme Bölgesi Yönetici Anonim Şirketi	5.000.000,00	50.000,00	%1	Üniversite-Sanayi İşbirliği	Faal

Karabük İl Özel İdaresinin (2) şirkete ortaklığının devam ettiği ve (2) şirketin de faal olduğu beyan edilmiş ve incelenmiştir.

Özel bir gereklilik hali bulunmadıkça, şirket kurulması yoluna gidilmemesi ve faaliyeti sona eren şirketlerin tasfiyeye tabi tutulması tavsiyeye değer görülmüştür.

ÇEVRE, DOĞA VE HAYVANLARI KORUMA KONUSUNDA YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER:

241- İl Genel Meclisinin 07.04.2020 tarihli ve 74 sayılı kararı ile Karabük İl Özel İdaresi Çöp Toplama Yönetmeliğinin kabul edildiği, anılan yönetmelikle çöp toplama görevinin Tarımsal Hizmetler Müdürlüğüne verildiği,

İl Genel Meclisinin 12.05.2020 tarihli ve 93 sayılı kararı ile kabul edilen Karabük İl Özel İdaresi Teşkilat ve Görevleri Hakkında Yönetmelik ile hayvanları koruma kanunu kapsamındaki görevlerin ve çevrenin korunması ile ilgili görevlerin Tarımsal Hizmetler Müdürlüğüne verildiği incelenmiştir.

242- Köy ve mezralardaki evsel katı atıkların İl Özel İdaresi Tarımsal Hizmetler Müdürlüğünde görevli (17) işçi personel tarafından yerine getirildiği,

İl Özel İdaresi sorumluluğu altında bulunan yerleşim yerlerine (2.642) adet çöp konteyneri konulduğu, (9) evsel atık toplama aracı ile Merkez, Ovacık, Eskipazar, Eflani, Safranbolu ve Yenice İlçelerine bağlı köylerin evsel atıklarının haftalık olarak toplandığı, yaz aylarında artan kırsal nüfusa bağlı olarak zaman zaman aksaklıklar yaşandığı,

Katı atık toplama hizmetinin yürütülmesinde görevli personel sayısının yetersiz olduğu, atık toplama ekiplerinde yer alan şoförlerin hizmet sözleşmesi gereği araçtan inmek suretiyle konteynır boşaltma işiyle de sorumlu olduğu, bu durumun ise can, mal ve trafik güvenliği açısından risk teşkil ettiği, bu durumdan kaynaklı olarak 2020 yılı içerisinde Yenice İlçesinde bir kaza yaşandığı, şoförün kamyondan indiği sırada kamyonun konulan takozdan atlayarak geriye kaydığı,

Tarımsal Hizmetler Müdürlüğünün İl Özel İdaresi Genel Sekreterliğine 27.11.2020 tarihli ve 9517 sayılı yazısı ile çöp toplama hizmetleri sırasında meydana gelen sıkıntıların giderilmesinin istenildiği,

Karabük İl Özel İdaresi İş Sağlığı Ve Güvenliği Kurulunun 30.07.2021 tarihli toplantısında; "Tarımsal Hizmetler Müdürlüğünün yürütmekte olduğu çöp toplama işinde

personel eksikliği olduğu İş Güvenliği Uzmanı Özge Hırçın tarafından dile getirilmiştir. Çalışma esnasında şoför aracını durdurup arkadaki personele yardıma inmektedir. Bu durum araç kayması, el sıkışması ayak ezilmesi gibi birçok kazaya sebebiyet vermektedir. Kurul toplantısında riskler dile getirilmiş olup fakat iş hala bu şekilde yürütülmektedir.” şeklinde karar alındığı ancak teftiş tarihi itibarıyla sorunun çözümlenmediği incelenmiştir.

İş sağlığı ve güvenliğinin temini için çöp toplama hizmetlerinde görevli personel sayısının artırılması sağlanmalıdır.

243- Karabük İl Özel İdaresi Tarımsal Hizmetler Müdürlüğü tarafından personel ve ekipman yetersizliği nedeniyle sokak hayvanları ile sahipsiz, güçten düşmüş hayvanların korunması, bakımlarının yapılması, insan sağlığına tehdit oluşturmaması için yeterli çalışma yapılamadığı, müdürlükte görevli görevli (2) personelin (1) araçla İl Özel İdaresi sorumluluk sahasındaki sokak hayvanlarını toplayarak ilgili Belediyedeki Geçici Hayvan Bakım evine teslim ettiği, barınaktaki işlemlerin ardından sokak hayvanlarının alındığı bölgeye bırakıldığı ifade edilmiştir.

24.6.2004 tarih ve 5199 sayılı Hayvanları Koruma Kanunu'nun 4 üncü maddesinin (j) bendi ile İçişleri Bakanlığının 10.07.2020 tarih ve 11172 sayılı Genelgesi kapsamında sokak hayvanlarının korunması, gerekli bakımlarının yapılması, insan sağlığına tehdit oluşturmayacak şekilde kontrol altında tutulmasına yönelik çalışmaların yapılması ihmal edilmemelidir.

244- Teftiş tabi dönemde İl Özel İdaresince ağaçlandırma çalışması yapılmadığı ifade edilmiştir.

5302 Sayılı Kanununun 6 ncı maddesinin 1 inci fıkrasının (a) ve (b) bendi, Milli Ağaçlandırma ve Erozyon Kontrolü Seferberlik Kanunu'nun 4 üncü maddesinin (c) bendi ve İçişleri Bakanlığının 20.03.2007 tarih ve 2007/31 sayılı Genelgesi çerçevesinde ağaçlandırma konusunda gerekli çalışmalar yapılmalıdır.

GÖREV ve SONUÇ:

245- Teftiş tabi dönemde; Karabük Valiliği görevinin, bir önceki teftişten 27.02.2014 tarihine kadar İzzettin KÜÇÜK, 27.02.2014 tarihinden 09.06.2016 tarihine kadar Orhan ALİMOĞLU, 09.06.2016 tarihinden 23.06.2017 tarihine kadar Mehmet AKTAŞ, 23.06.2017 tarihinden 05.11.2018 tarihine kadar Kemal ÇEBER, 05.11.2018 tarihinden itibaren de Fuat GÜREL tarafından yürütüldüğü incelenmiştir.

Karabük İl Özel İdaresi genel iş ve yürütümünün tarafımdan teftişi sonucunda (4) örnek olarak düzenlenen bu raporun yazılı ve elektronik ortamda (1) örneği Karabük İl Özel İdaresine verilmiş, (1) örneği Karabük Valiliğine, (2) örneği de İçişleri Bakanlığı (Teftiş Kurulu Başkanlığı)'na sunulmuştur. **17.09.2021**

Mehmet Akif CELEP
Mülkiye Müfettişi