|  |
| --- |
| REFERANS NUMARASI |
|  B2 |

##  DENETİM SÜRE PLANI FORMU

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Planlanan** | **Gerçekleşen** |
| **Başlama Tarihi** | **Bitiş** **Tarihi** | **Başlama Tarihi** | **Bitiş** **Tarihi** |
| **ÖN ÇALIŞMA** | A | D |  |  |
|  | *Ön araştırma* | *A* |  |  |  |
| *Açılış toplantısı yapılması* | *B* |  |  |  |
| *Risk ve kontrollerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi* | *C* |  |  |  |
| *Görev iş programının onaylanması* |  | *D* |  |  |
| **SAHA ÇALIŞMASI** | E | F |  |  |
|  | *Testlere başlanması* | *E* |  |  |  |
| *Testlerin tamamlanması* |  | F |  |  |
| **RAPORLAMA** | G | I |  |  |
|  | *Bulguların hazırlanması*  | *G* |  |  |  |
| *Bulguların paylaşılması* | *H* |  |  |  |
| *Denetim raporunun sunulması* |  | *I* |  |  |

Denetim ekibindeki iç denetçilerin görüşleri dikkate alınarak; A, D, E, F, G ve I tarihlerinin, DGS tarafından doldurulması gerekir. İstenildiği takdirde diğer alanların da doldurulması mümkündür.

Bu formun gerçekleşme bilgilerinin yer aldığı sütuna, aşağıdaki hususlar gözetilerek gerçekleşme bilgileri girilir.

A-Görevlendirme yazısıyla belirlenen denetime başlama tarihi

B-Açılış toplantısı tarihi

C-Risk analizlerine başlama tarihi

D-Görev iş programının onay tarihi

E-İlk teste başlama tarihi

F-En son testin bitirilme tarihi

G-Bulguların hazırlanmaya başlandığı tarih

H-Bulguların denetlenen birime gönderildiği tarih

I-Denetim raporunun tamamlanıp üst yöneticiye sunulduğu tarih (Raporlama tarihi, denetimin tamamlanmasının planlandığı tarihten sonraki bir tarih olamaz)