

# Arbeitsprogramm 2015

**Fachausschuss**

**Revisionsausschuss**

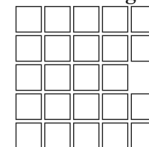
05.11.2014

**Amt**

14 / Revisionsamt

Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich

Stadt Erlangen



## Arbeitsprogramm 2015

### Revisionsamt

Zuständiger Fachausschuss:      Revisionsausschuss

Einbringung am:                      05. November 2014

Datum: 29. Juli 2014

gez. Liebetruth  
Unterschrift Amtsleitung

Datum: 30. Juli 2014

gez. Dr. Janik  
Unterschrift OBM

# Arbeitsprogramm 2015

**Fachausschuss**

**Amt**

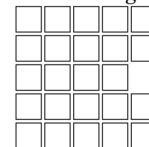
Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich

**Revisionsausschuss**

14 / Revisionsamt

05.11.2014

Stadt Erlangen



| 1 Allgemeine Angaben <sup>1</sup>    |                                                                              |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortlich</b>                | Thorsten Liebetruh                                                           |
| <b>Beschreibung</b>                  | Örtliche Kassen- und Rechnungsprüfung*, Korruptionsprävention                |
| <b>Auftragsgrundlage<sup>2</sup></b> | GO*, KommHV-Doppik*, RVO*                                                    |
| <b>Zielgruppe</b>                    | Oberbürgermeister, Revisionsausschuss, Stadtrat, gesamte Verwaltung          |
| <b>Ziele / Aufgaben</b>              | Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben gemäß Art. 106 GO, Korruptionsprävention |

| 2 Produktgruppen                                                              |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Untergeordnete Produktgruppen in eigener Verantwortung</b>                 | keine                                 |
| <b>Untergeordnete Produktgruppen mit anteiliger Verantwortung<sup>3</sup></b> | 111 Verwaltungssteuerung und -service |

\*) gesetzliche Pflichtaufgaben sind gemäß HFGA-Beschluss vom 12.05.2010 entsprechend zu kennzeichnen.

| 3 Finanzdaten                                       | 2014<br>Ansatz (€) | 2015<br>Entwurfsansatz (€) |                                                                  |
|-----------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>3.1 Budgetdaten<sup>4</sup></b>                  |                    |                            |                                                                  |
| <b>Summe Erträge (Sachmittel)</b>                   | -17.500,00         | -20.600,00                 |                                                                  |
| <b>Summe Aufwendungen (Sachmittel)</b>              | 16.500,00          | 17.600,00                  |                                                                  |
| <b>Saldo Sachkostenbudget (SKO - Budgetvolumen)</b> | -1.000,00          | -3.000,00                  |                                                                  |
| <b>Personalaufwand</b>                              | 559.100,00         | 919.800,00 <sup>1)</sup>   | <sup>1)</sup> Summe enthält ab 2015 auch die Personalnebenkosten |
| <b>3.2 Budgetrücklage</b>                           |                    |                            |                                                                  |
| <b>Stand 30.06.2014 <sup>5</sup></b>                |                    | 47.121,40 <sup>2)</sup>    | <sup>2)</sup> siehe Hinweis auf der nächsten Seite               |

# Arbeitsprogramm 2015

Stadt Erlangen

Fachausschuss

Revisionsausschuss

05.11.2014

Amt

14 / Revisionsamt

Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich



|                                                  |        |   |  |
|--------------------------------------------------|--------|---|--|
| <b>3.3 Investitionen</b>                         |        |   |  |
| <b>0300 Auszahlung aus Investitionstätigkeit</b> | 200,95 | 0 |  |

Hinweis: In der Budgetrücklage sind 7.484,50 € aus der Gutschrift für Personalkosten 1. Quartal 2014 enthalten. Im Rahmen der Einigungsgespräche mit der Kämmerei wurde vereinbart, dass die Budgetrücklage künftig maximal 40.000,- € beträgt. Darüber hinausgehende Beträge werden an den allgemeinen Haushalt zurückgegeben.

