

Vorlage	Vorlage-Nr: FB 14/0112/WP18
Federführende Dienststelle: FB 14 - Fachbereich Rechnungsprüfung	Status: öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n:	Datum: 17.11.2022
	Verfasser/in: Herr Jörissen, FB 14
Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 18.08.2022 - öffentlicher Teil	
Ziele:	Klimarelevanz
	keine
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
08.12.2022	Rechnungsprüfungsausschuss
	Zuständigkeit
	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Der Rechnungsprüfungsausschuss genehmigt die Niederschrift der Sitzung vom 18.08.2022 – öffentlicher Teil.

(Emmerich)

Finanzielle Auswirkungen

	JA	NEIN	
		X	

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 **CO₂-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 CO₂-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 CO₂-Emissionen erfolgt:

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

Erläuterungen:

keine

Anlage/n:

Niederschrift der Sitzung vom 18.08.2022 – öffentlicher Teil

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

13. Oktober 2022

Sitzungstermin:	Donnerstag, 18.08.2022
Sitzungsbeginn:	17:00 Uhr
Sitzungsende:	19:50 Uhr
Ort, Raum:	Sitzungssaal des Rates, Rathaus

Anwesende:

Ratsherr Matthias Achilles

Ratsherr Rolf Schäfer

Vertretung für: Ratsherr Boris Linden

Ratsfrau Ellen Begolli

Ratsfrau Silke Bergs

Ratsherr Hermann Josef Pilgram

Ratsfrau Dr. Margrethe Schmeer

Ratsherr Jöran Stettner

Ratsherr Jakob von Thenen

Herr Ralf Demmer

Vertretung für: Herrn Rolf Kitt

Herr Ludger Eickholt

Herr Bernd Haase

RPAU/08/WP18

Ausdruck vom: 13.10.2022

Seite: 1/18

Frau Doris Kurschilgen

Herr Markus Plum

Herr Jürgen Schmitz

Abwesende:

Ratsherr Boris Linden

- entschuldigt -

Herr Hans Peter Kehr

- entschuldigt -

Herr Rolf Kitt

- entschuldigt -

Herr Dr. Richard Sinning

Abwesend

von der Verwaltung:

Herr Emmerich, FB 14

Herr Esser, FB 45

Herr Ganser, FB 12

Frau Grehling, Dez. II

Herr Hermanns, FB 22

Herr Knoll, E 18

Frau Nadenau, FB 14

Herr Nellessen, FB 14

Herr Schumacher, FB 14

als Schriftführer:

Herr Jörissen, FB 14

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil

- 1 **Eröffnung der Sitzung**

- 2 **Genehmigung der Niederschrift der Sondersitzung vom 02.06.2022 - öffentlicher Teil**
Vorlage: FB 14/0100/WP18

- 3 **Bericht über die Kennzahlenerreichung im laufenden Jahr**
Vorlage: FB 14/0101/WP18

- 4 **Bericht über organisatorische Veränderungen in der Rechnungsprüfung**
Vorlage: FB 14/0102/WP18

Nichtöffentlicher Teil

- 1 **Genehmigung der Niederschrift der Sondersitzung vom 02.06.2022 - nicht öffentlicher Teil:**
Vorlage: FB 14/0103/WP18

- 2 **Nachbereitung von TOP NÖ 9 der Sitzung vom 27.08.2020 und von TOP NÖ 2 der Sitzung vom 15.04.2021 zum Bericht über die Prüfung der Wirtschaftlichkeit und Kostendeckung sowie der Ordnungsmäßigkeit der Abrechnung der Dienstleistungen des Servicecenters Call Aachen (FB 12/200):**
Vorlage: FB 14/0104/WP18

- 3 **Bericht über die Prüfung der Leistungsvereinbarungen über infrastrukturelle Angebote mit Trägern der freien Jugendhilfe im Fachbereich Kinder, Jugend und Schule (FB 45):**
Vorlage: FB 14/0105/WP18

