

1
Rechnungsprüfungsamt

Der Amtsleiter

Prüfauftrag an Herrn René Simeonow –Prüfer für strategisches und operatives Prüfmanagement

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 27.10.2010 beschlossen, dass die Rechnungsprüfung mit der Rechnungsstellung des ZGM für 531010 Grundmiete (Serviceentgelt), 531020 Bewirtschaftungskosten, 531030 Reinigung und 531040 Nachzahlung Bewirtschaftung aus Vorjahren aus den Jahren 2008 und 2009 sowie der Kalkulation dieser Posten für das Jahr 2010 auf sachliche Richtigkeit und sachgemäße und eindeutige Zuordnung zu den einzelnen Schulen und Kindertagesstätten der Stadt zu beauftragen ist.

Die Entwicklung der Kosten ist dabei mit Daten aus der Immobilienwirtschaft wie z.B. den städtischen Wohnungsgesellschaften HWG und GWG zu vergleichen.

Kostensteigerungen von mehr als 10 % und das Verfahren zur Errechnung der Grundmiete sind dabei besonders zu untersuchen.

Bei der Durchführung der Prüfmaßnahmen ist neben der zuständigen Prüferin für den Jahresabschluss des ZGM –Frau Schmidt- auch die Finanzbuchhaltung des ZGM maßgeblich einzubinden.

Der für die Untersuchung maßgebliche Rahmen umfasst,

- die Evaluierung der bisherigen Verfahrensweise
 - die finanzwirksamen Geschäftsabläufe zwischen der Stadt und dem Eigenbetrieb ZGM
 - die transparente Darstellung der sinnhaften und notwendigen Verfahrensweise nach den zur Verfügung stehenden Ressourcen
 - die Darstellung von realistischen Verbesserungsmöglichkeiten
 - eine vergleichende Darstellung mit der Vorgehensweise bei der HWG und GWG
 - die bisherige Berücksichtigung in den Beteiligungsberichten der BMA
- und ein zusammenfassendes Ergebnis der Untersuchung.



Ein erstes Zwischenergebnis ist am 10.12.2010 der Amtsleitung vorzulegen. Bei dieser Gelegenheit wird die weitere Vorgehensweise abgestimmt.

Bei der Durchführung der Prüfung werden hiermit weitergehende interne sowie externe Unterstützungsmaßnahmen zugesichert.

Malle (Saale), den 4.11.2010

Frau Oberbürgermeisterin Szabados mit der Bitte um einvernehmliche Zustimmung sowie –wenn erforderlich- Unterstützung bei der Erlangung der einschlägigen Prüfunterlagen vorgelegt.

Vfg.

- 1.) Herrn Simeonow -14.03- m.d.B. um weitere Veranlassung z.K.
- 2.) Frau Brünler-Süßner, Frau Groß und Herrn Weitzmann m.d.B. um Beachtung z.K.
- ~~3.) Frau Schmidt m.d.B. um punktuelle Unterstützung z.K.~~
- 4.) Statistik 14.03
- 5.) Wvl. 10.12.2010 (Sachstand? Zwischenergebnis?)

4.11.20