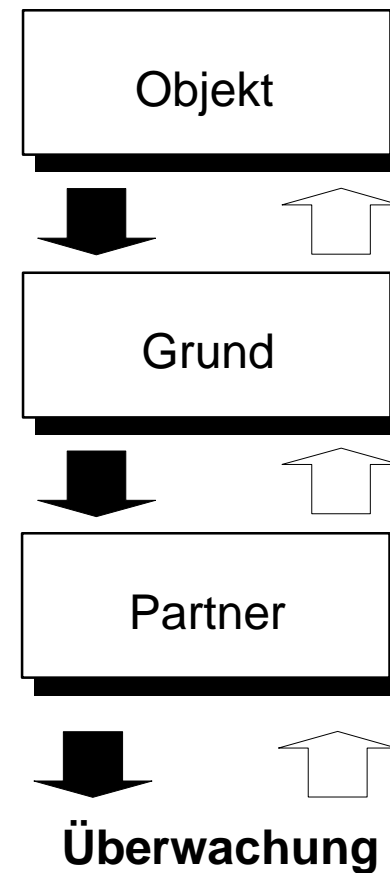


Überwachungsverfahren: Faktoren

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



Vorlesung Einführung in Managementinformationssysteme



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 (1)

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

