

### 3. Einzelprüfungsbericht 2022 - Personenstandswesen

#### WP 20-25 SV 14/014

Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses  
am 16.01.2023

### Prüfungsziel und -ergebnis

- Ziel war gem. § 104 Abs. 1 Nr. 6 GO NRW die Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems (IKS). Betrachtet wurden im Rahmen einer Geschäftsprozessbeurteilung
  - die Rechtmäßigkeit,
  - die Zweckmäßigkeit und
  - die Wirtschaftlichkeit
- Die festgestellten Schwachstellen des IKS
  - „Keine Abgleich zwischen Buchhaltung und Fachsoftware“ sowie
  - „kein 4-Augenprinzip“können durch geeignete Maßnahmen beseitigt werden.



**Vielen Dank für  
Ihre Aufmerksamkeit!**

**Fragen bitte!**



Beratungs- und Prüfungsamt  
Am Rathaus 1  
40721 Hilden

michael.witek@hilden.de  
0 21 03 / 72 170