

ERGEBNISSE

Überörtliche IT-Prüfung der Stadt Leverkusen im Jahr 2021

Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 27. September 2021

Sven Alsdorf

Mathias Elbers

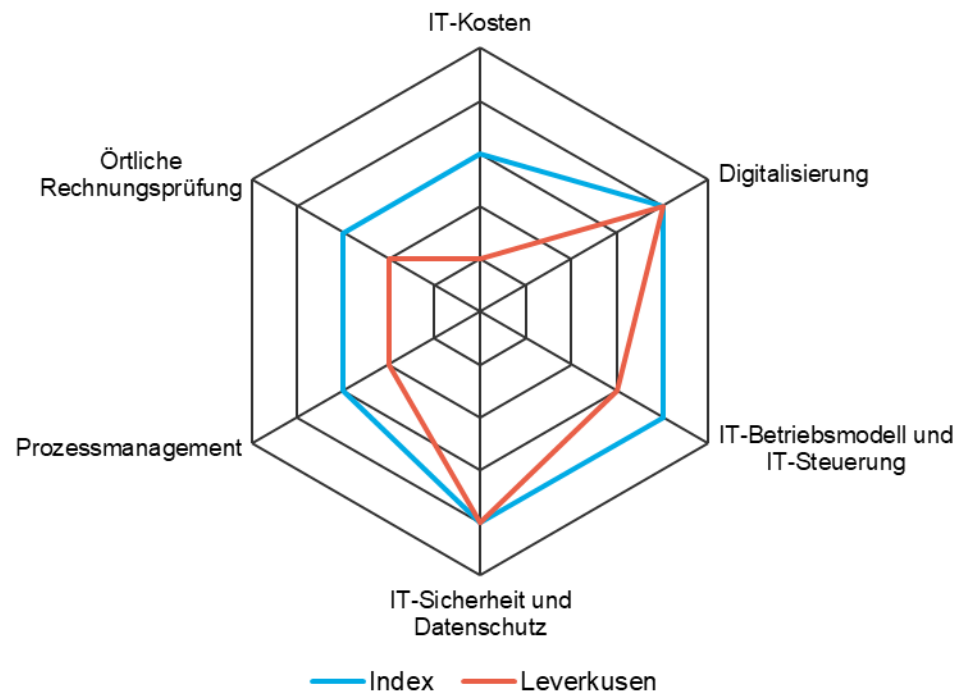
gpaNRW

Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ IT-Gesamtkosten
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ IT-Sicherheit und Datenschutz
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

IT-PROFIL DER STADT LEVERKUSEN



- ➔ Innenliegende Werte bedeuten eine schwache Ausprägung bzw. hohe Kosten, außenliegende Werte eine starke Ausprägung bzw. niedrige Kosten.
- ➔ Die Indexlinie gibt Orientierungswerte wieder.

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ IT-Gesamtkosten
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ IT-Sicherheit und Datenschutz
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

IT-BETRIEBSMODELL UND -STEUERUNG

- ➔ Das IT-Betriebsmodell bietet der Stadt Leverkusen eine gute Grundlage, um ihre Informationstechnik bedarfsgerecht zu steuern.
- ➔ Allerdings schöpft sie ihre Möglichkeiten, insbesondere aus Kostensicht, nicht voll aus.

