

Kenntnisnahme	Vorlagen-Nr.:	VO/0650/2022
	Status:	öffentlich
	Datum:	04.04.2022
Dezernat:	I	
Fachdienst:	14 - Prüfungsamt	
Sachbearbeitung:	Fehlinger, Heinrich	

Beratungsfolge		
Gremium:	Zuständigkeit	Sitzung ist
Magistrat	Kenntnisnahme	nichtöffentlich
Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss	Kenntnisnahme	öffentlich

Prüfplan für das Jahr 2022

Beschlussvorschlag

Der Magistrat wird gebeten, den Prüfplan für das Jahr 2022 zu Kenntnis zu nehmen und an den Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss weiter zu leiten.

Sachverhalt

Der Prüfplan des Prüfungsamtes für das Jahr 2022 wird den Gremien zur Kenntnis gegeben.

Bedingt durch die im Jahr 2021 geltenden Kontaktbeschränkungen, konnten einige in 2021 geplante Prüfungen nicht durchgeführt werden. Diese wurden in das Jahr 2022 verschoben.

Ob und wie sich mögliche zukünftige Kontaktbeschränkungen auf die Planung auswirken, muss der Jahresverlauf zeigen.

Neben den im Plan aufgeführten Prüfungen ist das Prüfungsamt u. a. auch bei der Erstellung der Jahresabschlüsse begleitend tätig und berät die Fachdienste bei grundsätzlichen Fragestellungen.

Dr. Thomas Spies

Oberbürgermeister

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

- 1 Jahresprüfplan 2022 zur Vorlage

Jahresprüfplan zur Vorlage

2022, Jahresplanversion 6 vom 22.03.2022



Auftragsnr.	Monat	Bezeichnung	Prüfung	Prf.-Nr.	Org.-Einheit	Letzte Plan.	Prf.-Art	RK	Hfk.	Plantage
20220001	undef	Jahresabschlussprüfung (60)	Jahresabschlussprüfung	60	MR (MR)	2021		3,200	12	0,000
		Bemerkung Jahresabschluss 2021								
20220002	undef	Jahresabschlussprüfung (60)	Jahresabschlussprüfung	60	MR (MR)	2021		3,200	12	0,000
		Bemerkung Jahresabschluss 2020								
20220003	undef	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge) (2)	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 11.5 (FD 11.5)	2018			48	0,000
20220005	undef	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge) (2)	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 41 (FD 41)	2021			48	0,000
		Prüfungsziel Die Sommerakademie soll insgesamt geprüft werden hinsichtlich der Auskömmlichkeit der Teilnehmerbeiträge.								
20220006	undef	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge) (2)	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 43 (FD 43)	2018		1,500	36	0,000
		Prüfungsziel Die Erhebung, Ermäßigung oder auch der Erlass der Teilnehmergebühren soll geprüft werden.								
20220008	undef	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge) (2)	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 45 (FD 45)	2021			48	0,000
		Prüfungsziel In Verbindung mit Prüfung 20210024 soll geprüft werden, ob die Erträge der Gebührenordnung entsprechen (Mieterträge).								
20220012	undef	ÖR Leistungsentgelte (Betreuung, Kita, Genehmigungs- und Sondernutzungsgebühren) (3)	ÖR Leistungsentgelte (Betreuung, Kita, Genehmigungs- und Sondernutzungsgebühren)	3	FD 58 (FD 58)	2020		1,200	24	0,000
		Prüfungsziel Die Festsetzung und Einziehung der Betreuungsentgelte und Entgelte für die Mittagsversorgung soll geprüft werden, hier auch die Nachverfolgung säumiger Zahler.								
20220014	undef	Steuern und Abgaben (Aufwand und Ertrag) (5)	Steuern und Abgaben (Aufwand und Ertrag)	5	FD 20.2 Steuern (FD 20.2)	2021		1,600	12	0,000
		Prüfungsziel Es sollen die Festsetzungen bei der Spielapparatesteuer geprüft werden, konkret die Schlüssigkeit der Angaben der Betreiber hinsichtlich der Umsätze und der Festsetzungen, auch Vergleiche mit den Vorjahren								
20220015	undef	Transferleistungen (Aufwand und Ertrag) (6)	Transferleistungen (Aufwand und Ertrag)	6	FD 17 (FD 17)				36	0,000

