

İÇ DENETİM RAPORU

10.02.2022

İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA GELİŞTİRME VAKFI BAŞKANLIĞI'NA,


Vakfımızın 2021 yılına ait (01/01/2021-31/12/2021 dönemi) İç Denetim Raporu aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir. Bilgilerini ve gereğini arz ederiz.

Vakıf Adı	: İstanbul Üniversitesi-Cerrahpaşa Geliştirme Vakfı
Merkezi Sicil No	: 6696

S. No	DEĞERLENDİRME KRİTERLERİ	① Evet ② Hayır
1.	Vakıf mali tabloları yürürlükteki muhasebe standart ve kurallarına göre tutulmuş mudur?	①
2.	Vakıf gelir ve giderleri belgelendirilmiş midir?	①
3.	Vakıf, senesinde yazılı amaçlar doğrultusunda faaliyette bulunmuş mudur?	①
4.	Vakıf, yürürlükteki mevzuata uygun yönetilmiş midir?	①
5.	Vakfın mal ve gelirleri vakıf senesindeki şartlara uygun olarak etkin ve verimli kullanılmış mıdır?	①
6.	Vakfın işletme ve iştirakleri verimli ve rasyonel bir şekilde işletiliyor mu?	-
7.	Varsa önceki yıl iç denetim raporunda tespit edilen eksiklik ve noksanlıklar giderilmiş midir?	②

Yukarıdaki Sorulara Verilen "Hayır" Cevaplarına İlişkin Açıklamalar



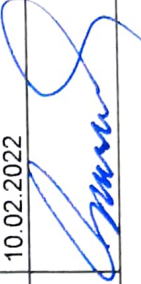
6. Madde kapsamında vakfın hali hazırda bir iktisadi işletmesi ya da iştiraki bulunmamaktadır.
7. Madde de vakfın 2021 yılı içerisinde yapılması önerilen konuların bir kısmının hali hazırda planlamasının yapılmadığı görülmektedir.

Tespit Edilen Eksiklik ve Noksanlıklara İlişkin Açıklamalar


ÖNERİLER

1. Web sayfasında doğrudan vakıf yetkilisi ile iletişim kurulabilecek bir telefon numarası ihdası,
2. Vakfa müdür ve sekreter gibi daha fonksiyonel yapıya kavuşturacak çalışanların istihdam edilmesi,
3. Vakfın gelirlerinin çok az bir kısmının harcandığı görülmekte olup bu konuda bir planlama yapılması,
4. Hesaptaki paranın ne şekilde değerlendirileceği konusunda bir komisyon kurulup kararın komisyonca verilmesinin uygun olacağı,
5. Bağış hesabı olarak tek hesap mevcut olup, öğrencilere burs bağışında bulunacaklar için ayrı bir öğrenci burs bağış hesabı açılması,
6. Özel hallerde başarı koşulu sağlanmaksızın da fakir öğrencilere de burs verilebilmesi için bir mekanizmanın kurulması,
7. Vakıf harcamalarının sadece tüzük gereği yapılması gereken harcamaların ibaret olduğu görülmüş olup, diğer anılan faaliyet alanları ile ilgili üniversiteye katkı sunacak harcamaların da yapılması,
8. Vakfa gelir getirici faaliyetler kapsamında kurum içi ve kurum dışı ziyaretler için komisyon kurulması,
9. Üniversitenin içerisinde yapılabilecek faaliyetlerde paydaş olarak yer alıp buradan da gelir elde edilebilmesinin planlanması,
10. Vakıf adına etkinlik düzenleyerek vakfın tanıtılması ve yeni gelir kaynaklarının oluşturulması,
11. Vakfa sürekli gelir getirici işletmeler kurulması ya da ortaklıklar oluşturulması, önerilmektedir.

İÇ DENETİMİ GERÇEKLEŞTİREN VAKIF ÜYELERİ

Adı Soyadı :	Saffet TÜZGEN	Adı Soyadı :	Mehmet SEVEN	Adı Soyadı :	Erol INCE
Ünvanı :	Prof. Dr.	Ünvanı :	Prof. Dr.	Ünvanı :	Prof. Dr.
Tarih :	10.02.2022	Tarih :	10.02.2022	Tarih :	10.02.2022
İmza :		İmza :		İmza :	

1. 5737 Sayılı Vakıflar Kanununun 33. maddesi ile Vakıflar Yönetmeliğinin 39. maddesi gereğince vakıflar iç denetim raporunu her takvim yılının ilk altı ayı içinde düzenleyerek, sonuçları ile beraber düzenleme tarihinden itibaren iki ay içinde ilgili Bölge Müdürlüğüne bildirmek zorundadır. Aksi halde, 5737 Sayılı Vakıflar Kanununun 11. maddesi uyarınca idari para cezası uygulanır.
2. İç Denetim, vakfın denetim kurulu tarafından yapılmış ise denetim kurulu üyelerini belirten yetkili organ karar fotokopisi, bağımsız denetim tarafından yapılmış ise Yeminli Mali Müşavirlik veya Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik belgesi fotokopisi ile beraber ilgili Bölge Müdürlüğüne verilecektir.
3. İç denetim yılına ait faaliyet raporları, bütçe ve bilançoları, mali tabloları ve bunların uygun araçlarla yayınlandığına dair belge ile varsa işletme ve iştiraklerinin mali tabloları bu forma eklenerek ilgili Bölge Müdürlüğüne verilecektir.