

Inhaltsverzeichnis

1	Vorwort	5
2	Autorenübersicht	11
3	Einleitung	13
3.1	Hintergrund	13
3.2	Zielsetzung des Leitfadens	14
4	Beschreibung des Prüfgebietes	15
4.1	Definition	15
4.2	Verwendete Abkürzungen	16
4.3	Abgrenzung des Projektsteuerungssystems	17
4.4	Das Projektsteuerungssystem im Überblick	18
5	Prüfung der Projektsteuerungsorganisation	21
5.1	Definition	21
5.2	Mandat einer Projektsteuerungsorganisation	21
5.2.1	Beschreibung	21
5.2.2	Prüfgegenstände	21
5.2.3	Risiken	21
5.2.4	Erwartete Kontrollen	22
5.3	Organisation und Personal	22
5.3.1	Beschreibung	22
5.3.2	Prüfgegenstände	23
5.3.3	Risiken	24
5.3.4	Erwartete Kontrollen	25
6	Strategisches und operatives Portfoliomanagement	27
6.1	Einleitung	27
6.2	Definition	27
6.3	Portfoliobestimmung	30
6.3.1	Beschreibung	30
6.3.2	Prüfgegenstände	31
6.3.3	Risiken	31
6.3.4	Erwartete Kontrollen	32
6.4	Budgetierung	33
6.4.1	Beschreibung	33
6.4.2	Prüfgegenstände	34
6.4.3	Risiken	34
6.4.4	Erwartete Kontrollen	35
6.5	Priorisierung und Gruppierung	35
6.5.1	Beschreibung	35

6.5.2	Prüfgegenstände	36
6.5.3	Risiken	37
6.5.4	Erwartete Kontrollen	37
6.6	Abhängigkeitenanalyse und Festlegung der Portfoliostruktur	38
6.6.1	Beschreibung	38
6.6.2	Prüfgegenstände	38
6.6.3	Risiken	39
6.6.4	Erwartete Kontrollen	40
6.7	Projektfestlegung im Rahmen des Portfolios	40
6.7.1	Beschreibung	40
6.7.2	Prüfgegenstände	41
6.7.3	Risiken	41
6.7.4	Erwartete Kontrollen	43
6.8	P3-Fortschrittsmonitoring	44
6.8.1	Beschreibung	44
6.8.1	Prüfgegenstände	45
6.8.2	Risiken	45
6.8.4	Erwartete Kontrollen	46
6.9	Finanzanalyse und Finanzmanagement	47
6.9.1	Beschreibung	47
6.9.2	Prüfgegenstände	48
6.9.3	Risiken	48
6.9.4	Erwartete Kontrollen	49
6.10	Maßnahmen- und Entscheidungsmanagement	49
6.10.1	Beschreibung	49
6.10.3	Prüfgegenstände	50
6.10.3	Risiken	51
6.10.4	Erwartete Kontrollen	52
6.11	Risikomanagement	52
6.11.1	Beschreibung	52
6.11.2	Prüfgegenstände	53
6.11.3	Risiken	53
6.11.4	Erwartete Kontrollen	54
6.12	Nutzenkontrolle und -nachscha	55
6.12.1	Beschreibung	55
6.12.2	Prüfgegenstände	55
6.12.3	Risiken	55
6.12.4	Erwartete Kontrollen	57
7	Programmmanagement	59
7.1	Einleitung	59
7.2	Definition	60

7.3	Prüfungsansatz für das Programmmanagement	61
7.4	Prüfung der Programmorganisation	62
7.4.1	Beschreibung	62
7.4.2	Prüfgegenstände	63
7.4.3	Risiken	63
7.4.4	Erwartete Kontrollen	64
7.5	Prüfung des Programmmanagements	64
7.5.1	Beschreibung	64
7.5.2	Prüfgegenstände	65
7.5.3	Risiken	65
7.5.4	Erwartete Kontrollen	66
7.6	Prüfung ausgewählter Einzelprojekte	66
7.6.1	Beschreibung	67
7.6.2	Prüfgegenstände	67
7.6.3	Risiken	67
7.6.4	Erwartete Kontrollen	68
7.7	Prüfung der Programmintegration	68
7.7.1	Projektintegration (vertikal)	68
7.7.1.1	Beschreibung	68
7.7.1.2	Prüfgegenstände	68
7.7.1.3	Risiken	69
7.7.1.4	Erwartete Kontrollen	69
7.7.2	Projektintegration (horizontal)	70
7.7.2.1	Beschreibung	70
7.7.2.2	Prüfgegenstände	70
7.7.2.3	Risiken	70
7.7.2.4	Erwartete Kontrollen	71
7.8	Programmgesellschaften	72
7.8.1	Beschreibung	72
7.8.2	Prüfgegenstände	72
7.8.3	Risiken	73
7.8.4	Erwartete Kontrollen	73
8	Der P3M-Prozess	75
8.1	Vorbemerkung	75
8.2	Definition	76
8.3	Prüfungsansatz für die P3M-Vorgaben	77
8.4	P3M-Vorgaben Definition und Integration	77
8.4.1	Beschreibung	77
8.4.2	Prüfgegenstände	78
8.4.3	Risiken	78
8.4.4	Erwartete Kontrollen	78
8.5	P3M-Vorgaben Beratung und Training	79

8.5.1	Beschreibung	79
8.5.2	Prüfgegenstände	79
8.5.3	Risiken	80
8.5.4	Erwartete Kontrollen	81
8.6	P3M-Vorgaben Wartung und Aktualisierung	81
8.6.1	Beschreibung	81
8.6.2	Prüfgegenstände	81
8.6.3	Risiken	82
8.6.4	Erwartete Kontrollen	82
8.7	Monitoring der P3M-Vorgaben (P3M-Monitoring)	83
8.7.1	Beschreibung	83
8.7.2	Prüfgegenstände	83
8.7.3	Risiken	83
8.7.4	Erwartete Kontrollen	84
8.8	P3 Personalauswahl und Personalentwicklung	84
8.8.1	Beschreibung	84
8.8.2	Prüfgegenstände	84
8.8.3	Risiken	85
8.8.4	Erwartete Kontrollen	86
9	Integration der Prozesse des Projektsteuerungssystems . . .	87
9.1	Beschreibung	87
9.2	Prüfgegenstände	87
9.3	Risiken	87
9.4	Erwartete Kontrollen	88
10	Schlusswort	89
11	Literaturverzeichnis	91