- 4 **Bericht über die Prüfung von Unregelmäßigkeiten im Bereich Einkauf - Fuhrpark (E 18/200) aufgrund einer Anzeige gemäß § 7 Abs. 1 Rechnungsprüfungsordnung (RPO); hier: Prüfung der Handhabung der Vermarktungsplattform für nicht mehr benötigte Maschinen, Geräte und Fahrzeuge durch den Aachener Stadtbetrieb (E 18):**
Vorlage: FB 14/0106/WP18
- 5 **Bericht über die Prüfung der bestehenden Festnetz- und Mobilfunkverträge der Stadtverwaltung beim Fachbereich Personal, Organisation, E-Government und Informationstechnologie (FB 11):**
Vorlage: FB 14/0107/WP18
- 6 **Bericht über die Anwendung des Vergaberechtes bei Vergaben bis 5.000 Euro beim Fachbereich Personal, Organisation, E-Government und Informationstechnologie (FB 11):**
Vorlage: FB 14/0108/WP18
- 7 **Bericht über die Prüfung der Veranlagung zur Gewerbesteuer beim Fachbereich Steuern und Kasse (FB 22):**
Vorlage: FB 14/0109/WP18
- 8 **Sachstandsbericht zu den laufenden Arbeiten der Prüfer*innen:**
Vorlage: FB 14/0110/WP18
- 9 **Anträge:**
- 10 **Verschiedenes:**
- 11 **Mitteilungen der Verwaltung:**

Protokoll:

Öffentlicher Teil

zu 1 Eröffnung der Sitzung

Herr Achilles (Piraten) begrüßt die Anwesenden und eröffnet die Sitzung um 17:02 Uhr. Er verweist auf die vorliegende Tischvorlage zur Bestellung eines stellvertretenden Schriftführers und schlägt vor, diesen Tagesordnungspunkt als TOP 1.1 zu behandeln.

Er fragt nach weiteren Anmerkungen oder Anregungen zur Tagesordnung.

Frau Begolli (Linke) kündigt an, im nichtöffentlichen Teil unter Verschiedenes einen Sachverhalt vortragen zu wollen. Näheres hierzu werde sie zu Beginn des nichtöffentlichen Teils erläutern.

Es erfolgen keine weiteren Wortmeldungen.

Die Änderung der Tagesordnung (Aufnahme TOP 1.1 Regelung der Stellvertretung in der Schriftführung des Rechnungsprüfungsausschusses) wird einstimmig beschlossen.

Herr Achilles tritt um 17:06 Uhr in die Tagesordnung ein

zu 1.1 Regelung der Stellvertretung in der Schriftführung des Rechnungsprüfungsausschusses

Herr Achilles (Piraten) verweist auf die vorliegende Tischvorlage.

Beschluss – Einstimmig:

Der Rechnungsprüfungsausschuss bestellt ab der Sitzung vom 18.08.2022 den Prüfer des Fachbereiches Rechnungsprüfung, Herrn Andreas Jörisen, zum stellvertretenden Schriftführer im Rechnungsprüfungsausschuss.

zu 2 Genehmigung der Niederschrift der Sondersitzung vom 02.06.2022 - öffentlicher Teil

Vorlage: FB 14/0100/WP18

Herr Achilles (Piraten) fragt, ob es zur Niederschrift Änderungswünsche gebe.

Herr von Thenen (CDU) trägt vor, er sei in der Niederschrift als anwesend benannt, obwohl er entschuldigt abwesend gewesen sei. Er weist auf die Anmerkung von Herrn Schmitz (SPD) hin, der in der Sitzung vom 02.06.2022 das Verhältnis von Ratsvertreter*innen und sachkundigen Bürger*innen hinterfragt hatte, woraufhin eine entsprechende Umstellung erfolgt sei.

RPAU/08/WP18

Ausdruck vom: 13.10.2022

Seite: 5/18

Herr Demmer (CDU) meldet sich zu Wort und bittet um entsprechende Berücksichtigung bzw. Klarstellung im Protokoll.

Herr Achilles schlägt vor, das Protokoll anzupassen und den Tagesordnungspunkt auf die folgende Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zu vertragen. Frau Grehling (Dez. II) schließt sich dem an.