Empfehlungen

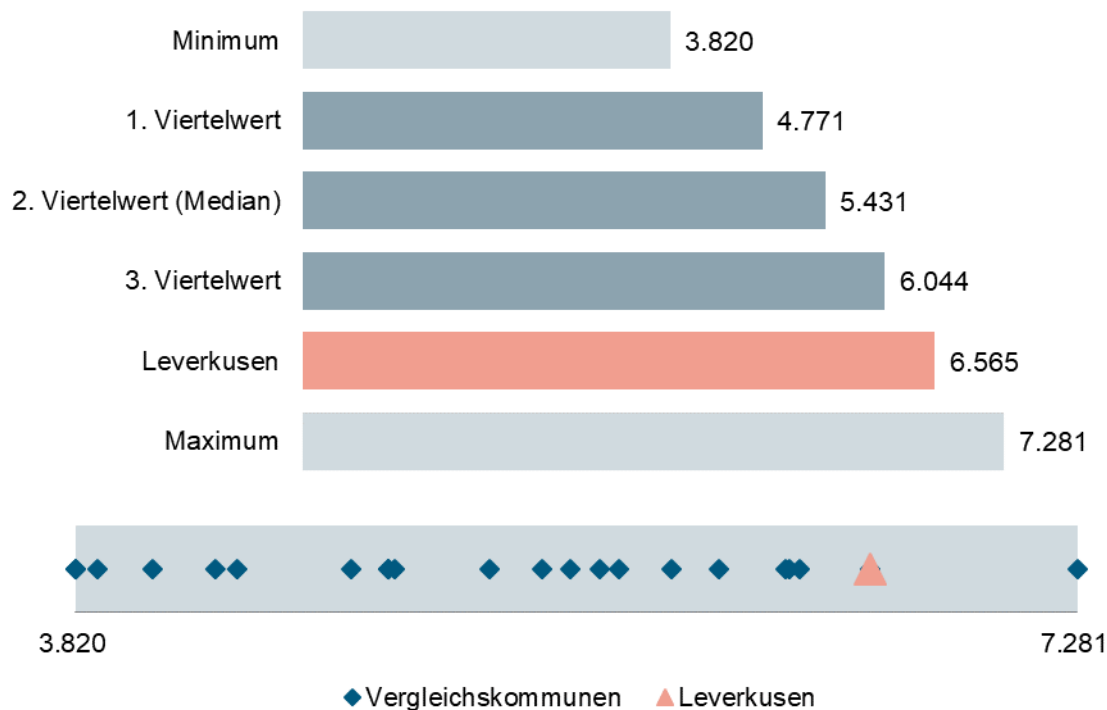
- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte sich mit den Risiken des IT-Betriebsmodells und konkreten Nachteilen für die IT-Steuerung auseinandersetzen. Sie sollte insbesondere prüfen, ob den hohen IT-Kosten bedarfsgerechte und damit angemessene ivl-Leistungen gegenüberstehen.

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ **IT-Gesamtkosten**
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ IT-Sicherheit und Datenschutz
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

IT-KOSTEN INSGESAMT

IT-Kosten je Arbeitsplatz mit IT-Ausstattung der Kernverwaltung in Euro 2018



➔ In den interkommunalen Vergleich sind 21 Werte eingeflossen.

IT-KOSTEN INSGESAMT

- ➔ Neben einem minimalen Anteil an städtischen Personalkosten enthalten die IT-Gesamtkosten einen äußerst hohen Anteil an Sachkosten der ivl GmbH.
- ➔ Mehrwertsteuer: Die IT-Gesamtkosten der Stadt Leverkusen je Arbeitsplatz mit IT-Ausstattung sind niedriger einzuordnen als es sich aus der Kennzahl ergibt.
- ➔ Die Stadt Leverkusen stattet erheblich weniger Arbeitsplätze mit IT aus als drei Viertel der geprüften Städte. Realistisch sind die IT-Kosten auch deshalb etwas niedriger einzuordnen als es sich aus der Kennzahl ergibt.

