

**Vorlagennummer:** FB 14/0251/WP18  
**Öffentlichkeitsstatus:** öffentlich  
**Datum:** 20.08.2024

## **Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 25.04.24 - öffentlicher Teil**

---

**Vorlageart:** Entscheidungsvorlage  
**Federführende Dienststelle:** FB 14 - Fachbereich Rechnungsprüfung  
**Beteiligte Dienststellen:**  
**Verfasst von:** FB 14

### **Beratungsfolge:**

<b>Datum</b>	<b>Gremium</b>	<b>Zuständigkeit</b>
19.09.2024	Rechnungsprüfungsausschuss	Entscheidung

### **Beschlussvorschlag:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss genehmigt die Niederschrift der Sitzung vom 25.04.2024 – öffentlicher Teil.

**Finanzielle Auswirkungen:**

	JA	NEIN	
		x	

<b>Investive Auswirkungen</b>	Ansatz 20xx	Fortgeschrieben er Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschrieben er Ansatz 20xx ff.	Gesamtbedarf (alt)	Gesamt- bedarf (neu)
	Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

<b>konsumtive Auswirkungen</b>	Ansatz 20xx	Fortgeschrieben er Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschrieben er Ansatz 20xx ff.	Folge-kosten (alt)	Folge-kosten (neu)
	Ertrag	0	0	0	0	0
Personal-/ Sachaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

**Weitere Erläuterungen (bei Bedarf):**

Keine

**Klimarelevanz:**

**Bedeutung der Maßnahme für den Klimaschutz/Bedeutung der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung** (in den freien Feldern ankreuzen)

Zur Relevanz der Maßnahme für den Klimaschutz

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
x			

Der Effekt auf die CO2-Emissionen ist:

<i>gering</i>	<i>mittel</i>	<i>groß</i>	<i>nicht ermittelbar</i>
			x

Zur Relevanz der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
x			

**Größenordnung der Effekte**

Wenn quantitative Auswirkungen ermittelbar sind, sind die Felder entsprechend anzukreuzen.

Die **CO<sub>2</sub>-Einsparung** durch die Maßnahme ist (bei positiven Maßnahmen):

- gering  unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
- mittel  80 t bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
- groß  mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Die **Erhöhung der CO<sub>2</sub>-Emissionen** durch die Maßnahme ist (bei negativen Maßnahmen):

- gering  unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
- mittel  80 bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
- groß  mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

**Eine Kompensation der zusätzlich entstehenden CO<sub>2</sub>-Emissionen erfolgt:**

- vollständig
- überwiegend (50% - 99%)
- teilweise (1% - 49 %)
- nicht
- nicht bekannt

**Erläuterungen:**  
keine

**Anlage/n:**  
1 - Niederschrift RPAU vom 25.04.24 - öffentlicher Teil (öffentlich)

**N i e d e r s c h r i f t**  
**Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses**

17. Juni 2024

---

<b>Sitzungstermin:</b>	Donnerstag, 25.04.2024
<b>Sitzungsbeginn:</b>	17:00 Uhr
<b>Sitzungsende:</b>	18:45 Uhr
<b>Ort, Raum:</b>	Sitzungssaal des Rates, Rathaus

---

Anwesende:

Ratsherr Boris Linden

Ratsfrau Ellen Begolli

Ratsfrau Elke Eschweiler

Vertretung für: Ratsherr Hans Peter Kehr

Ratsfrau Doris Kurschilgen

Ratsherr Hermann Josef Pilgram

Ratsherr Jöran Stettner

Ratsherr Jakob von Thenen

Herr Ralf Demmer

Herr Bernd Haase

Herr Jürgen Schmitz

Herr Ricco Stepken

Vertretung für: Herrn Ludger Eickholt

«SINAME»

Ausdruck vom: 18.06.2024

Seite: 1/7

Herr Bernd Wallraven  
Ratsherr Wilhelm Helg  
Frau Claudia Plum  
Ratsherr Dirk Szagunn

Vertretung für: Frau Dr. Christiane Michulitz  
Vertretung für: Ratsfrau Sigrid Moselage  
Vertretung für: Ratsfrau Iris Lürken  
Vertretung für: Ratsherr Tjark Zimmer

Abwesende:

Ratsherr Tjark Zimmer	Entschuldigt
Ratsfrau Silke Bergs	Entschuldigt
Ratsfrau Sigrid Moselage	Entschuldigt
Herr Ludger Eickholt	Entschuldigt
Frau Dr. Christiane Michulitz	Entschuldigt
Ratsfrau Iris Lürken	Entschuldigt
Ratsherr Hans Peter Kehr	Entschuldigt
Ratsherr Markus Mohr	Abwesend
Frau Sabine Göddenhenrich-Schirk	Abwesend
Herr Claus Haase	Abwesend

von der Verwaltung:

