

Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

# Velkommen

## Gruppe SJ-1

**Lasse Ahm Consult**

Tirsdag, den 17. marts 2015



21:05  1

Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

## Program

**Programmet ser således ud:**

**Kl. 10.00            *Velkomst ved Lasse Michael Ahm***  
- Info om ændringer blandt medlemmerne

**Kl. 10.05 – 11.00 *Bordet rundt***  
- Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"

**Kl. 11.00 – 12.00 *KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.***  
Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?

**Kl. 12.00 – 13.00 *Frokost & networking***

**Kl. 13.00 – 14.15 *Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.***  
Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt?  
Hvordan gribes arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.

**Kl. 14.15 – 14.30 *Forslag til emner til vores næste møde***

**Kl. 14.30            *Tak for i dag***

21:05  2

## Program

Programmet ser således ud:

**Kl. 10.00**      **Velkomst ved Lasse Michael Ahm**  
- Info om ændringer blandt medlemmerne

**Kl. 10.05 – 11.00** **Bordet rundt**  
- Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"

**Kl. 11.00 – 12.00** **KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.**  
Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?

**Kl. 12.00 – 13.00** **Frokost & networking**

**Kl. 13.00 – 14.15** **Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.**  
Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt?  
Hvordan gribes arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.

**Kl. 14.15 – 14.30** **Forslag til emner til vores næste møde**

**Kl. 14.30**      **Tak for i dag**

Netværket  
**Interne Auditorer**




21:05


3


## Medlemmer IADK SJ-1:


Merete Kristensen	Insatech A/S
Eva P. Bjørk	QualityThinking
Kurt Nørnberg	Emerson Process Management, Damcos A/S
Helle Ørbæk	IWA Consulting ApS
Lene Otte	Danish Malting Group A/S
Louise Wohlfahrt	Thermo Fisher Scientific, Roskilde Site
Betina T. Nielsen	Foss Analytical A/S
Henrik Petersen	ROPOX A/S
Mogens P. Nielsen	Nordic Air Filtration A/S
Rikke Molter	Palle Knudsen Kunststoffabrik ApS
Maja Jensen	Royal Unibrew A/S
Svend Aage Madsen	Atlas Incinerators A/S
Jan Holm	Eitel Networks A/S
Claus Mølgaard	ALPHA-elektronik A/S
Lasse Ahm	Lasse Ahm Consult

**Auditorer**



21:05

4

<b>Medlemmer IADK SJ-2:</b>		Netværket <b>Interne Auditorer</b>
Lene Stryg	Contech Automatic ApS	
Mikkel Lundstrøm	Holbæk Forsyning A/S	
Helle Otto Bacher	dnp denmark as	
Lilian Stenberg	dnp denmark as	
Anders Pedersen	Asicomo A/S	
Martin Wulff Klitgaard	Faxe Forsyning	
Lone Fischer	EvoBus Denmark A/S	
Marianne Tønder	Ardo A/S	
Anette B. Andersen	KMD A/S	
Lone Johansen	DISA Industries A/S	
Per Birck Nielsen	Naviair	
Hanne Bille	Kalundborg Forsyning A/S	
Kim Rytter	T. Smedegaard A/S	
Lasse Ahm	Lasse Ahm Consult	

21:05  5

<b>Program</b>		Netværket <b>Interne Auditorer</b>
<b>Programmet ser således ud:</b>		
<b>Kl. 10.00</b>	<b>Velkomst ved Lasse Michael Ahm</b> - Info om ændringer blandt medlemmerne	
<b>Kl. 10.05 – 11.00</b>	<b>Bordet rundt</b> - Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"	
<b>Kl. 11.00 – 12.00</b>	<b>KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.</b> Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?	
<b>Kl. 12.00 – 13.00</b>	<b>Frokost &amp; networking</b>	
<b>Kl. 13.00 – 14.15</b>	<b>Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.</b> Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt? Hvordan gribes arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.	
<b>Kl. 14.15 – 14.30</b>	<b>Forslag til emner til vores næste møde</b>	
<b>Kl. 14.30</b>	<b>Tak for i dag</b>	

21:05  6

Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

## Program

Programmet ser således ud:

**Kl. 10.00**            *Velkomst ved Lasse Michael Ahm*  
- Info om ændringer blandt medlemmerne

**Kl. 10.05 – 11.00** *Bordet rundt*  
- Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"

**Kl. 11.00 – 12.00** *KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.*  
Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?

