

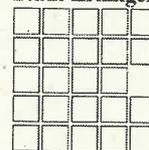
# Arbeitsprogramm 2021

Fachausschuss  
Amt

Revisionsausschuss  
14 / Revisionsamt

11.11.2020

Stadt Erlangen



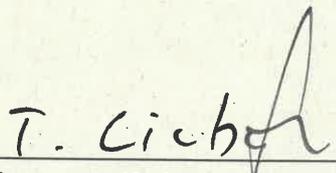
## Arbeitsprogramm 2021

### Revisionsamt

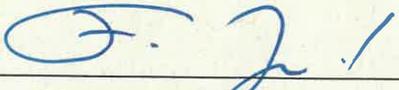
Zuständiger Fachausschuss: Revisionsausschuss

Einbringung am: 11. November 2020

Datum: 27. Juli 2020

  
\_\_\_\_\_  
Unterschrift Amtsleitung

Datum: 25.7.20

  
\_\_\_\_\_  
Unterschrift OBM

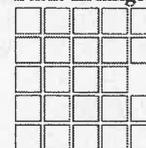
# Arbeitsprogramm 2021

Fachausschuss  
Amt

Revisionsausschuss  
14 / Revisionsamt

11.11.2020

Stadt Erlangen



Allgemeine Angaben	
Verantwortlich	Thorsten Liebetruth
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	2020 Ansatz (€)	2021 Entwurfsansatz (€)	
<b>Budgetdaten</b>			
Summe Erträge (Sachmittel)	-22.000,00	-22.000,00	
Summe Aufwendungen (Sachmittel)	13.800,00	13.800,00	
Saldo Sachkostenbudget (SKO - Budgetvolumen)	-8.200,00	-8.200,00	
Personalaufwand	998.100,00	1.110.100,00	
<b>Budgetrücklage</b>			
Stand 30.06.2020	41.642,20		Siehe Hinweis auf der nächsten Seite
<b>Investitionen</b>			
0300 Auszahlung aus Investitionsstätigkeit	0	0	

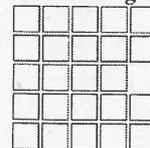
# Arbeitsprogramm 2021

Fachausschuss  
Amt

Revisionsausschuss  
14 / Revisionsamt

11.11.2020

Stadt Erlangen



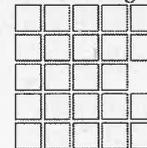
## Hinweis zu den Finanzdaten auf der vorherigen Seite:

In der Budgetrücklage sind Gutschriften für Personalkosten im 1. Halbjahr 2020 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.

<b>Personal</b>			
<b>Personalausstattung</b>			
	<b>Gesamt</b>	<b>Beamte</b>	<b>Tarifbeschäftigte</b>
<b>IST-Stand lt. Stellenplan 2020</b>	10,5	9	1,5
<b>davon derzeit besetzt mit</b>			
- <b>Vollzeitkräften</b>	7	5	2
- <b>Teilzeitkräften</b>	6	2	4
- Davon <b>derzeit nicht besetzt</b> "freiwillig" bzw. "gesperrt"			
<b>Anmerkungen zu sonst. Beschäftigungsverhältnissen</b>			
- Stundenkontingente			
- Saisonkräfte			
- Anzahl der Ausbildungsarbeitsplätze Verwaltungsbereich: gewerblicher Bereich	2 QE 3		
- Anzahl der bestellten Auszubildenden im Amt	2		

<b>Stellenplan 2021</b>		
<b>Beantragte Änderungen</b> (Übersicht ohne Stellenwertänderungen und ohne Begründungstext)	<b>Funktion + Stellenumfang</b> (VZ bzw. TZ-Anteile)	<b>Stellenwert</b>
Folgende <b>neue Planstellen</b> wurden von der Fachdienststelle beantragt	keine	--
Folgende <b>Stelleneinzüge, Stellensperrungen und kw-Vermerke</b> sind <b>vorgesehen</b>	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 2021

- auf Basis des IST-Personalstandes 2020

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 2021:

- a) Durchführung der routinemäßigen Prüfungen gemäß dem gesetzlichen Auftrag
- b) Prüfung des jeweils aktuellen städtischen Jahresabschlusses gemäß dem gesetzlichen Auftrag
- c) Begleitung des Prozesses der Einführung von Konzernabschlüssen bei der Stadt Erlangen.
- d) Korruptionsprävention

## Sofern Stellenplananträge für 2021 gestellt wurden:

Anträge auf Stellenneuschaffungen wurden zum Stellenplan 2021 nicht gestellt.

## DMS-Einführung

Die DMS-Einführung wurde bereits im Jahr 2014 abgeschlossen.

## Übergeordnetes strategisches Ziel „Klimaschutz“

- Welche Maßnahmen, die den Klimawandel oder dessen Folgen abschwächen, sind vorgesehen?
- Wie hoch wird der/das damit verbundene Aufwand/Investitionsvolumen (in €) geschätzt?
- Zu welchem Zeitpunkt bzw. in welchem Zeitraum ist eine Umsetzung der Maßnahmen geplant?

Als reines Prüfungsorgan kann das Revisionsamt keine Klimaschutzprojekte realisieren.

Sofern im Rahmen der Prüfungstätigkeit Erkenntnisse über Einsparmöglichkeiten gewonnen werden (z. B. von Energie oder Treibstoffen), weisen wir in unseren Prüfungsberichten darauf hin.