

**Gemeinde Heiden**  
**Der Bürgermeister**

## **Beglaubigter Auszug**

**aus der Niederschrift über die 7. Sitzung des Rates der Gemeinde Heiden  
vom 08.07.2026, 17:00 Uhr, im Sitzungssaal des Rathauses**

### **Tagesordnung:**

#### **Öffentliche Sitzung**

##### **TOP 3**

**Überörtliche Prüfung gemäß § 105 GO NRW durch die Gemeindeprüfungsanstalt  
NRW (gpa NRW)  
BV-Nr. 058/2026 1. Ergänzung**

---

Einstimmig, 0 Enthaltung(en)

Der Rat der Gemeinde Heiden schließt sich den Stellungnahmen der Verwaltung (Anlage 2) zu den einzelnen Feststellungen und Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW an

Beglaubigt:

Heiden, 28.07.2026

im Auftrag



## Zusammenstellung der Feststellungen und Empfehlungen der gpaNRW zur überörtlichen Prüfung 2024

### Handlungsfeld: Finanzen

| Lfd. Nr. | Feststellung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                                         | Seite | Lfd. Nr. | Empfehlung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Seite | Vorschlag der Verwaltung      |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       | Empfehlung umgesetzt/erledigt | Empfehlung wird geprüft / Beschlussvorschlag der Verwaltung                                                                                                                                                         | Empfehlung wird nicht umgesetzt, weil...                                                                         |
| F1       | Die Gemeinde Heiden hat Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen nicht verbindlich geregelt.                                                                                                                                                         | 42    | E1.1     | Die Gemeinde Heiden sollte zeitnah Grundsätze über Art, Dauer und Umfang von Ermächtigungsübertragungen verbindlich regeln und vom Rat beschließen lassen.                                                                                                                                                                                                                                                                       | 43    |                               |                                                                                                                                                                                                                     | Die Gesetzgebung bewusst einen klaren Handlungsspielraum für Kommunen zulässt und dieser ausgenutzt werden soll. |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       | E1.2     | Ziel der Gemeinde Heiden sollte es sein, nur Maßnahmen in den Haushaltsplan aufzunehmen, die die Anforderungen des § 13 KomHVO NRW erfüllen und deren Umsetzung im Planjahr realistisch möglich ist.                                                                                                                                                                                                                             | 45    |                               | Die Gemeinde Heiden wird versuchen, die Ansatzplanungen konkreter vorzunehmen.                                                                                                                                      |                                                                                                                  |
| F2       | Die Gemeinde Heiden hat bisher keinen schriftlichen Handlungsrahmen für ihr Kreditmanagement fixiert.                                                                                                                                                                            | 45    | E2       | Die Gemeinde Heiden sollte sich für ihr Kreditmanagement einen verbindlichen Handlungsrahmen geben und diesen schriftlich fixieren. Der Handlungsrahmen sollte die gelebte Praxis bezüglich der strategischen Vorgaben, Entscheidungsbefugnisse und Verfahrensregelungen enthalten. Die Gemeinde kann ihre Festlegungen beispielsweise in einer Dienstanweisung oder Richtlinie zum städtischen Kreditmanagement zusammenfassen. | 46    |                               | Der Handlungsrahmen ist bislang nicht schriftlich fixiert, alle beteiligten Personen sind sich über den Handlungsrahmen aber im Klaren.<br><br>Eine schriftliche Fixierung in einer DA oder Richtlinie wird geprüft |                                                                                                                  |
| F3       | Die Gemeinde Heiden hält temporär überschüssige Liquidität auf ihren Geschäftskonten. Priorität haben für die Gemeinde Verfügbarkeit und Sicherheit ihrer Finanzmittel. Einen Handlungsrahmen für ihr Anlagemanagement hat die Gemeinde Heiden bisher nicht schriftlich fixiert. | 48    | E3       | Die Gemeinde Heiden sollte sich für ihr Anlagemanagement einen verbindlichen Handlungsrahmen geben und diesen schriftlich fixieren. Dieser Handlungsrahmen sollte die Mindestinhalte abdecken. Heiden kann ihre Vorgaben beispielsweise in einer Dienstanweisung oder Richtlinie zum städtischen Anlagemanagement oder mit den Regelungen zum Kreditmanagement zusammenfassen.                                                   | 49    |                               | Aktuell ist die Verzinsung auf den Geschäftskonten lukrativer als risikofreie Anlageformen.<br><br>Die handelnden Personen sind sich über das Anlagemanagement im Klaren. Eine schriftliche Fixierung wird geprüft. |                                                                                                                  |