Beschluss – 2 Enthaltungen:

Die Genehmigung der Niederschrift der Sondersitzung vom 02.06.2022 – öffentlicher Teil – wird auf den Rechnungsprüfungsausschuss am 08.12.2022 vertagt.

zu 3 Bericht über die Kennzahlenerreichung im laufenden Jahr

Vorlage: FB 14/0101/WP18

Herr Achilles (Piraten) bittet Herrn Emmerich (FB 14), den Inhalt der Vorlage kurz darzustellen.

Herr Emmerich erläutert, die Kennzahlen befinden sich im grünen Bereich. Im Bereich der IT-Prüfung sei zu berücksichtigen, dass man hier weitgehend von der Anzeige von Verfahren/Updates durch die regio iT abhängig sei. Die IT-Prüfung wachse jedoch sukzessive; eine weitere Kooperation wurde mit der Stadt Bonn eingegangen. Die Rechnungsprüfung verfolge zudem mit den Themen „Ziele und Kennzahlen“ sowie „Aufnahme der Kernprozesse“ neue Schwerpunkte im Rahmen der Produktprüfungen. Hierzu werde es voraussichtlich in der Dezember-Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses eine Vorlage geben.

Herr Schmitz (SPD) bedankt sich und fragt, ob die im Bericht genannten Kosten der Rechnungsprüfung von 2,45 € je Einwohner aktuell seien.

Herr Emmerich gibt an, dass dies unterjährige Teilkosten seien und aktuelle Jahreskosten zu Beginn des kommenden Jahres mitteilen zu können; er verweist darauf, dass die Aussagekraft dieser Kennzahl begrenzt sei, da sie nicht steuerbar ist.

Beschluss - Einstimmig:

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt die Ausführungen des Fachbereiches Rechnungsprüfung zur Kenntnis.

zu 4 Bericht über organisatorische Veränderungen in der Rechnungsprüfung

Vorlage: FB 14/0102/WP18

Herr Achilles (Piraten) verweist auf die Vorlage und die Ankündigung von Herrn Emmerich, mündlich zu berichten.

Herr Emmerich (FB 14) erläutert hierzu anhand einer PowerPoint-Präsentation Hintergründe, Notwendigkeiten der Anpassung und verschiedene Lösungsansätze. Wesentliche Anpassungen seien die Einführung einer neuen Leitungsebene mit den Abteilungen „Produktprüfung, Jahresabschluss- und Gesamtabchlussprüfung sowie IT-Prüfung“ und „Technik“ sowie die organisatorische Zuordnung einer neu zu bildenden Abteilung, welche die Aufgaben des Datenschutzes und der Informations- und IT-Sicherheit wahrnimmt.

Herr Achilles bedankt sich bei Herrn Emmerich für den Vortrag und nimmt Wortmeldungen auf.

Herr Schmitz (SPD) teilt mit, seine Fraktion sehe die organisatorische Anbindung des Datenschutzes und der Informationssicherheit bei der Rechnungsprüfung kritisch, da die Rechnungsprüfung gelegentlich Missstände bei diesen Aufgaben aufdecke.

Herr Emmerich stimmt dem grundsätzlich zu und ergänzt, dass der Fachbereich Rechnungsprüfung nicht am operativen Geschäft der Verwaltung beteiligt sei; die letztendliche Verantwortung für die Umsetzung des Datenschutzes und der Informationssicherheit liege in direkter Linie zwischen der Abteilungsleitung und der Verwaltungsleitung. Er betont, dass die Zuordnung zur Rechnungsprüfung organisatorischer Natur sei und Herr Stärk (Datenschutzbeauftragter) sich im Ausschuss gerne hierzu vorstellen könne.

Frau Kurschilgen (Grüne) fragt, ob es ein KGSt-Gutachten zur personellen Ausstattung von Rechnungsprüfungsämtern gebe. Herr Emmerich führt aus, es gebe kein Gutachten der KGSt, aber sogenannte IDEA-Vergleichsringe.

Beschluss - Einstimmig:

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt die Ausführungen der Rechnungsprüfung zur Kenntnis und befürwortet die dargestellten Maßnahmen.

Herr Achilles (Piraten) bedankt sich bei den Teilnehmenden und der Verwaltung und schließt um 19:50 Uhr die Sitzung.

Achilles
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

Jörissen
Schriftführer

Gesehen

i. V. 
Grehling
Stadtdirektorin