Wiederkehrende Vorfälle und direkte Verluste

Rahmen, vereinbarten Maßstab und die zu prüfende Wirkung vor dem ersten Lauf erfassen.

Führen Sie belegte Ereignisse derselben erkennbaren Ursache zusammen. Prüfen Sie Einzeleinstufung, Sechsmonatsfenster und kumulierten Verlust zur festgelegten Population.

Rechtsträger, Dienst und Prüfzeitraum

Geben Sie Kennung, betrachteten Stand, Zeitraum und verantwortliche Stelle an.

Fallgruppe und Zuschnitt festlegen

Notieren Sie Anfang des Prüfzeitraums, Dienst, bestätigte Ursache und erwartete Anzahl.

Einzelwerte und direkte Verluste abstimmen

Nutzen Sie eindeutige Ereigniskennungen und prüfen Sie Zeitraum, Einzelstatus, Beleg und mögliche Doppelzählungen.

Ergebnis und Kenntnis zusammenführen

Vergleichen Sie die Verlustgrenze und dokumentieren Sie, wann alle erheblichen Tatsachen belegt waren.

Wiederkehrende Vorfälle und direkte Verluste

Der ausgefüllte Fall zeigt, wie Soll, Beobachtung und Folgeschritt zusammenhängen.

Zwei für sich nicht erhebliche Vorfälle führen im selben Zeitfenster zu 140.000 und 170.000 Euro direkten Verlusten. Bei 5 Millionen Euro Vorjahresumsatz beträgt der Vergleichswert 250.000 Euro.

Prüffrage	Soll oder Vergleich	Beobachtung	Entscheidung
Einzelfälle	Dieselbe erkennbare Ursache, beide einzeln nicht erheblich	Zwei bestätigte Ereignisse im Zeitfenster	Gemeinsame Prüfung möglich
Grenzvergleich	Verlust über 250.000 EUR	310.000 EUR bestätigter kumulierter Verlust	Grenze überschritten
Gegenprobe	Vergleichswert unverändert	60.000 EUR doppelt erfasste Kosten ausgebucht	250.000 EUR, Grenze nicht überschritten

Welches Ergebnis übergeben wird

Fachlich begründete Serienentscheidung mit Einzelfällen, Grenzwert, ausgewiesener Bezugsperiode und Übergabe zur Meldeuhr.

Vergleich mit dem eigenen Vorgang

Welche Annahme oder welches Ergebnis ändert sich bei Ihren tatsächlichen Daten?

Wiederkehrende Vorfälle und direkte Verluste

Bestätigen Sie die Beobachtungen und vergeben Sie für offene Punkte einen konkreten Auftrag.

1 Einzelfälle

Kriterium und vereinbarter Sollwert	Beobachtung und eindeutiger Beleg

2 Grenzvergleich

Kriterium und vereinbarter Sollwert	Beobachtung und eindeutiger Beleg

3 Gegenprobe

Kriterium und vereinbarter Sollwert	Beobachtung und eindeutiger Beleg

Bewertung und offener Befund

Entscheidung, Abweichung vom Soll und betroffene Leistung gemeinsam festhalten.

Folgeschritt und Freigabe

Verantwortliche Stelle, fälligen Termin, Wiederholungsbeleg und gegebenenfalls Freigabe eintragen.