



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT



STADTGEMEINDE SCHWECHAT

STAD



INTERNE REVISION





Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Soweit in diesen Unterlagen personenbezogene
Bezeichnungen, aus Gründen der
Übersichtlichkeit und einfachen Lesbarkeit, nur in
einer Geschlechtsform angeführt sind, gelten sie
gleichermaßen für Frauen und Männer.**





Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Vor vielen Jahren, befassten sich die Verantwortlichen der Stadtgemeinde Schwechat, im Rahmen von Veränderungen im Verwaltungsbereich, mit der Bedeutung einer Revisionseinrichtung und erkannten deren Wichtigkeit.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Es folgte die Geburt einer
Prüfeinrichtung.**

**Deren „Heranwachsen“ ist natürlich
entsprechend geprägt gewesen,
war doch plötzlich ein völlig fremder
Bereich vorhanden.**

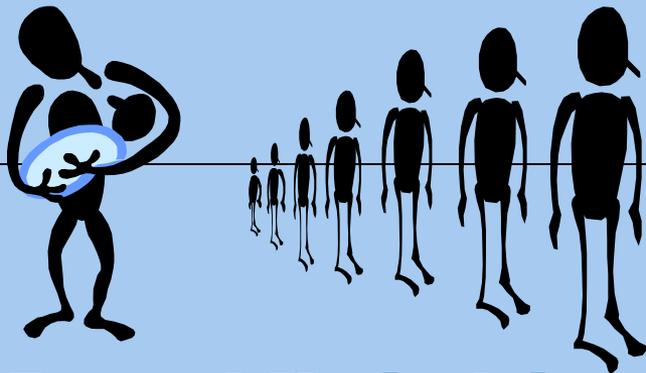
**Kaum jemand war jemals damit
konfrontiert.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Auch für die neue Prüfeinrichtung lag,
wie für Kleinkinder,
ein unendlich großes Neuland vor,
in dem es galt,
sich einigermaßen zurechtzufinden
und
entsprechend bewegen zu lernen.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Das Kleinkind von damals,
ist zur Jugend herangereift.**

**Für die Einrichtung der
INTERNEN REVISION Schwechat,
ist diese Beurteilung eher zutreffend, als
für den Referatsleiter.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

STADTGEMEINDE SCHWECHAT

STAD



INTERNE REVISION

- Eine Ein-Personeneinrichtung.
- Der Stadtdirektion zugeordnet.
- INTERNE REVISION seit 1995.
(früher Rechnungsprüfung)



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Diese INTERNE REVISION ist eine
gemeindeinterne Einrichtung, deren
Tätigkeit nicht in Handlungen bzw.
Abläufe der Verwaltung der
Stadtgemeinde Schwechat
eingebunden
ist, vielmehr erfolgt ihrerseits
Überprüfung des
Verwaltungshandelns.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Stellenwert der INTERNEN REVISION:

Prüfung/Revision =
prozessemanzipiert, unabhängig,
unregelmäßig, nachgängig
und nachvollziehend.

Öffentliche Kontrolle bzw.
Finanzkontrolle (Revision, Prüfung)
ist nicht Controlling!



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Controlling ist prozessinvolviert.
Im Gegensatz von Revision hat es
unmittelbare Eingriffsgewalt.**

**Revision (Kontrolle, Prüfung im
öffentlichen Bereich) ist emanzipiert
und autonom, zumal auch Kontrolle
des Controllers möglich sein muss.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Leitbild der Schwechater INTERNEN REVISION:

- **Streben, nach hervorragender Qualität.**
- **Partnerschaftlicher Umgang mit den geprüften Stellen.**
- **Beurteilen, nicht verurteilen.**
- **Konflikte nützen, statt zu verdrängen.**
- **Anerkennen von Leistungen.**
- **Gegenseitig achten.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

