



Sichern Sie sich Ihren  
Frühbucherrabatt in Höhe von  
€100,- bis zum 31. Dezember 2009!

HAUB + PARTNER GmbH

# Interne Revision in der öffentlichen Verwaltung

## Gesamtprogramm 1. Halbjahr 2010

Weitere Termine  
finden Sie im Internet:  
[www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)



Seit 25 Jahren Ihr kompetenter Partner für Revisions-Seminare!

Weiterbildung – Ihr Schlüssel zum Revisionserfolg!

HAUB + PARTNER GmbH  
Ein Unternehmen der Management Circle Gruppe



Praxis-Seminare für die Interne Revision

# Inhaltsverzeichnis

## Ihr schneller Weg zum Seminar!

### HAUB + PARTNER-Veranstaltungsticket

Schnell, bequem und flexibel bringt Sie die Deutsche Bahn AG in Kooperation mit der HAUB + PARTNER GmbH an Ihren Veranstaltungsort. Von jedem beliebigen DB-Bahnhof können Sie Ihre Reise zu attraktiven Sonderkonditionen antreten:

Weitere Informationen zu Preisen und zur Ticketbuchung erhalten Sie mit Ihrer Anmeldebestätigung oder unter

[www.haub-seminare.de/bahn](http://www.haub-seminare.de/bahn)



### Ihr Exklusiv-Preis für Hin- und Rückfahrt:

| Zum Veranstaltungsort | 2. Klasse | 1. Klasse |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Bundesweit            | 109 €     | 169 €     |



HAUB + PARTNER GmbH  
Ein Unternehmen der Management Circle Gruppe

|   |    |
|---|----|
| <b>Aufbau einer Internen Revision<br/>in der öffentlichen Verwaltung</b>          | 4  |
| <b>Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung<br/>und Institutionen I</b>         | 6  |
| <b>Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung<br/>und Institutionen II</b>        | 8  |
| <b>Prüfung Interner Kontrollsysteme<br/>in öffentlichen Institutionen</b>         | 10 |
| <b>Risikokennzahlen in der<br/>öffentlichen Verwaltung</b>                        | 12 |
| <b>Rechnungsprüfung in der<br/>öffentlichen Verwaltung</b>                        | 14 |
| <b>Risikoanalyse zur Korruptionsprävention<br/>in der öffentlichen Verwaltung</b> | 16 |
| <b>Wirtschaftskriminalität in der<br/>öffentlichen Verwaltung</b>                 | 18 |
| <b>Der Antikorruptions-Beauftragte<br/>in der öffentlichen Verwaltung</b>         | 20 |
| <b>Baurevision in der<br/>öffentlichen Verwaltung</b>                             | 22 |
| <b>Prüffeld öffentliche<br/>Auftragsvergabe</b>                                   | 24 |

## So begeistert urteilen ehemalige Teilnehmer:

*„Bisher habe ich keine so informative und gegliederte Darstellung für die Aufgaben einer Innenrevision erhalten!“*

H. Müller, Stadtverwaltung Düsseldorf Stadtentwässerungsbetrieb

*„Sehr souveräne und kompetente Art des Referenten. Großer Fundus an Praxisbeispielen!“*

G. Wulf-Fuhrmann, Niedersächsisches Landesamt für Soziales, Jugend und Familie

*„Sehr gute Veranstaltung. Sehr wertvoll und empfehlenswert!“*

H. Sigler, Bundesanstalt für Landwirtschaft und Ernährung

*„Sehr intensives Eingehen auf die einzelnen Teilnehmer!“*

U. Tischer, Staatsbetrieb Sächsisches Immobilien- und Baumanagement

*„Prägnant! Guter Vortragsstil! Souverän!“*

H.-J. Gante, Inwent – Internationale Weiterbildung und Entwicklung gGmbH

*„Klasse Seminarunterlagen! Anschauliche Beispiele! Umfangreiches Fachwissen!“*

I. Meißner, Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein

*„Sehr guter Praxisbezug. Diese gute Qualität wird in einem Seminar selten erreicht!“*

M. Bogdanski, DIBt Deutsches Institut für Bautechnik



# Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

## Ihre Vorteile auf einen Blick:

### **Ausgewiesene Experten**

Sie werden von praxiserfahrenen Revisions-Experten trainiert und erhalten wertvolle Tipps für Ihre Prüfungen. Umfangreiches Revisions-Wissen wird direkt an Sie weitergegeben.

### **Hohe Praxisrelevanz**

Die Seminarinhalte werden durch zahlreiche Praxisbeispiele und integrierte Fallstudien ergänzt. In jedem Seminar ist ausreichend Zeit für Gruppendiskussionen und Ihre persönlichen Fragestellungen. Dies garantiert Ihnen die erfolgreiche Umsetzung in Ihrem Berufsalltag.

### **Networking**

Sie profitieren vom intensiven Erfahrungsaustausch mit Kollegen und knüpfen wertvolle Kontakte. Bauen Sie so Ihr Experten-Netzwerk aus.

### **Umfassende Seminarunterlagen**

Eine ausführliche Dokumentation ermöglicht Ihnen eine optimale Nachbearbeitung und ein regelmäßiges Zurückgreifen auf Details. Sie ist ein ideales Nachschlagewerk für den Berufsalltag.

## Wir über uns

---

Die HAUB + PARTNER GmbH agiert seit 25 Jahren erfolgreich am Markt und hat sich zu einem renommierten Seminaranbieter für die Interne Revision im deutschsprachigen Raum entwickelt. Mit kompetenten Bildungsleistungen garantieren wir Fach- und Führungskräften nachhaltigen Lernerfolg.

HAUB + PARTNER ist seit Juli 2005 ein Unternehmen der Management Circle Gruppe. Diese gehört zu den Marktführern in der Weiterbildung von Fach- und Führungskräften ([www.managementcircle.de](http://www.managementcircle.de)). Diese Marktstellung garantiert Ihnen die topaktuelle Aufbereitung zentraler Revisionsthemen und konkretes Umsetzungswissen für die Praxis.



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

### **Allgemeine Hinweise zur Anmeldung**

#### **So melden Sie sich an**

Einfach die Anmeldung auf der letzten Seite des Gesamtprogramms ausfüllen und möglichst bald zurücksenden oder per Fax, Telefon oder E-Mail anmelden. Sie erhalten eine Bestätigung, sofern noch Plätze frei sind – andernfalls informieren wir Sie sofort über Alternativtermine. Die Anmeldungen werden nach Reihenfolge der Eingänge berücksichtigt.

#### **Anmeldebedingungen**

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Sollten mehr als zwei Vertreter desselben Unternehmens an einer Veranstaltung teilnehmen, bieten wir ab dem dritten Teilnehmer 10% Preisnachlass. Bis zu zwei Wochen vor Veranstaltungstermin können Sie kostenlos stornieren. Danach oder bei Nichterscheinen des Teilnehmers berechnen wir die gesamte Tagungsgebühr. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich. Alle genannten Preise verstehen sich zzgl. der gesetzlichen MwSt.

#### **Zimmerreservierung**

Für unsere Seminarteilnehmer haben wir in den jeweiligen Tagungshotels Zimmerkontingente zu Sonderkonditionen reserviert. Nehmen Sie die Reservierung bitte rechtzeitig selbst direkt im Hotel unter Berufung auf HAUB + PARTNER vor. Unser Tipp: Unser Service-Team nennt Ihnen gerne günstige alternative Übernachtungsmöglichkeiten in der Nähe des Tagungshotels (Tel.: 0 61 96/5 09 52-333).

#### **Seminarzeiten**

Die Seminare beginnen generell am ersten Seminartag um 9.30 Uhr und enden bei eintägigen Seminaren gegen 18.00 Uhr, bei mehrtägigen Seminaren am letzten Seminartag gegen 16.00 Uhr bzw. 17.00 Uhr.

---

## **HAUB + PARTNER GmbH**

Postfach 56 09 • 65731 Eschborn

Telefon: 0 61 96/5 09 52 - 300 • Fax: 0 61 96/5 09 52 - 310

E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)

Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

Anmeldung: Tel.: 0 61 96/5 09 52 - 333 • Fax: 0 61 96/5 09 52 - 310

E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

# Aufbau einer Internen Revision in der öffentlichen Verwaltung

Die öffentlichen Verwaltungen als Nonprofit-Unternehmen müssen sich seit Jahren aufgrund schlagzeilenträchtiger Aufmacher über dolose Handlungen, Verschwendung von Steuergeldern und einer aufgeblähten Bürokratie mit einem von den Medien ausgehenden zunehmenden öffentlichen Interesse an ihrem Handeln und dem Umgang mit Steuergeldern auseinandersetzen.

Mit dem Aufbau Interner Revisionen wird das Vertrauen in eine effektive und effiziente öffentliche Verwaltung bestätigt. Hierzu muss eine **Interne Revision** geschaffen werden, die **systematisch** und **risikoorientiert** die ordnungsgemäße, wirtschaftliche und sparsame Verwendung der Steuergelder, das **Interne Kontrollsystem** sowie die **Aufbau- und Ablauforganisation** unabhängig **prüft** und **optimiert**.

Das fachliche Wissen und die erfolgreiche Vorgehensweise, um eine solche Interne Revision aufzubauen, wird den Teilnehmern in diesem Seminar vermittelt.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie erfahren, wie Sie eine moderne und leistungsfähige Interne Revision aufbauen und organisatorisch einbinden |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Fach- und Führungskräfte aus dem Bereich Innenrevision   |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Gruppenarbeit und Diskussion  |
| <b>Referent</b>        | Jürgen Stricker, Leiter der Innenrevision, Deutscher Akademischer Austauschdienst e.V. (DAAD), Bonn            |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr                 |
| <b>Termin/Ort</b>      | 18. + 19. Februar 2010 in Frankfurt/M.<br>Best Western Premier IB Hotel Friedberger Warte 02H4385              |

## Seminar-Programm

### „Aufbau einer Internen Revision in der öffentlichen Verwaltung“

#### Gründe für die Einrichtung einer Internen Revision

- Verpflichtung zur Einrichtung einer Internen Revision
- Weitere Gründe zur Einrichtung einer Internen Revision

#### Begriff und Aufgaben der Internen Revision

- Definition der Internen Revision
- Einrichtung einer Internen Revision unter Risikogesichtspunkten
- Internes Kontrollsystem
- Internes Überwachungssystem
- Risikomanagementsystem
- Aufgabenkomplex der Internen Revision
- Kritische Erfolgsfaktoren zur Zielerreichung und Akzeptanz

#### Stufenplan für den Aufbau einer Internen Revision I

- Handbücher
- Entwurf eines Prüfungsplans
- Prüfungsprozess
- Einrichtung einer Berichtsstruktur
- Management Letter/Management Summary

#### Stufenplan für den Aufbau einer Internen Revision II

- Mitarbeiterkapazität einer Internen Revision
- Stellenbeschreibung
- Geschäftsverteilungsplan
- Zielvereinbarungen für Mitarbeiter der Internen Revision
- Qualitätsmanagement in der Internen Revision

#### Ethik und Human Factor

- Code of Ethics
- Voraussetzungen für den Mitarbeiter der Internen Revision

#### Organisatorische Stellung der Internen Revision

- Abgrenzung und Übereinstimmung zwischen Interner Revision und Controlling
- Verhältnis zwischen Geprüftem und Revisor
- Zusammenarbeit zwischen Interner Revision und externen Prüfern

---

#### Gebühr

Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 890,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

#### Auskünfte/ Anmeldungen

HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---

Begrenzt auf maximal  
16 Teilnehmer!



Begeisterte Teilnehmerstimmen:  
„Sehr kompetente Seminarleitung!“  
„Anschauliche Beispiele!“  
„Toller Erfahrungsaustausch!“

## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

# Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung und Institutionen I

## Grundlagenseminar für IR-Mitarbeiter und IR-Einsteiger!

Die Innenrevision in öffentlicher Verwaltung, öffentlichen Unternehmen und Institutionen hat spezifische Begebenheiten, die sich einerseits aus der Vorsorge- und Hoheitsfunktion und andererseits aus der Einnahme- und Ausgabestruktur des öffentlichen bis gemeinnützigen Sektors ergeben.

Modernisierungen, knappe öffentliche Mittel, Gesetzesreformen und Strukturanpassungen erfordern beständige Wirtschaftlichkeits-, Zweckmäßigungs- und Ordnungsmäßigkeitsprüfungen. Die Ressource Innenrevision erfordert für ein effizientes und effektives Vorgehen eine **spezifisch fachliche Planung, Durchführung und Berichterstattung von Prüfungen**.

An praktischen Beispielen wird den Teilnehmern das notwendige fachliche Wissen für effiziente und fundierte Prüfungen vermittelt.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie lernen, Ihre Prüfungen optimal zu planen, wichtige Prüfungsmethoden richtig anzuwenden und Ihre Berichterstattung zielgruppenorientiert zu gestalten               |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Innenrevision, Rechnungshöfe, Rechnungsprüfer, Organisationsprüfer und interessierte Fachkräfte                                   |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Gruppentraining, Workshops und Fallstudien  |
| <b>Referent</b>        | Paul Rieckmann, Geschäftsführer, IfRM GbR,<br>langjährige Leitungsfunktion Revision & Controlling in der öffentlichen Verwaltung                                       |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 17.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 8.30 Uhr/Ende 16.00 Uhr   |
| <b>Termine/Orte</b>    | 22. + 23. März 2010 in München<br>angelo Designhotel München 03H4382<br>28. + 29. Juni 2010 in Frankfurt/M.<br>Best Western Premier IB Hotel Friedberger Warte 06H4395 |

---

## Seminar-Programm

### „Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung und Institutionen I“

#### Grundsätze Interner Revisionen in öffentlichen Institutionen

- Stellung der Internen Revision (IR) als Stabsstelle
- Überwachungs- und Risiko-Chancen-Begriff
- IR-Zielsetzung, IR-Kontrollfunktion und IR-Aufgaben
- Struktur und Größe der IR: Vom Buchrevisor zur Beratungsfunktion

#### Risiko-Chancen-orientierte Prüfmethodik

- Definition und Bestimmung von Risiken und Chancen an praktischen Beispielen
- Unterscheidung von Risiken und Problemen bei Verwaltungsverfahren
- Praktische Abweichungsanalyse als Risiko-Chancen-Grundlage
- Soll-Ist-Abgleiche in Wirtschaftlich-, Ordnungsmäßig- und Zweckmäßigkeitprüfungen
- Risiken und Chancen als Grundlage der Arbeitsplanung und Prüfungsdurchführung
- Analyse von Arbeitsschritten und Schnittstellen
- Praxis der Prüfungsplanung und -durchführung an einem konkreten Beispiel

#### Praxisorientierte Prüfungsvorbereitung und -durchführung

- Prüfungsvorbereitung: Interviews und Fragebögen
- Verwendung von Checklisten
- Beispiele für Checklisten
- Informationsbeschaffungen und -auswertungen
- Funktion und Struktur des Prüfauftrags
- Prüfungsdurchführung
- Funktion von Workflows: Analyse der Aufbau- und Ablauforganisation
- Abstimmungsprozesse mit den geprüften Stellen und Abschlussgespräche

Integrierte Fallbeispiele  
und Checklisten!

