**AMAÇ :** Denetlenecek sürecin nerede başlayıp nerede bittiği, nasıl çalıştığı, sorun yaşanan adımlar ile diğer

 sistemlerle ilişkisini ortaya koymak.

|  |
| --- |
| Denetim saha çalışmalarının verimli ve sistematik bir şekilde yürütülmesi amacıyla aşağıdaki soruların denetim ön çalışmaları sırasında iç denetçiler tarafından elde edilen bilgiler doğrultusunda cevaplandırılması gerekmektedir.  |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **SORULAR** | **AÇIKLAYICI BİLGİLER** |
| **1** | Yürütülen hizmetlerle ilgili mevcut süreçler nelerdir ve hangi alt süreçlerden oluşmaktadır?  |  |
| **2** | Süreçlerin temel önceliği nedir? Süreç tarafından üretilen çıktının değeri (parasal olan – olmayan) nedir?  |  |
| **3** | Sürecin işleyişi ile ilgili olarak; - Süreç nasıl işlemeye başlamaktadır? Süreci, hangi talep, olay veya sistem başlatmaktadır? - Süreç şu anda sorunsuz işlemekte midir? Sürecin işlemesinin önündeki önemli engeller nelerdir? - Bu süreçte görev alan alt birimler hangileridir? - Süreçler için ihtiyaç duyulan temel girdiler ve bu girdileri sağlayan diğer birimler hangileridir? - Bu süreçle ilgili olarak diğer birimlerden alınan bilgi ve belgelerde kritik noktalar nelerdir? - Bu sürece ilişkin herhangi bir bilgi teknolojisi sistemi kullanılmakta mıdır?  |  |
| **4** | Sürecin çıktılarıyla ilgili olarak; - Süreç sonunda elde edilen çıktılar nelerdir? - Bu çıktıları kimler kullanmaktadır? Bu çıktılara kimler bağımlıdır? - Bu çıktılar kabul edilmediği zaman ilgili birim tarafından yapılan işlemler nelerdir? - Sürecin nihai faydalanıcısı kimdir? - Çıktıların oluşturulması için belirlenmiş zaman aralıkları ve süreler bulunmakta mıdır? - Sürecin çalışma dönemleri var mıdır?  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **SORULAR** | **AÇIKLAYICI BİLGİLER** |
| **5** | Süreçteki dokümantasyonla ilgili olarak; - Sürece ilişkin dokümantasyon / teknik belgeler bulunmakta mıdır? - Sürece ilişkin düzenlenmiş raporlar bulunmakta mıdır? - Hedefleri başarıyla gerçekleştirmek için ne gibi ilave kaynak ve imkânların bulunması gerekmektedir?- Bu süreçle ilgili olarak ortaya çıkabilecek en önemli sorun nedir?- Geçmişte bu süreçle ilgili karşılaşılan en önemli sorun nedir?- Bir kriz anında sürecin işlemesini sağlayacak alternatifler var mıdır? |  |