



## Unterlage zur Sitzung im öffentlichen Teil

Gremium	am	TOP
Rechnungsprüfungsausschuss	06.05.2010	

Anlass:

Mitteilung

Beantwortung von An-  
fragen  
aus früheren Sitzungen

Beantwortung einer An-  
frage  
nach § 4 der Geschäfts-  
ordnung

Stellungnahme zu ei-  
nem  
Antrag nach § 3 der  
Geschäftsordnung

### **Einführung einer Software zur Prüfplanung beim Rechnungsprüfungsamt**

Grundlage jedes Prüfungskonzeptes ist die Erfassung aller in Betracht kommenden Prüfungsnotwendigkeiten bzw. Prüffelder. Dazu muss die gesamte Verwaltung in ihren Strukturen und Untergliederungen erfasst werden, um prüfungsg geeignete Einheiten definieren zu können. Die Festlegung des Gesamtkonzeptes erfolgt im Zusammenwirken zwischen der Leitung des Rechnungsprüfungsamtes und den Prüferinnen und Prüfern.

Das so definierte Gesamtkonzept ist ständig den aktuellen Entwicklungen anzupassen und wird dabei so ausgestaltet, dass die Aufgaben aller selbständig prüfbaren Verwaltungseinheiten erfasst werden. Nach Möglichkeit sollten dabei die letzten Prüfungsaktivitäten aufgezeigt werden.

Bereits seit August 1998 nutzt das Rechnungsprüfungsamt eine in MS Excel erstellte Übersicht der Prüffelder zur Jahresprüfplanung. Die einzelnen Schwerpunkt- oder Sonderprüfungen werden seitdem per Vordruck zeitlich geplant und in Prüfungsprotokollen dokumentiert.

Erstmalig für die Prüfplanung 2010 wird die Software „mainis Prüfplanung“ für die Erstellung der Jahresprüfplanung sowie zur Planung und Dokumentation einzelner Prüfungen des Rechnungsprüfungsamtes genutzt. Es handelt sich um eine Entwicklung der Fa. mai-

nis IT-Service GmbH aus Offenbach für das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Frankfurt a. M. Für den Einsatz beim Rechnungsprüfungsamt der Stadt Köln wurde die Software in 2009 an die hiesigen Anforderungen angepasst.

Es handelt sich hierbei um eine anwenderfreundlichere Weiterentwicklung zur Erfassung und Darstellung der übergeordneten Prüffelder und Prüfungen des gesamten Rechnungsprüfungsamtes.

Mit der Einführung der Prüfplansoftware steht dem Rechnungsprüfungsamt nunmehr eine leistungsfähige Anwendung zur Verfügung, die sowohl den Überblick über die zur prüfenden Themengebiete als auch die Organisation von Prüfaufträgen deutlich verbessert.