



STADT COTTBUS CHÓŠEBUZ

Auszuräumende Probleme aus den Prüfungen der Jahresrechnungen





Auszuräumende Probleme aus den Prüfungen der Jahresrechnungen

1. Bestellung Kämmerer

2. Anpassung Dienstanweisungen / DOPPIK

3. Personalcontrolling

4. Investitionscontrolling

5. Zentrale Stelle Niederschlagung

6. Ausstehende Testate für Konzessionsabgabe Strom

7. Umsetzung Beteiligungsrichtlinie

8. Kontrolle der Wirkung der Finanzierungsrichtlinie ab 2011

Auszuräumende Probleme aus den Prüfungen der Jahresrechnungen

Investitionscontrolling

- Entwicklung geeigneter Instrumente zur Planung, Durchführung und Kontrolle von Investitionsvorhaben
- bei einem lfd. Abgleich von Plan- und Ist-Daten werden frühzeitig Planabweichungen festgestellt, sodass noch rechtzeitig reagiert werden kann
- die Durchführung der Investitionen zu überwachen und eine Investitionsnachrechnung zu veranlassen

Personalcontrolling

- Entwicklung eines jederzeit (Problem Vertretbarkeit des Controllers!) aussagefähigen Personalcontrollings unter Verwendung von bestimmten Durchschnittswerten und Kennziffern
- Nutzung der Möglichkeiten der vorhandenen Fach-Software durch Bereitstellung entsprechender Personalkapazitäten und Weiterbildung im Fachbereich
- Erstellung eines Personalentwicklungskonzept erforderlich
- kritische Betrachtung, wenn Einsparungen bei den Personalausgaben nicht managementbedingt sind, sondern aus Langzeiterkrankungen bzw. nicht besetzten Planstellen resultieren
- Umsetzung der Empfehlungen aus der AG-Tätigkeit hinsichtlich der Qualifizierung der Planung der Personalkosten

DA Fachbereich 20 / Anpassung Doppik

- Einführung der Doppik in der Stadtverwaltung Cottbus erfolgte zum 01.01. 2010
- die notwendige Überarbeitung der Dienstanweisung befindet sich in der Beratungsphase und wird der StVV zur Beschlussfassung vorgelegt

Bestellung Kämmerer

- gemäß § 84 KVerf -Kämmerer- sollen die Aufgaben:
 - Aufstellung eines Haushaltsplanes
 - mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung
 - Jahresabschluss, Gesamtabschluss
 - Haushaltsüberwachung
 - Verwaltung des Geldvermögens und der Schulden bei einem Beschäftigten zusammengefasst werden (Kämmerer)
- besondere Stellung des Kämmerers bezüglich:
- Haushaltssperre
 - Anordnung über- und außerplanmäßiger Aufgaben
- Ernennung des Kämmerers erforderlich

Zentrale Stelle Niederschlagung

- die Schaffung eines Zentralen Forderungsmanagement dringend erforderlich
- Optimierung der Organisation muss möglichst kassennah erfolgen

ausstehende Testate für Konzessionsabgaben Strom

- für die Jahre 2004, 2006 und 2007 wurden noch keine Endabrechnungen vorgelegt
- ausstehende Einnahmen lt. JA EVC ca. 600 T€

Umsetzung Beteiligungsrichtlinie

- keine Zielvereinbarungen erarbeitet

Kontrolle der Wirkung der KITA-Finanzierungsrichtlinie ab 2011