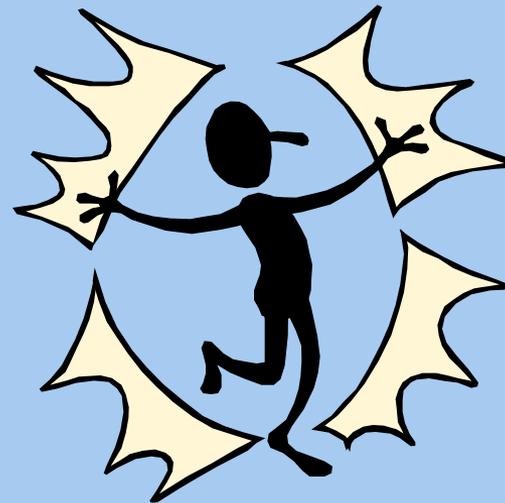
**Für die
Schwechater INTERNE REVISION
ist es wichtig,
dem Fachausschuss für
Kontrollamtsangelegenheiten des
Österreichischen Städtebundes
anzugehören.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

2012 20 JAHRE PRÜFEINRICHTUNG





Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Produkte der Schwechater INTERNEN REVISION:

- **Interne Revision - Sonstige Aktivitäten**
- **Fachausschuss für
Kontrollamtsangelegenheiten**
- **Betreuung Prüfungsausschuss der Gemeinde**
- **Prüfungen - selbstgewählt**
- **Prüfungen - beauftragt**
- **Korruptionsprävention**

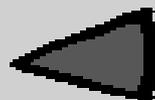


Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

STADTGEMEINDE SCHWECHAT

STAD



INTERNE REVISION

Korruptionsprävention

**Entwicklung und
Erfahrungen**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

**Die diversen Zeitungsartikel des Jahres 1998,
bezüglich „Bauskandal“, waren noch in
Erinnerung, als, im Februar 2000, seitens der
INTERNEN REVISION Schwechat, an der
Veranstaltung**

**„Korruptionsbekämpfung durch die
Wirtschaftspolizei Wien Teil 2“**

**des Bundesministeriums für Finanzen,
teilgenommen wurde.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Ab diesem Zeitpunkt reifte, bei der INTERNEN REVISION Schwechat, der Wunsch, einen Weg der Sensibilisierung, im Schwechater Bedienstetenbereich, zu beginnen. Die damaligen Referenten des Bundesministeriums, Dr. Salomon und Mag. Fromm stimmten der Verwendung von Daten ihrer Unterlagen, für diese Zwecke, zu.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Noch im Jahr 2000 wurde, seitens der **INTERNEN REVISION**, im Rahmen interner PowerPoint-Vorträge, versucht, Sensibilisierung zum Thema Korruption zu bewirken.

Der Titel lautete:

„Korruption / Korruptionsbekämpfung“



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Im Rahmen einer Managementsitzung erfolgte der erste Vortrag für 21 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

In weiterer Folge haben aus acht, der damals elf existierenden Abteilungen, 29 Interessenten, in Form von Kleingruppen, teilgenommen.

Zusätzlich erfolgte ein Vortrag für 23 Gemeinderäte.

Somit haben sich insgesamt 73 Personen, mit dieser sensiblen Thematik auseinandergesetzt.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Folgende Vortragsinhalte sind beispielsweise behandelt worden:

- **Wie wird Korruption möglich?**
- **Wirkungen der Korruption.**
- **Zum Phänomen Korruption.**
- **Gefährdungsbereiche (öffentliche Verwaltung)**
- **Vorfeld, Schwachstellen, Auswirkungen, Manipulationsmöglichkeiten,**
- **Strafbestimmungen**
- **Verhaltensempfehlungen**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Anfang 2005 übermittelte das Sekretariat des Österreichischen Städtebundes, die vom Geschäftsbereich Personal und Revision/Gruppe Interne Revision, der Magistratsdirektion der Stadt Wien, verfasste Broschüre „Frage der Ethik – Handbuch zur Korruptionsprävention“, zur Information. Damit sollte der interne Diskussionsprozess gefördert und Anregungen aufgegriffen werden.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Das Handbuch enthielt Übungsbeispiele und Empfehlungen zur Geschenkannahme, Nebenbeschäftigung, Befangenheit und Verschwiegenheit.

Auf Grund eines Ersuchens der INTERNEN REVISION Schwechat, gab Dr. Jauernig die Zustimmung zur Verwendung der Inhalte des Handbuches für interne Vorträge und Unterlagen.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Der seinerzeit, im Jahr 2000, begonnenen Aktivität folgte, ab dem Jahr 2006, Fortsetzung, im Hinblick auf Korruptionsprävention. Ziel war, Informationen zum Phänomen Korruption zu bieten, um dieses nicht zu verdrängen (kein Kavaliersdelikt).