**Kl. 12.00 – 13.00** *Frokost & networking*

**Kl. 13.00 – 14.15** *Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.*  
Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt?  
Hvordan gribes arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.

**Kl. 14.15 – 14.30** *Forslag til emner til vores næste møde*

**Kl. 14.30**            *Tak for i dag*

21:05  7

Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

## KPI'er – Key performance Indicators !



21:05  8

Netværket  
Interne Auditorer

DK

# Hvad er vores succeskriterier?

1...  
2....  
3....



21:05 IADK® 9

Netværket  
Interne Auditorer

DK

# KPI'er – Key performance Indicators !

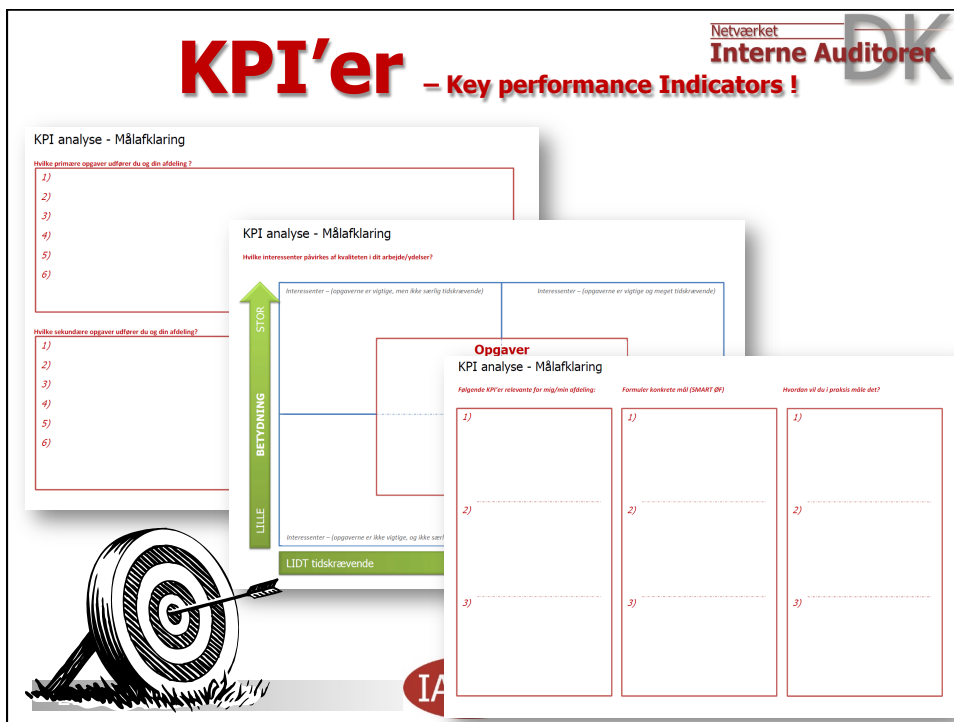
Citat:

*Man får det man måler*



Steen Hildebrandt  
Professor ved Århus Universitet

21:05 IADK® 10



Netværket  
**Interne Auditorer**

KPI analyse - Målafklaring

Hvilke primære opgaver udfører du og din afdeling?

1)  
2)  
3)  
4)  
5)  
6)

## Primære opgaver

Hvilke sekundære opgaver udfører du og din afdeling?

1)  
2)  
3)  
4)  
5)  
6)

## Sekundære opgaver

Netværket  
**Interne Auditorer**


KPI analyse - Målafklaring

Hvilke interessenter påvirkes af kvaliteten i dit arbejde/ydelse?

**OPGAVER**

LIDT tidskrævende      **OPGAVER**      MEGET tidskrævende


21:05 IADR 14

Netværket   
**Interne Auditorer**

### KPI analyse - Målafklaring

*Følgende KPI'er relevante for mig/min afdeling:*      *Formuler konkrete mål (SMART ØF)*      *Hvordan vil du i praksis måle det?*


<p>1)</p>   <p>2)</p>   <p>3)</p>	<p>1)</p>   <p>2)</p>   <p>3)</p>	<p>1)</p>   <p>2)</p>   <p>3)</p>
---	---	---