#### Berichterstattung

- Zentrale Funktion des IR-Berichts
- Berichtsstruktur
- Vermittlung der Risikoanalysen, Chancenentwicklungen und Maßnahmen
- Beschränkung auf das Wesentliche
- Kurz- und Langfassung
- Funktion und Umsetzung der Nachschau

#### Integrierte Workshops

- Workshops zu allen Grundsatzthemen
- Gemeinsames Erarbeiten von Prüfungsdurchführungen
- Lernen an Beispielen

---

#### Gebühr

Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 990,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

#### Auskünfte/ Anmeldungen

HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---



Begrenzt auf maximal  
16 Teilnehmer!

## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

# Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung und Institutionen II

## Seminar für Fortgeschrittene in der IR!

Die Innenrevision ist als überwachende Stabsfunktion eine bedeutende Ressource zur Steigerung der Wirtschaftlichkeit, Modernisierung und Einhaltung der Kontroll- und Steuerungssysteme.

Eine effiziente und effektive Innenrevision in öffentlichen Institutionen erfordert **Analyse- und Synthesemethoden zur Geschäftsprozessoptimierung**, Grundlagen der **Risiko-Chancen-orientierten Prüfplanung**, **Methoden zur Prüfung Interner Kontrollsysteme** und ein steuerndes Qualitätsmanagement.

An praktischen Beispielen mit Checklisten und Musterlösungen wird den Teilnehmern das fachliche Wissen für Geschäftsprozessanalysen zur Arbeitsplanung, zum Internen Kontrollsystem, zu **System- und Detailprüfungen** und zum steuernden **IR-Qualitätsmanagement** vermittelt.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie lernen, Interne Kontrollsysteme professionell zu prüfen und ein effizientes Qualitätsmanagement aufzubauen   |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Mitarbeiter/innen und Führungskräfte der Innenrevision, Rechnungshöfe, Rechnungsprüfer, Organisationsprüfer, interessierte Fachkräfte und Teilnehmer/innen des Seminars „Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung und Institutionen I“ |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Gruppentraining, Workshops und Fallstudien  |
| <b>Referent</b>        | Paul Rieckmann, Geschäftsführer, IfRM GbR, langjährige Leitungsfunktion Revision & Controlling in der öffentlichen Verwaltung  |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 17.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 8.30 Uhr/Ende 16.00 Uhr   |
| <b>Termine/Orte</b>    | 10. + 11. Mai 2010 in Köln<br>Novotel Köln City 05H4429<br>12. + 13. Juli 2010 in München<br>angelo Designhotel München 07H4384  |

---

## Seminar-Programm

### „Innenrevisionen in öffentlicher Verwaltung und Institutionen II“

#### Prüfungsmethodik: Analyse und Synthese von Geschäftsprozessen

- Praktisches Referenzmodell und Klassifizierung der Geschäftsprozesse
- Elemente der Geschäftsprozessanalyse (GPA) und Geschäftsprozessoptimierung (GPO)
- Analyse und Struktur der Kernprozesse
- Schwachstellenanalyse am Beispiel der Medien- und Organisationsbrüche
- Workshop mit konkretem Beispiel für eine ganzheitliche GPA/GPO
- Kreatives Vorgehen zwischen Planung und Chaos: Das Vorgehensmodell
- Checklisten für diverse Untersuchungsmethoden, Soll-Ist-Vergleiche
- System- und Detailanalyse von Verfahren/Abläufen

#### Risikoorientierte Prüfplanung

- Prozesse, Abläufe, Aufbauorganisation, Abweichungen und Risikobegriff
- Unterscheidung zwischen virtuellen und realen Risiken
- Quantitative und qualitative Prüfplanung
- Regelprüfungen, Planprüfungen und Sonderprüfungen
- Möglichkeiten statistischer Wahrscheinlichkeitsannahmen
- Praktische Umsetzung und Anwendbarkeit an einem Beispiel
- Prüffelder und Planungsabstimmungen
- Risikoatlas am Fallbeispiel

Integrierte Fallbeispiele  
und Checklisten!

#### Interne Kontrollsysteme

- Historische Entwicklung von Kontrollsystemen
- Bestimmungen und Elemente eines Kontrollsystems
- Kontrollsysteme in Organisations- und Arbeitsprozessen
- Internes Kontrollsystem in öffentlichen Institutionen: Beispiel für ein Amt

#### Qualitätsmanagement

- Periodische Berichterstattung der Innenrevision
- Kosten- und Nutzenbetrachtung der Innenrevision
- Handbücher und Checklisten
- Teamwork und Leitungsfunktionen
- Fort- und Weiterbildungsplanung

#### Integrierte Workshops

- Einführung in die Geschäftsprozess- und Systemanalyse
- Anwendung der risikoorientierten Prüfplanung
- Modellstrukturen Interner Kontrollsysteme

---

#### Gebühr

Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 990,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

#### Auskünfte/ Anmeldungen

HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 0 61 96/5 09 52 - 333 · Telefax 0 61 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

NEU

# Prüfung Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen

Immer mehr öffentliche Institutionen erkennen den Mehrwert professioneller Interner Kontrollsysteme, die im Rahmen eines effizienten Risikomanagements unverzichtbar sind. Sie müssen in erster Linie die Richtigkeit und Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsprozesse gewährleisten. Darüber hinaus müssen sie Kontrollschwächen beheben und dolosen Handlungen entgegenwirken.

Um eine effiziente Interne Kontrollstruktur sicherzustellen, muss die Innenrevision die Internen Kontrollsysteme kritisch unter die Lupe nehmen und ihre Wirksamkeit professionell prüfen.

Die Teilnehmer informieren sich kompakt an zwei Tagen über die **wichtigsten Inhalte** für den **Aufbau moderner Interner Kontrollsysteme** in öffentlichen Institutionen. Sie lernen, ihre Geschäftsprozesse zu analysieren und wichtige Schlüsselkontrollen zu identifizieren. Sie erfahren, wie sie die **Wirksamkeit der Internen Kontrollsysteme umfassend bewerten** und welche **Dokumentationspflichten** sie erfüllen müssen.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie erhalten einen Leitfaden für die professionelle Prüfung und Dokumentation Interner Kontrollen                                  |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Führungskräfte und Mitarbeiter der Innenrevision und des Risikomanagements, Rechnungshöfe, Rechnungsprüfer und Organisationsprüfer |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Gruppentraining, Workshops und praktische Fallstudien   |
| <b>Referent</b>        | Paul Rieckmann, Geschäftsführer, IfRM GbR, langjährige Leitungsfunktion Revision & Controlling in der öffentlichen Verwaltung      |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr                                     |
| <b>Termin/Ort</b>      | 05. + 06. Juli 2010 in Hamburg<br>Mercure Hamburg City 07H4418   |

---

HAUB + PARTNER GmbH

## Seminar-Programm

### „Prüfung Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen“

#### **Internes Kontrollsystem: Der wichtigste Baustein im Risikomanagement in öffentlichen Institutionen**

- Komponenten der Überwachung im Überblick: Risikomanagement, Innenrevision und Interne Kontrollsysteme
- Zusammenspiel der Kontroll- und Überwachungselemente: Fach- und Führungsmanagement, Revision, Controlling, Haushalt usw.
- Interne Kontrollsysteme: Regelmanagement und Bürokratieabbau
- Vertrauens- vs. Misstrauensorganisation

#### **Aufbau Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen**

- Definition und Zielsetzung eines Internen Kontrollsystems
- Beispiel: Personalmanagement
- Komponenten des Internen Kontrollsystems
- Das COSO-Modell zur Gestaltung effizienter Kontrollstrukturen
- Auswahl der risikorelevanten Geschäftsprozesse
- Risikoanalyse: Aufdeckung von Abweichungen und Schadensfolgen
- Risikobewertung und Definition wesentlicher Kontrollmaßnahmen

#### **Risikomonitoring: Wirksamkeit der Internen Kontrollsysteme überwachen**

- Risikomonitoring und Auswertungen
- Dokumentationspflichten: Welche müssen erfüllt werden?
- Regelung der Zuständigkeiten
- Zuständigkeiten und Risiko der Schnittstellen

Integrierte Fallbeispiele  
und Checklisten!