Frau Grehling, Dez. II  
Herr Emmerich, FB 14  
Herr Jörissen, FB 14  
Frau Krause, FB 14  
Frau Nadenau, FB 14  
Herr Schumacher, FB 14  
Herr Tamke, FB 14  
Herr Ludwig, FB 14  
Herr Dr. Dillmann, FB 15  
Herr Freude, FB 22  
Frau Backhaus, FB 45  
Herr Andres, FB 45  
Frau Ziesen, FB 56  
Herr Schuster, FB 60  
Herr Klee, FB 63

«SINAME»

Ausdruck vom: 18.06.2024

Seite: 2/7

als Schriftführer:

Herr Tamke (FB 14)

Bürger\*innen:

Keine

## **Tagesordnung:**

Öffentlicher Teil

- 1 **Eröffnung der Sitzung**
  
- 2 **Regelung der Stellvertretung in der Schriftführung des Rechnungsprüfungsausschusses**  
**Vorlage: FB 14/0193/WP18**
  
- 3 **Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 29.02.2024 - öffentlicher Teil**  
**Vorlage: FB 14/0194/WP18**
  
- 4 **Nachbereitung zu TOP Ö 4 der Sondersitzung vom 29.02.2024 zur Aufklärung zu Teamtagen und ähnlichen internen Veranstaltungen – hier: Sachstandsbericht zur Umsetzung von Maßnahmen**  
**Vorlage: FB 14/0195/WP18**
  
- 5 **Jahresbericht 2023 über die Tätigkeiten und Schwerpunkte der Geschäftsstelle Compliance (Compliance-Bericht 2023)**  
**Vorlage: FB 14/0210/WP18**
  
- 6 **Jahresbericht der IT-Prüfung 2023**  
**Vorlage: FB 14/0196/WP18**

«SINAME»

Ausdruck vom: 18.06.2024

Seite: 3/7

7 **Bericht über die Entwicklung der Ziele und Kennzahlen**  
**Vorlage: FB 14/0213/WP18**

**Protokoll:**

Öffentlicher Teil

**zu 1 Eröffnung der Sitzung**

Herr Linden (stellv. Ausschussvorsitzender, SPD) begrüßt die Anwesenden und eröffnet die Sitzung um 17.00 Uhr.

Im Anschluss an die Begrüßung teilt Herr Linden dem Ausschuss mit, dass TOP N 7 -> „Bericht über die Sonderprüfung bei Fachbereich Wohnen, Soziales und Integration (FB 56) gemäß § 5 Abs. 3 der Rechnungsprüfungsordnung“ auf TOP N 2 im nicht-öffentlichen Teil vorgezogen werden soll.

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss stimmt diesem Vorschlag einstimmig zu.

**zu 2 Regelung der Stellvertretung in der Schriftführung des Rechnungsprüfungsausschusses**  
**Vorlage: FB 14/0193/WP18**

Herr Linden (SPD) dankt den beiden bisherigen stellvertr. Schriftführern Herrn Hermanns (FB 14) und Herrn Jörissen (FB 14) für die gute Zusammenarbeit und stellt als neue stellvertr. Schriftführer Herrn Tamke (FB 14) und Frau Hampe (FB 14) vor.

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss bestellt Herrn Tamke (FB 14) und Frau Hampe (FB 14) zu stellvertretenden Schriftführer\*innen für den Rechnungsprüfungsausschuss.

**zu 3 Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 29.02.2024 - öffentlicher Teil**  
**Vorlage: FB 14/0194/WP18**

Herrn Emmerich erläutert, dass eine Überarbeitung der Anwesenheitsliste notwendig ist und erfolgen wird.

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss genehmigt die Niederschrift der Sitzung vom 29.02.2024 bei drei Enthaltungen mehrheitlich.

«SINAME»

Ausdruck vom: 18.06.2024

Seite: 4/7



**zu 4 Nachbereitung zu TOP Ö 4 der Sondersitzung vom 29.02.2024 zur Aufklärung zu Teamtagen und ähnlichen internen Veranstaltungen – hier: Sachstandsbericht zur Umsetzung von Maßnahmen**

**Vorlage: FB 14/0195/WP18**

Herr Emmerich beschreibt Eingangs die Verwaltungsmaßnahmen. Dabei betont er, dass davon ausgegangen werden kann, dass die Verwaltung bis auf die festgestellten Sachverhalte ordnungsgemäß arbeite.

Herr von Thenen (CDU) äußert den Wunsch, den Maßnahmenplan dem Protokoll beizufügen (s. Anlage 1). Herr Pilgram (Grüne) lobt den Fachbereich Rechnungsprüfung für ihre Aufgaben im Hinblick auf die eingeleiteten Präventionsmaßnahmen und die sachliche Aufklärung.

Nach der Auffassung von Herrn von Thenen (CDU) seien nicht alle Fragen durch die Nachbereitung geklärt worden.