**Handlungsfeld: Zahlungsabwicklung und Vollstreckung:**

| Lfd. Nr.           | Feststellung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                                          | Seite | Lfd. Nr. | Empfehlung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                      | Seite | Vorschlag der Verwaltung                                                            |                                                                                                                                                                                |                                          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                             |       | Empfehlung umgesetzt/erledigt                                                       | Empfehlung wird geprüft / Beschlussvorschlag der Verwaltung                                                                                                                    | Empfehlung wird nicht umgesetzt, weil... |
| Zahlungsabwicklung |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                             |       |                                                                                     |                                                                                                                                                                                |                                          |
| F1                 | Gemessen an der Anzahl der Einzahlungen sind die Personalaufwendungen in der Gemeinde Heiden überdurchschnittlich hoch. Die fehlende Automatisierung, bedingt durch den fehlenden Softwareeinsatz, erschweren die abschließende Bewertung der Prozesse in der Zahlungsabwicklung. | 60    | E1       | Die Gemeinde Heiden sollte die technischen Voraussetzungen dafür schaffen, Zahlungseingänge automatisiert zu verarbeiten.                                                                                                                                   | 65    | Die automatisierte Verarbeitung von Zahlungseingängen ist bereits umgesetzt worden. |                                                                                                                                                                                |                                          |
| F2                 | Für das Mahnwesen der Gemeinde Heiden bestehen noch Optimierungsmöglichkeiten hinsichtlich Automatisierung und Abläufe.                                                                                                                                                           | 68    | E2.1     | Die Gemeinde Heiden sollte ihre Mahnintervalle automatisiert einrichten und die Einführung einheitlicher Zahlungsziele prüfen. Die Prozessschritte sollten zudem durch schriftlich fixierte Regelungen unterstützt werden                                   | 69    |                                                                                     | Das Mahnwesen ist überwiegend durch die Finanzsoftware automatisiert, leider nicht vollständig. Dies ist ein Softwareproblem.<br><br>Eine schriftliche Fixierung wird geprüft. |                                          |
|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       | E2.2     | Die Gemeinde Heiden sollte die technischen Möglichkeiten schaffen, um die Zahl der Mahnungen jederzeit auslesen zu können. Hierdurch könnte sie Problemstellungen und Optimierungspotenziale erkennen und umsetzen.                                         | 70    |                                                                                     | In ca. 2030 liegt ein zwangsnotwendiger Softwarewechsel an (AB-Data wird eingestellt), dadurch wird sich die Thematik erledigen.                                               |                                          |
| F3                 | Die Gemeinde Heiden führt zu Beginn 2025 E-Payment ein. Bei der Nutzung und den Regelungen besteht noch Optimierungspotenzial.                                                                                                                                                    | 70    | E3       | Die Gemeinde sollte die Möglichkeiten des E-Payment-Verfahrens bedarfsgerecht ausweiten und entsprechende schriftliche Regelungen treffen.                                                                                                                  | 71    | Weitere Kartenzahlungsgeräte wurden angeschafft und die Paypal-Nutzung ausgeweitet. | Eine schriftliche Fixierung wird geprüft.                                                                                                                                      |                                          |
| Vollstreckung      |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                             |       |                                                                                     |                                                                                                                                                                                |                                          |
| F4                 | Die Gemeinde Heiden kann derzeit ihre Vollstreckungsforderungen nicht transparent und automatisiert auswerten. Eine Beurteilung der Wirtschaftlichkeit war aufgrund fehlender Daten im Rahmen der Prüfung daher nur eingeschränkt möglich.                                        | 72    | E4       | Die Gemeinde Heiden sollte die Möglichkeit schaffen, den Datenbestand der Vollstreckungsforderungen differenziert und automatisiert auswerten zu können. Die Daten sollte sie anschließend zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit der Vollstreckung nutzen. | 74    |                                                                                     | Die Anschaffung einer Vollstreckungssoftware wird geprüft                                                                                                                      |                                          |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                         |    |    |                                                                                                                                                 |    |  |                                                                          |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--------------------------------------------------------------------------|--|
| F5 | Die Gemeinde Heiden nimmt aktuell weder Abnahmen der Vermögensauskünfte noch Eintragung in das Schuldnerverzeichnis vor, obwohl dies grundsätzlich möglich wäre. Beide Maßnahmen würden den Zahlungsdruck auf die Schuldnerinnen und Schuldner erhöhen. | 78 | E5 | Die Vollstreckung sollte zukünftig die Möglichkeit der Abnahme von Vermögensauskünften, sowie die Eintragungen ins Schuldnerverzeichnis nutzen. | 79 |  | Der Vollstreckungsaußendienst war krankheitsbedingt lange nicht besetzt. |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--------------------------------------------------------------------------|--|

