

## İÇ DENETİM RAPORU

28.03.2024

## İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA GELİŞTİRME VAKFI BAŞKANLIĞI'NA,

Vakfımızın 2023 yılına ait (01/01/2023-31/12/2023 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 yürütüldüğü 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, yürütüldüğü 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 işbirlikleri 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 bulunmamaktadır.
7. Madde de vakfın 2023 yılı için yapılması önerilen konuların bir çoğunu ele aldığı ve bir kısmının da halen plan aşamasında olduğu görülmüştür.

Tespit Edilen Eksiklik ve Noksanlıklara İlişkin Açıklamalar

**GERÇEKLEŞTİRİLEN ÖNERİLER**

1. Vakfın gelirlerinin vakfa bir gayrimenkul almak için biriktirildiği ve bir kısmının öğrencilere öğrenim bursu olarak verildiği, bir defaya mahsus deprem bölgesinden olan öğrencilere destek bursu verildiği, Filistinli öğrencilere de 4 aylık bir eğitim desteği verildiği, akademik tarafta üniversitenin araştırma kapasitesini artırmak için 1001 proje kabulü almış proje yürütücülerine destek verildiği ve destek miktarının artırıldığı, ayrıca Q1 yayın desteği adı altında yeni bir destek türünün 2024 yılı itibarıyla verilme kararının alındığı görülmektedir.
2. Hesaptaki paranın değerlendirilmesi Vakıf Yönetim Kurulunda alınan karar kapsamında planlandığı görülmektedir.
3. Bağış miktarında ve çeşitliliğinde kayda değer bir artış olduğu, ancak sürekliliği bağışların sayısının sınırlı olduğu görülmektedir.
4. Vakfın üniversitenin araştırma kapasitesine katkı için şirket ortaklığına girdiği görülmektedir.


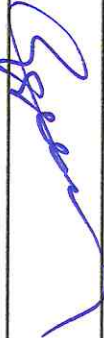

**MEVCUT ve YENİ ÖNERİLER**

1. Onur Kurulu üyeliği yönergesi' nin planlama aşamasında olduğu görülmüştür.
2. Vakfın müstakili bir müdür veyeya sekreter gibi daha fonksiyonel yapı için çalışanları bulunmamaktadır.
3. Bağış hesabı olarak tek hesap mevcut olup, öğrencilere burs bağışında bulunacaklar için ayrı bir öğrenci burs bağış hesabı açılması,
4. Özel hallerde başarı koşulunu sağlayamayan fakir öğrencilere de burs verilebilmesi için bir sistem kurulması konusunun değerlendirilmesi,
5. Vakfa gelir getirici faaliyetler kapsamında kurum içi ve dışı ziyaretler için bir komisyon kurulması ve bir planlama kapsamında ziyaretler yapılması,
6. Vakıf adına etkinlik düzenleyerek vakfın tanınırlığının sağlanması ve bunun periyodik hale getirilerek yeni gelir kaynakları oluşturulması,
7. Vakfa gelir getirici işletmeler ve işitirakler konusunun sürdürülebilirlik açısından tekrar değerlendirilmesi,
8. Üniversitenin yapacağı faaliyetlerde (kongre, çalıştay, sempozyum vb.) paydaş olarak bulunmak suretiyle yeni gelir modellerinin planlanması,
9. Üniversitenin araştırma kapasitesini artırmada etkili olacak Open Access ya da yüksek etki faktörlü yayınlar için ayrı bir destek mekanizması oluşturulması,
10. Vakfın web sayfasının İngilizce ve diğer dillerde hazırlanarak uluslararası tanınırlık ve farklı kanallardan bağış imkanlarına fırsat verilmesi, 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 :	28.03.2024	Tarih :	28.03.2024	Tarih :	28.03.2024
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 İdari para cezası uygulanır.
- İç Denetim, vakfın denetim kurulu tarafından yapılmış ise denetim kurulu üyelerini belirlen 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.