

Anlage zu TOP 5 öffentlich (DS-Nr.: 23/0108)

**Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses
gemäß § 59 III GO NRW gegenüber dem
Rat der Stadt Sankt Augustin
-öffentlich-**

Sitzungstermin 11.05.2023

Tätigkeiten des Rechnungsprüfungsausschusses

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat die ihm nach Gesetz, Satzung und Zuständigkeitsordnung obliegenden Aufgaben und Pflichten umfassend und sorgfältig wahrgenommen.

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses hatten in der Sitzung stets ausreichend Gelegenheit, sich aktiv und kritisch mit den Berichten, Anträgen, Beschlussvorlagen und Prüfobjekten auseinanderzusetzen.

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses waren in ihrer Funktion als Ratsmitglieder dabei in sämtliche für die Verwaltung grundlegende Entscheidungen und Geschäftsvorgänge eingebunden und haben sich von der Recht-, Zweck- und Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung überzeugt.

Im öffentlichen Teil der am 11.05.2023 durchgeführten Sitzung erfolgten die Beratungen und der Beschluss zur Eigenprüfung zum Jahresabschluss 2022.

Prüfergebnis des Rechnungsprüfungsausschusses über die Durchführung der Eigenprüfung im Rahmen des Jahresabschlusses 2022

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2022 hat der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 11.05.2023 folgende Themen selbst geprüft:

Fraktion	Themen	Dez.
CDU-Fraktion	<p><u>Ablauf der Erstellung der Förderbescheide in der Kindertagespflege</u></p> <p>1. Es soll anhand von zwei bis drei Beispielen verdeutlicht werden, welche Unterlagen und Arbeitsabläufe bei der Erstellung von Bescheiden an Kindertagespflegepersonen über die Gewährung von Geldleistungen durch den Sachbereich „Kindertagespflege“ erforderlich sind.</p> <p>2. Darstellung/Information, welche Folgerungen und Maßnahmen aus der Empfehlung der örtlichen Rechnungs-</p>	III

	<p>prüfung im „Prüfbericht Kindertagespflege“ vom April 2022 (Prüfbericht RPA Bd. II, S. 55–78) abgeleitet wurden, zur Minimierung von Fehlern ein softwaregestütztes Fachverfahren zu etablieren. Hierfür sind Mittel für das Haushaltsjahr 2022 generiert worden (vgl. S. 71 f., Empfehlung 17/JPB 2021/22).</p>	
SPD-Fraktion	<p><u>Baukostenentwicklung bei städtischen Projekten durch einen Vergleich Plankosten gegenüber Istkosten im Vergleich mit dem Baupreisindex für das Jahr 2022</u></p> <p>"Neubau Kita Wellenstraße (Hochbau)"</p> <p>Die SPD-Fraktion bittet, insbesondere im einführenden Vortrag auf den Vergleich Plan- gegen Istkosten im Vergleich mit dem Baupreisindex einzugehen unter der Darstellung von Schwerpunkten der Gründe der Istkostenentwicklung.</p> <p>In der Darstellung der laufenden Baumaßnahmen kann aufgrund der überjährigen Ermittlung des Buchwertes nicht direkt geschlossen werden, ob die Schwerpunkte tatsächlich in 2022 lagen. Daher bittet sie ausnahmsweise, im Einführungsvortrag auf das gesamte Projekt einzugehen. Zudem sollen die einschlägigen Akten aus 2022 bereitgestellt werden, um den Ausschussmitgliedern anschließend die Gelegenheit zu geben, die erlangten Informationen stichprobenartig nachvollziehen zu können.</p>	IV
	<p><u>Baukostenentwicklung bei städtischen Projekten durch einen Vergleich Plankosten gegenüber Istkosten im Vergleich mit dem Baupreisindex für das Jahr 2022</u></p> <p>"Neubau Kita Wellenstraße Außenanlagen"</p> <p>Die SPD-Fraktion bittet, insbesondere im einführenden Vortrag auf den Vergleich Plan- gegen Istkosten im Vergleich mit dem Baupreisindex einzugehen unter der Darstellung von Schwerpunkten der Gründe der Istkostenentwicklung.</p> <p>In der Darstellung der laufenden Baumaßnahmen kann aufgrund der überjährigen Ermittlung des Buchwertes nicht direkt geschlossen werden, ob die Schwerpunkte tatsächlich in 2022 lagen. Daher bittet sie ausnahmsweise, im Einführungsvortrag auf das gesamte Projekt einzugehen. Zudem sollen die einschlägigen Akten aus 2022 bereitgestellt werden, um den Ausschussmitgliedern anschließend die Gelegenheit zu geben, die erlangten Informationen stichprobenartig nachvollziehen zu können.</p>	IV

Die Prüfung erfolgte im Anschluss an einen einführenden Kurzvortrag durch die Sichtung von Akten, Auswertungen der Stellungnahmen und Unterlagen der Verwaltung auch in elektronischer Form und Befragung von Mitarbeitenden der Fachverwaltungen.

Die Prüfung hat zu keinen/folgenden Feststellungen geführt:

Das Prüfergebnis der Eigenprüfung ist Bestandteil des öffentlichen Schlussberichtes des Rechnungsprüfungsausschusses nach § 59 III GO NRW für das Jahr 2022 gegenüber dem Rat und wird im Tätigkeitsnachweis aufgeführt.

Hinweis: Prüfungsunterlagen, die personenbezogene Daten enthalten, unterliegen dem Datenschutz. Derartige Daten sind datenschutzkonform zu beraten und zu bearbeiten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss erklärt nach abschließender Beratung sein Einverständnis dazu und empfiehlt dem Rat die vorgelegte Stellungnahme zu beschließen.

Die Vorsitzende wird beauftragt diesen Bericht dem Rat vorzulegen.

Sankt Augustin, den 11.05.2023



Mathilde Meurer

Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses