

## **Prüfungsberichte 2024**

(Stand: 22.09.2025)

*Rede des Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Sittler, vor der  
Landschaftsversammlung am 09.10.2025*

(zugleich Sprechzettel für den Landschaftsausschuss am 02.10.2025)

- Es gilt das gesprochene Wort. -

### **Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die wesentlichen Prüfungen im Rahmen der sonstigen gesetzlichen und übertragenen Aufgaben des Jahres 2024**

Liebe Kolleginnen und Kollegen,

der Rechnungsprüfungsausschuss hat am 22.09.2025 auch noch den Bericht des LWL-Rechnungsprüfungsamtes über die wesentlichen Prüfungen des Jahres 2024 außerhalb der Abschlussprüfung beraten und den Ihnen vorliegenden Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses beschlossen.

Die Beratungen haben zu dem Ergebnis geführt, dass der LWL grundsätzlich rechtmäßig, zweckmäßig und wirtschaftlich verwaltet wird.

Auf einige Aspekte möchte ich an dieser Stelle allerdings besonders hinweisen.

Beim Einsatz von Cloud-Systemen bestand teilweise Optimierungsbedarf, so bei der vorherigen Einbindung der LWL.IT, der Erstellung eines IT-Sicherheitskonzeptes oder bei aktuellen und vollständigen Regelungen.

Das LWL-Inklusionsamt Soziale Teilhabe hat Wirtschaftlichkeits- und Qualitätsprüfungen rechtmäßig und zweckmäßig durchgeführt.

Das LWL-Inklusionsamt Arbeit kann bei Abrechnungen durch die Integrationsfachdienste keine ausreichenden Kontrollen sicherstellen, so dass die sachliche Richtigkeit der Abrechnung nicht ausreichend gewährleistet ist, sondern zum Teil auf einem Vertrauensprinzip beruht.

Bei der Verhinderung von Übergriffen auf Beschäftigte besteht Optimierungsbedarf. Hier könnte die **Trägerverwaltung** intensiver einwirken

Die LWL-Schulverwaltung Bielefeld hat **Beschaffungen** rechtskonform durchgeführt.

Die LWL-Museen für Industriekultur sind auf Menschen mit Mobilitätseinschränkungen grundsätzlich gut ausgerichtet. Verbesserungspotential gibt es im Hinblick auf barrierefreie Angebote für blinde und sehbehinderte Menschen. Handlungsbedarf besteht weiterhin bei **Exponaten** im Außenbereich.

Die **Versicherung** von Immobilien des LWL ist zu optimieren. Es fehlt an einem Risikomanagementsystem. Getroffene Entscheidungen wurden nicht ordnungsgemäß dokumentiert. Auch in Hinblick auf die Vergabe gab es Beanstandungen

Im Übrigen möchte ich auf den Ihnen vorliegenden Schlussbericht verweisen und bedanke mich für Ihre Aufmerksamkeit.