



## **Ausschreibung Interne Revision der Geschäftsstelle SRK**

Sehr geehrte Damen und Herren

Das Schweizerische Rote Kreuz (SRK) ist die grösste und wichtigste humanitäre Organisation der Schweiz. Der Vorstand des SRK, der Rotkreuzrat, hat sich entschieden, für die Geschäftsstelle SRK (GS SRK) eine Interne Revision einzuführen und diese als Teilzeit-Mandat für eine 20%- bis 30%-Tätigkeit auszuschreiben.

### **1. Grundlagen für die Interne Revision der GS SRK**

Das beiliegende Reglement für die Interne Revision der GS SRK vom 20. März 2019 bildet die Grundlage für die Tätigkeit der Internen Revision. Es umschreibt deren Ziele, Aufgaben und Kompetenzen.

Die Interne Revision erbringt objektive und unabhängige Prüfungs- und Beratungsleistungen, die darauf ausgerichtet sind, Mehrwerte zu schaffen und Geschäftsprozesse zu verbessern. Sie soll den Rotkreuzrat in seiner Oberaufsicht über die GS SRK als Überwachungs- und Kontrollinstanz unterstützen.

Die Interne Revision überwacht die Ordnungsmässigkeit, Wirtschaftlichkeit, Zweckmässigkeit und Wirksamkeit der Geschäftsabläufe in allen Bereichen der GS SRK. Sie erbringt ihre Leistungen nach international anerkannten Standards sowie gemäss dem Kodex der Berufsethik der Internen Revision und hat die qualitativen Anforderungen des Schweizerischen Verbandes für Interne Revision (SVIR) zu erfüllen. Die Arbeit der Internen Revision richtet sich nach den „Standards for the Professional Practice“ des Institute of Internal Auditors (IIA).

Die Interne Revision wird auf Antrag des Ausschusses Personal und Finanzen des Rotkreuzrats (APF) durch den Rotkreuzrat gewählt. Sie ist fachtechnisch selbständig und unabhängig. Funktional ist sie dem APF unterstellt. Die Leitung Interne Revision rapportiert an den Vorsitzenden des APF (z.B. Jahresprüfplanung, Berichterstattung, Budget, personelle Besetzung, Zusammenarbeit mit Dritten, Aus-/Weiterbildung). Organisatorisch und administrativ (Tagesaktivitäten, Spesen, kleinere Ausgaben) ist die Interne Revision eine Stabsstelle und dem Direktor der GS SRK unterstellt.

### **2. Angaben zur Geschäftsstelle SRK**

Das SRK hat die Rechtsform eines Vereins und verfügt gemäss Statuten über folgende Organe: Rotkreuzversammlung, Rotkreuzrat, Nationale Konferenz der Rotkreuz-Kantonalverbände, Geschäftsprüfungskommission und Revisionsstelle.

Die GS SRK mit ihren vier Departementen und der Direktion hat zur Aufgabe, direkt durch ihre operative Tätigkeit oder indirekt durch die Unterstützung von Rotkreuz-Organisationen humanitären Mehrwert zu generieren.

In der Beilage erhalten Sie den Jahresbericht des Vereins SRK für das Jahr 2017 in Deutsch sowie die Jahresrechnung und die konsolidierte Jahresrechnung, welche von der Rotkreuzversammlung genehmigt wurden. Die Externe Revision wird seit 2002 durch Ernst &



Young durchgeführt. Ende 2015 wurde das Mandat neu ausgeschrieben und 2017 fand letztmals ein Wechsel in der Mandatsleitung von Ernst & Young statt.

Führungsmässig ist die GS SRK in die Direktion und vier Departemente unterteilt (Organigramm in Beilage).

### **Direktion**

Der Direktor leitet die GS SRK und koordiniert auf operativer Ebene deren Tätigkeiten mit denjenigen der Rotkreuz-Organisationen. Spezialisierte Fachbereiche und die Direktionsdienste unterstützen den Direktor bei der Vorbereitung und Abwicklung der Geschäfte auf der Stufe der Organe, bei der Erfüllung von Verbandsaufgaben für das SRK sowie bei der Koordination der Beziehungen mit der Rotkreuz- und Rothalbmondbewegung. Den Direktionsdiensten ist auch der Rotkreuzdienst angegliedert.

### **Departement Gesundheit und Integration (GI)**

Das Departement GI nimmt wichtige gesellschaftliche Aufgaben in den Bereichen Gesundheit und Integration in der Schweiz wahr. Die Gesundheit der Menschen erhalten, fördern oder wiederherstellen ist ein ebenso zentraler Punkt, wie der Einsatz für ein friedliches Zusammenleben und die Förderung der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben von ausgeschlossenen oder vom Ausschluss bedrohten Bevölkerungsgruppen mit und ohne Migrationshintergrund.

