

Inhaltsverzeichnis

1.	Umfang und Abgrenzung der Arbeit	1
1.1.	Einleitung und Zweck	1
1.2.	Umfang	3
1.3.	Abgrenzung der Arbeit	5
2.	Grundsätzliches zu Bewertungs- und Prüfverfahren	6
2.1.	Allgemeines zur Prüfungssystematik	6
2.1.1.	Bewerten von Produkten oder Dienstleistungen im privaten und öffentlichen Bereich	6
2.1.2.	Prüfungsprozess	7
2.1.3.	Prüfungskriterien	10
2.2.	Die wichtigsten Prüfverfahren im Überblick: Revision, Controlling und Evaluation	14
2.2.1.	Revision/Auditing	15
2.2.1.1.	Externe Revision	17
2.2.1.2.	Interne Revision	20
2.2.2.	Controlling	24
2.2.3.	Evaluation	30
3.	Leistungsbewertung in der öffentlichen Verwaltung	37
3.1.	Einleitung	37
3.2.	Besonderheiten der öffentlichen Verwaltung im Vergleich zur	38
3.2.1.	Fehlende Zielsysteme	38
3.2.2.	Führung	39
3.2.3.	Monopolsituation	41
3.2.4.	Finanzen und Budgetierung	41
3.3.	Wirkungsorientierte Verwaltungsführung oder New Public Management	45
3.3.1.	Allgemeines	45
3.3.2.	Lean Production und Total Quality Management	48
3.3.3.	Organisation und Personalwesen: Schaffung konzernähnlicher Strukturen und Änderung der starren Personalstatute	50
3.3.4.	Leistungsaufträge gekoppelt mit Globalbudgets	51
3.3.5.	Leistungsrechnung	52
3.3.5.1.	Allgemeines	52
3.3.5.2.	Kostenrechnung und Indikatorenrechnung	53
3.3.5.3.	Klassierung der Indikatoren in den Verwaltungswissenschaften	55
3.3.6.	Umfassende Wirkungs- und Ordnungsmässigkeitsprüfung	57
3.3.6.1.	Allgemeines	57
3.3.6.2.	Führung und Erfolgskontrolle: Das erweiterte 3 E-Konzept	58
3.4.	Umsetzung der wirkungsorientierten Verwaltungsführung	60
3.5.	Entwicklungstendenzen des öffentlichen Auditings	61
3.5.1.	Institutionen der Überwachung und Revision der öffentlichen Haushalte	61
3.5.2.	Neue Entwicklungen im Bereich Controlling und Auditing der öffentlichen Haushalte	66
4.	Grundlagen zur Evaluation von Leistungsindikatoren	69
4.1.	Anforderungen an Leistungsindikatoren	69
4.1.1.	Allgemeines	69

4.1.2.	Voraussetzung für die Evaluation von Leistungsindikatoren.....	69
4.1.3.	Fehlende konzeptionelle Grundlagen.....	70
4.2.	Methoden zur Generierung von möglichen Leistungsindikatoren	71
4.3.	Von den möglichen zu den geeigneten Leistungsindikatoren.....	74
4.3.1.	Allgemeines	74
4.3.2.	Die Suche nach geeigneten Indikatoren: Abgrenzung von Leistungsindikator und Leistungsattribut.....	76
4.3.3.	Die Verbindung von Präferenzsystem und Leistungs niveau.....	77
4.3.4.	Die Skalierung von Präferenzen	78
4.3.5.	Kodierung von Präferenzskalen	79
4.3.6.	Dispersionsindex	79
4.3.7.	Aggregation von Dispersionsindex und Indikator	80
4.3.8.	Mathematische Darstellung von Leistungsindikatoren	81
4.4.	Kohärenz von Indikatoren.....	82
4.5.	Aggregationsverfahren.....	83
4.5.1.	Ordinales Ranking anhand eines Beispiels	88
5.	Evaluation von Leistungsindikatoren im Hochschulbereich	92
5.1.	Besonderheiten des Hochschulbereichs	92
5.1.1.	Allgemeines	92
5.1.2.	Modelle der Hochschulsteuerung: Staatliche Aufsicht oder Kontrolle.....	93
5.1.3.	Voraussetzungen für eine wirkungsorientierte Verwaltungsführung im Hochschulbereich.....	94
5.2.	Konzept für einen umfassenden Leistungsauftrag.....	98
5.2.1.	Allgemeines	98
5.2.2.	Ableitung der Zielsetzungen aus Gesetz und Verordnung	99
5.2.3.	Ableitung der Zielsetzungen aus einem Interaktionsmodell.....	100
5.3.	Operationalisierung des Leistungsauftrags mittels Leistungsindikatoren	104
5.3.1.	Allgemeines	104
5.3.2.	Systematik der Leistungsindikatoren im Hochschulbereich	104
5.3.3.	Leistungsindikatoren: Indikatoren mit quantitativem und qualitativem Inhalt	106
5.3.3.1.	Allgemeines	106
5.3.3.2.	Definition eines Leistungsindikators.....	106
5.3.3.3.	Qualitätssicherungssysteme für Lehre, Forschung und wissenschaftliche Dienstleistungen.....	109
5.3.3.4.	Indikatoren mit quantitativer und qualitativer Dimension für den Bereich der Lehre basierend auf dem Interaktionsmodell.....	114
5.3.3.5.	Indikatoren mit quantitativer und qualitativer Dimension für den Bereich der Forschung und den Bereich der wissenschaftlichen Dienstleistungen basierend auf dem Interaktionsmodell	119

