

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	5
Inhaltsverzeichnis	7
Abkürzungsverzeichnis	9
1 Vorgehensweise und Prinzipien	11
1.1 Einleitung	11
1.2 Risikoorientierte Prozess- und Schwachstellenanalyse ..	14
1.3 Verhaltenshinweise bei der Untersuchung doloser Handlungen	16
1.4 Maßnahmendefinition	17
1.5 Notwendigkeit von internen Regelwerken	18
2 Risikoorientierte Prozessanalyse	21
2.1 Vorplanung	21
2.1.1 Planung der Ausschreibung im Rahmen von Projekten	21
2.1.2 Ermittlung der anrechenbaren Kosten	23
2.2 Vergabe	23
2.2.1 Bieterkreis	23
2.2.2 Ausschreibungsunterlagen	25
2.2.3 Annahme von Angebotsunterlagen	26
2.2.4 Manipulation nach Eingang der Angebote	27
2.2.5 Technische Prüfung und Wertung der Angebote	28
2.2.6 Rechen- oder Eingabefehler im Angebot	29
2.2.7 Beauftragung von Lieferungen und Leistungen durch den Fachbereich unter Umgehung des Einkaufs (maverick buying)	30
2.3 Realisierung	31
2.3.1 Ausführung	32
2.3.1.1 Vorsätzliche Lieferung von Minderqualität	32
2.3.1.2 Nachvollziehbarkeit der erbrachten Leistungen/ eingebauten Materialien	33
2.3.1.3 Vorsätzliche Lieferung von Mindermengen	35
2.3.1.4 Manipulationen der organisatorischen und vertraglichen Rahmenbedingungen	36
2.3.2 Änderungsmanagement	37
2.3.3 Nachträge	38
2.3.4 Abnahme	40
2.4 Abrechnung der ausgeführten Unternehmerleistungen	42

2.4.1	Fachliche Leistungsanerkennung	42
2.4.1.1	Abrechnung nicht erbrachter Leistungen	42
2.4.1.2	Aufmaßerstellung durch den Auftragnehmer	44
2.4.1.3	Leistungsanerkennung auf der Auftraggeber-Seite	46
2.4.2	Abweichung vom vereinbarten Zahlungsplan	47
2.4.3	Kaufmännische Rechnungsprüfung	47
2.5	Erkennen, Umsetzen und Verfolgen von Mängel- ansprüchen	49
3	Kontinuierlicher Verbesserungsprozess/„Lessons Learned“	51
3.1	Anpassung der Prozesse und Regelwerke	51
3.2	Schulung und Sensibilisierung der Beteiligten	52
3.3	Nachgelagerte Maßnahmen	53
3.4	Kommunikation festgestellter doloser Handlungen	53
4	Anhang	55