Jahresprüfplan zur Vorlage

2022, Jahresplanversion 6 vom 22.03.2022



Auftragsnr.	Monat	Bezeichnung	Prüfung	Prf.-Nr.	Org.-Einheit	Letzte Plan.	Prf.-Art	RK	Hfk.	Plantage
20220016	undef	Transferleistungen (Aufwand und Ertrag) (6)	Transferleistungen (Aufwand und Ertrag)	6	FD 51 (FD 51)	2019			36	0,000
		Prüfungsziel								
		Es soll geprüft werden, ob bei Aufhalten von Kindern in Heimen evtl. Ersatzansprüche geltend gemacht werden, also Eltern oder andere Kostenträger herangezogen werden. Weiterhin sollen auch die Abrechnungen geprüft werden (sind die Sätze aktuell und genehmigt?).								
20220019	undef	Personalaufwendungen (11)	Personalaufwendungen	11	FD 12 (12)				24	0,000
20220021	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	7.3 Stadtjubiläum (7.3 Stadt)				24	0,000
20220022	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	72 Bürgerbeteiligung (72)	2021			24	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der wirtschaftlichen Verwendung der Budgetmittel.								
20220024	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 11 IuK (FD 11 IuK)	2021		1,000	48	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der wirtschaftlichen Verwendung der Budgetmittel.								
20220030	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 20 (FD 20)				36	0,000
20220044	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 45 (FD 45)	2021			48	0,000
		Prüfungsziel								
		Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen soll geprüft werden, konkret die wirtschaftliche Verwendung der Budgetmittel.								
20220046	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 52 Migration und Flüchtlingshilfe (FD 52)	2021		1,600	36	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der wirtschaftlichen Verwendung der Budgetmittel.								
20220047	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 55 (FD 55)	2018			48	0,000
20220057	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 74 (FD 74)	2021		1,700	36	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der wirtschaftlichen Verwendung der Budgetmittel.								
20220059	undef	Jahresabschlussprüfung (60)	Jahresabschlussprüfung	60	Hess. Museumsverband (Museum)	2021				0,000
20220060	undef	Jahresabschlussprüfung (60)	Jahresabschlussprüfung	60	MR (MR)	2021		3,200	12	0,000
20220061	undef	Jahresabschlussprüfung (60)	Jahresabschlussprüfung	60	Sonstige Institutionen (SONST)	2021			12	0,000
20220062	undef	Jahresabschlussprüfung (60)	Jahresabschlussprüfung	60	Stiftung St. Jakob (Stiftung)	2021				0,000
20220063	undef	Gesamtabschluss (65)	Gesamtabschluss	65	MR (MR)	2021				0,000