#### **Prüfungshandlungen in der IKS-Revision**

- Interne Kontrollsysteme in einer Behörde oder in einem Amt
- Prüfungsstandards zur Prüfung des Internen Kontrollsystems
- Plan-, Regel- und Sonderprüfungen
- Festlegung des Prüfungsumfangs und risikoorientierte Prüfungsplanung
- Komplexität des Internen Kontrollsystems und daraus sich ableitende Prüfungshandlungen

---

**Gebühr**                   Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 890,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

**Auskünfte/  
Anmeldungen**       HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 0 61 96/5 09 52 - 333 · Telefax 0 61 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: info@haub-seminare.de  
Internet: www.haub-seminare.de

---



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

**Ermittlung & Steuerung von**

**NEU**

# Risikokennzahlen in der öffentlichen Verwaltung

Immer mehr öffentliche Institutionen erkennen den Mehrwert einer risiko- und prozessorientierten Innenrevision. Als integraler Bestandteil eines funktionierenden Risikomanagements muss sie Schwachstellen frühzeitig identifizieren und die Richtigkeit und Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsprozesse sicherstellen. Um zeitnah und kompetent über entscheidende Risikofelder zu informieren und konkrete Verbesserungsvorschläge aufzuzeigen, ist der Einsatz von Risikokennzahlen zwingend erforderlich.

**Welche Risikokennzahlen eignen sich als Frühwarnindikatoren in der öffentlichen Verwaltung? Wie werden individuelle Risikokennzahlen entwickelt?**

In diesem Seminar erhalten die Teilnehmer einen kompakten Überblick über wichtige Risikokennzahlen in der öffentlichen Verwaltung. Sie lernen, Risiken zu identifizieren, zu analysieren und zu bewerten und geeignete Kennzahlen zur Steuerung dieser Risiken zu ermitteln. Sie erfahren, wie sie die Risikokennzahlen in das Risikomanagement-System integrieren und so ihr Frühwarnsystem professionalisieren.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie informieren sich über die Analyse, Bewertung und Aggregation von Risiken und leiten daraus Risikokennzahlen ab |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Führungskräfte und Mitarbeiter aus den Bereichen Innenrevision und Risikomanagement                                |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Praxisbeispiele, Fallbeispiele, Gruppendiskussion und aktives Lernen durch Gruppenarbeiten                |
| <b>Referent</b>        | Dr. Herbert Lienhard, Senior Project Manager, Leiter Beratung, Funk RMCE GmbH, Hamburg                             |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 17.00 Uhr                     |
| <b>Termin/Ort</b>      | 03. + 04. Mai 2010 in München<br>NH München Deutscher Kaiser 05H4410   |

---

# **Seminar-Programm**

## **„Risikokennzahlen in der öffentlichen Verwaltung“**

### **Anforderungen an Risikokennzahlen**

- Überblick über Risikomanagement-Systeme und Risikokennzahlen
- Anforderungen an ein Risikokennzahlen-System
- Risikokennzahlen versus traditionelle Kennzahlen
- Voraussetzungen zum Erstellen von Risikokennzahlen

### **Traditionelle Risikokennzahlen**

- Kennzahlen aus dem Verwaltungsauftrag
- Finanzwirtschaftliche Kennzahlen
- Operationelle Kennzahlen

### **Basis für Risikokennzahlen: Risikoanalyse und -bewertung**

- Strukturierung durch Risikofelder
- Festlegen der Relevanzskala
- Methoden zur Bewertung von Risiken
- Erarbeiten eines Risikoinventars

### **Methodik der Risikoaggregation**

- Zweck und Vorgehensweise
- Risikoaggregation mittels Monte-Carlo-Simulation
- Praxisbeispiele
- Bezug zu Ratingverfahren

### **Moderne (quantitative) Risikokennzahlen**

- Liste von Kennzahlen (z.B. Value-at-Risk)
- Erläuterungen und Interpretation

### **Steuerung von Risikokennzahlen**

- Verbesserung durch Risikobewältigung
- Ansatzpunkte durch Frühwarnindikatoren
- Ansatzpunkte in der Risikopolitik und -strategie
- Berechnung von Refinanzierungs- und Projektfinanzierungskosten (Risikokosten)

---

**Gebühr**                    Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeeпаusen € 890,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

**Auskünfte/  
Anmeldungen**        HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 0 61 96/5 09 52 - 333 · Telefax 0 61 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: info@haub-seminare.de  
Internet: www.haub-seminare.de

---

## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

# Rechnungsprüfung in der öffentlichen Verwaltung

Die Rechnungsprüfung wird mit neuen Herausforderungen und Aufgaben konfrontiert. Neue Verwaltungssteuerung, zunehmende betriebswirtschaftliche Methoden und nicht zuletzt die Umstellung des Rechnungswesens auf die Doppik erfordern in der öffentlichen Verwaltung und in den öffentlichen Unternehmen eine effektive und effiziente Prüfung. Es entstehen **neue Prüfungsfelder**, die der Revisor **identifizieren**, **priorisieren** und **bewerten** muss.

Die Teilnehmer erhalten einen kompakten und praxisnahen Überblick über die neuen Anforderungen an die Rechnungsprüfung in der öffentlichen Verwaltung, besonders vor dem Hintergrund der kommunalen Doppik. Praktische Hinweise zur Prüfungsplanung, Prüfungsdurchführung und Prüfungsdokumentation ermöglichen den Teilnehmern, ihr Wissen zu erweitern und anzuwenden. Neue Prüfungsinhalte wie die **Prüfung des Internen Kontrollsystems** und des **Risikomanagementsystems** in der öffentlichen Verwaltung werden angesprochen. Die Teilnehmer informieren sich über Prüfungsschwerpunkte im Rahmen der Doppik und erfahren, in welchen **Bilanzpositionen** die **größten Risiken** stecken. Darüber hinaus erfahren sie mehr über Rolle und Aufgaben der verschiedenen Prüfungsinstanzen.