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt den Bericht der Verwaltung einstimmig zur Kenntnis.

**zu 5 Jahresbericht 2023 über die Tätigkeiten und Schwerpunkte der Geschäftsstelle Compliance (Compliance-Bericht 2023)**

**Vorlage: FB 14/0210/WP18**

Frau Krause (FB14) beschreibt den Aufbau des Jahresberichts ergänzend zur Vorlage. Außerdem stellt sie Inhalte zum Hinweisgeberschutzgesetzes heraus. Ergänzend dazu wird durch sie klargestellt, dass die Stadt Aachen überregional Modellcharakter in der Umsetzung des Meldesystems besitze. Aus diesem Grund werde die Stadt Aachen mit ihrer Umsetzung in der Compliance-Thematik ausgesprochen positiv dargestellt.

Herr Schmitz (SPD) hat nach der Darstellung und der kurzen Erläuterung durch Frau Krause einige Nachfragen bezüglich der hohen Fallzahlen z.B. bei der Feuerwehr.

Frau Krause (FB 14) nimmt Stellung und beantwortet die Frage damit, dass dies den hohen Einsatzzahlen und auch den tätlichen Angriffen auf die Feuerwehr geschuldet sei. Des Weiteren teilt Frau Krause (FB 14) mit, dass die Gesundheitsthemen künftig von der Meldeplattform abgekoppelt werden.

Herr Pilgram (Grüne) spricht sein Lob aus und gibt die Empfehlung, diesen Bericht zu lesen. Zudem solle diese Art von Berichterstattung in der Zeitung aber auch auf Social Media veröffentlicht werden, da dieser als gutes Argument gegen die in letzter Zeit vermehrt negativen Schlagzeilen der Stadt Aachen gelte.

Frau Begolli (Die Linke) schließt sich dem Lob von Herrn Pilgram (Grüne) an und dankt ebenfalls für den gelungenen Bericht. Zudem beschreibt sie, dass der Korruptionsatlas die Nachvollziehbarkeit erleichtere und die Beschäftigten der Stadt Aachen vor falschen Verdächtigungen schütze.

Frau Eschweiler (CDU) dankt ebenfalls für die gute Weiterentwicklung.

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt den Bericht der Verwaltung einstimmig zur Kenntnis.

**zu 6 Jahresbericht der IT-Prüfung 2023**

**Vorlage: FB 14/0196/WP18**

Frau Kurschilgen (Grüne) erkundigt sich nach der Stellenbesetzung der IT-Prüferstelle (FB 14/100).

Herr Emmerich setzt den Ausschuss darüber in Kenntnis, dass das Stellenbesetzungsverfahren positiv verlaufen sei und die ausgeschriebene IT-Prüferstelle zum 01.06.2024 neu besetzt werde.

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt den Bericht der Verwaltung einstimmig zur Kenntnis.

**zu 7 Bericht über die Entwicklung der Ziele und Kennzahlen**

**Vorlage: FB 14/0213/WP18**

Herr Emmerich informiert, dass der FB 14 möglicherweise zum Ende des Jahres in die Aureliusstraße 2 umziehen werde. Des Weiteren berichtet Herr Emmerich darüber, dass eine Prüfsoftware eingerichtet werden solle, um auch eine Verknüpfung zwischen Jahresabschlussprüfungen und Verwaltungsprüfungen zu schaffen. Zusätzlich solle dadurch die Gesamtrisikoeinschätzung unterstützt werden. Des Weiteren werden die neuen Mitarbeiter\*innen des Fachbereichs Rechnungsprüfung eingearbeitet. Die Prüfung des Gesamtabschlusses 2020 befinde sich auf der Zielgeraden.

Als weiteres Ziel wurde durch Herrn Emmerich die Prüfung der Gesamtabschlüsse 2021 und 2022 nach erfolgter Einbringung in den Rat noch in diesem Jahr angekündigt.

Herr von Thenen (CDU) stellt heraus, dass der Fachbereich Rechnungsprüfung auf einem sehr guten Weg sei und dass gerade die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit eine herausragende Aufgabe sei. Herr

«SINAME»

Ausdruck vom: 18.06.2024

Seite: 6/7

Pilgram (Grüne) schließt sich den Worten von Herrn von Thenen (CDU) an und bedankt sich ebenfalls für den Bericht. Herr Pilgram (Grüne) erklärt, dass die Ziele und Kennzahlen ein sinnvolles Instrument seien und durch den Fachbereich Rechnungsprüfung methodisch eingesetzt werden. Zudem äußert er den Wunsch, dass alle Fachbereiche der Stadt Aachen mindestens annähernd so gut arbeiten mögen wie der Fachbereich Rechnungsprüfung

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt den Bericht der Verwaltung einstimmig zur Kenntnis.