

# Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort . . . . .</b>	5
<b>Inhaltsverzeichnis . . . . .</b>	7
<b>Abkürzungsverzeichnis . . . . .</b>	9
<b>1 Vorgehensweise und Prinzipien . . . . .</b>	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
<b>2 Risikoorientierte Prozessanalyse . . . . .</b>	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	Aufmaßberstellung 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
<b>3</b>	<b>Kontinuierlicher Verbesserungsprozess/„Lessons Learned“</b>	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
<b>4</b>	<b>Anhang</b> .....	55