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie erfahren, welche Prüfungsfelder durch die kommunale Doppik entstehen und welche bestehenden an Bedeutung gewinnen   |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von staatlichen und kommunalen Prüfungsinstanzen sowie interessierte Wirtschaftsprüfer |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Fallstudien und Gruppenarbeit  |
| <b>Referentin</b>      | Helga Hornung, Leiterin der kommunalen Revision, Landeswohlfahrtsverband Hessen, Kassel                                 |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr                          |
| <b>Termin/Ort</b>      | 17. + 18. Mai 2010 in Frankfurt/M.<br>Best Western Premier IB Hotel Friedberger Warte 05H4388                           |

---

# Seminar-Programm

## „Rechnungsprüfung in der öffentlichen Verwaltung“

### **Haushalts- und Finanzkontrolle in Deutschland**

- Aufgaben und Gegenstand der Prüfung öffentlicher Haushalte
- Abgrenzung zum Controlling
- Abgrenzung zur Innenrevision
- Abgrenzung zu den Aufgaben des Wirtschaftsprüfers
- Bundesrechnungshof, Landesrechnungshöfe, Rechnungsprüfungsämter, Gemeindeprüfungsämter bzw. -anstalten, Innenrevision öffentlicher Institutionen

### **Prüfungsprozess: Von der Prüfungsplanung bis zum Revisionsbericht**

- Risikoorientierte Prüfungsplanung
- Prüfungsprozess: Prüfungsmethoden und Arbeitstechniken
- Prüfungsdokumentation und Berichtswesen
- Nachkontrolle der Umsetzung der Maßnahmenempfehlungen

### **Aufgaben der Prüfungsinstanzen**

- Prüfung der Jahresrechnung/des Jahresabschlusses
- Prüfung der Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns
- Prüfung der Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandelns
- Risikomanagement und Internes Kontrollsystem
- Beratung der Verwaltung

### **Schwerpunktprüfungen**

- Organisationsprüfungen/Geschäftsprozessanalysen
- Prüfung von Vergaben
- Sachbereichsprüfungen (Personal, Datenverarbeitung, Soziales etc.)
- Forderungsmanagement

### **Prüfungsaufgaben im Rahmen der Doppik**

- Risikoorientierter Prüfungsansatz
- Wesentlichkeitsgrenze
- Prüfung der Eröffnungsbilanz mit Inventur, Inventar und Bewertung des Vermögens und der Schulden
- Prüfung der Bilanz (Vermögensrechnung) und der Ergebnisrechnung
- Bestätigungsvermerk

**SPECIAL:** Die Teilnehmer haben die Möglichkeit, bis 14 Tage vor Seminarbeginn spezielle Fragestellungen einzureichen, auf die während des Seminars eingegangen wird!

**Gebühr**                      Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 890,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

**Auskünfte/  
Anmeldungen**            HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: info@haub-seminare.de  
Internet: www.haub-seminare.de

## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

Wirkungsvolles Mittel zur Korruptionsprävention:

13 Stunden CPE  
für CIAs

# Risikoanalyse in der öffentlichen Verwaltung

Wirtschaftskriminalität wirkungsvoll bekämpfen!

Wirtschaftskriminelle Handlungen rufen immense finanzielle Verluste hervor. Darüber hinaus führen Schmiergeldzahlungen, Betrugsskandale und illegale Preisabsprachen zu einem Vertrauensverlust bei Bürgerinnen und Bürgern. Die öffentliche Hand ist daher mehr denn je gefordert, Gefährdungen durch Wirtschaftskriminalität frühzeitig zu erkennen und geeignete Präventionsmaßnahmen zu treffen. Zumal laut einer Umfrage in der öffentlichen Verwaltung und in öffentlichen Institutionen 81 % der Befragten, die Opfer deliktischer Handlungen wurden, angaben, keinerlei Warnsignale gehabt zu haben. Ein wirksames Mittel, wirtschaftskriminelle Handlungen vorzubeugen, ist die Risikoanalyse.

Die Richtlinie des Bundes zur Korruptionsprävention fordert in Nr. 2 sogar, die besonders **korruptionsgefährdeten Arbeitsgebiete festzustellen** und die Durchführung von Risikoanalysen zu prüfen. In diesem Seminar lernen die Teilnehmer in einem Planspiel in neun Schritten, eine Risikoanalyse zu erstellen. Sie erfahren, wie sie Untersuchungseinheiten ermitteln und **Risiko-Indikatoren definieren**. Sie informieren sich, wie sie persönliche Interviews führen oder Umfragen per Erhebungsbogen durchführen. Darüber hinaus lernen die Teilnehmer, die Analyseergebnisse fachmännisch auszuwerten, die **Risiken in Gefährdungskategorien einzuordnen** und eine **Risikolandkarte zu erstellen**.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie lernen, eine Risikoanalyse durchzuführen und somit dolosen Handlungen, insbesondere Korruption, vorzubeugen  |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Führungskräfte und Fachkräfte aus den Bereichen Innenrevision, Organisation, Risikomanagement, Zentralstellen zur Korruptionsprävention bzw. Antikorruptions-Beauftragte |
| <b>Lehrmethode</b>     | Impulsreferate, Planspiel in Gruppen- und Einzelarbeit, Fallstudie   |
| <b>Referent</b>        | Hans-Georg Nagel, ehemaliger wissenschaftlicher Angestellter, Leiter der Innenrevision und Beratung sowie Antikorruptionsbeauftragter in einem Hamburger Senatsamt       |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr   |
| <b>Termin/Ort</b>      | 08. + 09. März 2010 in Berlin<br>Mercure Hotel Berlin an der Charité 03H4420   |

---

# Seminar-Programm

## „Risikoanalyse in der öffentlichen Verwaltung“

### Warum wird die Durchführung einer Risikoanalyse immer wichtiger?

- Wirtschaftskriminalität: Wichtige Daten und Fakten
- Risikoanalyse – Unterschied zur Prioritätenanalyse
- Wissenschaftlicher und pragmatischer Ansatz
- Vorschriften zur Erstellung einer Risikoanalyse
- Risikoanalyse als Grundlage der Prüfungsplanung
- Verbesserung des Internen Kontrollsystems mittels Risikoanalyse

Integrierte  
Fallbeispiele & Checklisten!

### Von der Planung bis zum Gefährdungsatlas: Durchführung einer Risikoanalyse in neun Schritten

- Planung und Konzeption
- Ermittlung der Untersuchungseinheiten
- Festsetzung der Risiko-Indikatoren: Inhalt und Umfang
- Persönliche Interviews oder Umfrage per Erhebungsbogen
- Festlegung der Bewertungspunkte
- Ergänzung unvollständiger Erhebungsbögen
- Auswertung und Bewertung
- Numerales Ranking oder Gefährdungs-Kategorien
- Vorstellen der Ergebnisse – Risikoatlas

**SPECIAL:** Fallbeispiel einer Risikoanalyse aus der öffentlichen Verwaltung!

---

**Gebühr**                    Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und  
Kaffeepausen € 890,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

**Auskünfte/  
Anmeldungen**        HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---

## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

13 Stunden CPE  
für CIAs

# Fraud Prevention & Detection: Wirtschaftskriminalität in der öffentlichen Verwaltung aufdecken und verhindern

„€ 300.000 im Landesbetrieb veruntreut!“, „Finanzbeamter unterschlägt € 156.000!“. Diese Schlagzeilen verdeutlichen die anhaltende Aktualität wirtschaftskrimineller Handlungen. Diese treten trotz regelmäßiger Revisionen bzw. jährlicher Kassenprüfungen auf. Wie ist das möglich?

Seit einigen Jahren werden die Innenrevisionen verstärkt zur Bekämpfung von Korruption eingesetzt, weniger aber zur gezielten Aufdeckung und Verhinderung wirtschaftskrimineller Handlungen. Hinzu kommt, dass manchen Innenrevisionen spezielle Kenntnisse in der Deliktrevision nicht geläufig sind.

Umso notwendiger ist es, die Revisionsaufgaben der Prävention und Bekämpfung von Korruption auf wirtschaftskriminelle Handlungen zu erweitern und die dafür erforderlichen Kenntnisse zu erwerben.