**Handlungsfeld: Vergabewesen**

| Lfd. Nr.                       | Feststellung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                                                   | Seite | Lfd. Nr. | Empfehlung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                     | Seite | Vorschlag der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                             |                                          |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |          |                                                                                                                                                                                                                            |       | Empfehlung umgesetzt/erledigt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Empfehlung wird geprüft / Beschlussvorschlag der Verwaltung | Empfehlung wird nicht umgesetzt, weil... |
| Organisation des Vergabewesens |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |          |                                                                                                                                                                                                                            |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                             |                                          |
| F1                             | Die Gemeinde Heiden nutzt grundsätzlich die privatrechtliche Vergabegesellschaft KDG Heiden. Die Durchführung der Vergabeverfahren intern als auch mit der KDG und die Zuständigkeiten sind derzeit unzureichend geregelt. Die Dienstanweisung für die Vergabe von Aufträgen ist veraltet. | 84    | E1.1     | Die Gemeinde sollte grundsätzlich eine Entscheidung herbeiführen, ob und welche Bauvergaben zukünftig selbst oder von der KDG Heiden durchgeführt werden sollen. Richtwert kann eine objektiv festgelegte Wertgrenze sein. | 87    | Mit Wirkung zum 01.01.2026 ist die Reform der Unterschwellenvergabe in Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Der Landtag NRW hat am 09.07.2025 das Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften beschlossen.<br>Kernpunkte sind: <ul style="list-style-type: none"><li>Wegfall der Pflicht zur Anwendung von UVgO und VOB/A für Vergaben unterhalb der EU-Schwellenwerte.</li><li>Maßgeblich sind künftig nur die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit, Effizienz, Sparsamkeit, Transparenz und Gleichbehandlung (§ 75a GO NRW).</li><li>Kommunen können durch eigene Satzungen zusätzliche Regelungen festlegen, müssen dies aber nicht.</li><li>Kommunen, die keine Satzung erlassen, wenden ausschließlich die allgemeinen Grundsätze an.</li></ul> Neue Handlungsspielräume ab 2026 <ul style="list-style-type: none"><li>Keine Pflicht zur Anwendung der VOB/A und UVgO im Unterschwellenbereich</li><li>Wegfall von Form- und Fristvorschriften</li><li>Unkomplizierte Aufträge an Mittelstand, Handwerk und Start-ups möglich</li><li>Auftragsverlängerungen und -änderungen zulässig</li><li>Keine Pflicht zu Bekanntmachungen oder</li></ul> |                                                             |                                          |

|  |  |  |      |                                                                                                                                                                                                                                          |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |
|--|--|--|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |      |                                                                                                                                                                                                                                          |    | <p>förmlichen Vergabeunterlagen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Verhandlungen jederzeit zulässig</li><li>• Produkte dürfen frei ausgewählt werden</li><li>• Statistikpflichten entfallen</li><li>• Damit erhalten Kommunen dieselben Freiheiten wie ihre Tochtergesellschaften.</li></ul> <p>Beschlussfassung, Rat 10.12.2025; BV 118/2025:</p> <p>Beschluss: Einstimmig, 0 Enthaltungen</p> <p>Der Rat der Gemeinde Heiden beschließt:</p> <p>Die Informationen zur Reform der Unterschwellenvergabe in NRW ab dem 01.01.2026 werden zur Kenntnis genommen.</p> <p>Die Gemeinde Heiden erlässt keine Satzung zur Unterschwellenvergabe.</p> <p>Die zentrale Vergabestelle begleitet die Fachämter bei Vergabeverfahren und stellt ein einheitliches Vorgehen nach den Vergabegrundsätzen sicher.</p> <p>Die Durchführung von Vergabeverfahren im Unterschwellenbereich kann durch das kommunale Tochterunternehmen KDG erfolgen. Die Entscheidung darüber liegt im Ermessen der jeweiligen Fachämter.</p> <p>Der Bau-, Planungs- und Klimaausschuss, der Haupt- u. Finanzausschuss oder der Rat wird über Projekte und Vergaben informiert und erteilt durch Beschluss die Zustimmung, dass die Verfahren bis zur Vergabe umgesetzt werden können.</p> |  |  |
|  |  |  | E1.2 | Die Gemeinde Heiden sollte wie geplant Regelungen nach dem aktuellen Vergaberecht für die Vergabeverfahren aufstellen und diese in der Praxis auch konsequent anwenden. Die Aufgaben und Zuständigkeiten der Gemeinde und der KDG Heiden | 87 | Siehe obiger Beschluss; Grundsätzlich Gemeinde Heiden; im Ermessen der Fachämter kann KDG beauftragt werden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |

|  |  |  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |
|--|--|--|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |      | sollten rechtlich definiert und abgegrenzt werden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |
|  |  |  | E1.3 | Die Gemeinde Heiden sollte die Aufgaben einer Vergabestelle aus Gründen der Rechtssicherheit, Korruptionsprävention und Effizienz allein in der Bauverwaltung ansiedeln oder gänzlich der KDG Heiden übertragen. Darüber hinaus sollten alle Mitarbeitenden grundlegend und regelmäßig im Vergaberecht und zur Korruptionsprävention geschult werden. | 89 | Die Gemeinde Heiden hat eine zentrale Ansprechperson für Vergabefragen eingerichtet, um Wissen zu bündeln und die Fachämter bei Vergabeverfahren zu unterstützen und zu begleiten. Hierdurch kann ein einheitliches Vorgehen nach den Vergabe-grundsätzen gewährleistet werden. Einheitliche Standards und Dokumentationen sichern die Qualität und Rechtskonformität. Die Fachämter werden entlastet und erhalten Unterstützung bei komplexen Verfahren. |  |  |
|  |  |  | E1.4 | Die Gemeinde sollte Wertgrenzen für die Durchführung von förmlichen Vergabeverfahren in der Gemeinde bzw. der KDG Heiden festlegen und nur in begründeten Ausnahmefällen davon abweichen.                                                                                                                                                             | 89 | Siehe Reform der Unterschwellenvergabe NRW – die Gemeinde hat keine Satzung, daher Anwendung der allgemeinen Grundsätze; Es sind einheitliche Standards für die Abwicklung der Vergabeverfahren eingerichtet worden (Hinweise und Ausführungen zu den einzelnen Vergabeverfahren, Ablaufpläne, Formblätter, Dokumentationen).                                                                                                                             |  |  |
|  |  |  | E1.5 | Die Gemeinde Heiden sollte die Vergaben einheitlich und standardisiert durchführen. Dafür sollte sie die jeweils aktuellen Formblätter aus einschlägigen Vergabehandbüchern nutzen, um rechtssicher agieren zu können. Diese können inzwischen interaktiv digital und damit zeitsparend ausgefüllt werden.                                            | 90 | Siehe Reform der Unterschwellenvergabe NRW – die Gemeinde hat keine Satzung, daher Anwendung der allgemeinen Grundsätze; Es sind einheitliche Standards für die Abwicklung der Vergabeverfahren eingerichtet worden (Hinweise und Ausführungen zu den einzelnen Vergabeverfahren, Ablaufpläne, Formblätter, Dokumentationen).                                                                                                                             |  |  |
|  |  |  | E1.6 | Für selbst durchgeführte Beschaffungen und Ausschreibungen sollte die Gemeinde Heiden die Dienstanweisung für die Vergabe von Aufträgen aus dem Jahr 2001 überarbeiten. Die Dienstanweisung sollte zwischen Verfahren, die die KDG Heiden durchführt und denen, die die Gemeinde in eigener Regie durchführt, unterscheiden.                          | 91 | Siehe Reform der Unterschwellenvergabe NRW – die Gemeinde hat keine Satzung, daher Anwendung der allgemeinen Grundsätze. Alle Regelungen die zur Durchführung von Vergaben getroffen werden, müssten gem. § 75 a GO als Satzung erlassen werden. (Hinweis ab 01.01.2026 obsolet)                                                                                                                                                                          |  |  |
|  |  |  | E1.7 | Die Gemeinde Heiden sollte auf vollständige Vergabeakten und                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 91 | Die Gemeinde Heiden hat eine zentrale Ansprechperson für                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |      | Projektordner achten. Dies gilt auch für nicht selbst durchgeführte Baumaßnahmen und insbesondere bei Fördermaßnahmen, die zukünftig auch an die KDG Heiden ausgelagert werden sollen.                                                                                                                                         |    | Vergabefragen eingerichtet, um Wissen zu bündeln und die Fachämter bei Vergabeverfahren zu unterstützen und zu begleiten. Hierdurch kann ein einheitliches Vorgehen nach den Vergabe-grundsätzen gewährleistet werden. Einheitliche Standards und Dokumentationen sichern die Qualität und Rechtskonformität. Die Fachämter werden entlastet und erhalten Unterstützung bei komplexen Verfahren. Die Vergabeakten werden digital und auch in Papierform dokumentiert. Die Verfahren werden ordnungsgemäß, transparent und diskriminierungsfrei durchgeführt. Die Dokumentation der Verfahren ist vollständig und Bestandteil des Vergabevermerks. |  |                                                                                                                                                                                                                                      |
| F2                                      | Die Gemeinde Heiden führt keine regelmäßige, unabhängige Prüfung ihrer Vergaben im Sinne des § 104 Abs.1 Nr. 5 GO NRW durch. Alternativmöglichkeiten zur Überwachung der Vergabeverfahren gemäß § 101 Abs. 1 Satz 3 GO NRW nutzt die Gemeinde bisher nicht.                                                                                                                                                                           | 92 | E2   | Zur bestmöglichen Korruptionsprävention sollte die Gemeinde Heiden die Voraussetzungen für eine prozessbegleitende und unabhängige Vergabeprüfung inklusive der Nachträge und Auftragsänderungen schaffen. Sie sollte dafür die Wahlmöglichkeiten des § 101 Abs. 1 S. 3 GO NRW oder eine interkommunale Zusammenarbeit prüfen. | 92 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | Die Gemeinde Heiden ist nicht verpflichtet, eine Rechnungsprüferin bzw. einen Rechnungsprüfer zu bestellen. Der eingerichtete Rechnungsprüfungsausschuss hat die Aufgabe übernommen, Rechnungen zu prüfen und ggfls. zu beanstanden. |
| <b>Allgemeine Korruptionsprävention</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                      |
| F3                                      | Die Gemeinde Heiden hat noch nicht alle Vorgaben aus dem KorruptionsbG umgesetzt und verstößt damit gegen die derzeitige Rechtslage. Die korruptionsgefährdeten Bereiche und Präventionsmaßnahmen gemäß § 10 KorruptionsbG wurden noch nicht festgelegt. Die Gemeinde Heiden hat zu dem Rechtsverstoß Stellung genommen und Abhilfe zugesichert. Über eine Dienstanweisung zur Korruptionsprävention verfügt die Gemeinde noch nicht. | 93 | E3.1 | Die neue Dienstanweisung zur Vorbeugung von Korruption sollte neben den bereits vorhandenen Ethikregelungen auf die Paragraphen des KorruptionsbG eingehen und beschreiben, wie sie umzusetzen sind.                                                                                                                           | 94 | Die Dienstanweisung zur Korruptionsbekämpfung wird derzeit erarbeitet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    | E3.2 | Die Gemeinde Heiden muss zeitnah die korruptionsgefährdeten und besonders korruptionsgefährdeten Bereiche                                                                                                                                                                                                                      | 96 | Im Zusammenhang mit der Erarbeitung der Dienstanweisung zur Korruptionsbekämpfung werden die Korruptionsgefährdeten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                      |