### **Departement Internationale Zusammenarbeit (IZ)**

Das Departement IZ engagiert sich als Teil der Internationalen Rotkreuz- und Rothalbmondbewegung in der Nothilfe und beim Wiederaufbau nach Katastrophen sowie in der langfristigen Entwicklungszusammenarbeit im Ausland. Im Zentrum der Arbeit stehen die Verbesserung der Gesundheit von benachteiligten Bevölkerungsgruppen sowie die Katastrophenvorsorge.

Rund 60 Mitarbeitende sind an der GS SRK und im Logistikcenter in Wabern für die IZ tätig. Dazu kommen über 100 Delegierte und Hunderte von lokalen Mitarbeitenden in den rund 30 Einsatzländern. Bei Katastrophen stehen dem SRK verschiedene Fachleute für temporäre Einsätze zur Verfügung. Das SRK arbeitet im Ausland eng mit lokalen Partnern zusammen, meist mit der jeweiligen nationalen Rotkreuz- oder Rothalbmondgesellschaft.

### **Departement Marketing und Kommunikation (MK)**

Das SRK steht ein für eine offene, transparente und zeitgerechte Kommunikation gegenüber der Öffentlichkeit, Spendenden und Partnern. Das Departement MK sichert die Kommunikation über die Ziele, Angebote und Leistungen des SRK und fördert die Abstimmung der Kommunikation innerhalb des gesamten SRK. Durch proaktives, innovatives Marketing und einer wertebasierten Kommunikation werden die Positionierung des SRK als wichtigste humanitäre Organisation der Schweiz gefestigt und die humanitären Werte der weltweiten Rotkreuzbewegung verbreitet.

Eine innovative und diversifizierte Mittelbeschaffung ist wichtig, um eine nachhaltige Finanzierung des Vereins SRK - der Organe des SRK und der GS SRK - sicherzustellen. Das Departement MK ist verantwortlich für die gesamte Mittelbeschaffung des Vereins SRK. Dabei werden die Spenderinnen und Spender, Philanthropen, Wirtschaftspartner, Stiftungen und Behörden individuell angesprochen, für die Arbeit des SRK gewonnen und nach ihren jeweiligen Bedürfnissen betreut.

Das Departement MK erbringt zudem Supportleistungen für die Rotkreuz-Organisationen in den Bereichen Marketing, Kommunikation, Grafik und Druck sowie bei Übersetzungen von Texten und der Konzeption, Erstellung, Inhalt und Unterhalt von digitalen Plattformen.

### **Departement Finanzen, Personal, Dienste (FPD)**

Das Departement FPD erbringt für die GS SRK und 45 Organisationen innerhalb und ausserhalb des SRK Dienstleistungen in den Bereichen Finanzen, Controlling, Informatik, Personal und Interne Dienste.

Der Bereich Finanzen berät und unterstützt 12 Rotkreuz-Organisationen und externe Nonprofit-Organisationen bei der Buchführung. 15 weitere Organisationen arbeiten mit der von ihm zur Verfügung gestellten Software „Microsoft Dynamics Navision“. Die Finanzen stellen den Rotkreuz-Kantonalverbänden neben Standardmodulen wie Finanzbuchhaltung, Kostenrechnung, Lohn, usw. verschiedene massgeschneiderte Module für ihre Dienstleistungen wie Rotkreuz-Notruf, Rotkreuz-Fahrdienst, Ergotherapie oder Entlastungsdienste zur Verfügung.

Der Bereich Controlling erbringt eine Vielzahl von Leistungen für die Führung des Vereins SRK und der GS SRK. So ist er für die Koordination, Weiterentwicklung und Umsetzung des Planungskalenders mit Strategie-Review, Risikomanagement und den Planungsschritten von Mehrjahresplanung bis Forecast verantwortlich.

Der Bereich ICT Services ist u.a. für das Dokumenten-Management-System „Crossbox“ und die Telefonielösung „SwyxCloud“ der GS SRK zuständig. Den Rotkreuz-Kantonalverbänden werden auch Sharepoint-basierte Dokumenten-Ablagen zur Zusammenarbeit mit externen, wie z.B. Freiwilligen, angeboten.

Der Bereich Personal betreut das Personalwesen für die GS SRK und mehrere Rotkreuz- und nahestehende Organisationen, der Bereich Interne Dienste die Liegenschaften der GS SRK.



### **3. Aufgaben der Internen Revision**

Die Aufgaben der Internen Revision sind im Reglement umschrieben. Sie hat ihre Aufgaben unabhängig, objektiv und unparteiisch wahrzunehmen. Sie handelt im Auftrag des APF. Sie unterliegt bei der Prüfungsdurchführung, Berichterstattung und den Auswertungen der Prüfungsergebnisse keinen Weisungen.