In diesem Seminar wird gezeigt, unter welchen Voraussetzungen und auf welche Weise **Programmprüfungen** als Deliktrevisionen durchzuführen sind und wann und wie **Sonderprüfungen** vorgenommen werden sollen. Erläutert werden **Verdachts-, Aufdeckungs- und Aufbereitungsprüfungen** mit Beispielen und Fällen aus der Praxis.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie lernen, unternehmensinterne Wirtschaftskriminalität vorzubeugen, aufzudecken und abzuwehren  |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Leiter und Mitarbeiter der Innenrevision und der Rechnungsprüfungsämter bzw. Landesrechnungshöfe, Kämmerer, Anti-korruptions-Beauftragte und andere Fach- und Führungskräfte |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vorträge, Diskussion, Einzel- und Gruppenarbeit  |
| <b>Referent</b>        | Hans-Georg Nagel, ehemaliger wissenschaftlicher Angestellter, Leiter der Innenrevision und Beratung sowie Antikorruptionsbeauftragter in einem Hamburger Senatsamt           |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr   |
| <b>Termin/Ort</b>      | 10. + 11. Februar 2010 in Berlin<br>Mercure Hotel Berlin an der Charité 02H4419  |

---

# **Seminar-Programm**

## **„Wirtschaftskriminalität in der öffentlichen Verwaltung aufdecken und verhindern“**

### **Deliktrevision: Delikte vorbeugen – aufdecken – bekämpfen**

- Programmprüfungen: Beitrag anhand von Praxisfällen
  - Exkurs: Das Interne Kontrollsystem
- Sonderprüfungen
- Risikoorientierte Prüfungen: Methoden und Beispiele
  - Verdachtsprüfung
  - Aufdeckungsprüfung
  - Aufbereitungsprüfung
- Ex-ante- und prozessbegleitende Prüfungen

### **Formen der Früherkennung: Methoden und Beispiele**

- Risikoanalyse
- Gefährdungsindikatoren
- Anhang: Synopse und weitere Präventionsmaßnahmen

### **Beratung als Deliktprävention**

- Beratung aufgrund der Prüfungsergebnisse
- Aufklärung, Schulung und Information
- Spezialaufgaben

### **Möglichkeiten und Grenzen der Deliktrevision**

- Dienstlicher Bereich
- Grauzone
- Privatbereich
- Zusammenarbeit mit anderen Dienststellen
- Ausblick: Agieren statt reagieren

### **Außerdem werden im Seminar u.a. folgende Themen behandelt:**

- Mehr-Augen-Prinzip: Bedeutung für die Deliktprävention und -bekämpfung
- Welche Aufgaben hat ein Antikorruptions-Beauftragter?
- Was tun im Falle eines Deliktverdachts?
- Wie unterscheidet sich die Prioritätenanalyse von der Risikoanalyse?
- Welche Bedeutung haben Regelungen über Annehmlichkeiten und Geschenke?

---

**Gebühr**                      Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und  
Kaffeepausen € 890,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

**Auskünfte/  
Anmeldungen**            HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

# Der Antikorruptions-Beauftragte in der öffentlichen Verwaltung

13 Stunden CPE  
für CIAs

### Rolle – Aufgaben – Kompetenzen

Die Welle an Korruption und Schmiergeldaffären in der öffentlichen Verwaltung und in öffentlichen Institutionen reißt nicht ab! Die öffentlichen Unternehmen sind daher mehr denn je gefordert, offensiver gegen kriminelle Machenschaften vorzugehen und Korruption professionell aufzudecken und abzuwehren. Der Antikorruptions-Beauftragte nimmt hierbei eine wichtige Rolle ein. Er muss geeignete **Präventionsmaßnahmen einrichten** und internen und externen **Korruptionshinweisen professionell nachgehen**. Darüber hinaus ist er gefordert, bei **Korruptionsverdacht** die **richtigen Maßnahmen** schnell einzuleiten.

Das Seminar macht die Teilnehmer fit für die Rolle als Antikorruptions-Beauftragter! Sie informieren sich über die wichtigsten Aufgaben des Antikorruptions-Beauftragten und lernen, wie sie die Antikorruptionsstelle am besten ausfüllen.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie verbessern und erweitern Ihre Kenntnisse und Fähigkeiten, die Sie als Antikorruptions-Beauftragter benötigen; Sie lernen, Korruption vorzubeugen und zu bekämpfen; Sie erfahren, wie Sie professionell anonymen Hinweisen nachgehen und mit einem „whistle blower“ umgehen |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Antikorruptions-Beauftragte, Fach- und Führungskräfte aus den Bereichen Korruptionsprävention, Compliance, Interne Revision und Risikomanagement   |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vorträge, Einzelarbeit, Gruppenarbeit, praktische Übungen, Beurteilung von Vorfällen, Besprechung von Rechtsfällen und Rollenspiele  |
| <b>Referent</b>        | Hans-Georg Nagel, ehemaliger wissenschaftlicher Angestellter, Leiter der Innenrevision und Beratung sowie Antikorruptionsbeauftragter in einem Hamburger Senatsamt   |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr   |
| <b>Termin/Ort</b>      | 07 + 08. Juni 2010 in Köln<br>NH Köln-City 06H4406   |

---

## Seminar-Programm

### „Der Antikorruptions-Beauftragte in der öffentlichen Verwaltung“

#### Das neue Risiko: Korruption – Wichtige Fakten und Daten

- Korruption: Begriff und Straftatbestände
- Korruption in der öffentlichen Verwaltung
  - Hell- und Dunkelziffer
  - Auswirkungen und Schaden

#### Kompetenzen und organisatorische Einbindung des Antikorruptions-Beauftragten

- Einrichtung einer Antikorruptions-Beauftragten-Stelle
  - Gründe, Vorschriften, Regelungen
  - Abgrenzung zum Vertrauensanwalt und Ombudsmann
- Kompetenzen und Pflichten
- Persönliche Voraussetzungen
- Sachliche Voraussetzungen
- Überblick über erforderliche und nützliche Kenntnisse
- Stabliche Anbindung oder Sonderstellung in der Linie?
- Personelle Ausstattung
- Sachliche Ausstattung

#### Die praktische Arbeit des Antikorruptions-Beauftragten

- Beratung
  - Leitungsebene
  - Mitarbeiterebene
- Aufklärung und Schulung
  - Bedeutung der Aufklärung
  - Schulungskonzept (u.a. gefährdete Bereiche, Gefährdungsindikatoren, Bedeutung der Indikatoren)
  - Verhaltenskodex, Leitfaden
- Umgang mit anonymen Hinweisen
  - Bedeutung
  - Bewertung
- Umgang mit internen und externen Hinweisgebern
- Mitteilungspflicht bei Verdacht
- Wahrnehmen des Vorschlagsrechts
  - Allgemeine Empfehlungen
  - Vorschläge „im Falle eines Falles“
  - Maßnahmen bei Konkretisierung des Verdachts
- Rechenschaftsbericht des AKB

#### Chancen und Grenzen des Antikorruptions-Beauftragten

**SPECIAL:** Je nach Art der Zusammensetzung der SeminarteilnehmerInnen wird in Form von Exkursen eine „Kleine Rechtskunde für Nicht-Juristen“ und /oder eine „Einführung in die Innenrevision für Nicht-Revisoren“ und für alle eine „Übersicht über Korruptions-Kriminologie“ (Täter, Motive, Tat Gelegenheit und situative und strukturelle Korruption mit Statistiken des Bundeskriminalamts) gegeben.

---

#### Gebühr

Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 990,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

#### Auskünfte/ Anmeldungen

HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

19 Stunden CPE  
für CIAs

# Baurevision in der öffentlichen Verwaltung

Die Prüfung von Bauleistungen in technischer und kaufmännischer Hinsicht wird auch in der öffentlichen Verwaltung und in öffentlichen Unternehmen immer bedeutsamer. Voraussetzung für systematische, gezielte Prüfungsansätze ist ein entsprechendes Fachwissen in diesem Bereich, um die **Risikopotenziale in den verschiedenen Bauphasen aufzudecken**.