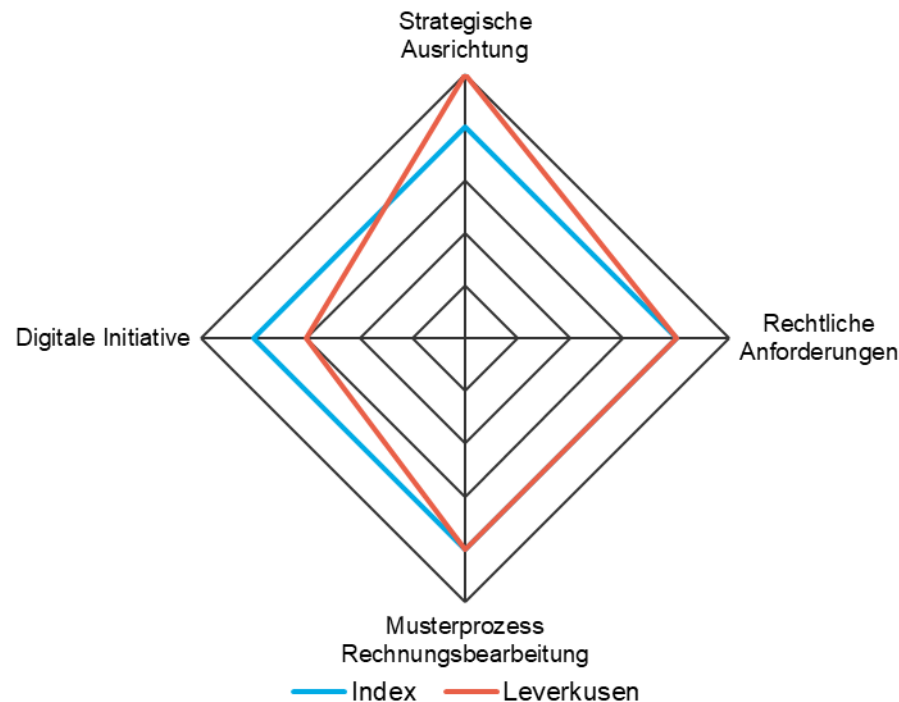
Empfehlungen

- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte den vertraglichen Leistungsumfang bei den IT-Standardarbeitsplätzen und Fachanwendungen unter Abwägung von technischen Risiken und wirtschaftlichen Aspekten kritisch prüfen.

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ IT-Gesamtkosten
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ IT-Sicherheit und Datenschutz
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

STAND DER DIGITALISIERUNG



- ➔ Die digitale Transformation in der Stadtverwaltung Leverkusen fußt auf einer ausgereiften strategisch-formalisierten Basis. Allerdings zeigen sich noch einige Verbesserungsoptionen in der Ausführung und Umsetzung von konkreten Maßnahmen.

STRATEGISCHE AUSRICHTUNG

- ➔ Die strategische Ausrichtung der Stadt Leverkusen bietet eine vergleichsweise sehr gute Grundlage für die erfolgreiche Digitalisierung.

Empfehlungen

- ➔ ./.

RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Anforderung	Status der Stadt Leverkusen	Wie viele kreisfreie Städte erfüllen diese Anforderungen?
Elektronischer Zugang	erfüllt	18 von 23
De-Mail	erfüllt	22 von 23
Online-Angebot	teilweise erfüllt	11 von 23
E-Payment	erfüllt	22 von 23
Elektronische Rechnungen	nicht erfüllt	15 von 23
Roadmap OZG	erfüllt	9 von 23

Empfehlungen

- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte kurzfristig mindestens den Empfang von elektronischen Rechnungen ermöglichen.

MUSTERPROZESS RECHNUNGSBEARBEITUNG

Anforderung	Status der Stadt Leverkusen	Wie viele kreisfreie Städte erfüllen diese Anforderungen?
Scannen	erfüllt	11 von 23
Optische Texterkennung	nicht erfüllt	13 von 23
Automatisierte Datenergänzung	erfüllt	16 von 23
Automatisierte Dubletten-Prüfung	erfüllt	20 von 23
Schnittstelle zum Vergabeprozess	teilweise erfüllt	2 von 23
Elektronische Bearbeitungshinweise	erfüllt	18 von 23
Digitaler Belegzugriff	erfüllt	20 von 23

Empfehlungen

- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte eine möglichst medienbruchfreie Bearbeitung anstreben und den Ausdruck von Rechnungen im pdf-Format vermeiden. Sie sollte eine alternative Möglichkeit finden, Rechnungen automatisiert der zuständigen Stelle zu übermitteln. Zudem sollte sie ihre Bemühungen um eine optische Texterkennung (OCR) intensivieren, um manuellen Aufwand zu reduzieren. Das derzeitige Projekt der Stadt Leverkusen zur Verbesserung der elektronischen Rechnungsbearbeitung sollte deshalb unbedingt fortgeführt werden.