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |      | und Arbeitsplätze erfassen und Indikatoren und Maßnahmen zur Prävention benennen. Sie sollte einen Gefährdungsatlas aufstellen. Die Bediensteten können mittels des Instruments der Risiko- und Gefährdungsanalyse befragt und dadurch aktiv einbezogen werden. Wenn ein Gefährdungsatlas erstellt wird, sollte er regelmäßig fortgeschrieben werden.            |     | und besonders Korruptionsgefährdeten Bereiche und Arbeitsplätze erfasst und Maßnahmen zur Prävention benannt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |
| <b>Nachtragswesen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |
| F4                    | Die Abweichungen vom Auftragswert sind in den beiden betrachteten Jahren sehr unterschiedlich. Die Über- und Unterschreitungen der einzelnen Auftragswerte sind stark schwankend. Es werden vergleichsweise wenig Nachtragsaufträge ausgelöst.                                                                                                                                                                                   | 98  | E4   | Hohe Auftragsabweichungen vom ursprünglichen Auftragswert sollte die Gemeinde Heiden aus Gründen der Wirtschaftlichkeit und der transparenten Haushaltsführung in anstehenden Ausschreibungen unbedingt vermeiden.                                                                                                                                               | 100 | Die Gemeinde Heiden hat eine zentrale Ansprechperson für Vergabefragen eingerichtet, um Wissen zu bündeln und die Fachämter bei Vergabeverfahren zu unterstützen und zu begleiten. Hierdurch kann ein einheitliches Vorgehen nach den Vergabe-grundsätzen gewährleistet werden. Einheitliche Standards und Dokumentationen sichern die Qualität und Rechtskonformität. Die Fachämter werden entlastet und erhalten Unterstützung bei komplexen Verfahren. Die Vergabeakten werden digital und auch in Papierform dokumentiert. Die Verfahren werden ordnungsgemäß, transparent und diskriminierungsfrei durchgeführt. |  |  |
| F5                    | Die Gemeinde Heiden verfügt in ihrer „Dienstanweisung für die Vergabe von Aufträgen“ nur über wenige Regelungen für den Umgang mit „Abweichungen vom Auftrag“. Die erforderliche vergaberechtliche Prüfung von Nachträgen und Auftragsänderungen wird außer Acht gelassen. Eine systematische und zentrale Auswertung hinsichtlich der Höhe und Ursachen für Nachträge und der Abweichungen vom Auftragswert findet nicht statt. | 100 | E5.1 | Die Gemeinde Heiden sollte den Umgang mit den Nachtragsaufträgen und Auftragsänderungen und die Zuständigkeit der vergaberechtlichen Prüfung in der neuen Dienstanweisung differenziert regeln und Nachtragsaufträge regelmäßig schriftlich erteilen. Dies gilt auch bei erkennbar hohen Minderleistungen, um die gebundenen Haushaltsmittel wieder freizugeben. | 102 | Bereits umgesetzt bzw. geplant sind folgende Maßnahmen: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Optimierung der Kostenschätzungen durch frühzeitige Einbindung externer Fachplaner</li> <li>• Stärkere Marktanalyse vor Ausschreibungen zur realistischeren Preisprognose</li> <li>• Dokumentation aller Abweichungsgründe</li> </ul> Die bereits eingeleiteten Maßnahmen tragen dazu bei, Abweichungen künftig weiter zu reduzieren und die Haushaltsführung nachhaltig zu verbessern.                                                                                                                              |  |  |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     | E5.2 | Die Gemeinde Heiden sollte die Auftragsänderungen und                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 102 | Bereits umgesetzt bzw. geplant sind folgende Maßnahmen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |      | <p>Nachträge nach Abschluss der Maßnahmen systematisch auswerten und ein Nachtragsmanagement aufbauen. Dazu gehört nach Ansicht der gpaNRW die Auswertung hinsichtlich Ursache, Höhe und Häufigkeit der Abweichungen sowie der beteiligten Unternehmen. Die daraus gezogenen Erkenntnisse sollte sie zur Optimierung zukünftiger Bauprojekte nutzen.