Jahresprüfplan zur Vorlage

2022, Jahresplanversion 6 vom 22.03.2022



Auftragsnr.	Monat	Bezeichnung	Prüfung	Prf.-Nr.	Org.-Einheit	Letzte Plan.	Prf.-Art	RK	Hfk.	Plantage
20220064	undef	Unvermutete Prüfung (70)	Unvermutete Prüfung	70	DBM (DBM)	2021			12	0,000
20220065	undef	Unvermutete Prüfung (70)	Unvermutete Prüfung	70	FD 21 (FD 21)	2021		3,200	12	0,000
20220066	undef	Prüfung der Barkasse und Handvorschüsse (75)	Prüfung der Barkasse und Handvorschüsse	75	MR (MR)	2021		2,400	12	0,000
20220067	undef	Prüfung von Verwendungsnachweisen (200)	Prüfung von Verwendungsnachweisen	200	7.3 Stadtjubiläum (7.3 Stadt)				24	0,000
20220069	undef	Prüfung von Verwendungsnachweisen (200)	Prüfung von Verwendungsnachweisen	200	Freie Träger (-)	2021			12	0,000
Prüfungsziel										
Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge. Eingereichte Verwendungsnachweise sind zu prüfen.										
20220070	undef	Prüfung von Verwendungsnachweisen (200)	Prüfung von Verwendungsnachweisen	200	MR (MR)	2021				0,000
Prüfungsziel										
Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge. Eingereichte Verwendungsnachweise sind zu prüfen.										
20220071	undef	Prüfung von Verwendungsnachweisen (200)	Prüfung von Verwendungsnachweisen	200	ÖPNV (-)	2021			12	0,000
Prüfungsziel										
Eingereichte Verwendungsnachweise sind zu prüfen.										
20220072	undef	Prüfung von Verwendungsnachweisen (200)	Prüfung von Verwendungsnachweisen	200	Sonstige Institutionen (SONST)	2021			12	0,000
20220073	undef	Prüfung von Belegnachweisen (300)	Prüfung von Belegnachweisen	300	7.3 Stadtjubiläum (7.3 Stadt)				24	0,000
20220074	undef	Prüfung von Belegnachweisen (300)	Prüfung von Belegnachweisen	300	FD 56 (FD 56)	2021			12	0,000
20220075	undef	Prüfung von Belegnachweisen (300)	Prüfung von Belegnachweisen	300	Freie Träger (-)	2021			12	0,000
Prüfungsziel										
Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge.										
20220076	undef	Prüfung von Belegnachweisen (300)	Prüfung von Belegnachweisen	300	MR (MR)	2021			12	0,000
Prüfungsziel										
Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge.										
20220077	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 11 IuK (FD 11 IuK)	2021			12	0,000
20220078	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 19 (FD 19)	2021				0,000
20220079	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 33 (FD 33)	2018			24	0,000
20220081	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 66 (FD 66)	2018			12	0,000
20220082	undef	Baufachliche Prüfungen Hochbau (650)	Baufachliche Prüfungen Hochbau	650	FD 65 (FD 65)	2021		2,300	24	0,000
20220083	undef	Prüfung von Vergaben (651)	Prüfung von Vergaben	651	DBM (DBM)	2021				0,000
20220084	undef	Prüfung von Vergaben (651)	Prüfung von Vergaben	651	FD 19 (FD 19)	2021				0,000

Jahresprüfplan zur Vorlage

2022, Jahresplanversion 6 vom 22.03.2022



Auftragsnr.	Monat	Bezeichnung	Prüfung	Prf.-Nr.	Org.-Einheit	Letzte Plan.	Prf.-Art	RK	Hfk.	Plantage
20220085	undef	Prüfung von Vergaben (651)	Prüfung von Vergaben	651	FD 65 (FD 65)	2021		2,500	12	0,000
20220086	undef	Prüfung von Vergaben (651)	Prüfung von Vergaben	651	FD 66 (FD 66)	2021		2,500	12	0,000
20220087	undef	Prüfung von Vergaben (651)	Prüfung von Vergaben	651	MR (MR)	2021				0,000
20220088	undef	Baufachtechnische Prüfungen Tiefbau (660)	Baufachtechnische Prüfungen Tiefbau	660	FD 66 (FD 66)	2021		3,000	12	0,000
20220089	undef	Auftragsprüfungen (998)	Auftragsprüfungen	998	MR (MR)	2021			12	0,000
		Prüfungsziel								
		Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge. Übertragene oder beauftragte Prüfung sollen durchgeführt werden.								
20220090	undef	Fachprüfung (999)	Fachprüfung	999	MR (MR)	2021		3,200	12	0,000
		Prüfungsziel								
		Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge. Eingereichte Verwendungsnachweise sind zu prüfen.								
20220092	undef	Brückenkontrollen	Fachprüfung	999	FD 66 (FD 66)	2021				0,000
		Prüfungsziel								
		Es soll geprüft werden, ob die Software zur Verwaltung der Bauwerke tatsächlich für den eigentlichen Zweck genutzt wird (Gutachten, Bauwerksbücher, Schadensverfolgung usw.).								
20220093	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 44 (FD 44)	2021				0,000
		Prüfungsziel								
		IT-Prüfung Softwareumstellung in der Stadtbücherei (LMSCloud)								
20220094	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 11 IuK (FD 11 IuK)	2021			12	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung Bürgerportal CIVENTO in diversen FD je nach Einsatz.								
20220095	undef	Anwohnerparken	IT-Prüfungen	400	FD 34/36 (FD 34/36)	2021				0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der Software zur Erstellung der Anwohnerparkausweise (VOIS/PAM)								
20220096	undef	AWF (d3)	IT-Prüfungen	400	MR (MR)	2021	IT			0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung im Bereich Anordnungsworkflow (d3), läuft bereits seit 2018.								
20220097	undef	IT-Prüfungen (400)	IT-Prüfungen	400	FD 19 (FD 19)	2021				0,000
		Prüfungsziel								
		Begleitende Prüfung von d3. Neue Prozesse...!								