DIGITALE INITIATIVE

- ➔ Die Stadt Leverkusen hat eine Strategie zur Umsetzung der E-Akte erstellt und hat diese teilweise bereits umgesetzt. Sie befindet sich damit auf einem guten Weg bei der digitalen Transformation.

Empfehlungen

- ➔ ./.

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ IT-Gesamtkosten
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ IT-Sicherheit und Datenschutz
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

PROZESSMANAGEMENT

Anforderung	Status der Stadt Leverkusen	Wie viele kreisfreie Städte erfüllen diese Anforderungen?
Strategische Vorgaben	teilweise erfüllt	1 von 23
Personalausstattung	teilweise erfüllt	3 von 23
Operative Vorgaben	nicht erfüllt	7 von 23
Fachverfahren	teilweise erfüllt	19 von 23
Interne Vernetzung	erfüllt	5 von 23
Prozessüberblick	nicht erfüllt	5 von 23
Stand der Umsetzung	teilweise erfüllt	7 von 23

Empfehlungen

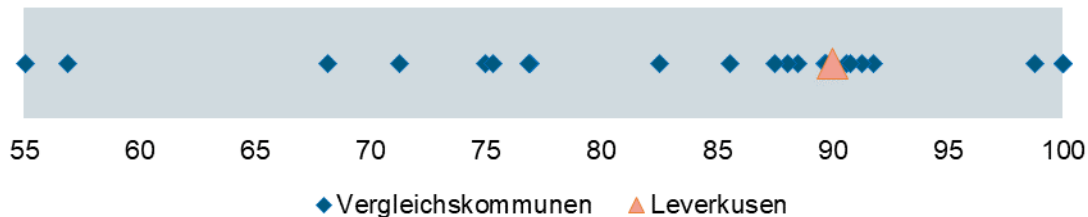
- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte zeitnah ihre Personalressourcen aufstocken und damit einen besseren Einstieg in ein systematisches Prozessmanagement finden.

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ IT-Gesamtkosten
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ **IT-Sicherheit und Datenschutz**
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

IT-SICHERHEIT

Anteil der erfüllten IT-Sicherheitsanforderungen im interkommunalen Vergleich in Prozent



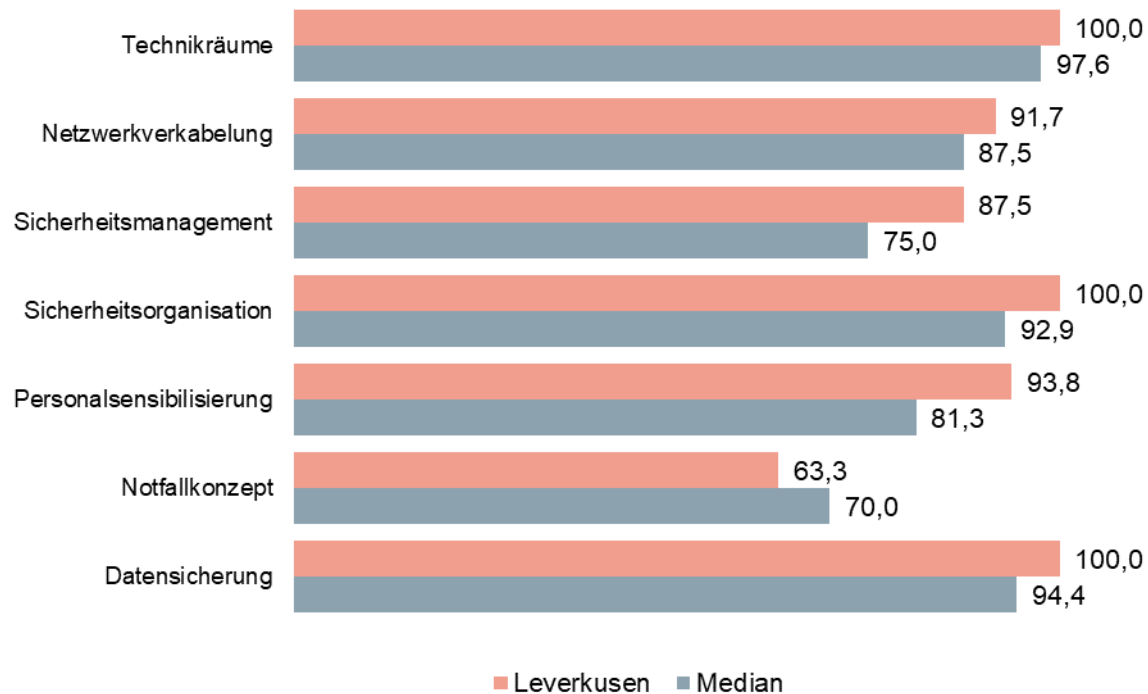
- ➔ Die Stadt Leverkusen profitiert erheblich von der Infrastruktur und Organisation des IT-Dienstleisters ivl. Es bestehen nur wenige Optimierungsmöglichkeiten für ein noch höheres IT-Sicherheitsniveau.

