

**İÇ DENETİM BAŞKANLIĞI**

**……………………..DANIŞMANLIK RAPORU**

**İÇ DENETÇİLER**

**İÇ DENETÇİ ADI SOYADI, Sert. No**

**İÇ DENETÇİ ADI SOYADI, Sert. No**

**GÖZETİM SORUMLUSU**

**İÇ DENETÇİ ADI SOYADI, Sert. No**

**Rapor No: Yılı-G/D-Sayısı**

**Rapor Tarihi**

**Bu Raporun sunulduğu taraflar, Üst Yöneticinin izni olmaksızın Raporun ikincil dağıtımını yapamaz.**

**İÇİNDEKİLER**

[**YÖNETİCİ ÖZETİ** 1](#_Toc143700390)

[**1.** **GİRİŞ** 2](#_Toc143700391)

[**2.** **DANIŞMANLIK FAALİYETİNİN AMAÇ VE KAPSAMI** 2](#_Toc143700392)

[**3.** **YÖNTEM** 2](#_Toc143700393)

[**4.** **TESPİT VE DEĞERLENDİRMELER** 2](#_Toc143700394)

[**5.** **SONUÇ VE ÖNERİLER** 2](#_Toc143700395)

|  |  |
| --- | --- |
| ***Adı Soyadı***  ***İç Denetçi*** | ***İMZA*** |
| ***Adı Soyadı***  ***Gözetim Sorumlusu*** | ***İMZA*** |
| ***Adı Soyadı***  ***İç Denetim Başkanı*** | ***İMZA*** |

# **YÖNETİCİ ÖZETİ**

**(En fazla 2 Sayfa)**

* Danışmanlık Faaliyetinin Amacı, Kapsamı ve Metodolojisi Hakkında Özet Bilgi
* Varsa Kapsam Sınırlamaları ve Etkileri Hakkında Özet Bilgi
* Kritik Tespitler, Etkileri, Öneriler ve İlgili Birimin Cevapları Hakkında Özet Bilgi
* Varsa uzlaşılmayan hususlar
* Değerlendirme özeti

# **GİRİŞ**

Görevin, yıllık iç denetim programı kapsamında mı, yoksa program dışı bir talep üzerine mi yapıldığı, danışmanlık konusu ve görevin yerine getirildiği dönem hakkında kısa bilgilerin açıklandığı bölüm.

# **DANIŞMANLIK FAALİYETİNİN AMAÇ VE KAPSAMI**

Danışmanlık talep eden birimin talep ve beklentileri başta olmak üzere danışmanlık faaliyetinin amaçlarının belirtildiği ve danışmanlık talep edilen faaliyet ve süreçler ile çalışmanın kapsadığı birimleri, dönemi gibi bilgileri içeren bölümdür. Ayrıca, kapsam sınırlaması varsa bunun, danışmanlık faaliyetine olan etkileri de burada açıklanır.

# **YÖNTEM**

Yapılan çalışma ve analizler, dikkate alınan standartlar ve en iyi uygulamalar, kullanılan yöntemler, görüşülen kişiler, alınan uzman tavsiye ve yardımlarının belirtildiği bölümdür.

# **TESPİT VE DEĞERLENDİRMELER**

Görev sonucunda yapılan tespit ve değerlendirmeleri içeren bölümdür.

# **SONUÇ VE ÖNERİLER**

Görev sonuçları ve önerileri içeren bölümdür.