Jahresprüfplan zur Vorlage

2022, Jahresplanversion 6 vom 22.03.2022



Auftragsnr.	Monat	Bezeichnung	Prüfung	Prf.-Nr.	Org.-Einheit	Letzte Plan.	Prf.-Art	RK	Hfk.	Plantage
20220100	undef	Baufachtechnische Prüfungen Tiefbau (660)	Baufachtechnische Prüfungen Tiefbau	660	FD 66 (FD 66)	2021		3,000	12	0,000
		Prüfungsziel								
		Der Auftrag dient als Kopiervorlage für Unteraufträge. Unterjährige stichprobenhafte Prüfungen im FD 66 sind durchzuführen.								
20220102	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	FD 45 (FD 45)	2021			48	0,000
		Prüfungsziel								
		Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen soll geprüft werden, konkret die wirtschaftliche Verwendung der Budgetmittel.								
20220103	undef	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge) (2)	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 45 (FD 45)	2021			48	0,000
		Prüfungsziel								
		In Verbindung mit Prüfung 20210024 soll geprüft werden, ob die Erträge der Gebührenordnung entsprechen (Mieterträge).								
20220105	undef	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	72 Bürgerbeteiligung (72)	2021			24	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der wirtschaftlichen Verwendung der Budgetmittel.								
20220107	undef	Budgetmittel	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	72 Bürgerbeteiligung (72)	2021			24	0,000
		Prüfungsziel								
		Prüfung der Verwendung der Budgetmittel (unter Beachtung der vorl. Haushaltsführung).								
20220108	undef	Prüfung Erstattungen Pflegepool	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 32 (FD 32)		BP			0,000
		Prüfungsziel								
		Im Rahmen der Pandemie wurde ein Pflegepool mit Fachkräften gebildet, die in verschiedenen Einrichtungen auch in Nachbarkreisen ausgeholfen haben. Die Entlohnung erfolgte durch den FD 32 und sollte von den Einrichtungen erstattet werden. Die Abrechnungen sollen geprüft werden.								
20220110	undef	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge) (2)	Erträge (Privatr. Leistungsentgelte z.B. Pacht- und Mieterträge)	2	FD 40 (FD 40)	2021			48	0,000
		Prüfungsziel								
		Es soll geprüft werden, ob die Beteiligung der Eltern an der Mittagsversorgung korrekt umgesetzt wird.								

Jahresprüfplan zur Vorlage

2022, Jahresplanversion 6 vom 22.03.2022



Auftragsnr.	Monat	Bezeichnung	Prüfung	Prf.-Nr.	Org.-Einheit	Letzte Plan.	Prf.-Art	RK	Hfk.	Plantage
20220111	undef	Blitzeranlagen Marburg - Auswertung in Form eines Zeitreihnvergleichs	Auswertung	125	FD 35 (FD 35)		AU			0,000
Prüfungsziel Eine Prüfung im herkömmlichen Sinne kann nicht erfolgen. Daher wird eine Auswertung vorgenommen.										
									Summe Jahr	0,000