

Bericht an den Gemeinderat

GZ: StRH – 57525/2013

Bearbeiter: Johannes Müller

Betreff: Prüfung der Allgemeinen IT-Kontrollen

BerichterstellerIn:

Graz, 27.2.2014

Der vorliegende Prüfungsbericht

Prüfung der Allgemeinen IT-Kontrollen

wird nachfolgend mit seinen wichtigsten Aussagen und Feststellungen zusammengefasst.

Der Stadtrechnungshof beurteilte das Design und die Effektivität des internen Kontrollumfeldes des zentralen IT-Bereichs und die Kontrollen auf Applikationsebene im Bereich SAP-BASIS des Hauses Graz. Die Prüfung wurde durchgeführt, um die Verlässlichkeit von Organisation und Systemen für die Verarbeitung rechnungslegungsrelevanter Informationen darzustellen und zu beurteilen.

Der Stadtrechnungshof hob positiv hervor, dass die Strukturen der IT-Governance im Haus Graz geeignet waren, die notwendigen Abstimmung und Entscheidungen zu erzielen. Weiters waren die Qualität der vorliegenden Dokumentation der Aufbauorganisation, der Stellenbeschreibungen, der Systemlandschaft sowie die regelmäßige Beauftragung von externen Sicherheitsüberprüfungen, die der laufenden Optimierung der IT-Kontrollen dienten, als gut zu beurteilen.

Kritisch wies der Rechnungshof auf Verbesserungsbedarf in den Bereichen Programmentwicklung und Änderungsmanagement sowie bei der Verwaltung von BenutzerInnenberechtigungen hin. Hier wurde allgemein festgestellt, dass einerseits festgelegte Richtlinien nicht durchgängig eingehalten wurden und andererseits für wesentliche Bereiche noch Regelungsbedarf bestand. Weiters wies der Stadtrechnungshof kritisch auf die nicht durchgängig durchgeführte Durchführungsdokumentation von Schlüsselkontrollen sowie das Fehlen von, als wesentlich anzusehenden, Schlüsselkontrollen im Bereich SAP-BASIS hin.

Die Prüfberichte des Stadtrechnungshofes stehen unter <http://stadtrechnungshof.graz.at> zum Download zur Verfügung.

Gemeinderatsantrag

Auf Grund der Prüfungsfeststellungen des Stadtrechnungshofes zum Bericht

Prüfung der Allgemeinen IT-Kontrollen

und der stattgefundenen Beratungen des Kontrollausschusses wird folgender

Antrag

gestellt:

Der Gemeinderat möge den gegenständlichen Bericht, sowie die Stellungnahme des Kontrollausschusses gemäß § 67a Abs. 5 Statut der Landeshauptstadt Graz zur Kenntnis nehmen.

Der Stadtrechnungshofdirektor:



Mag. Hans-Georg Windhaber, MBA

Die Vorsitzende:



GRin Ingeborg Bergmann

Vorberaten in den Kontrollausschusssitzungen am 9. Jänner 2014 und 13. Februar 2014.

Die Vorsitzende:



GRin Ingeborg Bergmann

GZ: StRH – 57525/2013

Graz, 13.2.2014

Betreff: Prüfung der Allgemeinen IT-Kontrollen

**Stellungnahme
gemäß § 67a Abs 5 des Statutes der Landeshauptstadt Graz**

zum Prüfbericht des Stadtrechnungshofes betreffend

Prüfung der Allgemeinen IT-Kontrollen

Der Kontrollausschuss hat die Stellungnahme gem. § 3 GO-StRH des Stadtrechnungshofes betreffend die Prüfung „Prüfung der Allgemeinen IT-Kontrollen“, GZ: StRH – 57525/2013 in seinen Sitzungen am 9. Jänner 2014 und 13. Februar 2014 eingehend beraten. Gemäß § 67a Abs. 5 des Statutes wird zum vorliegenden Prüfbericht folgende

Stellungnahme

abgegeben:

Der Kontrollausschuss hat die vom Stadtrechnungshof getroffenen Feststellungen ausführlich diskutiert. Sämtliche Berichtsteile des Prüfberichtes wurden zur Kenntnis genommen.

Die Vorsitzende des Kontrollausschusses:

GRin Ingeborg Bergmann

