

FRA 12.09.2023

TOP Angelegenheiten der Rechnungsprüfung

Jahresabschluss 2021

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2021 wurde dem RPA am 31. Mai 2023 übergeben. Die Prüfung ist im Gange.

Vergabeprüfungen/Visakontrollen

Bericht	Thema	Inhalt	Bericht bei
T 9/23	Visakontrollen April/Mai 2023	3 Rechnungen, gesamt 1,07 Mio €, i. O.	I, 65
T 10/23	Vergabeprüfungen April/Mai 2023	20 Vergaben, gesamt 6,63 Mio €, 2 Beanstandungen (Angebotsabgabe mit einfacher Mail und Verzicht auf Wettbewerb)	I, II, III, 30
T 11/23	Visakontrollen Juni 2023	3 Rechnungen, gesamt 1,01 T€, i.O.	I, 65
T 12/23	Vergabeprüfungen Juni 2023	16 Vergaben, gesamt 1,74 Mio €, eine Beanstandung (unzulässige Nachforderung von Unterlagen)	I, 30
T 13/23	Visakontrollen Juli 2023	3 Rechnungen, gesamt 1,05 Mio €, siehe unten	I, 65
T 14/23	Vergabeprüfungen Juli 2023	6 Vergaben, gesamt 1,53 Mio €, 2 Beanstandungen (zweite Nachfrist für fehlende Unterlagen und Unklarheit, in welcher Form die Angebote einzurei- chen waren)	I, 30

Zu T 13/23

Zaunerrichtung zur Schwarzwildabwehr gegen ASP inkl. Vorbereitung und Lieferung, Los 2

Im Vergleich zum Angebot entstanden Mehrkosten in Höhe von 223.568,26 € (28,6 %).

Im Rahmen der Kampfmittelsuche musste ein Spezialminibagger zum Einsatz kommen.

Während der Kampfmittelsondierung musste der Elektrozaun abschnittsweise ab- und wieder aufgebaut werden, da er zu Störsignalen führte.

Aufgrund ungeeigneter Bodenverhältnisse wurden zur Befestigung des Schutzzaunes zusätzliche und längere Erdanker (Bodenheringe) gesetzt.

Im Bereich Mescheriner Weg wurde die Montage eines Viehgitters notwendig, um eine geschlossene Zauntrasse zur ASP-Abwehr zu erhalten.

Weitere Mehrleistungen entstanden durch Mengenmehrungen in den Positionen kampfmitteltechnische Baubegleitung, Baufeldfreimachung, Anzahl der großen und extra großen Tore sowie Verlängerung der Zauntrasse.

Anbau Ehm-Welk-Oberschule Angermünde, Haus für gemeinsames Lernen – Los 5a Malerarbeiten

Im Vergleich zum Angebot entstanden Mehrkosten in Höhe von 5.041,59 € (40,5 %).

Durch witterungsbedingte Verzögerungen im Bauablauf konnte die ursprüngliche Ausführungszeit für diese Leistungen mit Beginn Oktober 2022 nicht wie geplant eingehalten werden. Aufgrund der verspäteten Ausführungszeit wurden vom beauftragten Unternehmen aus Steigerungen im Lohn- und Materialbereich resultierende Mehrkosten angezeigt.

Weiterhin wurde entschieden, dass die Wandflächen vor dem Auftragen der Farbbeschichtungen gespachtelt werden müssen, um ein ansehnliches Gesamtbild der Wandflächen zu erhalten.

Kassenprüfungen

Bericht	Einrichtung	Inhalt	Bericht bei
K 1/23	Dreiklang Oberschule Schwedt/Oder	Handvorschuss, 2 Beanstandungen (keine monatliche Abrechnung und schriftliche Delegierung der internen Prüfung nicht erfolgt)	I, 20, 40
K 2/23	Schule „Am Schlosspark“ Schwedt/Oder	Handvorschuss, zwei Beanstandungen (keine monatliche Abrechnung und ein Quittungsblock war nicht buchmäßig erfasst) und ein Hinweis	I, 20, 40
K 3/23	Schule „Am Schlosspark“ Schwedt/Oder	Einnahmekasse, ein Hinweis (Klärung, ob Einnahmekasse erforderlich ist)	I, 20, 40
K 4/23	Carl-Friedrich-Gauß-Gymnasium Schwedt/Oder	Einnahmekasse, Prüfung nicht möglich, da die Direktorin keinen Zugang zur Kasse hatte. Zum Ablauf der Prüfung wurde wegen Bedrohung der Prüferinnen durch den Ehemann der Direktorin ein Sonderbericht gefertigt und der 1. Beigeordnete unverzüglich informiert.	LRin, I, 20, 40

gez. Ralf Meier
Amtsleiter

(Stand 24.08.2023)