5.3.3.6. Indikatoren mit quantitativer und qualitativer Dimension für den Bereich des Hochschulmanagement basierend auf dem Interaktionsmodell.....	127
5.4. Stufenweise Aggregation der Indikatoren	131
5.4.1. Übersicht	131
5.4.2. Schlüsselindikatoren in den Bereichen Lehre, Forschung und Hochschulmanagement	134
5.4.3. Effektivitätsprüfungen.....	138
5.4.4. Effizienzprüfungen.....	141
5.4.5. Bewertung der Gesamtperformance.....	142
5.5. Umsetzung.....	146
5.5.1. Allgemeines	146
5.5.2. Hochschulindikatoren zu Führungszwecken.....	147
5.5.2.1. Allgemeines	147
5.5.2.2. Konkrete Umsetzung.....	148
5.5.3. Ausblick.....	150
6. New Public Management im Hochschulbereich.....	152
6.1. Allgemeines	152
6.2. Organisation der Wissenschaftspolitik in der Schweiz	153
6.3. Umsetzungen des NPM-Ansatzes am Beispiel des Bereichs der Eidgenössischen Technischen Hochschulen.....	154
6.4. Umsetzung des NPM-Ansatzes auf internationaler Ebene	156
6.4.1. Allgemeines	156
6.4.2. Grössere Autonomie und grössere Verantwortung.....	157
6.4.3. Qualitätssicherungssysteme und Evaluationen.....	158
7. Zusammenfassung.....	162
7.1. Allgemeines	162
7.2. Messen und Bewerten von Hochschulleistungen	163
7.3. Kritik an der Evaluation von Hochschulleistungen.....	166
7.4. Ausblick.....	168
7.4.1. Internationale Standards und Qualitätssicherung	168
7.4.2. Rechtlicher Status von Leistungsindikatoren	169
7.4.3. Aggregation der Leistungsindikatoren.....	170
7.4.4. Umsetzung	170
Literaturverzeichnis.....	173

ANHANG 1

1. Stabilitätsanalyse einer ordinalen Ranking Methode und Bewertung.....	195
1.1. Allgemeines	195
1.2. Berechnungen	196
1.3. Normierung der Gewichte	198
1.4. Definition des modifizierten Gewichtes	198
1.5. Nicht-Negativitätsbedingung	198
1.6. Berechnung von β	199
1.7. Berechnung der normierten Gewichtsintervalle.....	203
1.8. Berechnung der nicht-normierten Gewichtsintervalle.....	204
1.9. Ergebnisse	205

ANHANG 2

2. Beurteilung und Bewertung qualitativer Aspekte im Hochschulbereich	220
2.1. Benutzung von ordinalen Skalen.....	220
2.2. Qualitätssicherung im Bereich Aus- und Weiterbildung	221
2.3. Qualitätssicherung im Bereich Forschung und wissenschaftliche Dienstleistungen:	225
2.4. Qualitätssicherung im Bereich des Hochschulmanagements:	229

Anhang 3

3. Performance Indikatoren des VCCP:.....	234
---	-----