In diesem Seminar wird speziell auf **Vorschriften** und **Richtlinien** der **öffentlichen Verwaltung** eingegangen (z.B. **VHB, RBBau, VOB/A VOL/A, VOF, GWB**). Darüber hinaus werden auch allgemeine Besonderheiten der öffentlichen Verwaltung beleuchtet.

Der Referent verfügt sowohl über Erfahrungen als Projektverantwortlicher bei Baumaßnahmen als auch über eine 12-jährige Tätigkeit als Leiter der Technischen Revision der Stadtwerke Frankfurt am Main.

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie lernen, die Verfahrensabläufe innerhalb der Prozesskette AVA (Ausschreibung, Vergabe, Abrechnung) von Bauleistungen professionell zu prüfen              |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Revisoren und Nachwuchskräfte mit Prüfungsaufgaben im Bauwesen bei Bund, Ländern, Kommunen und Anstalten des öffentlichen Rechts                             |
| <b>Lehrmethode</b>     | Referate, Diskussionen, Fallstudien, Übungen und Prüfungsansätze   |
| <b>Referent</b>        | Hans-Günther Wenzel, Revision von Bauleistungen, Stockstadt, selbständiger Revisor und langjähriger Leiter Technische Revision, Stadtwerke Frankfurt am Main |
| <b>Seminarzeiten</b>   | 1. Seminartag: Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>2. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 18.00 Uhr<br>3. Seminartag: Beginn 9.00 Uhr/Ende 16.00 Uhr              |
| <b>Termin/Ort</b>      | 26. – 28. April 2010 in Frankfurt/M.<br>Best Western Premier IB Hotel Friedberger Warte 04H4387  |

---

# Seminar-Programm

## „Baurevision in der öffentlichen Verwaltung“

### Indikatoren für geschäftsschädigende Handlungen im Überblick

#### Grundlagen für die Prüfung von Baumaßnahmen

- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI)
- Verdingungsordnungen für Leistungen und Bauleistungen (VOL/VOB)
- Landesbauordnungen, Bundesbaugesetz
- Baustellenrichtlinie, Baustellenverordnung, Unfallverhütungsvorschriften

#### Prüfung der Auftragsvergabe von Planungsleistungen

- Dienstleistungsvergaberichtlinie (VOL/A und VOF)
- Europaweiter Wettbewerb für Planungsleistungen
- Vertragsgestaltung von Architekten- und Ingenieurverträgen nach dem VHB
- Allgemeine Vertragsbestimmungen für freiberuflich Tätige (RBBau)
- Rahmenvertrag für Planungsleistungen als Abrufauftrag bei Dauerbeauftragung
- Honorarermittlung zum Vertrag

#### Prüfung von Planungsleistungen

- Leistungsphasen der HOAI
- Kostenvoranmeldung
- Qualitäts-, Termin- und Kostenplanung
- Inhalte von Kostenermittlungen nach DIN 276
- Abnahme von Planungsleistungen

#### Prüfung der Ausschreibung von Bauleistungen

- Vergabegrundsätze nach VOB/A, VOL/A, VOF und VHB

- Basisparagrafen
- Baukoordinierungsrichtlinie, Sektorenrichtlinie, Lieferkoordinierungsrichtlinie
- Grundsätze der Schwellenwertermittlung
- Das neue Vergaberechtsänderungsgesetz und das Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
- Anforderungen an die Ausschreibungsunterlagen
- Angebotseröffnung und Preisspiegel
- Prüfen von Angeboten nach Baupreisverordnung
- Rahmenvertrag für Bauleistungen als Abrufauftrag

#### Prüfung der Bauleistungen

- Kostenvoranmeldung, Haushaltsunterlage, Ausführungsunterlage und Mitwirkung der nutzenden Verwaltung als Voraussetzungen für den Baubeginn
- Bauauftrag
- Praxis der Bauführung nach den einschlägigen Vorschriften
- Kostenkontrolle während der Bauausführung
- Überwachung der Leistungserfüllung
- Bauabnahmen und Leistungskontrolle während der Ausführung
- Berichterstattung
- Gewährleistung und Mängelabnahme
- Bauübergabe

#### Prüfung der Rechnungslegung von Bauleistungen

- Rechnungsmäßiger Nachweis
- Belege und Unterlagen
- Vorprüfung der Bauausgaben

---

### Gebühr

Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 1.190,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

### Auskünfte/ Anmeldungen

HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---



## Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

Wo stecken die größten Risikofelder?

8 Stunden CPE  
für CIAs

# Prüffeld öffentliche Auftragsvergabe

Gesetzliche Anforderungen wie das Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB), die Vergabeverordnung (VgV) und die Verdingungsordnung für Leistungen (VOL) zwingen öffentliche Institutionen, Aufträge öffentlich auszuschreiben und in einem transparenten und diskriminierungsfreien Verfahren zu vergeben.

Öffentliche Prüfungsinstanzen wie Innenrevisionen oder Rechnungsprüfungsämter nehmen hierbei eine wichtige Rolle ein. Sie müssen **Schwachstellen** wie unvollständige Leistungsbeschreibungen, nicht eingehaltene Fristen oder auch rechtswidrige Zuschlagskriterien **frühzeitig identifizieren, analysieren und eliminieren**. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, ist ein entsprechendes Vergaberechts- und Revisions-Know-how unverzichtbar!

In diesem Seminar erhalten die Teilnehmer ihren **Leitfaden** für eine **effiziente Prüfung der Vergabe von öffentlichen Aufträgen**. Sie erfahren, in welchen Prozessen – von der Ausschreibung bis zum Zuschlag – die **größten Risiken** stecken. Sie lernen, Leistungsbeschreibung und Zuschlagskriterien unter die Lupe zu nehmen und die Vergabebekanntmachung professionell zu prüfen. Darüber hinaus erfahren sie, wie sie die Wertung von Angeboten und die Einstellung des Vergabeverfahrens kritisch hinterfragen. Ferner informieren sich die Teilnehmer über wichtige nationale und europäische Rechtsgrundlagen.

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Seminarziel</b>     | Sie erhalten kompaktes Vergaberechts-Know-how und lernen, die Vergabe von öffentlichen Aufträgen auf Schwachstellen und Risiken zu prüfen |
| <b>Teilnehmerkreis</b> | Führungskräfte und Mitarbeiter der Innenrevision und der Rechnungsprüfungsämter   |
| <b>Lehrmethode</b>     | Vortrag, Praxisbeispiele und Gruppendiskussion  |
| <b>Referent</b>        | Dr. jur. Thomas Ax, Rechtsanwalt und Gründungspartner, Ax, Schneider & Kollegen, Neckargemünd   |
| <b>Seminarzeiten</b>   | Beginn 9.30 Uhr/Ende 18.00 Uhr  |
| <b>Termin/Ort</b>      | 24. Juni 2010 in Köln<br>NH Köln-City 06H4436   |

---

HAUB + PARTNER GmbH

# Seminar-Programm

## „Prüffeld öffentliche Auftragsvergabe“

### Das ABC des Vergaberechts

- Zweiteilung des Vergaberechts: Europäische und nationale Rechtsgrundlagen
- Wichtige nationale Rechtsgrundlagen im Überblick: Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB), Vergabeverordnung (VgV), Verdingungsordnung für Leistungen (VOL), Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), Verdingungsordnung für freiberufliche Leistungen (VOF) etc.
- Auftragsgegenstände: Baumaßnahmen an Gebäuden und Straßen, Architektenleistungen, Gebäudereinigung, Beschaffung von Inventar und Computertechnik etc.
- Zu beachtende Verfahrensgrundsätze
- Arten von Vergabeverfahren
- Haftungsrisiken bei Verstößen

Zahlreiche  
Praxisbeispiele!

