Vorschlag RPA "Prozess Eigenprüfung"

Anlage 2 zu DS-Nr. 15/0133

Prozess 2

Vorbereitung des Ausschusses

Rechnungsprüfungsausschusssitzung

RPA:
Anschreiben an die Verwaltung
- Vorlagen Prüfungsthemen für den Ausschuss

→

RPA:
Prüfung der Form der Vorlage
- Es erfolgt keine inhaltliche Prüfung durch das RPA

→

RPA:
Sortierung und Einteilung Prüfungsthemen nach Themengruppen z.B.
- Prüfungsthemen aus dem Bereich Soziales
- Prüfungsthemen aus dem Bereich Technik
- Prüfungsthemen aus dem Bereich Verwaltung

→

Rechnungsprüfungs-ausschuss:
Genehmigung oder Änderung der Einteilung der Themengruppen

→

Rechnungsprüfungs-ausschuss:
Vorbereitung der Prüfungen
- Benennung der Mitglieder für die Prüfgruppen
- Benennung des Sprechers
- Zeitdauer der Prüfung festlegen

→

Rechnungsprüfungs-ausschuss:
Prüfung der Prüfthemen durch den Ausschuss

→

Rechnungsprüfungs-ausschuss:
Ergebnisvortrag der Prüfung durch den jeweiligen Sprecher einer Prüfgruppe mit anschließender Beratung und Beschlussfassung durch den Rechnungsprüfungs-ausschuss

→

RPA:
Ergebnisprotokoll
- Die Ergebnisse werden bei der Erstellung des Bestätigungs-vermerks des Rechnungsprüfungs ausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses berücksichtigt.