**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? |  |