### Wo stecken die größten Risiken? Die wichtigsten Prüffelder von der Ausschreibung bis zum Zuschlag

- Analyse der Festlegung der Verfahrensart
- Beurteilung der Erkundung des Bewerberkreises und der Entscheidungen hinsichtlich der Teilnehmer am Wettbewerb
- Prüfung der Leistungsbeschreibung
- Bewertung der Zuschlagskriterien
- Bewerbungs- und Angebotsfristen unter der Lupe
- Aufdeckung von Schwachstellen in der Vergabebekanntmachung
- Analyse der Wertung von Bewerbungen und Teilnahmeanträgen
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Prüfung und Wertung von Angeboten
- Beurteilung der Aufhebung/Einstellung des Vergabeverfahrens

---

**Gebühr**                    Einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen € 790,- zzgl. der gesetzlich geltenden MwSt.

**Auskünfte/  
Anmeldungen**        HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09 · 65731 Eschborn  
Telefon 061 96/5 09 52 - 333 · Telefax 061 96/5 09 52 - 310  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

---

Bringt viel – spart mehr:

## INHOUSE Trainings

Sie haben die Möglichkeit, unsere Seminare aus dem aktuellen Veranstaltungsangebot auch als firmeninterne Schulungen zu buchen.

### Ihre Vorteile:

- **Exklusiv:** Speziell für Ihre Anforderungen/Unternehmenskultur der beste Experte
- **Passgenau:** Konzepte nach Ihren Zeit- und Zielvorgaben
- **Kostenbewusst:** Optimales Aufwand-/Nutzenverhältnis

Sie haben noch Fragen? Rufen Sie mich einfach an:



Tabea Bratzel  
Bereichsleiterin INHOUSE  
Tel.: 0 61 96/47 22 - 608  
Fax: 0 61 96/4722 - 444  
E-Mail: [bratzel@haub-seminare.de](mailto:bratzel@haub-seminare.de)

Im Internet:  
[www.haub-seminare.de/inhouse](http://www.haub-seminare.de/inhouse)

### Medienpartner

Zeitschrift  
Interne  
Revision

# ZIR

Fachzeitschrift für  
Wissenschaft und Praxis

### Fachwissen für Ihren Erfolg in der Internen Revision

Die ZIR informiert Sie in fundierten Fachbeiträgen über den aktuellen Stand und die künftigen Entwicklungen in der Internen Revision.

Die ZIR bietet Ihnen als offizielles Organ des DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V. Grundlagenwissen, aber auch Einblick in Spezialgebiete – wie z.B. die IT-Revision.

Die ZIR unterstützt im Rahmen der Corporate Governance die Arbeit der Internen Revision und ihre Zusammenarbeit mit internen und externen Organen, Berufsständen und Einrichtungen.

Auch als eJournal: [www.ZIRdigital.de](http://www.ZIRdigital.de)



Jetzt  
kennen  
lernen!

# ESV

ERICH SCHMIDT VERLAG  
[www.ESV.info](http://www.ESV.info)  
E-Mail: [ESV@ESVmedien.de](mailto:ESV@ESVmedien.de)



# Praxis-Seminare für die Interne Revision

---

## Allgemeine Hinweise zur Anmeldung

### So melden Sie sich an

Einfach die Anmeldung auf der letzten Seite des Gesamtprogramms ausfüllen und möglichst bald zurücksenden oder per Fax, Telefon oder E-Mail anmelden. Sie erhalten eine Bestätigung, sofern noch Plätze frei sind – andernfalls informieren wir Sie sofort über Alternativtermine. Die Anmeldungen werden nach Reihenfolge der Eingänge berücksichtigt.

### Anmeldebedingungen

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Sollten mehr als zwei Vertreter desselben Unternehmens an einer Veranstaltung teilnehmen, bieten wir ab dem dritten Teilnehmer 10% Preisnachlass. Bis zu zwei Wochen vor Veranstaltungstermin können Sie kostenlos stornieren. Danach oder bei Nichterscheinen des Teilnehmers berechnen wir die gesamte Tagungsgebühr. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich. Alle genannten Preise verstehen sich zzgl. der gesetzlichen MwSt.

### Zimmerreservierung

Für unsere Seminarteilnehmer haben wir in den jeweiligen Tagungshotels Zimmerkontingente zu Sonderkonditionen reserviert. Nehmen Sie die Reservierung bitte rechtzeitig selbst direkt im Hotel unter Berufung auf HAUB + PARTNER vor. Unser Tipp: Unser Service-Team nennt Ihnen gerne günstige alternative Übernachtungsmöglichkeiten in der Nähe des Tagungshotels (Tel.: 0 61 96/5 09 52-333).

### Seminarzeiten

Die Seminare beginnen generell am ersten Seminartag um 9.30 Uhr und enden bei eintägigen Seminaren gegen 18.00 Uhr, bei mehrtägigen Seminaren am letzten Seminartag gegen 16.00 Uhr bzw. 17.00 Uhr.

---

## HAUB + PARTNER GmbH

Postfach 56 09 • 65731 Eschborn

Telefon: 0 61 96/5 09 52 - 300 • Fax: 0 61 96/5 09 52 - 310

E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)

Internet: [www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

Anmeldung: Tel.: 0 61 96/5 09 52 - 333 • Fax: 0 61 96/5 09 52 - 310

E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)

# Für Ihre Faxanmeldung: 0 61 96 / 5 09 52 - 310

## Unsere Service-Hotlines Wir beraten Sie gerne!



Kundenservice: Stephan Wolf  
Telefon: 0 61 96/5 09 52 - 300,  
E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)



Anmeldung: Manuela Lindner  
Telefon: 0 61 96/5 09 52 - 333, E-Mail: [info@haub-seminare.de](mailto:info@haub-seminare.de)  
Per Post: HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09, 65731 Eschborn/Ts.

Wir melden folgende(n) Teilnehmer zu(m) Seminar(en) bei Ihnen an: WS

| Name, Vorname | Seminartitel | Termin |
|---------------|--------------|--------|
|               |              |        |
|               |              |        |

---

Firmenname Position/Abteilung

---

Telefon/Fax E-Mail

---

Straße/Postfach PLZ/Ort

---

Datum Unterschrift

---

Rechnung bitte an Abteilung

**Datenschutzhinweis:** Die HAUB + PARTNER GmbH ist ein Tochterunternehmen der Management Circle AG. HAUB + PARTNER und seine Dienstleister (z.B. Lettershops) verwenden die bei Ihrer Anmeldung erhobenen Angaben für die Durchführung unserer Leistungen und um Ihnen Angebote zur Weiterbildung auch von unseren Partnerunternehmen aus der Management Circle Gruppe per Post zukommen zu lassen. Unsere Kunden informieren wir außerdem telefonisch und per E-Mail über unsere interessanten Weiterbildungsangebote, die den vorher von Ihnen genutzten ähnlich sind. Sie können der Verwendung Ihrer Daten für Werbezwecke selbstverständlich jederzeit gegenüber HAUB + PARTNER GmbH, Postfach 56 09, 65731 Eschborn, unter [datenschutz@haub-seminare.de](mailto:datenschutz@haub-seminare.de) oder telefonisch unter 0 61 96/5 09 52-300 widersprechen oder eine erteilte Einwilligung widerrufen.