

Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die wesentlichen Prüfungen im Rahmen der sonstigen gesetzlichen und übertragenen Aufgaben des Jahres 2021

Rede des Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Sittler, vor der Landschaftsversammlung am 20.12.2022

Liebe Kolleginnen und Kollegen,

der Rechnungsprüfungsausschuss hat am 21.11.2022 auch noch den Bericht des LWL-Rechnungsprüfungsamtes über die wesentlichen Prüfungen des Jahres 2021 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.

Die Einführung der neuen Videokonferenzlösung Zoom erfolgte recht- und zweckmäßig.

Die Prüfung von Abrechnungsprozessen und IKS-Elementen bei Fahrdienstleistungen in Werkstätten für behinderte Menschen aus Anlass eines Betrugsverdachtsfalls verdeutlichte, dass die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems im geprüften Prozess insgesamt ein niedriges Niveau hatte und somit erheblicher Optimierungsbedarf bestand.

Das Vergaberecht wurde bei Beschaffungen der LWL-Klinik Dortmund in erheblichem Umfang nicht beachtet. So wurden nur unzureichend Vergleichsangebote eingeholt, Beschaffungsvorgänge nicht ordnungsgemäß dokumentiert und die Zuständigkeit der ZEK bzw. die Mitteilungspflicht gegenüber dem LWL-RPA nicht immer berücksichtigt.

Bei der Nachschauprüfung im LWL-Industriemuseum konnten Verbesserungen im Bereich der Dokumentation, der Lagerung von Museumsgut und bei der Freihaltung von Fluchtwegen festgestellt werden. Es liegt allerdings noch kein ausreichender präventiver Sammlungsschutz vor. Ein großer Teil der Exponate im Außenbereich des Standorts Zeche Zollern in Dortmund wird nicht fachgerecht gelagert und restauriert.

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