

Leistungsbeschreibung / Terms of Reference Kurzzeitexperte

Projekt: WINGS 2021-2023

Titel: Workshop „Fraud prevention and -detection“

Land: Thailand, Laos

Aktivitäten Nr: 2023-001

Der DGRV – Deutscher Genossenschafts- und Raiffeisenverband e. V. ist Spitzenverband und gesetzlicher Prüfungsverband der deutschen Genossenschaftsorganisation mit Sitz in Berlin. Die Abteilung Internationale Beziehungen (AIB) des DGRV in Bonn führt in Lateinamerika, Afrika und Asien Projekte zur Förderung von Genossenschaften im Auftrag des Bundesministeriums für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (BMZ) durch.

1. Hintergrund und Anlass

Der DGRV arbeitet in Thailand im Rahmen des Sozialstrukturförderprogramms „WINGS – Wirtschaftliche Inklusion durch nachhaltige Genossenschaftssysteme in Asien“ seit Jahren eng mit den staatlichen Partnern CPD (Cooperative Promotion Department) und CAD (Cooperative Audit Department) im Rahmen von Capacity Building Maßnahmen zusammen. Ziel ist der Erfahrungsaustausch mit deutschen Experten sowie das Kennenlernen von Herangehensweisen an unterschiedliche Probleme aus deutscher Sicht, um ggf. Ableitungen und Umsetzungen im thailändischen Kontext herstellen zu können.

In Laos PDR arbeitet der DGRV ebenfalls im Rahmen des Projekt WINGS mit lokalen Partnern zusammen, als eines der Schwerpunktländer in diesem Projekt wird der Mehrebenenansatz (Makro, Meso, Mikro) verfolgt. Auf Makroebene wird u.a. mit der Bank of Laos zusammengearbeitet. Auch hier steht der Know How Transfer und das Capacity Building der handelnden Akteure im Vordergrund der Zusammenarbeit.

Der Genossenschaftssektor in Südostasien im Allgemeinen und in Thailand und Laos im Speziellen sieht sich immer wieder mit Betrugsfällen und daraus resultierenden Insolvenzen konfrontiert, auch Korruptionsbekämpfung spielt nach wie vor eine große Rolle in diesem Kontext. Funktionsfähige Innenrevisoren bzw. Aufsichtsraete, die ihre Überwachungsfunktion effektiv ausführen, sind insbesondere bei kleineren Genossenschaften nicht anzutreffen. Ein funktionsfähiges IKS ist meist, und speziell bei kleineren Genossenschaften, nicht oder nur unzureichend implementiert. Auch die Akteure der Supervision (in Thailand CAD und in Laos Bank of Laos) verfügen nicht über das nötige Wissen, um dem Problem präventiv und aktiv begegnen zu können.

Vor diesem Hintergrund ist der DGRV auf der Suche nach einem Experten/einer Expertin im Bereich Betrugs- und Korruptionsprävention, der/die im Zeitraum 18. bis 27. März 2023 das Projekt während der Durchführung entsprechender Workshops mit den Partnern in den beiden Ländern Thailand und Laos unterstützt.

2. Zweck, Ziele und Nutzung

Der Kurzzeiteinsatz zielt darauf ab, eine Schulung der Aufsichts- und Regulierungsorgane sowie der Prüfungsstelle zum o.g. Thema durchzuführen. Ziel soll es sein, die Teilnehmer für das Thema zu sensibilisieren und Grundlagenwissen im Bereich der Früherkennung unter Einsatz von EDV-Tools zu vermitteln. Darauf aufbauend sollen die Teilnehmer in die Lage versetzt werden, sinnvolle Maßnahmen einzuleiten und deren Umsetzung gezielt zu überwachen. In diesem Zusammenhang ist eine Auffrischung des Wissens für die Bereiche IKS, Funktionen der Aufsichtsräte und internen Revisoren notwendig. Zudem sollen Werkzeuge aufgezeigt und vorgestellt werden, deren man sich bedienen kann, um u.a. Datenanalysen durchführen zu können. Im Vordergrund steht somit die Konzeptionierung und Implementierung von Kontrollmaßnahmen sowie eine damit verbundene Möglichkeit zur Prävention und Aufklärung von kriminellen Handlungen. Eine Reduzierung von Betrugsraten und der damit verbundenen Insolvenzen stellt in diesem Kontext eines der wesentlichen Hauptziele dar.

3. Aufgaben

Vorbereitung und Durchführung eines Workshops mit CAD und CPD Thailand (rd. 40 Teilnehmer) und mit BoL Laos (ca. 30 Teilnehmer), um Skills zur Betrugsvermeidung und Betrugserkennung zu vermitteln. Die Teilnehmer sollen in die Lage versetzt werden, eigenständig Prüfungshandlungen zur Ermittlung und Aufklärung von Unregelmäßigkeiten durchzuführen, die handelnden Akteure auf ihre Pflichten hinzuweisen und ggf. nachzuschulen und Genossenschaften bei der Einleitung von Maßnahmen zu unterstützen, um präventiv Betrug und Korruption vorzubeugen.

