

**1.140 Rechnungsprüfungsamt**

Az.: 14.00.14.18  
me/bu

Datum: 23.10.2014  
Auskunft: Kenneth Meyer  
Zimmer: 120  
Telefon: 71 00  
Telefax: 71 90  
eMail: kenneth.meyer@luebeck.de

**RP-Ausschusssitzung am 25.09.2014 – Antwort zum TOP 5**

**hier:** Anfrage von Herrn Rottloff: „Warum hat das RPA eine Stellungnahme zur Verwaltungsvorlage VO/2014/01661 abgegeben?“

— Eine kurze Zusammenfassung bzw. eine Übersicht über die wesentlichen Arbeiten des RPA (Bezug Jahr 2014):

- Jahresabschlussprüfungen der Kernverwaltung und der Stiftungen sowie des Schulverbandes Stecknitz
  - Schwerpunkt der letzten 2 Jahre beinhaltete die Prüfung der Eröffnungsbilanzen (Stiftungen noch nicht abgeschlossen)
- Kassenprüfungen
  - Prüfung der Stadtkasse (Buchhaltung und Finanzen) und sonstiger Geldannahmestellen/Handvorschüsse (z. B. Kurbetrieb Travemünde, SeniorInneneinrichtungen, Lübecker Schwimmbäder, Entsorgungsbetriebe Lübeck, Gesundheitsamt, VHS, Standesamt etc.)
- Sonderprüfungen
  - Schwerpunktprüfungen in Abstimmung der Bereichsleitung mit den PrüferInnen (VHS, Mensa Katharineum, EBL)
  - Prüfungsauftrag in Abstimmung mit dem Bürgermeister (Holzverkäufe, Feuerwehr)
  - Prüfung der abgerechneten Maßnahmen Konsolidierungsfonds
- Belegprüfungen
  - Wöchentlich 10 Belege automatisch über Buchhaltung und Finanzen im abgestimmten Verfahren
  - Anforderung durch die PrüferInnen zu bestimmten Sachverhalten (z. B. im Rahmen einer Sonderprüfung)
- Verwendungsnachweise
  - Quartalsweise wiederkehrende Prüfungen Abrechnungen Bereich Sozialhilfe, Bildung und Teilhabe, Bundesförderungen (z. B. Archäologie), Landesförderungen in den Bereichen Verkehr und Bau
- Submissionsergebnisse überwachen
- Begleitende Prüfungen
  - Einführung KoPers, Beitritt zum D115-Verbund, Einführung eines Dokumenten-Management-Systems (DMS)

- Sichtung Senatsvorlagen
  - Ggf. Stellungnahmen (zuletzt: VO/2014/01545 Bauzustandserfassung, VO/2014/01661 Schule Steinrade), Vormerkung für Sonderprüfungen, ggf. Nachverfolgung im Rahmen von Jahresabschlussprüfungen
- Teilnahme an verwaltungsinternen Arbeitsgruppen
  - AG Budgetierung, Fachbereichsrunde, Betriebl. Vorschlagswesen, AG Führungskräfteentwicklung
- Teilnahme an Arbeitsgemeinschaften der Rechnungsprüfer Schleswig-Holstein
  - AG Informationstechnik, AG technische PrüferInnen, AG Leiter der RPÄ SH

Stellungnahmen des RPA zu Verwaltungsvorlagen erfolgen teils im Rahmen der Teilnahme an verwaltungsinternen Arbeitsgruppen, ggf. auf Anforderung bzw. Bitte der vorliegenden Verwaltungseinheit und nach Sichtung der Senatsvorlagen bei Vorlagen mit ggf. erheblichen wirtschaftlichen Auswirkungen. In der Regel erfolgt die Bearbeitung noch im allgemeinen Verwaltungsverfahren. Anlass zur näheren Betrachtung der Vorlage 2014/01661 war u. a. die Stellungnahme der Fachverwaltung Fachbereich 4.



Kenneth Meyer