

## Inhalt

<b>1 Ziel und Zweck von Audits .....</b>	<b>7</b>
<b>2 ISO 19011:2011 – Ein Kurzprofil .....</b>	<b>9</b>
<b>3 Grundsätze des Auditprozesses – Die Auditprinzipien .....</b>	<b>13</b>
3.1 Prinzipien für den Auditor .....	13
3.2 Prinzipien für die Auditdurchführung .....	14
<b>4 Planung und Steuerung des Auditprozesses – Das Auditprogramm .....</b>	<b>15</b>
4.1 Ablauf des Prozesses zum Auditprogramm .....	15
4.2 Ziele für das Auditprogramm .....	16
4.3 Planen des Auditprogramms .....	17
4.3.1 Aufgaben, Verantwortung und Qualifikation des Auditprogrammverantwortlichen .....	17
4.3.2 Verfahren für das Auditprogramm .....	18
4.3.3 Ermitteln von Auditumfang, -risiken und -ressourcen .....	18
4.4 Realisieren des Auditprogramms .....	20
4.4.1 Aufstellen des Auditprogramms .....	20
4.4.2 Managen von Auditprogrammerngebnissen und -aufzeichnungen .....	22
4.5 Überwachen, Bewerten und Verbessern des Auditprogramms .....	23
<b>5 Die Umsetzung des Auditprogramms – Durchführung von Audits .....</b>	<b>25</b>
5.1 Ablauf des Prozesses Auditdurchführung .....	25
5.2 Vorbereitungen zur Realisierung eines einzelnen Audits .....	25
5.2.1 Veranlassen eines einzelnen Audits .....	25
5.2.2 Dokumentenprüfung .....	27
5.2.3 Erstellen und Abstimmen des Auditplans .....	27
5.2.4 Vorbereiten der Arbeitsdokumente und Einweisen des Auditteams .....	28
5.3 Durchführen eines einzelnen Audits .....	31
5.3.1 Rolle von Betreuern und Beobachtern klären .....	31
5.3.2 Durchführen der Eröffnungsbesprechung .....	31
5.3.3 Auditätigkeiten vor Ort durchführen .....	32
5.3.4 Auditfeststellungen und -schlussfolgerungen treffen .....	35
5.3.5 Durchführen der Abschlussbesprechung .....	36
5.4 Erstellen, Verteilen des Auditberichts und Auditabschluss .....	37
5.5 Überwachen und Bewerten von Auditfolgemaßnahmen .....	39

<b>6 Die Fähigkeit zu Auditieren – Kompetenz und Bewertung von Auditoren</b> .....	<b>41</b>
6.1 Kompetenz für Auditoren und Auditteamleiter .....	41
6.1.1 Ermittlung der Kompetenz von Auditoren .....	41
6.1.2 Erwünschtes persönliches Verhalten .....	41
6.1.3 Wissen und Fertigkeiten von Auditoren und Auditteamleitern .....	42
6.1.4 Erreichen, Erhalten und Verbessern der Auditor- und Auditteamleiter-Kompetenz .....	44
6.2 Bewerten von Auditoren und Auditteamleiter .....	46
<b>7 Zertifizierungsverfahren und Auditierung erfolgreich vorbereiten</b> .....	<b>49</b>
7.1 Grundlagen und Voraussetzungen der Zertifizierung .....	49
7.2 Vorbereitung des Unternehmens auf die Zertifizierung .....	52
7.3 Durchführung des Zertifizierungsaudits .....	52
7.4 Zertifikatserteilung, Überwachungs- und Wiederholungsaudits .....	54
<b>Quellen</b> .....	<b>56</b>
<b>Anhänge 1–14 – Arbeitshilfen für erfolgreiche Audits</b> .....	<b>57</b>
Anhang 1 Mustertext „Ernennung zum Auditprogrammverantwortlichen“ .....	57
Anhang 2 Beispiel eines tabellarischen Auditprogramms – minimal .....	58
Anhang 3 Beispiel eines tabellarischen Auditprogramms – erweitert .....	59
Anhang 4 Beispiel einer Auditprogramm-Risikomatrix .....	60
Anhang 5 Beispiel eines Auditauftrags (Einzelaudit) .....	61
Anhang 6 Beispiel einer Dokumentenprüfung .....	62
Anhang 7 Beispiel eines Auditplans .....	63
Anhang 8 Beispiel einer Textanalyse .....	64
Anhang 9 Beispiel einer Auditcheckliste .....	65
Anhang 10 Formular „Auditnotizen“ .....	66
Anhang 11 Formular „Auditteilnehmerliste“ .....	67
Anhang 12 Beispiel eines Auditberichts .....	68
Anhang 13 Beispiel einer Auditbewertung .....	69
Anhang 14 Beispiel für eine Kompetenzmatrix Auditor .....	70