4. Vorgehen

Der Workshop soll sich in zwei Phasen gliedern: Wissensvermittlung inkl. Beispielfälle aus Deutschland und ein Selbstlernelement, an das sich ein Onlinetest anschließt.

Aktivität	Zeitraumen: bis zu	Format
(1) Seminar		
Vorbereitung (Workshop und Onlinetest)	2,0 Tage	Desk Work
Durchführung Workshop	4,0 Tage (aufgerundet)	Seminar (Durchführung in Thailand und Laos)
(2) Auswertung des Onlinetestes	0,5 Tage	Desk Work
(3) Verfassen von Hinweisen und Empfehlungen abgeleitet aus dem Online-Test für die weitere Vorgehensweise	2,0 Tage	Desk Work / Telefonate / virtuelle Treffen
(4) Nachbereitung des Einsatzes inklusive Verfassen eines Einsatz-/Ergebnisberichtes	1,5 Tage	
Zeitlicher Gesamtaufwand, bis zu	10 Tage	

Die Durchführung der Workshops inkl. der verwendeten Materialien hat in englischer Sprache zu erfolgen.

5. Produkte / Leistung

- Präsentation und Durchführung des Onlineworkshops; Arbeitssprache ist Englisch.
- Ergebnisbericht
Der AN erstellt über die Leistungserbringung vor Ort und in Deutschland auf eigene Kosten einen Verlaufs- und Ergebnisbericht analog den Standards des externen Auftraggebers des AG, der dem DGRV, Abteilung Internationale Beziehungen, Adenauerallee 121, 53113 Bonn, spätestens bis 30. März 2023 vorzulegen ist. Der Bericht ist per E-Mail (Word bzw. Tabellen in Excel) an den AG zu schicken. Dokumente, die nicht als elektronische Dateien vorliegen, sind dem AG im Original zuzuschicken. Der Bericht wird in wahlweise englischer oder deutscher Sprache erstellt.

6. Anforderungsprofil für den Berater

- Verbandsprüferzertifikat
- mehrjährige Tätigkeit als Verbandsprüfer/in oder als Leiter Interne Revision einer Genossenschaftsbank oder Sparkasse mit einer Bilanzsumme größer 3,5 Mrd. EUR.
- Kenntnisse und Erfahrungen zum Thema Betrugs- und Korruptionsvermeidung sowie Früherkennung
- Fundierte Kenntnisse und Praxiserfahrung im Einsatz von technischen Tools im Zusammenhang mit Betrugs- und Korruptionsbekämpfung
- Sicher im Umgang mit den gängigen Microsoft 365 – Anwendungen
- Selbstständige und strukturierte Arbeitsweise mit ausgeprägten analytischen und konzeptionellen Fähigkeiten
- Gute bis sehr gute Englischkenntnisse
- Idealerweise Kenntnisse und Erfahrungen mit verschiedenen ausländischen Genossenschaftssystemen und damit einhergehend Wissen um deren Schwachstellen

7. Vorläufiger Zeitplan

- Erstellung und Vorlage der Präsentation bis 15. März 2023
- Durchführung der beiden Workshops beginnend ab 20. März 2023

8. Management des Einsatzes

- Eigenständiges Erstellen und Durchführen des Workshops. Inhaltliche enge Abstimmung mit der Projektverantwortlichen.

9. Mengengerüst

- Vor- und Nachbereitung: 3,5 Tage inkl. Berichterstellung
- Durchführung der Workshops, Vorbereitung und Auswertung des Onlinetestes: 6,5 Tage

Wir haben Ihr Interesse geweckt?

Senden Sie bitte Ihr Angebot inklusive CV und Honorarvorstellungen ausschließlich per E-Mail an: bewerbung.international@dgrv.de
Betreff: Fraudprevention and -detection

DGRV – Deutscher Genossenschafts- und Raiffeisenverband e.V.
Abteilung Internationale Beziehungen
Adenauerallee 121

53113 Bonn

www.dgrv.de/internationale-zusammenarbeit

www.dgrv.coop

Ansprechpartnerin für inhaltliche Fragen: Klaudia Marcus, Teamleiterin Asien (marcus@dgrv.de, Tel. 0228-8861 365)

Einsendeschluss: 02. März 2023

Über unseren Umgang mit Ihren personenbezogenen Daten und Ihre Rechte gem. DSGVO informieren wir Sie in unserer <https://dgrv.de/pdf/dsh.pdf>

Bitte beachten Sie, dass eine unverschlüsselte E-Mailkommunikation über das öffentliche Datennetz stets der Gefahr einer unbefugten Kenntnisnahme unterliegt und senden uns vertrauliche Inhalte stets nur verschlüsselt bzw. passwortgesichert.