

Der Weg zu einem systematischen, ganzheitlichen Risikomanagementsystem der Stadt Sankt Augustin

Entwicklungsschritte von 2013 bis 2018

Konzeptentwicklung Personalbedarf für die örtliche Rechnungsprüfung

Konzeption zum Ressourceneinsatz vom 14.02.2013

- Erfassung der wahrzunehmenden Prüfaufgaben in Sankt Augustin
- Zeitbemessung für die Erledigung dieser Prüfaufgaben
- Festlegung von Prüfintervallen für risikoorientierte Prüfungen

Ergebnis:

Personalbedarf 6 Prüferstellen incl. Leitung
(Ist-Personalbestand 4 Prüferstellen incl. Leitung)

Impulsgeber zur Konzeptidee für eine risikoorientierte Prüfungsplanung als Bestandteil eines Risikomanagementsystems

Mögliche wesentliche Impulsgeber können sein

- Kämmergeien
- Verwaltungsspitze / Organisation
- Rechnungsprüfungsämter

Ergebnis:

Die örtliche Rechnungsprüfung übernimmt in Sankt Augustin die Initiative als Impulsgeber

Konzeptentwicklung eines ganzheitlichen Risikomanagementsystems in Zusammenarbeit mit der KGSt in 2015

Ganzheitliches Risikomanagement-system bestehend aus drei Modulen

- Risikoorientierte Rechnungsprüfung
- Risikofrüherkennung in den Fachbereichen
- Internes Kontrollsystem (IKS) auf Prozessebene

Ergebnis:

KGSt Bericht Sankt Augustin Oktober 2015

Einbindung von Politik und Verwaltung (2013 bis 2017)

Einbindung erfolgte durch

- Information im Verwaltungsvorstand
- Regelmäßiger Bericht im Jahresprüfbericht (Anlage 6 § 53 HGrG Fragenkreis 7)
- Regelmäßiger Bericht in Rechnungsprüfungsausschüssen
- Berichte in weiteren Ausschüssen und im Rat

Ergebnis:

2016 wurden erste praktische Erkenntnisse im Flüchtlingsmanagement gesammelt und die Aufgabe einer Stelle im Bereich der Organisation zugeordnet.

Auswahl und Anschaffung einer geeigneten Software und Abstimmung einer einheitlichen Risikolandkarte

Softwareauswahl und Abstimmung einer einheitlichen Risikolandkarte

- Abstimmung der Risikolandkarte als einheitliche Grundlage für Verwaltung und Rechnungsprüfung
- Auswahl der Software Naris
- Einrichtung von zwei getrennten Benutzerrollen für Verwaltung und Rechnungsprüfung in Naris

Vorbereitung der ersten systematischen Erhebungen

Die Stadt Sankt Augustin plant 2018 als nächsten Schritt:

- Erhebung von finanziellen Risiken
- Erhebung von Korruptionsrisiken
- Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen für die Top-Risiken
- Regelmäßiger Informationsaustausch zwischen Verwaltung und Rechnungsprüfung über erkannte Risiken in der Verwaltung