Netværket   
**Interne Auditorer**

## KPI'er – Key performance Indicators !

**Eksempler på mål...**

- ✓ Varighed på behandlingen af en afvigelse (dage / timer )
- ✓ Gentagelse af reklamationer / afvigelser (evnen til korrigerende handlinger)
- ✓ Omfang af forbedringsforslag (antal og DKK)
- ✓ Gennemførelse af forbedringsforslag (dage / timer)
- ✓ Antal af audits (personer som vi involverer)
- ✓ Antal afvigelser fra de certificerende organer
- ✓ Behandlingstiden for henvendelser fra myndigheder (dage / timer)

21:05

16



Netværket **DK**  
**Interne Auditorer**

### KPI analyse - Målafklaring

*Følgende KPI'er relevante for mig/min afdeling:*      *Formuler konkrete mål (SMART ØF)*      *Hvordan vil du i praksis måle det?*

<p>1)</p> <p>2)</p> <p>3)</p>	<p>1)</p> <p>2)</p> <p>3)</p>	<p>1)</p> <p>2)</p> <p>3)</p>
-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------

Netværket **DK**  
**Interne Auditorer**

# Hvad virker godt ?

© COP/2012 Lasse Ahm Consult      www.lasseahm.dk      16 29 72 36      Netværket 174 000 30220114

21:05
18

Netværket  
**Interne Auditorer**  


## Program

Programmet ser således ud:

**Kl. 10.00**      *Velkomst ved Lasse Michael Ahm*  
 - Info om ændringer blandt medlemmerne

**Kl. 10.05 – 11.00** *Bordet rundt*  
 - Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"

**Kl. 11.00 – 12.00** *KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.*  
 Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?

**Kl. 12.00 – 13.00** *Frokost & networking*

**Kl. 13.00 – 14.15** *Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.*  
 Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt?  
 Hvordan gribes arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.

**Kl. 14.15 – 14.30** *Forslag til emner til vores næste møde*

**Kl. 14.30**      *Tak for i dag*

21:05

19

Netværket  
**Interne Auditorer**  


## Frokost



**Kl. 12.00 – 13.00**

21:05

20

Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

## Program

Programmet ser således ud:

**Kl. 10.00**            *Velkomst ved Lasse Michael Ahm*  
- Info om ændringer blandt medlemmerne

**Kl. 10.05 – 11.00** *Bordet rundt*  
- Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"

**Kl. 11.00 – 12.00** *KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.*  
Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?

**Kl. 12.00 – 13.00** *Frokost & networking*

**Kl. 13.00 – 14.15** *Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.*  
Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt?  
Hvordan gribes arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.

