

İÇ DENETİM RAPORU

24.02.2023

İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA GELİŞTİRME VAKFI BAŞKANLIĞI'NA,

Vaktımızın 2022 yılına ait (01/01/2022-31/12/2022 dönemi) İç Denetim Raporu aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir. Bilgilerini ve gereğini arz ederiz.


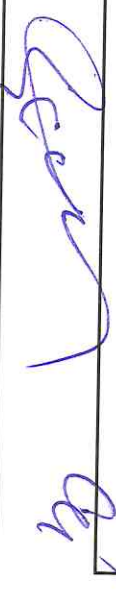
Vakıf Adı : İstanbul Üniversitesi-Cerrahpaşa Geliştirme Vakfı
Merkezi Sicili No : 6696

S. No	DEĞERLENDİRME KRİTERLERİ	① Evet ② Hayır
1.	Vakıf mali tablolar yürürlükteki muhasebe standart ve kurallarına göre tutulmuş mudur?	①
2.	Vakıf gelir ve giderleri belgelendirilmiş midir?	①
3.	Vakıf, senedinde yazılı amaçlar doğrultusunda faaliyette bulunmuş mudur?	①
4.	Vakıf, yürürlükteki mevzuata uygun yönetilmiş midir?	①
5.	Vakfın mal ve gelirleri vakıf senedindeki şartlara uygun olarak etkin ve verimli kullanılmış mıdır?	①
6.	Vakfın işletme ve iştrakleri 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 mali tabloları hazırda bir iktisadi işletmesi ya da iştrakli bulunmamaktadır.
7. Madde kapsamında önceki yıl iç denetim raporunda tespit edilen eksikliklerin kısmen yerine getirildiği, bir kısmının da planlama aşamasında olduğu görülmüştür.

Tespit Edilen Eksiklik ve Noksanlıklara İlişkin Açıklamalar

GERÇEKLEŐTİRİLEN ÖNERİLER

1. Web sayfasında doğrudan vakıf yetkilisi ile iletişim kurulabilecek bir telefon numarası ihdası gerçekleştirilmiştir.
2. Vakfın gelirlerinin vakfa bir gayrimenkul almak için biriktirildiği ve bir kısmının da öğrencilere öğrenim bursu olarak verildiği, ayrıca bir defaya mahsus öğrencilere başarı bursu verildiği, akademik tarafta da üniversitenin araştırma kapasitesini artırmak için 1001 proje kabulü almış proje yürütücülerine destek vermek için kullanılmaya başlandığı görülmektedir.
3. Vakıf hesabında biriken paranın değerlendirilmesi konusunda Vakıf Yönetim Kurulunda alınan karar kapsamında hareket edildiği görülmektedir.
4. Bağış hesabı olarak tek hesap mevcut olup, öğrencilere burs bağışında bulunacaklar için ayrı bir öğrenci burs bağış hesabı açılmasına Vakıf Yönetim Kurulu tarafından gerek olmadığına karar verildiği görülmektedir.
5. Bağış miktarında ve çeşitliliğinde kayda değer bir artış olduğu görülmektedir. Ancak sürekli bağış yapan sayısının da sınırlı olduğu gözlemlenmiştir.

MEVCUT ve YENİ ÖNERİLER

1. Onur Kurulu üyeliği yönergesi' nin hazırlanması,
2. Mali durum göz önünde bulundurularak vakfı daha fonksiyonel yapıya kavuşturacak Müdür ve Sekreter gibi daimi elamanlar planlanması,
3. Üniversitenin ilk yılında ve özel hallerde başarı koşulu aranmaksızın ihtiyaç sahibi öğrencilere de burs verilebilmesinin sağlanması,
4. Vakfa gelir getirici faaliyetler kapsamında kurum içi ve kurum dışı ziyaretler için gönüllülerden oluşan komisyonlar kurulması, planlı ve periyodik ziyaretlerin gerçekleştirilmesi ve bunların denetlenmesi,
5. Üniversitelerce yapılacak faaliyetlerde (kongre, çalıştay, sempozyum vb.) paydaş olarak yer alınarak yeni gelir modellerinin planlanması,
6. Vakıf adına etkinlik düzenleme faaliyetlerine devam edilmesi ve bu faaliyetlerin belirli gün ve aylarda periyodik hale getirilerek yeni gelir kaynaklarının elde edilmesi için kullanılması,
7. Vakfa gelir getirici işletmeler kurulması ya da ortaklıklar oluşturulması,
8. Üniversitenin araştırma kapasitesini artırmada Open Access ya da yüksek etki faktörlü yayımlar içinde yeni destek mekanizmalarının oluşturulması,
9. Vakfın web sayfasının İngilizce ve diğer dillerde görünürlüğüünün artırılması için planlamaya yapılması, www.iucerrahpasavakfi.org domainin satın alınması, böylece uluslararası tanınırlık ve bağış imkanlarına olanak verilmesi,
10. Doğal afetlerde, özellikle olası bir İstanbul depreminded öğrencilerimiz, tüm üniversite çalışanlarımız, aileleri ve kazazedeler hakkında vakfın üstleneceği rol konusunda çalışmalar ve planlamalar yapılması önerilmektedir.

İÇ DENETİMİ GERÇEKLEŞTİREN VAKIF ÜYELERİ

Adı Soyadı :	Saffet TÜZGEN	Adı Soyadı :	Mehmet SEVEN	Adı Soyadı :	Erol İNCE
Ünvanı :	Prof. Dr.	Ünvanı :	Prof. Dr.	Ünvanı :	Prof. Dr.
Tarih :	24.02.2023	Tarih :	24.02.2023	Tarih :	24.02.2023
İmza :		İmza :		İmza :	

- 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 zorundadırlar. Aksi halde, 5737 Sayılı Vakıflar Kanununun 11. maddesi uyarınca idari para cezası uygulanır.
- 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.
- İç denetim yılına ait faaliyet raporları, bütçe ve bilançoları, mali tabloları ve bunların uygun araçlarla yayımlandığına dair belge ile varsa işletme ve iştiraklerinin mali tabloları bu forma eklenerek ilgili Bölge Müdürlüğüne verilecektir.