

Arbeitsprogramm 2020

Fachausschuss
Amt

Revisionsausschuss
14 / Revisionsamt

06.11.2019



Arbeitsprogramm 2020

Revisionsamt

Zuständiger Fachausschuss: Revisionsausschuss

Einbringung am: 06. November 2019

Datum: 29. Juli 2019

Datum: 31.7.19

Unterschrift: Amtsleitung

Unterschrift OBM

Arbeitsprogramm 2020

Fachausschuss
Amt

Revisionsausschuss
14 / Revisionsamt

06.11.2019

Stadt Erlangen



Allgemeine Angaben	
Verantwortlich	Thorsten Liebetruh
Beschreibung	Örtliche Kassen- und Rechnungsprüfung, Korruptionsprävention
Auftragsgrundlage	GO+, KommHV-Doppik+; RVO+
Zielgruppe	Oberbürgermeister, Revisionsausschuss, Stadtrat, gesamte Verwaltung
Ziele / Aufgaben	Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben gemäß Art. 106 GO, Korruptionsprävention

Produktgruppen	
Untergeordnete Produktgruppen in eigener Verantwortung	1114 Rechnungsprüfung
Untergeordnete Produktgruppen mit anteiliger Verantwortung	--

Finanzdaten	2019 Ansatz (€)	2020 Entwurfsansatz (€)
Budgetdaten		
Summe Erträge (Sachmittel)	-22.000,00	-22.000,00
Summe Aufwendungen (Sachmittel)	17.600,00	13.800,00
Saldo	-4.400,00	-8.200,00
Sachkostenbudget (SKO - Budgetvolumen)		
Personalaufwand	962.300,00	998.100,00
Budgetrücklage		
Stand 30.06.2019	47.566,23	
		Siehe Hinweis auf der nächsten Seite
Investitionen		
0300 Auszahlung aus Investitionsstätigkeit	0	0

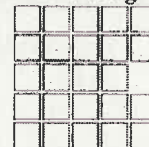
Arbeitsprogramm 2020

Fachausschuss
Amt

Revisionsausschuss
14 / Revisionsamt

06.11.2019

Stadt Erlangen



Hinweis zu den Finanzdaten auf der vorherigen Seite:

In der Budgetrücklage sind Gutschriften für Personalkosten im 1. Halbjahr 2019 enthalten. Mit der Kämmerei wurde vereinbart, dass die Budgetrücklage maximal 40.000,00 € beträgt. Darüber hinaus gehende Beträge werden – wie in den vergangenen Jahren – an den allgemeinen Haushalt zurückgegeben.

Personal			
Personalausstattung			
	Gesamt	Beamte	Tarifbeschäftigte
IST-Stand lt. Stellenplan 2019	10,5	9	1,5
davon derzeit besetzt mit			
- Vollzeitkräften	6	5	1
- Teilzeitkräften	7	2	5
- Davon derzeit nicht besetzt "freiwillig" bzw. "gesperrt"			
Anmerkungen zu sonst. Beschäftigungsverhältnissen			
- Stundenkontingente			
- Saisonkräfte			
- Anzahl der Ausbildungsarbeitsplätze Verwaltungsbereich: gewerblicher Bereich	2 QE 3		
- Anzahl der bestellten Auszubildenden im Amt	2		

Stellenplan 2020		
Beantragte Änderungen (Übersicht ohne Stellenwertänderungen und ohne Begründungstext)	Funktion + Stellenumfang (VZ bzw. TZ-Anteile)	Stellenwert
Folgende neue Planstellen wurden von der Fachdienststelle beantragt	keine	--
Folgende Stelleneinzüge, Stellensperrungen und kw-Vermerke sind vorgesehen	keine	--

Das Planstellenvolumen des Revisionsamtes von derzeit 10,5 Planstellen konnte seit mehr als 25 Jahren – trotz zusätzlicher Aufgaben, wie z. B. der Umstellung auf die Doppik – stabil gehalten werden. Grund hierfür sind kontinuierliche Anpassungen des Prüfungsportfolios und eine strukturierte und risikoorientierte Prüfungsdurchführung.



Arbeitsprogramm 2020

- **auf Basis des IST-Personalstandes 2019**

Analysen, Fakten, Kennzahlen

Entwicklungstrends und Prognosen

Herausforderungen

Langfristig strategische Ziele der Dienststelle

- **Was wollen wir im nächsten Jahr erreichen?**
- **Was wollen wir dafür tun?**
- **Wie wollen wir das anpacken?**
- **Welche Ressourcen stehen dafür zur Verfügung?**

Die Aufgaben und Ziele der Dienststelle als unabhängiges Prüfungsorgan ergeben sich überwiegend aus den gesetzlichen Bestimmungen. Darüber hinaus wirkt das Revisionsamt in stadtinternen Arbeits- und Projektgruppen mit und steht anderen Dienststellen – im Rahmen der zeitlichen Möglichkeiten – bei Anfragen oder im Rahmen von Beratungen zu Verfügung. Zudem bearbeitet das Revisionsamt die Thematik Korruptionsprävention und begleitet städtische Baumaßnahmen im Stadium der Entwurfsplanung.

Beim Revisionsamt handelt es sich um eine Dienststelle, die nach den gesetzlichen Bestimmungen bei allen kreisfreien Städten eingerichtet sein muss.

Arbeitsschwerpunkte 2020:

- a) Durchführung der routinemäßigen Prüfungen gemäß dem gesetzlichen Auftrag
- b) Prüfung der städtischen Jahresabschlüsse 2017ff.
- c) Korruptionsprävention

Sofern Stellenplananträge für 2020 gestellt wurden:

Anträge auf Stellenneuschaffungen wurden zum Stellenplan 2020 nicht gestellt.

DMS-Einführung

Die DMS-Einführung wurde bereits im Jahr 2014 abgeschlossen.

Übergeordnetes strategisches Ziel „Gefährdungsbeurteilung“

- **Wurde bereits eine Gefährdungsbeurteilung durchgeführt bzw. wann ist diese geplant?**
Ja, Gefährdungsbeurteilungen wurden bereits mehrmals erstellt, zuletzt im Jahr 2018.
- **Welche hauptsächlichen Gefährdungsmerkmale wurden identifiziert?**
Da im Revisionsamt etwa ein Umgang mit Gefahrenstoffen etc. nicht relevant ist, umfasst die Gefährdungsbeurteilung vorwiegend mögliche Belastungen bei den Büroarbeitsplätzen (z. B. Ergonomie, Beleuchtung). Eine weitgehende Umsetzung ist erfolgt, soweit dies möglich war.
- **Wie ist der Sachstand der Bearbeitung/Maßnahmenumsetzung?**