**Kl. 14.15 – 14.30** *Forslag til emner til vores næste møde*


**Kl. 14.30**            *Tak for i dag*

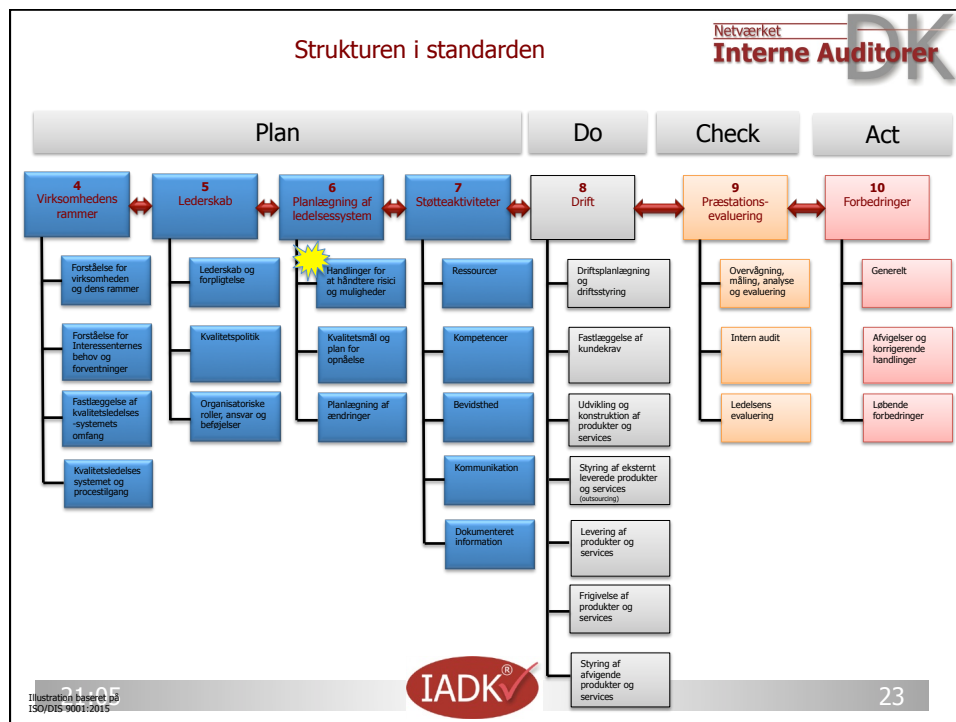
21:05  21

Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

## Hvad står der i den nye ISO 9001:2015 om risikoledeelse og risici...

21:05  22



Netværket  
**Interne Auditorer**  
DK

## Grundlæggende antagelser i standarden

### Risikobaseret tænkning...

Risiko er virksomheden af usikkerhed på et forventet resultat og begrebet risikobaseret tænkning har altid været implicit med ISO 9001.

Standarden gør risikotænkning mere eksplicit og indarbejder det i kravene for etablering, implementering, vedligeholdelse og løbende forbedring af kvalitetsledelsessystemet.

Der henvises til ISO 31 000, som anviser guidelines for formel risikoledeelse.

Konsekvenserne af at levere fejlbehæftede produkter og ydelser til kunderne kan i nogle tilfælde være mindre betydende mens det i andre brancher kan have fatale konsekvenser

Med risikotænkning menes derfor at overvejer risici kvalitativt ved fastlæggelsen stringens og graden af nødvendighed for at planlægge og kontrollere kvalitetsledelsessystemet – såvel sine processer som aktiviteter.

21:05 IADK® 24

## Risici & muligheder....

### Hvad er risikobaseret tænkning?

I ISO 9001: 2015 risiko anvendes fra begyndelsen og gennem hele standarden, hvilket gør en forebyggende indsats til en del af den strategiske planlægning, af driften og kontrollen.

Risikobaseret tænkning er allerede en del af procestilgangen.

En risiko forstås almindeligvis at være negativ. I risikobaseret tænkning eksisterer der også muligheder – dette betragtes som den positive side af risici.

Mulighed er ikke altid direkte relateret til risiko, men det er altid relateret til de mål man ønsker at opnå. Ved at overveje en situation kan det være muligt, at identificere muligheder for at forbedre.

Det er nødvendigt, at analysere de muligheder og overveje, hvilke der kan eller bør handles på. Både virkningen og nytten af en mulighed skal overvejes. Uanset hvilken handling, der vælges vil dette ændre konteksten og risiciene, og disse skal så genovervejes.

21:05



25



## 4 Virksomhedens rammer

### 4.4 Kvalitetsledelsessystem og dets processer

Virksomheden skal *etablere, implementere, vedligeholde og løbende forbedre* et kvalitetsledelsessystem

Virksomheden skal fastlægge de processer, som er nødvendige for kvalitetsledelsessystemet igennem hele virksomheden.

Virksomheden skal fastlægge:

Nødvendige input og de forventede output af disse processer - herunder

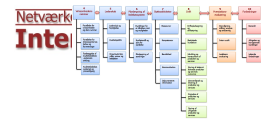
- Ordenen og interaktionen af disse processer
- Hvilke kriterier, metoder, målinger og acceptkriterier der er nødvendige
- Ressourcerne og sikre at de er tilgængelige
- Ansvarsområder og myndigheder for processer
- **Risici** og muligheder i overensstemmelse med kravene i 6.1
- Metoderne for overvågning, måling og evaluering af processer
- Muligheder for forbedring af processerne og kvalitetssikringssystemet.

Virksomheden skal *vedligeholde dokumenteret information for at understøtte procesfunktionen og dokumentere at processen bliver gennemført som planlagt.*

21:05



26



## 5 Lederskab

### 5.1.2 Kundefokus

Toplevelsen skal udvise *lederskab og engagement* i forholdet til kundefokus ved at sikre:

- at kundekravene er anvendelige, lovpligtige og regulerende krav er fastlagt og opfyldt
- at relevante **risici** identificeres og behandles
- fokus på altid at levere varer og ydelser, som opfylder kundernes krav og gældende lovkrav og reguleringer, fastholdes
- at fokus på at forbedre kundetilfredshed fastholdes.