Der diesbezügliche, interne PowerPoint-Vortrag bestand aus 296 Folien, vervielfältigt auf ca. 55 Handzetteln, pro Vortragsteilnehmer und erfolgte mittels Beamer.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Aus sieben, der damals acht, Organisationseinheiten, auf Ebene der Geschäftsbereiche und Abteilungen, haben insgesamt 78 interessierte Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen, in Form von durchschnittlich 5 Personen, im Zimmer der INTERNEN REVISION, teilgenommen. Für die Mitarbeiter des Seniorenzentrums erfolgten die internen Vorträge vor Ort und in etwas größeren Gruppen. (Dauer ca. 1 Tag, während der Dienstzeit.)



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Durch die geringe Personenanzahl pro Gruppe, ergab sich ein angenehmes Gesprächsklima und konnten somit Details besser erörtert werden. Die höchst interessanten Diskussionen und Betrachtungsweisen aller Beteiligten, machten die internen Vorträge weitaus spannender als dies ursprünglich erwartet worden ist und haben einen wertvollen Beitrag zur Bewusstseinsbildung geleistet.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

STADTGEMEINDE SCHWECHAT

STADT INTERNE REVISION

Rothwiesplatz 9, 2320 Schwechat, T 01 01 01 06205

Teilnahmebestätigung

Frau

Muster

hat am heute,
00.00.0000
stattgefundenen

internen Vortrag zur Korruptionsprävention
teilgenommen.



Juliana Wimmer
Präsidentin für INTERNE REVISION



**Teilnahmebestätigungen
sind für alle Teilnehmer
und Teilnehmerinnen,
sowie die
Personalverwaltung,
ausgestellt worden.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Eine Frage der ETHIK

Interne Vorträge und Unterlagen,

sind aus Inhalten des Handbuches zur
Korruptionsprävention -Stadt Wien-
zusammengestellt worden. (Mit
Zustimmung des Leiters der Internen
Revision -Dr. Paul Jauernig-, zur
Verwendung der Inhalte.)

HERZLICHEN DANK!!





Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Sensibilisierung

Eine erhöhte Sensibilität (lat.: sensus – Sinn, Wahrnehmung) bedeutet medizinisch Feinfühligkeit und Empfindlichkeit des Organismus oder Nervensystems, Gefühls- und Sinnesreize aufzunehmen. Im übertragenen Sinn sollen Mitarbeiter/innen und Führungskräfte gegenüber Korruption sensibel werden.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Prävention

(lat.: praevenire – zuvorkommen, verhindern) wird von der Medizin und bei der Bekämpfung von Straftaten im Sinn von Vorbeugung verwendet. Korruptionsprävention bezeichnet Aktivitäten zur Vermeidung, Verhinderung und Bekämpfung von Korruption.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Ethik

Die Ethik als Anleitung zum richtigen Handeln ist ein Teilgebiet der Philosophie, das sich mit den Grundlagen menschlicher Werte und Normen, des Sittlichen und der allgemeinen Moral befasst.

Ethik ist ein Denksystem, das definiert, was gut und was schlecht ist und wie man sich beim täglichen Handeln zu entscheiden hat.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Grundsätzlich ist, insbesondere hinsichtlich interessierter Newcomer, die Erfüllung wichtiger Aufgaben der Gemeinde zu besprechen und wird betont, dass wir alle das Gewissen der Stadt sind.

In drei Teilen werden folgende Themen behandelt.

- Was ist Korruption?
- Korruption vermeiden.
- Leitfaden für ethisches Management.

§ Im Anhang erfolgt Information über Gesetzliches.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Zum Thema: Was ist Korruption?

- **Missbrauch einer Funktion zum persönlichen Vorteil ...**
- **Konvention gegen Korruption (Vereinte Nationen).**
- **Internationale Zusammenarbeit.**
- **Maßnahmen zur Korruptionsbekämpfung.**
- **Mehr Transparenz und Fairness.**
- **Strafdrohung und Rechtshilfe.**
- **Index zur Korruptionswahrnehmung.**
- **Länder der EU im Vergleich.**
- **Korruptionswahrnehmung in der EU.**
- **Österreich setzt Maßnahmen.**
- **Österreichischer Verhaltenskodex.**
- **Dezentrale Verantwortung.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Zum Thema: Korruption vermeiden.