</p> |     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Optimierung der Kostenschätzungen durch frühzeitige Einbindung externer Fachplaner</li> <li>• Stärkere Marktanalyse vor Ausschreibungen zur realistischeren Preisprognose</li> <li>• Dokumentation aller Abweichungsgründe</li> </ul> <p>Die bereits eingeleiteten Maßnahmen tragen dazu bei, Abweichungen künftig weiter zu reduzieren und die Haushaltsführung nachhaltig zu verbessern.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |
| <b>Maßnahmenbetrachtung</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |
| F6                          | <p>Die Vergabeakten der Gemeinde Heiden wurden in der Vergangenheit nicht vollständig geführt. Die Gemeinde hat in der Durchführung der Vergabeverfahren in mehrfacher Weise geltendes Recht nicht beachtet: Die Gemeinde kam z. B. bei einer betrachteten Maßnahme den Dokumentations- und Veröffentlichungspflichten für Vergaben gemäß § 20 Abs. 1, 3 und 4 VOB/A nicht nach, hat das Submissionsprotokoll gemäß § 16c Abs. 3 VOB/A nicht vollständig ausgefüllt und die Anfrage an das Vergaberegister gemäß § 8 KorruptionsbG nicht durchgeführt. Das Abnahmeprotokoll über die förmliche Abnahme gemäß § 12 VOB/B konnte nicht beigebracht werden. Die Gemeinde Heiden hat die festgestellten Rechtsverstöße anerkannt und mit Personalwechsel begründet. Durch die Neuordnung im Bauamt und die neue Dienstanweisung für die Vergabe von Aufträgen ist Abhilfe geschaffen.</p> | 103 | E6.1 | <p>Die Gemeinde sollte die Dienstanweisung für die Vergabe von Aufträgen und den neu erstellten Workflow hinsichtlich der rechtlichen Vorgaben einhalten und die erforderlichen Unterlagen der Vergabeakte regelmäßig zufügen.</p>                                                                                                                       | 103 | <p>Die Gemeinde Heiden hat eine zentrale Ansprechperson für Vergabefragen eingerichtet, um Wissen zu bündeln und die Fachämter bei Vergabeverfahren zu unterstützen und zu begleiten. Hierdurch kann ein einheitliches Vorgehen nach den Vergabe-grundsätzen gewährleistet werden. Einheitliche Standards und Dokumentationen sichern die Qualität und Rechtskonformität. Die Fachämter werden entlastet und erhalten Unterstützung bei komplexen Verfahren. Die Vergabeakten werden digital und auch in Papierform dokumentiert. Die Verfahren werden ordnungsgemäß, transparent und diskriminierungsfrei durchgeführt. Die Dokumentation der Verfahren ist vollständig und Bestandteil des Vergabeverkehrs und der Vergabeakten.</p> |  |  |
|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     | E6.2 | <p>Die Gemeinde muss insbesondere bei geförderten Maßnahmen Sorge tragen, dass das Vergaberecht vollständig eingehalten wird und die Vergabe- und Projektordner gepflegt sind.</p>                                                                                                                                                                       | 106 | <p>Die Gemeinde Heiden hat eine zentrale Ansprechperson für Vergabefragen eingerichtet, um Wissen zu bündeln und die Fachämter bei Vergabeverfahren zu unterstützen und zu begleiten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |
|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>Hierdurch kann ein einheitliches Vorgehen nach den Vergabe-grundsätzen gewährleistet werden. Einheitliche Standards und Dokumentationen sichern die Qualität und Rechtskonformität. Die Fachämter werden entlastet und erhalten Unterstützung bei komplexen Verfahren. Die Vergabeakten werden digital und auch in Papierform dokumentiert. Die Verfahren werden ordnungsgemäß, transparent und diskriminierungsfrei durchgeführt. Die Dokumentation der Verfahren ist vollständig und Bestandteil des Vergabevermerks.</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

## Handlungsfeld: Personal, Organisation und Informationstechnik

| Lfd. Nr.                                   | Feststellung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                                                               | Seite | Lfd. Nr. | Empfehlung der gpa NRW                                                                                                                                                                                                                                                                               | Seite | Vorschlag der Verwaltung                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       | Empfehlung umgesetzt/erledigt                                                                                                                                                                                                 | Empfehlung wird geprüft / Beschlussvorschlag der Verwaltung                                                                                                                                                                                                                                      | Empfehlung wird nicht umgesetzt, weil... |
| <b>Zielausrichtung und Handlungsrahmen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
| F1                                         | Die Gemeinde Heiden hat wesentliche entscheidungs- und planungsrelevante Informationen zu den Personalressourcen, der Informationstechnik und der erforderlichen Arbeitsorganisation im Blick. Diese hat sie jedoch nicht immer verschriftlicht oder formalisiert, zum Beispiel bei der IT-Sicherheit. | 115   | E1.1     | Die Gemeinde Heiden sollte regelmäßig für alle Stellen den Personalbedarf ermitteln und einheitliche, wichtige Schritte beim On- und Offboardingprozess (z. B. Berechtigungen, Verwaltungseigentum) schriftlich dokumentieren.                                                                       | 118   |                                                                                                                                                                                                                               | Der Empfehlung kann gefolgt werden.<br><br>Die Gemeinde Heiden ermittelt regelmäßig den Personalbedarf für sämtliche Stellen. Derzeit befindet sich der On- und Offboardingprozess in der Überprüfung und Anpassung. Ein besonderes Augenmerk liegt hierbei auf die Dokumentation des Prozesses. |                                          |
|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       | E1.2     | Die Gemeinde Heiden sollte alle ihre Aufgaben zentral erfassen und nach Relevanz priorisieren. So kann sie ihre Ressourcen gezielt einsetzen und schnell auf dringende Bedürfnisse reagieren.                                                                                                        | 118   | Für die Gemeinde Heiden ist im vergangenen Jahr ein neuer Aufgabengliederungsplan erstellt worden. Dieser enthält alle Aufgaben und wird laufend fortgeschrieben.                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       | E1.3     | Die Gemeinde Heiden sollte mit Blick auf anstehende Fluktuationen ihre Prozesse erfassen, priorisieren und einzelne Prozessschritte dokumentieren. So kann sie das Wissen von Arbeitsabläufen sichern und Prozessschritte identifizieren, die effizienter gestaltet und automatisiert werden können. | 118   |                                                                                                                                                                                                                               | Der Empfehlung kann gefolgt werden.<br><br>Die Gemeinde Heiden erfasst bereits heute die Prozesse und nimmt eine Priorisierung vor. Die Form der Dokumentation wird überprüft.                                                                                                                   |                                          |
|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       | E1.4     | Die Gemeinde Heiden sollte ihre strategische Grundlage für den IT-Betrieb und die Digitalisierung weiter ausbauen und für die Umsetzung Meilensteine festlegen.                                                                                                                                      | 119   | Der IT-Betrieb und die Digitalisierung bei der Gemeinde Heiden werden laufend ausgebaut und weiterentwickelt. Eine Festlegung von Meilensteinen erfolgt und wird unter anderem im Rahmen der Projektmanagements festgehalten. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       | E1.5     | Die Gemeinde Heiden sollte ihre bereits praktisch umgesetzten Sicherheitsmaßnahmen und Strukturen sowie potenzielle Notfallsituationen in einem Konzept schriftlich festhalten.                                                                                                                      | 119   | Ein entsprechendes Notfallhandbuch bzw. Konzept befindet sich in der Erarbeitung.                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
| <b>Personalressourcen</b>                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |

|                                         |                                                                                                                                                                                                             |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| F2                                      | Aufgrund der Altersstruktur ihres Personals wird die Gemeinde Heiden in den nächsten zehn Jahren mit einer signifikanten altersbedingten Fluktuation rechnen müssen.                                        | 119 | E2   | Die Gemeinde Heiden sollte ihre gezielten Strategien zur Nachwuchsgewinnung und zum Wissenstransfer zwischen älteren und jüngeren Mitarbeitenden weiter ausbauen, um den altersbedingten Fluktuationen entgegenzuwirken. Sie könnte auch ihre interkommunale Zusammenarbeit, die Vergabe an Dritte und den Digitalisierungsgrad erhöhen. | 124 | Mit der Umsetzung ist bereits begonnen worden. Die Daten und Grundlagen für die Entwicklung einer Strategie zum Wissenstransfer und zur Nachwuchsgewinnung werden derzeit aktualisiert und erhoben. Davon ausgehend wird für die unterschiedlichen Aufgabenbereiche und Ämter eine Strategie zum Wissenstransfer erarbeitet.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| <b>Organisation von Arbeitsabläufen</b> |                                                                                                                                                                                                             |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| F3                                      | Die Gemeinde Heiden hat in Bezug auf ihr Personalmanagement bereits sachgerechte und standardisierte Arbeitsabläufe umgesetzt. Es gibt nur wenige Optimierungspotenziale.                                   | 126 | E3   | Die Gemeinde Heiden sollte verstärkt schriftliche Dokumentationen erstellen bzw. vorhandene auf einen aktuellen Stand bringen. Dies ermöglicht einheitliche Prozessabläufe und den Aufbau eines Wissensmanagements, um Vertretungen und die Einarbeitung neuer Mitarbeitenden zu erleichtern.                                            | 127 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Der Empfehlung kann gefolgt werden.<br><br>Die vorhandenen schriftlichen Dokumentationen werden derzeit überarbeitet und aktualisiert. In diesem Zusammenhang wird geprüft welche Dokumentationen zu erstellen bzw. zu ergänzen sind. Teilweise ist der Verfahren bereits abgeschlossen worden.                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| F4                                      | Beim IT-Management hat die Gemeinde Heiden bereits eine sehr gute Grundlage im Lizenz- und Störungsmanagement geschaffen. Im Projekt- und Anforderungsmanagement besteht jedoch noch Optimierungspotenzial. | 128 | E4.1 | Die Gemeinde Heiden sollte ihre Projektabläufe standardisieren, die Dokumentation mit Unterstützung der angeschafften Software digitalisieren und Indikatoren zur Überwachung der Projektabläufe festlegen, um eine frühzeitige Reaktion auf Abweichungen zu ermöglichen.                                                                | 128 | Die Empfehlung wurde bereits umgesetzt. Mit der angeschafften Projektmanagementsoftware werden die Projektabläufe und einzelnen Projektschritte digital erfasst und standardisiert. Über die Software können zudem Zuständigkeiten, Erfüllungsgrade und Fristen für die einzelnen Teilschritte eines Projektes erfasst werden. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|                                         |                                                                                                                                                                                                             |     | E4.2 | Das Anforderungsmanagement sollte die Gemeinde Heiden standardisieren und sowohl den Ablauf als auch die Kriterien schriftlich festhalten, um Ressourcen zielorientiert einzusetzen.                                                                                                                                                     | 128 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Die Empfehlung wird geprüft.<br><br>Bei der Festlegung der Anforderungen für die Beschaffung von Hard- und Software werden neben den Kosten die IT-Sicherheit, der Nutzen, der zu erwartende Pflegeaufwand und die Nutzerfreundlichkeit berücksichtigt. Dies erfolgt in Zusammenarbeit und enger Abstimmung zwischen dem Hauptamt, der IT und den betreffenden Fachämtern. Aufgrund des breiten und vielfältigen Aufgabenspektrums der Gemeinde Heiden sowie der rasanten Entwicklung mit Bereich der Digitalisierung und KI ist eine vollständige Standardisierung des |  |

|                               |                                                                                                                                                                                              |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                               |                                                                                                                                                                                              |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                        | Anforderungsmanagement nur bedingt umsetzbar.                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|                               |                                                                                                                                                                                              |     | E4.3 | Die Gemeinde Heiden sollte ihre internen IT-Störfälle dokumentieren, um systematisch Schwachstellen zu identifizieren und wiederkehrende Probleme gezielt anzugehen.                                                                                                                                                                                    | 128 |                                                                                                                                                                                                                                                                        | Die Empfehlung wird geprüft.<br><br>Die Gemeinde Heiden prüft derzeit die Möglichkeiten zur Verbesserung der Dokumentation von IT-Störfällen. Ein besonderes Augenmerk liegt hierbei auf technische Möglichkeiten zur automatisierten Dokumentation. Das Ergebnis der Prüfung steht noch aus. |  |
| <b>Digitalisierungsniveau</b> |                                                                                                                                                                                              |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| F5                            | Die Gemeinde Heiden treibt die Digitalisierung von Dienstleistungen aktiv voran. Dennoch gibt es in den überprüften Prozessabläufen noch Möglichkeiten, um Medienbrüche weiter zu minimieren | 129 | E5   | Die Gemeinde Heiden sollte die Umstellung der digitalen Aktenführung vorantreiben. Sie sollte sukzessive alle Verwaltungsleistungen schrittweise je nach technischen Möglichkeiten medienbruchfrei digitalisieren. Zudem könnte sie Schnittstellen implementieren, um sowohl personelle als auch finanzielle Ressourcen effektiver einsetzen zu können. | 131 | Die Digitalisierung ist bei der Gemeinde Heiden ein laufender Prozess, der stetig und zielorientiert vorangetrieben wird. Zur zentralen Steuerung der Digitalisierungsprozessen sowie zur Bündelung des Fachwissens ist eine entsprechende Stelle eingerichtet worden. |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |