

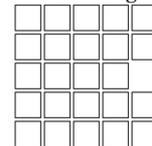
Arbeitsprogramm 2022

Fachausschuss
Amt

Revisionsausschuss
14 / Revisionsamt

27.10.2021

Stadt Erlangen



Arbeitsprogramm 2022

Revisionsamt

Zuständiger Fachausschuss: Revisionsausschuss

Einbringung am: 27. Oktober 2021

Datum: 02. August 2021

gez. Liebetruth

Unterschrift Amtsleitung

Datum: 09. August 2021

gez. i. V. Volleth

Unterschrift OBM

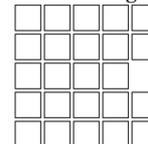
Arbeitsprogramm 2022

Stadt Erlangen

Fachausschuss
Amt

Revisionsausschuss
14 / Revisionsamt

27.10.2021



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	2021 Ansatz (€)	2022 Entwurfsansatz (€)	
Budgetdaten			
Summe Erträge (Sachmittel)	-22.000,00	-27.000,00	
Summe Aufwendungen (Sachmittel)	13.800,00	13.800,00	
Saldo Sachkostenbudget (SKO - Budgetvolumen)	-8.200,00	-13.200,00	
Personalaufwand	1.137.000,00	1.099.400,00	
Budgetrücklage			
Stand 30.06.2021	56.169,16		Siehe Hinweis auf der nächsten Seite
Investitionen			
0300 Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	

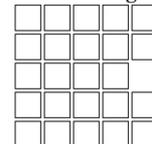
Arbeitsprogramm 2022

Fachausschuss
Amt

Revisionsausschuss
14 / Revisionsamt

27.10.2021

Stadt Erlangen

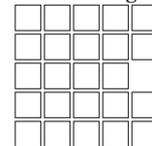


Hinweis zu den Finanzdaten auf der vorherigen Seite:

In der Budgetrücklage sind Gutschriften für Personalkosten im 1. Halbjahr 2021 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 2020	10,5	9	1,5
davon derzeit besetzt mit			
- Vollzeitkräften	7	5	2
- Teilzeitkräften	6	2	4
- 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 2022		
Beantragte Änderungen (Übersicht ohne Stellenwertänderungen und ohne Begründungstext)	Funktion + Stellenumfang (VZ bzw. TZ-Anteile)	Stellenwert
Folgende neue Planstellen wurden von der Fachdienststelle beantragt	Kassenprüfung, Umfang 0,5	A9
Folgende Stelleneinzüge, Stellensperrungen und kw-Vermerke sind vorgesehen	keine	--



Arbeitsprogramm 2022

- **auf Basis des IST-Personalstandes 2021**

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 2022:

- a) Durchführung der routinemäßigen Prüfungen gemäß dem gesetzlichen Auftrag
- b) Prüfung des städtischen Jahresabschlusses 2021 gemäß dem gesetzlichen Auftrag
- c) Begleitung des Prozesses der Einführung von Konzernabschlüssen bei der Stadt Erlangen.
- d) Korruptionsprävention

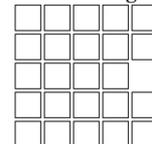
Sofern Stellenplananträge für 2022 gestellt wurden:

Falls die beantragte Stelle (Kassenprüfung, Volumen 0,5) durch Beschlussfassung des Stadtrats genehmigt wird, kann die Kassenprüfung im bisherigen und notwendigen Umfang fortgeführt werden. Bei Ablehnung wird bei einer Neubesetzung der Stelle nur noch eine Wiederbesetzung mit einem Volumen von 0,5 möglich sein. Die gesetzliche Pflichtaufgabe könnte dann nicht mehr in vollem Umfang wahrgenommen werden.

Zum Hintergrund: Die Kassenprüfung ist derzeit mit einem Volumen von 0,5 auf der Planstelle 1400060 verortet und mit einem weiteren Volumen von 0,5 auf zbV. Bei einer möglichen Neubesetzung fiele das zbV-Volumen weg.

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.