21:05



27



## 6 Planlægning af ledelsessystemet

### 6.1 Handlinger til at behandle **risici** og muligheder

(6.1.1) Under planlægningen af kvalitetsledelsessystemet skal virksomheden overveje de problemstillinger, der er nævnt i 4.1 og i 4.2, og fastlægge **risici** og muligheder, som skal behandles for at

- sikre, at kvalitetsledelsessystemet kan opnå dets påtænkte resultat(er)
- forhindre eller reducere uønskede virkninger;
- opnå forbedringer.

(6.1.2) Virksomheden skal planlægge handlinger for at behandle disse **risici** og muligheder;

Hvordan:


- 1) handlingerne skal integreres og implementeres i virksomhedens processer (se 4.4)
- 2) evaluere effektiviteten af disse handlinger.

Enhver handling, som udføres for at behandle **risici** og muligheder, skal stå i forhold til de potentielle virkninger på overensstemmelse af varer og ydelser.

21:05



28




## 8 Drift


### 8.5.5 Handlinger efter levering

Hvor det er relevant, skal virksomheden opfylde krav til handlinger efter levering forbundet med produkterne og ydelserne.  
I fastlæggelsen af omfanget af de krævede handlinger efter levering skal virksomheden tage hensyn til

- **risici** forbundet med varerne og ydelserne,
- *arten, brug og beregnet levetid af produkterne og ydelserne*
- *kundens feedback, og*
- *lovpligtige og forskriftsmæssige krav.*

*NOTE: Handlinger efter levering kan omfatte handlinger under garantibestemmelser, kontraktmæssige forpligtelser så som vedligeholdelsesservice, og supplerende ydelser så som genbrug eller endelig bortskaffelse.*

21:05

29




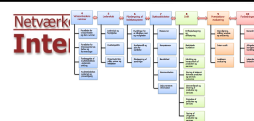
## 9 Resultatevaluering

### 9.1 Overvågning, måling, analysering og evaluering - generelt

Virksomheden skal overveje de fastlagte **risici** og muligheder og skal:

- fastlægge, hvad der skal overvåges og måles for at
  - påvise varer og ydelsers overensstemmelse med kravene,
  - evaluere resultater af processer (se 4.4),
  - sikre overensstemmelse og effektivitet af kvalitetsledelsessystemet, og
  - evaluere kundetilfredshed
- evaluere eksterne leverandør(ers) præstationer (se 8.4);
  - fastlægge metoderne til overvågning, måling, analysering og evaluering hvor det er relevant, for at sikre gyldige resultater;
  - fastlægge, hvornår overvågningen og målingen skal foretages;
  - fastlægge, hvornår resultaterne af overvågning og måling skal analyseres og evalueres; og
  - fastlægge, hvilke præstationsindikatorer for kvalitetsledelsessystemet der er nødvendige.

21:05

30



## 9 Resultatevaluering

### 9.2 Intern audit

Virksomheden skal gennemføre interne audits med planlagte intervaller for at tilvejebringe oplysninger om kvalitetsledelsessystemet er i overensstemmelse med

- 1) virksomhedens egne krav til dens kvalitetsledelsessystem, og
- 2) kravene i denne Internationale Standard er implementeret og opretholdt på effektiv vis.

Virksomheden skal planlægge, etablere, implementere og opretholde audit programmer, der omfatter frekvens, metoder, ansvarsområder, krav til planlægning og rapportering.

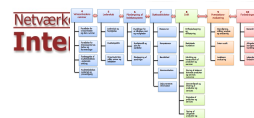
Audit programmerne skal tage hensyn til kvalitetsmålene, vigtigheden af de relevante processer, de relaterede **risici**, og resultaterne af tidligere audits, definere auditkriterierne og omfanget af hver audit, udvælge auditører og gennemføre audits for at sikre objektivitet og auditprocessens uvildighed, sikre at resultaterne af de gennemførte audits rapporteres til den relevante ledelse for evaluering, foretage nødvendige handlinger uden unødigt forsinkelse; og bevare dokumenterede oplysninger som bevis på implementeringen af audit programmet og audit resultaterne.

21:05



31

NOTE: Se ISO 19011 for vejledning.



## 10 Forbedringer

### 10.3 Forbedring

Virksomheden skal forbedre kvalitetsledelsessystemets egnethed, tilstrækkelighed og effektivitet.

Virksomheden skal forbedre kvalitetsledelsessystemet, processer, varer og ydelser hvor det er relevant, ved at reagere på:

- resultater af analysedata;
- ændringer i virksomhedens sammensætning;
- ændringer i identificerede **risici** (se 6.1); og
- nye muligheder.


Virksomheden skal evaluere, prioritere og fastlægge de forbedringer, der skal implementeres.

21:05



32




Netværket  
**Interne Auditorer** 


## Risikoledeelse i den nye 9001

**Virksomheden skal planlægge**

- Handlinger, der tager højde for de identificerede risici og muligheder
- Sikre, at handlingerne implementeres i kvalitetsledelsessystemet
- Evaluere effekten
- Handlinger stå i forhold til de potentielle risici i forhold til produkter og services



21:05 33


Netværket  
**Interne Auditorer** 

## Risikoledeelse i den nye 9001

Der er (endnu) ikke krav om at risikoanalyser er dokumenteret.

- Uklart hvordan det bliver håndteret ved audits

En mulighed er at lave en gennemgang baseret på en struktureret gennemgang, vurdering og dokumentation af *sandsynlighed og alvor*.



21:05 34


Netværket  
**Interne Auditorer**

**DK**

## Risikoanalyse

Risikoanalysen skal bestemme:

- De med *rimelighed forventede* risici
- Hvilke risici der kræver styring
- Graden af nødvendig styring
- Hvilke kombinationer af styrende foranstaltninger, der kræves

21:05  35

Netværket  
**Interne Auditorer**


**DK**


## Risikoanalyse

For hver identificeret risici bør der foretages en risikovurdering af:

- Skal risikoen fjernes
- Skal/kan risikoen reduceres til acceptabelt niveau
- Er det nødvendigt at styre den for at nå det acceptable niveau

Der skal tages hensyn til alvorlighed og sandsynlighed.  
Metodik bør beskrives og resultater af risikovurdering registreres.


21:05  36


Netværket  
**Interne Auditorer**


## Styrende foranstaltninger

**Udvælgelse og vurdering af styrende foranstaltninger**


På grundlag af risikovurderingen skal der udvælges en passende kombination af *styrende foranstaltninger*, der er i stand til at forebygge, fjerne eller reducere disse risici til acceptable niveauer.

21:05

37

Netværket  
**Interne Auditorer**


## Eksempel på sammenhæng mellem alvorlighed og sandsynlighed

		Indflydelse på produkt/ ydelse		
		Mindre konsekvens	Mellem konsekvens	Alvorlig konsekvens
Sandsynlighed	Meget sandsynligt	Moderat risiko	Alvorlig risiko	Ikke acceptabel risiko
	Sandsynligt	Acceptabel risiko	Moderat risiko	Alvorlig risiko
	Ikke sandsynligt	Ubetydelig risiko	Acceptabel risiko	Moderat risiko

21:05

38


Netværket  
Interne Auditorer

**DK**

**EKSEMPEL**

### Eksempel på sammenhæng mellem alvorlighed og sandsynlighed

Sandsynlighed Stor	1.5	2.5	3.5	4.5	5.5
	1.4	2.4	3.4	4.4	5.4
	1.3	2.3	3.3	4.3	5.3
	1.2	2.2	3.2	4.2	5.2
	1.1	2.1	3.1	4.1	5.1
Lille					
	<b>Sundhedsfare</b> Lille -----stor				

21:05  39


Netværket  
Interne Auditorer

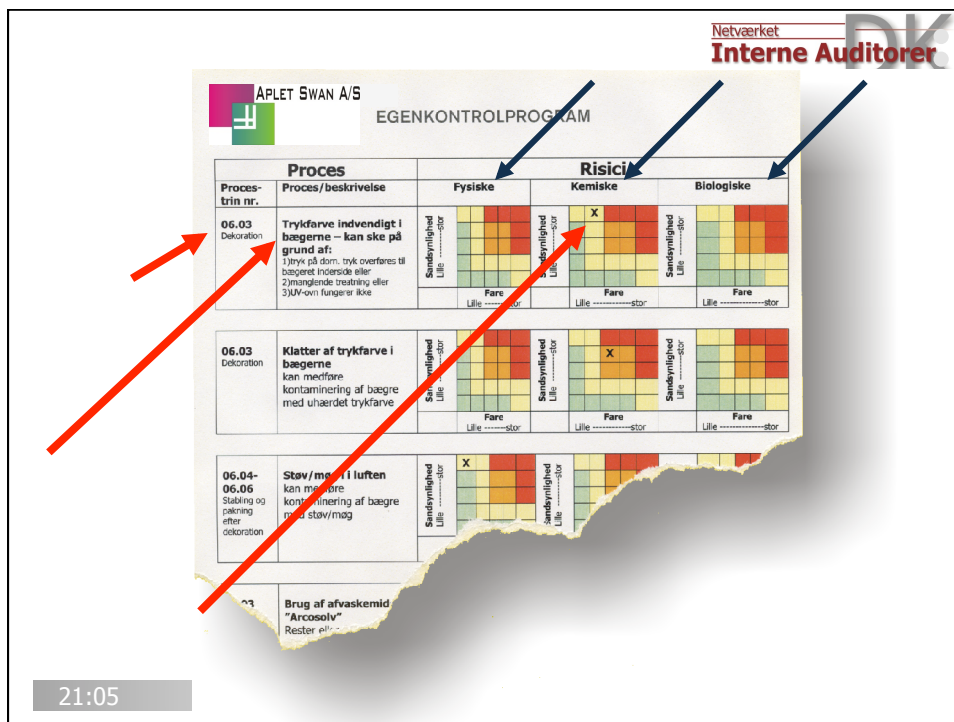
**DK**

### Sundhedsfare...

Sandsynlighed Stor	1.5	2.5	3.5	4.5	5.5
	1.4	2.4	3.4	4.4	5.4
	1.3	2.3	3.3	4.3	5.3
	1.2	2.2	3.2	4.2	5.2
	1.1	2.1	3.1	4.1	5.1
Lille					
	<b>Sundhedsfare</b> Lille -----stor				

Det **gule** og det **grønne område** er de harmløse områder, hvor der ikke er den store risiko for at blive utilpashed eller syg.

21:05  40



Netværket  
**Interne Auditorer**

## Program

Programmet ser således ud:

**Kl. 10.00** *Velkomst ved Lasse Michael Ahm*  
- Info om ændringer blandt medlemmerne

**Kl. 10.05 – 11.00** *Bordet rundt*  
- Status og konkrete udfordringer til sparring/inspiration med særlig vægt på dagens emner "KPI'er – Egne virksomhedsmål" eller "Risikostyring"

**Kl. 11.00 – 12.00** *KPI – Egne virksomhedsmål v/Lasse Michael Ahm.*  
Workshop (Medbring dine egne værktøjer) – Hvad virker godt?

**Kl. 12.00 – 13.00** *Frokost & networking*

**Kl. 13.00 – 14.15** *Risikostyring – De nye standarder v/Lasse Michael Ahm.*  
Krav i standarderne. Workshop – Hvordan gøres dette optimalt? Hvordan griber arbejdet med risikostyring an. Inspiration fra andre standarder m.v.

**Kl. 14.15 – 14.30** *Forslag til emner til vores næste møde*

**Kl. 14.30** *Tak for i dag*

21:05



42

Netværket  
**Interne Auditører**



## Næste møder i SJ-1...

### Mulige emner


-  CSR
-  *Risk Management - Risikoanalyser i forbindelse med auditering*
-  *Beskyttelse af produkter - sikring af produkter undervejs*
-  *PPAP*
-  *Uddannelse og træning af interne auditører*
-  *Værdiskabende auditer*
-  *Auditrapporter*
-  *Standardssystemer - hvad har medlemmerne i gruppen*
-  *KPI'er - egne målepunkter og virksomhedsmål*
-  *Nye afrapporteringssystemer*




21:05


43

Netværket  
**Interne Auditører**



## Husk at svare på vores spørgeundersøgelse...



21:05

44

Netværket  
**Interne Auditorer** **DK**

## Næste møder i SJ-1...

**Kommende møder**

**Tirsdag, den 22. september 2015**  
Kl. 10.00 – 14.30

**Tirsdag, den 1. december 2015**  
Kl. 10.00 – 14.30 (fællesmøde med SJ-2)



**IADK**

21:05 **IADK** 45

Netværket  
**Interne Auditorer** **DK**

# Tak for i dag

## Gruppe SJ-1

**Lasse Ahm Consult**

Tirsdag, den 17. marts 2015



**IADK**

21:05 **IADK** 46

## Emner – næste møde... (22. september)

- Risikoanalyse (tilbage melding v/ Claus Mølgaard)
- Audit af risikoanalyse
  
- Styring af afvigelser / systemer (Mogens Ploug Nielsen)