Empfehlungen

- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte aus konzeptioneller Sicht beim Notfallmanagement nachbessern.

IT-SICHERHEIT

Erfüllungsgrade in den einzelnen IT-Sicherheitsaspekten im Jahr 2020 in Prozent



DATENSCHUTZ

Anforderung	Status der Stadt Leverkusen	Wie viele kreisfreie Städte erfüllen diese Anforderungen?
Dienstanweisung	teilweise erfüllt	18 von 23
Datenschutzbeauftragte/r	erfüllt	23 von 23
Informationspflichten	teilweise erfüllt	11 von 23
Verarbeitungsverzeichnis	erfüllt	20 von 23
Risikobewertung und Datenschutz-Folgenabschätzung	nicht erfüllt	12 von 23

Empfehlungen

- ➔ Der Stadt Leverkusen sollte zumindest eine Übersicht über die Risiken bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten vorliegen. Daraus kann sich für die Stadt Leverkusen auch ergeben, dass eine Datenschutz-Folgenabschätzung notwendig wird.

THEMEN

- ➔ IT-Profil
- ➔ IT-Betriebsmodell und -Steuerung
- ➔ IT-Gesamtkosten
- ➔ Digitalisierung
- ➔ Prozessmanagement
- ➔ IT-Sicherheit und Datenschutz
- ➔ Örtliche Rechnungsprüfung

ÖRTLICHE RECHNUNGSPRÜFUNG

Prüfaspekte	Hat die Stadt Leverkusen diesen Prüfaspekt aufgegriffen?	Wie viele kreisfreie Städte haben diesen Prüfaspekt mindestens teilweise aufgegriffen?
Einführungsbegleitende Anwendungsprüfungen	Ja	18 von 23
Rollen- und Berechtigungskonzepte	Nein	18 von 23
Programme zur IT-gestützten Buchführung vor ihrer Anwendung	Ja	17 von 23
Programme zur IT-gestützten Buchführung im laufenden Einsatz	Nein	17 von 23
Maßnahmen und Regelungen zum Datenschutz	Nein	14 von 23
Technische und organisatorische Regelungen und Maßnahmen zur Gewährleistung der IT-Sicherheit sowie der Notfallvorsorge	Nein	12 von 23
Anwendungslizenzen	Nein	11 von 23
Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen über die Analyse von Geschäftsprozessen	Nein	8 von 23
Zweckmäßigkeit des IT-Einsatzes gemessen an den gesetzten Zielen	Nein	8 von 23
Wirtschaftlichkeitsberechnungen von IT-Investitionsmaßnahmen	Nein	7 von 23

ÖRTLICHE RECHNUNGSPRÜFUNG

Empfehlungen

- ➔ Die Stadt Leverkusen sollte die Handlungsfähigkeit ihrer örtlichen IT-Prüfung durch zusätzliche Stellenanteile und fachspezifische Fortbildungen stärken. Zudem sollte sie bei der digitalen Transformation ihrer Verwaltung berücksichtigen, dass prüfungsrelevante Datensätze für die örtliche Rechnungsprüfung digital verfügbar sind und über adäquate Fachverfahren ausgewertet werden können.

VIELEN DANK
FÜR IHRE AUFMERKSAMKEIT