|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BİRİM / SÜREÇ** | **ALT BİRİM / SÜREÇ** | **DENETİM TESTLERİ** | **GERÇEKLEŞTİREN DENETÇİ** | **ÇALIŞMA KÂĞIDI REFERANS NO** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |