KM050A Productbeschrijving Interne audit

Algemene beschrijving
In een interne audit wordt onderzocht of de “afspraken” (processen, systemen, producten) effectief in de projectorganisatie zijn ingevoerd en werken zoals bedoeld. Met een interne audit is de conformiteit vast te stellen: de mate waarin de uitvoering van werkzaamheden overeenkomt met de overeengekomen werkwijze zoals die vastligt in onder andere procesbeschrijvingen, procedures, werkinstructies en formulieren.
De interne audit bestaat uit het opstellen van een auditplan, de uitvoering van de interne audit en de vastlegging in een auditrapport.

Doelstelling
Het doel van een interne audit is het vaststellen in welke mate conform procedures/interne afspraken wordt gewerkt. Daarnaast wordt vastgesteld of en in welke mate het risico in de uitvoering beheerst wordt.

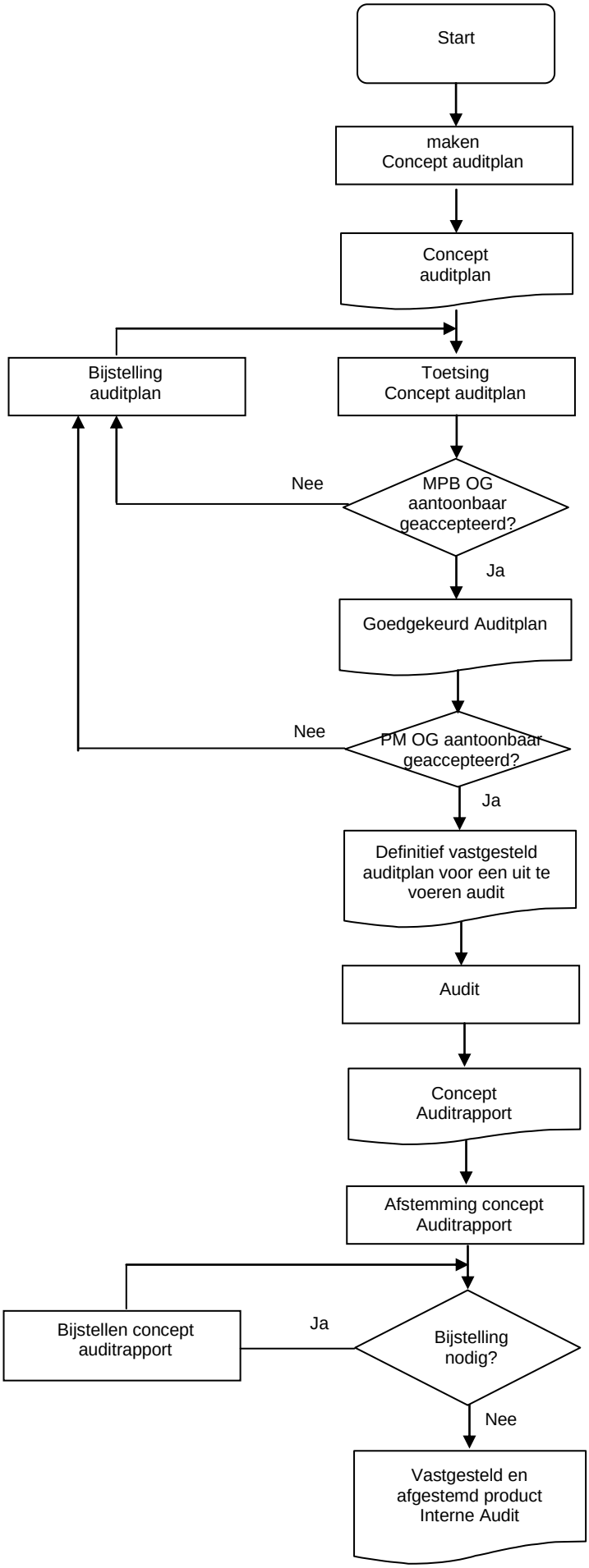
Uitgangspunten

- Processchema “KM050A Interne audit”.
- Een door Projectmanager vastgestelde auditplanning conform product “Opstellen Auditplanning” (vaststelling door Projectmanager i.v.m. regierol RWS).
- De Projectmanager is opdrachtgever voor het uitvoeren van een interne audit.

Producteisen

- Er wordt gewerkt volgens de actuele Handreiking Kwaliteitsmanagement in de Werkwijzer RWS.
- Voor het opstellen van het auditplan en het auditrapport is het actuele sjabloon gebruikt conform de intranet website “Alles over Projectbeheersing”.
- Auditplan
  - Minimaal twee auditees zijn bij de audit betrokken
  - Auditplan beschrijft de werkwijze van concept auditrapport naar definitief auditrapport.
  - In het Auditplan wordt de vorm auditaanpak (interview, bureauonderzoek ed.) gemotiveerd.
  - In het Auditplan wordt de verwachte doorlooptijd weergegeven.
  - In het Auditplan wordt de koppeling gelegd tussen de vragen en de bijbehorende risico’s.
  - Het auditplan moet door Projectmanager (PM) aantoonbaar zijn geaccepteerd..
- Audit
  - De audit moet worden uitgevoerd conform het door de Projectmanager vastgestelde auditplan.
- Auditrapport
  - Het auditrapport moet een objectief beeld geven van de mate waarin een (bundel van) activiteiten of processen goed wordt uitgevoerd en in welke mate het resultaat daarvan voldoet aan de eisen.
  - In het auditrapport staan onderbouwde bevindingen verwijzend naar specifieke referentiekaders.
  - Het auditrapport bevat conclusies.
  - Het auditrapport bevat aanbevelingen die gebaseerd zijn op de bevindingen en conclusies.
  - De aanbevelingen zijn gekoppeld aan de vooraf gedefinieerde risico’s en geven de impact van de aanbevelingen op deze risico’s weer.
  - Het definitieve Auditrapport is aantoonbaar geaccepteerd door de Manager Projectbeheersing (MPB) en door de Projectmanager (PM)
  - Het definitieve Auditrapport is door de Manager Projectbeheersing (MPB) toegelicht in het IPM-teamoverleg.

KM050A Processchema Interne audit



Proces: Auditor Opdrachtnemer Projectbeheersing (ON-PB) maakt concept auditplan op voor de specifieke audit conform:
- Handreiking Kwaliteitsmanagement
- Auditplanning project
- de norm / het referentiekader
- Betrokkenen

Output: Concept auditplan voor de specifieke audit conform Handreiking Kwaliteitsmanagement

Proces: Auditor ON-PB zorgt dat Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG) het concept auditplan toetst.
Auditor ON-PB stelt indien nodig het concept auditplan bij.

Check: MPB OG bepaalt of bijstelling van het auditplan nodig is (in verband met regierol RWS) of accepteert aantoonbaar.

Output: Een door de MPB OG aantoonbaar geaccepteerd auditplan (in verband met regierol RWS)

Check: Het auditplan wordt aantoonbaar geaccepteerd door de Projectmanager Opdrachtgever (PM OG)

Output: Door PM OG definitief vastgesteld auditplan

Proces: Auditteam ON-PB maakt afspraak met betrokkenen en voert de audit uit.

Output: Concept Auditrapport

.

Proces: Afstemming concept auditrapport met betrokkenen (Auditee(s) en MPB OG)

Check: Auditteam ON-PB bepaalt of bijstelling van de concept auditrapport nodig is.

Output: Definitieve Auditrapport