Die Interne Revision prüft:

- alle Betriebs- und Geschäftsbereiche der GS SRK
- alle Betriebs- und Geschäftsabläufe der GS SRK
- die Einhaltung von organisationsinternen Richtlinien und Weisungen
- alle Kontrollsysteme in der GS SRK
- die Einhaltung gesetzlicher/behördlicher Vorschriften
- sämtliche Compliancethemen (z.B. Statuten, Geschäftsordnung, Unvereinbarkeit)
- die Wirksamkeit aller Sicherungs- und Kontrolleinrichtungen (IKS, 4-Augen-Prinzip)

Vorrangig geprüft werden sollen diejenigen Bereiche und Funktionen, die für die Aufgabenerfüllung der GS SRK von zentraler Bedeutung sind. Hauptzweck der Prüfungstätigkeit ist, Abweichungen und Schwachstellen aufzudecken und Anstoss für deren Beseitigung und künftigen Vermeidung zu geben. Bei dieser - vor allem auch der Prävention dienenden Tätigkeit - hat die Interne Revision u.a. zu überprüfen und zu beurteilen, o

- das interne Kontrollsystem der GS SRK dem Stand der Organisation angepasst ist und richtig funktioniert,
- die Geschäftsabwicklung den Dispositionen des SRK-Direktors und der allgemeinen Geschäftspolitik entspricht,
- die Tätigkeiten der GS SRK systematisch, ordnungsmässig, richtig, sicher, wirtschaftlich und mittels zweckmässiger Organisation ausgeführt werden,
- die Berichterstattung der verschiedenen Stellen an die Geschäftsleitung und den Rotkreuzrat termingerecht, systematisch und verständlich ist,
- die Vermögenswerte gegenüber Verlusten jeglicher Art optimal gesichert sind.

Die Arbeit der GS SRK im Ausland, insbesondere des Departements IZ, gehört nicht zum Prüfungsbereich der Internen Revision, diejenige des Departements IZ in der Schweiz jedoch schon.



#### 4. Gliederung und Aufbau der abzugebenden Offerte

In Ihrer Offerte für die Übernahme der Internen Revision bitten wir Sie um folgende Angaben:

- Vorstellung des Anbieters
  - Angaben wie z.B. relevante Ausbildung & Erfahrung, vorhandene Zertifikate, Mitgliedschaften etc.
  - Prüfungsansatz und -methodik
  - Zusammenarbeit mit der Externen Revision und internen Stellen
- Kostenzusammenstellung und Detailangaben
  - Pauschalangebot für eine 20%- bzw. 30%- Tätigkeit
  - Detailinformationen zu Tages- bzw. Stundenansätzen
- Referenzen
- 5-fache Ausfertigung in Papierform sowie Zusendung in elektronischer Form

#### 5. Zeitplan

Im April 2019 stehen Ihnen nach Absprache und sofern gewünscht, die Herren Markus Sieber (Leiter Departement FPD) und Dieter Widmer (RKR-Mitglied, Vorsitzender APF) für telefonische Auskunftserteilung zur Verfügung. Die Termine sind mit dem Direktionssekretariat (Frau Vera Fischer Aeberhard, Tel. 058 400 42 99, Email vera.fischer@redcross.ch) zu vereinbaren.

Versand Ausschreibungsunterlagen	05.04.2019
Telefonische Auskünfte durch M. Sieber / D. Widmer	bis 18.04.2019
Abgabe der Offerte	bis 26.04.2019
Präsentation/Diskussion der Offerte (Shortlist) im APF in Bern	vormittags, 29.05.2019
Formeller Entscheid durch den Rotkreuzrat	28.06.2019

Die Auswahl der Internen Revision erfolgt nach verschiedenen Kriterien, wobei der Gesamteindruck, die Qualität, die Kompetenzen, die Erfahrungen, die Referenzen und der Preis eine zentrale Rolle spielen.

Der Anbieter verpflichtet sich, alle Angaben und Informationen über das SRK, welche zur Verfügung gestellt werden, streng vertraulich zu behandeln.

Freundliche Grüsse

Schweizerisches Rotes Kreuz

Dieter Widmer  
Mitglied Rotkreuzrat  
Vorsitzender des Ausschusses  
Personal und Finanzen

Markus Mader  
Direktor



#### Beilagen

- Reglement für die Interne Revision der Geschäftsstelle SRK vom 20. März 2019
- Risikomanagement des Vereins SRK vom 20. September 2018
- Jahresbericht 2017 des Schweizerischen Roten Kreuzes
- Jahresrechnung 2017 des Vereins SRK
- Konsolidierte Jahresrechnung 2017 des Vereins SRK
- Organigramm der GS SRK
- SRK-Strategie 2020 (siehe für SRK-Strategie 2030: <https://2030.redcross.ch/de>)

#### Glossar

*SRK* = Schweizerisches Rotes Kreuz / *GS SRK* = Geschäftsstelle SRK / *RKR* = Rotkreuzrat /  
*APF* = Ausschuss Personal und Finanzen des RKR

Weitere Informationen können auch der Website [www.redcross.ch](http://www.redcross.ch) entnommen werden.