- Die Regeln kennen.
- Worauf zielt Korruption ab?
- Dienstrechtliche Tatbestände.
- Strafrechtliche Tatbestände.
- Tätige Reue.
- Fallbeispiele

**GESCHENKANNAHME, NEBENBESCHÄFTIGUNG
BEFANGENHEIT, VERSCHWIEGENHEIT**

- Im Zuge der Fallbeispiele werden Rechtliches, Lösungen und Empfehlungen besprochen.
- Wo es riskant wird.
- Risikoanalyse (Risikomatrix, Risiko-Selbsttest)
- Den Blick schärfen.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Stellvertretend ein Fallbeispiel: GESCHENKANNAHME

- A** Im Anschluss an eine Ortsverhandlung lädt Sie ein/e Antragsteller/in oder Auftragnehmer/in in eine nahe Gaststätte ein. Auf Ihrem Schreibtisch liegt ein neues Handy – mit besten Empfehlungen eines Firmenvertreters.
- B**
- C** Im Zuge eines größeren Projektauftrages organisiert ein Unternehmer einen Betriebsbesuch mit anschließendem Urlaub.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Stellvertretend ein Fallbeispiel: GESCHENKANNAHME

A Wenn Sie die - auch geringwertige - Einladung annehmen, sind Sie nicht mehr objektiv und schaden dem Ansehen des Amtes!

> **B** Hände weg! Wenn Sie das Geschenk behalten, machen Sie sich disziplinar und bei Vorliegen eines Amtsgeschäftes gerichtlich strafbar!

C Achtung - Strafbare Vorteilsannahme! Wenn Sie teilnehmen, sind Sie auch künftig abhängig!



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Stellvertretend ein Fallbeispiel: GESCHENKANNAHME

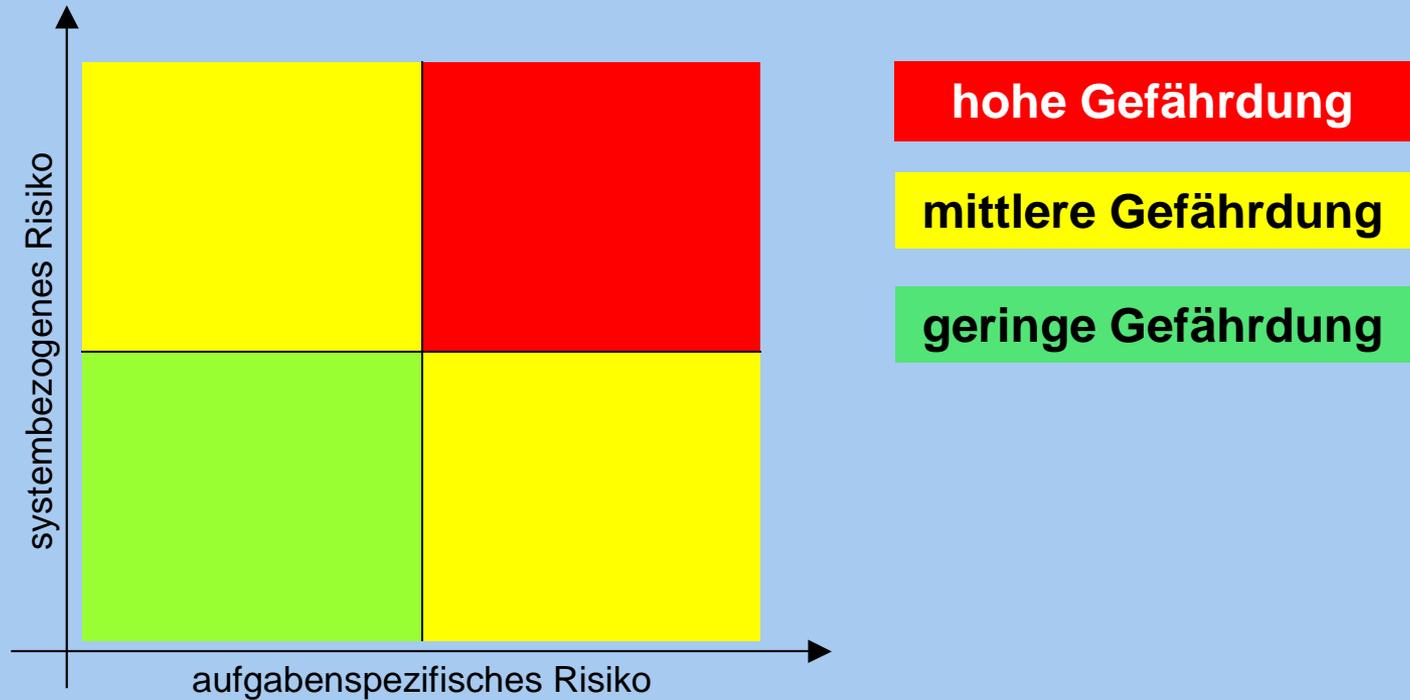
A Können Sie den Lokalbesuch nicht mittels einer Büroverhandlung vermeiden, bestehen Sie - vor Zeugen - darauf, Ihre Konsumation selbst zu bezahlen!