|                                                                                                                                                                          |               |               |                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|
| <b>4 Personal<sup>6</sup></b>                                                                                                                                            |               |               |                          |
| <b>4.1 Personalausstattung</b>                                                                                                                                           |               |               |                          |
|                                                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b> | <b>Beamte</b> | <b>Tarifbeschäftigte</b> |
| <b>Stellenplan 2014</b>                                                                                                                                                  | 10,5          | 9,0           | 1,5                      |
| davon <b>derzeit besetzt</b> mit                                                                                                                                         |               |               |                          |
| - <b>Vollzeitkräften</b>                                                                                                                                                 | 10,0          | 6,0           | 4,0                      |
| - <b>Teilzeitkräften</b>                                                                                                                                                 | 2,0           | 1,0           | 1,0                      |
| - Davon <b>derzeit nicht besetzt</b><br>"freiwillig" bzw. "gesperrt"                                                                                                     |               |               |                          |
| <b>Anmerkungen zu sonst. Beschäftigungsverhältnissen</b>                                                                                                                 |               |               |                          |
| - Stundenkontingente                                                                                                                                                     |               |               |                          |
| - Saisonkräfte                                                                                                                                                           |               |               |                          |
| - Anzahl der Ausbildungsarbeitsplätze<br>Verwaltungsbereich:<br>gewerblicher Bereich                                                                                     | 1 QE3         |               |                          |
| - Anzahl der bestellten Ausbilder/innen im Amt                                                                                                                           | 1             |               |                          |
| <b>4.2 Personalentwicklung<sup>7</sup></b>                                                                                                                               |               |               |                          |
| - Anzahl der Beschäftigten, die im Jahr 2014 (Stand 30.06.2014) an externen, aus dem Amtsbudget finanzierten <sup>8</sup> Fortbildungen <sup>9</sup> teilgenommen haben: | 3             |               |                          |
| - tatsächliche Budgetmittel für Fortbildungen 2014 (Stand 30.06.2014):                                                                                                   | 1.169,30 €    |               |                          |

# Arbeitsprogramm 2015

**Fachausschuss**

**Revisionsausschuss**

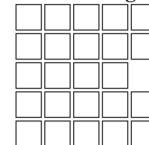
05.11.2014

**Amt**

14 / Revisionsamt

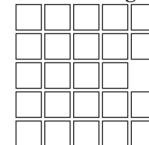
Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich

Stadt Erlangen



| <b>5 Stellenplan 2015</b>                                                                                                                        |                                                          |                    |                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| <b>Beantragte Änderungen<br/>(Übersicht ohne Stellenwertänderungen)</b>                                                                          | <b>Funktion + Stellenumfang<br/>(VZ bzw. TZ-Anteile)</b> | <b>Stellenwert</b> | <b>Kurzbegründung Fachamt<sup>10</sup></b> |
| Folgende <b>neue Planstellen</b> wurden von der Fachdienststelle beantragt und <b>sind in Liste A zum Stellenplan aufgenommen</b>                | keine                                                    |                    |                                            |
| Folgende <b>Stelleneinzüge, Stellensperrungen und kw-Vermerke</b> sind <b>in der Liste A zum Stellenplan enthalten</b>                           | keine                                                    |                    |                                            |
| Folgende <b>Nichtschaffung einer Planstelle, Stelleneinzüge und -sperrungen und kw-Vermerke</b> ist/sind <b>nicht im Konsens mit dem Fachamt</b> | keine                                                    |                    |                                            |

Das Revisionsamt verfügt aktuell über 10,5 Planstellen. Das Planstellenvolumen konnte in den letzten 20 Jahren – trotz zusätzlicher Aufgaben, wie etwa der Umstellung auf die Doppik – stabil gehalten werden.



| <b>6 Hintergrundinformation<sup>11</sup></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Analysen, Fakten, Kennzahlen</p> <p>Entwicklungstrends, Prognosen zum Budget</p> <p>Herausforderungen<sup>12</sup></p> <p>Langfristig strategische Ziele der Dienststelle<sup>13</sup></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Was wollen wir im nächsten Jahr erreichen?</b></li> <li>• <b>Was wollen wir dafür tun?</b></li> <li>• <b>Wie wollen wir das anpacken?</b></li> <li>• <b>Welche Ressourcen stehen dafür zur Verfügung bzw. werden benötigt?</b></li> </ul> | <p>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 zur Verfügung. Geleistet werden zudem mehrere Serviceleistungen, die nicht zu den eigentlichen Kernaufgaben gehören (z. B. Korruptionsprävention oder Projektbegleitung bei städtischen Baumaßnahmen).</p> <p>Beim Revisionsamt handelt es sich um eine Dienststelle, die nach den gesetzlichen Bestimmungen bei allen kreisfreien Städten eingerichtet sein muss. Es ist eines der kleinsten Ämter der Stadt Erlangen.</p> |
| <b>Arbeitsschwerpunkte 2015<sup>14</sup></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| - Arbeitsschwerpunkt 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Durchführung der routinemäßigen Prüfungen gemäß dem gesetzlichen Auftrag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| - Arbeitsschwerpunkt 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Prüfung der doppelten Jahresabschlüsse der Jahre 2010 ff.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| - Arbeitsschwerpunkt 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Korruptionsprävention                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| - DMS-Einführung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | wurde bereits abgeschlossen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Erläuterungen, Kommentare</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nach dem Beschluss des Revisionsausschusses (ehemals Rechnungsprüfungsausschuss) vom 14.07.2010 werden im Arbeitsprogramm grundsätzlich keine zusätzlichen Informationen gewünscht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |