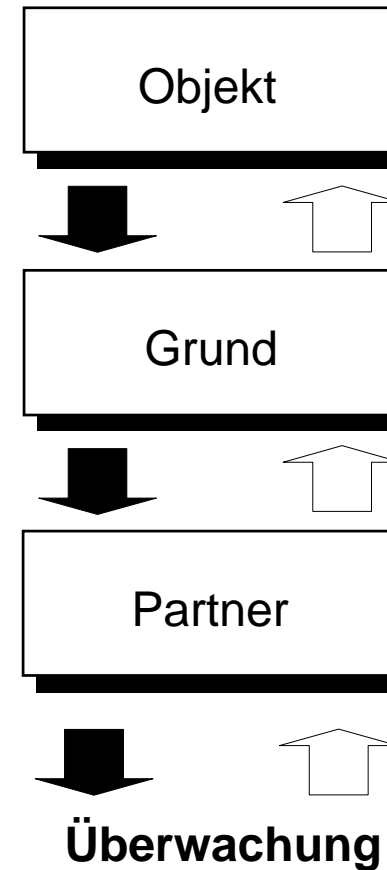


Überwachungsverfahren: faktoren

**faktoren bei Überwachungs-
verfahren:**



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