B Melden Sie das Geschenk dem/der Dienststellenleiter/in und senden Sie es - nachweislich - zurück!

C Trennen Sie Dienstliches von Privatem! Selbst wenn Sie Ihre Teilnahme aus eigener Tasche finanzieren, sind Sie im Amt nicht mehr objektiv.



Risikoanalyse: Risikomatrix





Risikoanalyse: Risiko-Selbsttest

Systembezogenes Risiko

Aufgabenkonzentration auf einzelne Bedienstete	Green	Yellow	Red
Außenkontakte (Wirtschaft, Bürger/innen) zahlreich	Green	Yellow	Red
Bedeutung der Position des Organs für die Entscheidung hoch	Green	Yellow	Red
Budget / Haushaltsmittel für Auftragsvergaben hoch	Green	Yellow	Red
Dauer der Entscheidungsprozesse lang	Green	Yellow	Red
Einfluss auf Vorgänge durch andere (interne) Stellen	Green	Yellow	Red
Entscheidungs- bzw. Ermessensspielraum groß	Green	Yellow	Red
Fachliche Mängel und/oder Führungsschwäche	Green	Yellow	Red
Genehmigung und Kontrolle / Revision in einer Hand	Green	Yellow	Red
Interesse für Antragsteller/innen von vitaler Bedeutung	Green	Yellow	Red
Kontrollsystem (z. B. Vier-Augen-Prinzip, Dienstaufsicht) fehlt	Green	Yellow	Red
Kosten der Genehmigung für Antragsteller/innen hoch	Green	Yellow	Red
Öffentliches und privates Interesse werden nicht unterschieden	Green	Yellow	Red
Rechtsvorschriften komplex und unübersichtlich	Green	Yellow	Red
Transparenz des Verfahrens fehlt	Green	Yellow	Red
Ungewollte Verselbstständigung einzelner Referate / Bediensteter	Green	Yellow	Red



Risikoanalyse: Risiko-Selbsttest

Aufgabenspezifisches Risiko

Abfallwirtschaft, Be-/ Entwässerungsprojekte (Umweltauflagen)	Green	Yellow	Red
Auftragsvergaben	Green	Yellow	Red
Bauangelegenheiten (Hochbau, Tiefbau, Haustechnik)	Green	Yellow	Red
Beschaffungswesen (Einkauf)	Green	Yellow	Red
Bewilligungen / Genehmigungen	Green	Yellow	Red
Dienstleistungsvergabe (z. B. Wartung, Reinigung)	Green	Yellow	Red
Flächenwidmungs- und Planungsangelegenheiten	Green	Yellow	Red
Förderungen / Subventionen	Green	Yellow	Red
Forschungsaufträge	Green	Yellow	Red
Fremdenrecht	Green	Yellow	Red
Führerscheinwesen	Green	Yellow	Red
Großprojekte (Gewerbe und Umwelt)	Green	Yellow	Red
Grundstücksangelegenheiten (Kauf, Pacht, Miete)	Green	Yellow	Red
Gutachten (Amtssachverständige, Externe)	Green	Yellow	Red
Kontrollen (Revisionstätigkeit)	Green	Yellow	Red
Kulturförderung	Green	Yellow	Red
Lebensmittelkontrolle und Veterinärwesen (Fleischverwertung)	Green	Yellow	Red
Märkte und Messen	Green	Yellow	Red
Personaleinstellungen	Green	Yellow	Red
Steuerprüfung	Green	Yellow	Red
Straßenverkehrsüberwachung	Green	Yellow	Red
Vergnügungsgewerbe, Veranstaltungen	Green	Yellow	Red
Wirtschaftsförderung - Gewerbeansiedlung	Green	Yellow	Red
Wohnwesen, Wohnbau-, Sanierungsförderung	Green	Yellow	Red
Zulassungsverfahren (z. B. Arzneimittel)	Green	Yellow	Red



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Zum Thema: Leitfaden für ethisches Management.

- **Ethische Werte bewusst machen.**
- **An einem Strang ziehen.**
- **Vorbild und Beispielwirkung.**
- **Auswahl von Mitarbeiter/innen.**
- **Empfehlungen zum Aufnahmegespräch.**
- **Die nächste Generation.**
- **Unternehmensleitbild**
Dienststellenleitbild, Verhaltensregeln,
gute Organisation, effiziente Kontrolle
- **Interne Kontrollsysteme und Risikomanagement.**
- **Das Vier-Augen-Prinzip.**
- **Handlungsfelder für Ihre Organisation.**



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Unternehmensleitbild





Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Im Hinblick auf die vielschichtige Materie, hoffe ich einen kleinen Einblick, in den Schwechater Weg, gegeben zu haben.

Nicht unerwähnt soll, im Zusammenhang mit gegenständlicher Thematik, der diesbezügliche Gedenktag sein.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

9. Dezember weltweiter Antikorruptionstag!

Anlässlich dieses Datums, wird
seitens der **INTERNEN REVISION**,
an den
„**Verhaltenskodex zur Korruptionsprävention**“
(Schwechat HomePage / Intern)
erinnert und um **Beachtung** ersucht!



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Der seinerzeit begonnene Weg soll fortgesetzt werden!

Bei entsprechendem Interesse, werden die internen Vortragsunterlagen (Inhalt, Umfang und Diktion, wie bei den internen Vorträgen im Jahr 2006.), seitens der **INTERNEN REVISION**, hinsichtlich jeweiliger Neuerungen (diesbezüglich ist jeweils ein größerer Aufwand erforderlich), für weitere interne Vorträge, überarbeitet bzw. die Texte auf deren Gültigkeit geprüft.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Ausblick 2012

Serviceleistungen seitens der INTERNEN REVISION, in Bezug auf Korruptionsprävention:

- Verhaltenskodex zur Korruptionsprävention
(Bundeskanzleramt) „Die VerANTWORTung liegt bei mir“
→ als .pdf-Datei, auf unserer „Schwechat HomePage“ / „Intern“
- interne Vorträge: Korruptionsprävention
- Antikorruptionslernprogramm „Eine Frage der Ethik“
(Angebot: Österreichischer Städtebund, Landesgruppe Niederösterreich)
→ demnächst auf unserer „Schwechat HomePage“ / „Intern“



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Allfälliges

In unterschiedlichem Ausmaß, konsultieren Kolleginnen und Kollegen die INTERNE REVISION, hinsichtlich Fragen zum Thema Korruption bzw. sendeten Geschenke zurück und gaben diesbezügliche Schriftstückkopien an die INTERNE REVISION weiter.

Dies kann als Zeichen dafür gewertet werden, dass Korruptionsprävention funktioniert.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT

Ausblick → 25.4.2012

Rahmenprogramm

- 12.00 Uhr Fototermin
- 12.15 Uhr Mittagessen im Seniorenzentrum.
- 13.30 Uhr Besichtigung des Seniorenzentrums.
- 14.40 Uhr Mit dem Bus zum Schloss Rothmühle und danach zum Multiversum.
- 18.00 Uhr Buffet Heuriger Landeplatzl, am Kellerberg in Schwechat.



Stadt der Vielfalt

SCHWECHAT



Foto: privat

Schwechat, 25.4.2012

Danke
für Ihre Aufmerksamkeit.

J. Wimmer