



Haushalt 2019 ff. des Budgets 014 - Örtliche Rechnungsprüfung

HFA 04.12.2018

Aufgaben

Pflichtaufgaben gem. § 103 Abs. 1 GO NRW

z. B.:

Prüfung des Jahres- und Gesamtabchlusses,
dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung,
Durchführung von Vorprüfungen für den Landesrechnungshof,
Prüfung von Vergaben

Übertragene Aufgaben gem. Rechnungsprüfungsordnung

z.B.:

Prüfung der Jahresrechnungen verschiedener Stiftungen,
Prüfung der zweckentsprechenden Verwendung der Mittel des SSB,
Prüfung der Vergaben der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen ab einem Auftragswert von 10.000 €

Aufgaben

Beratung und Sonderprüfungen

beinahe alle Bereiche der Verwaltung,
z.B. Gebührenkalkulationen, Zuwendungsrecht, Insolvenzrecht

Vergabeprüfungen

Technische Prüfung seit 04/2015 nicht besetzt

Pflichtaufgabe Vergabeprüfung durch Leitung und Verwaltungsprüferinnen

Übertragene Aufgabe Prüfung von Baumaßnahmen und –abrechnungen
ausgewählter Maßnahmen in 2016 und 2017 durch Dritte ausgeführt.

Gesamtschule, Betuwe => technischer Prüfer unabdingbar
Erneutes Stellenbesetzungsverfahren im Herbst 2018

Ziele

- Gewährleistung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns
- Bei festgestellten Mängeln Hinweise zur Abhilfe nach Ursachenanalyse

Schwerpunktsetzung Planjahr(e)

2019:

Prüfung Jahresabschluss 2017

Fortsetzung Prüfung Gesamtabschluss 2015

2020:

Prüfung des Jahres- und des Gesamtabschlusses
des jeweiligen Vorjahres sowie

Erstellung eines risikoorientierten Prüfplans

Weitere Planjahre:

Prüfung des Jahres- und des Gesamtabschlusses
des jeweiligen Vorjahres sowie

Vorprüfungen für den Landesrechnungshof



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.