

## FRA 24.05.2022

### TOP Angelegenheiten der Rechnungsprüfung

#### Jahresabschluss 2020

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2020 wurde dem RPA am 13. April 2022 übergeben. Die Prüfung hat begonnen.

#### Vergabeprüfungen/Visakontrollen

| Bericht | Thema                            | Inhalt  | Bericht bei    |
|---------|----------------------------------|---|----------------|
| T 5/22  | Visakontrolle<br>Februar 2022    | 5 Rechnungen, 1,4 Mio €, siehe unten                                    | I, 65          |
| T 6/22  | Vergabeprüfungen<br>Februar 2022 | 8 Vergaben, 1,37 Mio €,<br>eine Beanstandung (fehlende<br>Unterschrift) | I, II, III, 30 |
| T 7/22  | Visakontrollen<br>März 2022      | eine Rechnung, 1,49 Mio €, siehe unten                                  | I, 65          |
| T 8/22  | Vergabeprüfungen<br>Januar 2022  | 12 Vergaben, gesamt 2,97 Mio €, i.O.                                    | I, II, III, 30 |

#### Zu T 5/22, Willy-Gabbert-Schule Templin

Im Vergleich zum Angebot entstanden durch eine Vielzahl von Änderungen begründete Mehrkosten in Höhe von 26,5 T€ (12,9 %)

#### Zu T 7/22, B 113 – Radweg Mescherin - Staffelde

Im Vergleich zum Angebot entstanden Mehrkosten in Höhe von 181,7 T€ (13,9 %). Aufgrund von Lieferschwierigkeiten wurde festgelegt, anstatt der vorgesehenen Ausführung der Bordanlagen aus Naturstein (Importmaterial), Bordanlagen aus Beton aus hiesiger Produktion einzubauen. Weiterhin fielen Munitionsbergungen umfangreicher aus als vorgesehen und aufgrund einer unvorhergesehenen Vollsperrung der B 113 (Gryfino – Staffelde) kam es zu Verzögerungen und Änderungen im Bauablauf. Dadurch wurde eine Winterpause nötig, wodurch sich die Kosten der Baustelleneinrichtung erhöhten.

## Kassenprüfungen

| Bericht | Einrichtung                                  | Inhalt  | Bericht bei                 |
|---------|--|---|-----------------------------|
| K 3/22  | Amt 53                                       | Einnahmekasse, i. O.  | II, 20, 53                  |
| K 4/22  | Sozialamt                                    | Barscheckkonto, zwei Beanstandungen (Übergabe/Übernahme Kasse bei Vertretung, interne Kassenprüfungen)                            | I, II, 20, 50               |
| K 5/22  | KVHS Regionalstelle Prenzlau                 | Einnahmekasse, i. O.  | I, 20, 40, KVHS             |
| K 6/22  | KVHS Regionalstelle Prenzlau                 | Handvorschuss, i. O.  | I, 20, 40, KVHS             |
| K 7/22  | Kreismusikschule                             | Einnahmekasse, eine Beanstandung (Übergabe/Übernahme Kasse)   | I, 20, 40, Kreismusikschule |
| K 8/22  | Kreiskasse                                   | Eine bezifferte Beanstandung (Öffnung einer verschlossenen Kassetten – erledigt) 5 Beanstandungen (alle anerkannt) und 5 Hinweise | I, 20                       |
| K 9/22  | Oberschule „Philipp Hackert“ Prenzlau        | Handvorschuss, i. O.  | I, 20, 40, OS               |
| K 10/22 | Oberschule „Philipp Hackert“ Prenzlau        | Einnahmekasse, i. O.  | I, 20, 40, OS               |
| K 11/22 | Amt 20, Vollstreckung, Frau Beetz            | Einnahmekasse und Handvorschuss, i. O.  | I, 20                       |
| K 12/22 | Lebensschule Uckermark                       | Handvorschuss, i. O.  | I, 20, 40, Lebensschule     |
| K 13/22 | Lebensschule Uckermark                       | Einnahmekasse, i. O.  | I, 20, 40, Lebensschule     |
| K 14/22 | Christa-und-Peter-Scherpf-Gymnasium Prenzlau | Einnahmekasse, zwei Beanstandungen (Führung Kassenbuch und fehlende interne Prüfung)  | I, 20, 40, Gymnasium        |
| K 15/22 | OSZ Uckermark, Abteilung 1                   | Handvorschuss, i. O.  | I, 20, 40, OSZ              |
| K 16/22 | OSZ Uckermark, Abteilung 1                   | Handvorschuss, i. O.  | I, 20, 40, OSZ              |
| K 17/22 | Amt 65                                       | Kassenautomat in der Tiefgarage, i. O.  | I, 20, 65                   |

## Thematische Prüfungen

| Bericht | Einrichtung | Inhalt  | Bericht bei   |
|---------|-------------|---|---------------|
| H 1/22  | Amt 20      | Stundung, Erlass und Niederschlagung von Forderungen 2021, drei Beanstandungen (Anpassen/Korrigieren von Dienstanweisungen) und zwei Hinweise | I, 20         |
| H 2/22  | Amt 68      | Pürzelprämie 2021, 5 Beanstandungen, siehe unten  | LRin, III, 68 |
| H 3/22  | Amt 68      | Erlegungsprämie für die Jagdjahre 2019/20 und 2020/21, zwei Beanstandungen (Ablehnung per Telefon, fehlende Kontodaten)                       | LRin, III, 68 |
| H 4/22  | Amt 52      | Verbindlichkeiten aus ungeklärten Vorgängen, i. O.  | II, 532       |

### Zu H 2/22

#### In Einzelfällen

- erfolgten Ablehnungen von Anträgen nur mündlich,
- stimmten Zeiträume zwischen Antrag und Bewilligung nicht überein,
- fehlten Eingangsstempel,
- fehlten wichtige Gesprächsnotizen in einer Akte,
- war ein positiv beschiedener Antrag unvollständig.

gez. Ralf Meier  
Amtsleiter

(Stand 03.05.2022)