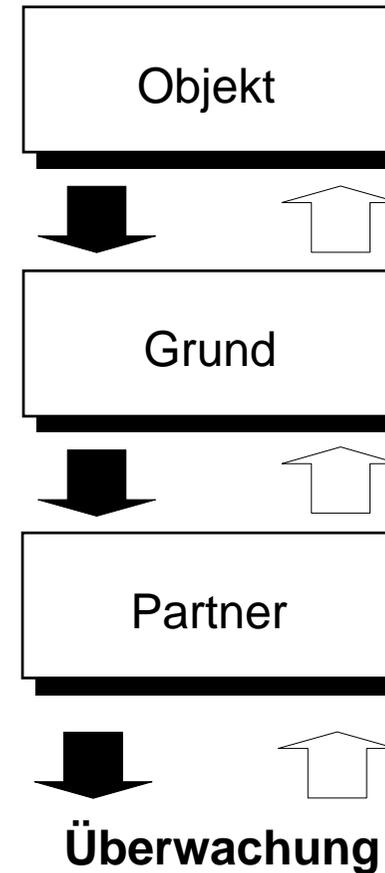


# Überwachungsverfahren: Faktoren

**faktoren bei Überwachungsverfahren:**



# Überwachungsverfahren: begriffe

- Begriffe zu Überwachungsverfahren:
  - Überwachung
  - Kontrolle
  - Prüfung
  - Auditing



# Überwachungsverfahren: auditing - Grundsätze

- Grundsätze eines genormten Auditing:
  - Zielsetzung und Umfang
  - Objektivität, Unabhängigkeit und Kompetenz
  - Erforderliche fachliche Sorgfalt
  - Systematisches Verfahren
  - Kriterien, Nachweise und Feststellungen
  - Zuverlässigkeit der Feststellungen und Folgerungen
  - Bericht



# Überwachungsverfahren: auditing - unterscheidung

- Unterscheidung des Auditing nach Prüfungsobjekt:
  - Ordnungsmäßigkeits-Audit (Compliance Audit)
  - Managementsystem-Audit
  - Leistungs-Audit (Performance Audit)



# Überwachungsverfahren: auditing - ziele

- Ziele bzw. Aufgaben eines  
Managementsystem-Audits:
  - Managementsystem-Auditkriterien
  - Managementsystem
  - Verbesserung
  - Bewertung durch die oberste Leitung
  - Vertragsverhältnis



# Überwachungsverfahren: auditing – ablauf (I)

- Arbeitsablauf des Managementsystem-Audits:
  - Einleitung des Managementsystem-Audits:
    - Umfang des Managementsystem-Audits
    - Vorabprüfung der Unterlagen
  - Vorbereitung des Managementsystem-Audits:
    - Managementsystem-Auditplan
    - Aufgabenzuordnung im Auditteam
    - Arbeitsunterlagen



# Überwachungsverfahren: auditing – ablauf (2)

- Durchführung des managementsystem-Audits:
  - Einführungsgespräch
  - Sammeln von Auditnachweisen
  - Auditfeststellungen
  - Schlußgespräch
- Berichte und Aufbewahrung der Dokumente:
  - Berichtserstellung
  - Berichtsverteilung
  - Aufbewahrung der Dokumente

