



GEMEINDE NEUFAHRN

BEI FREISING

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: FiV/044/2019

Sachgebiet Finanzverwaltung	Sachbearbeiter Halbinger, Johann	Datum: 05.12.2019
--------------------------------	-------------------------------------	----------------------

Beratungsfolge	Termin	Behandlung	Status
Gemeinderat	16.12.2019		öffentlich

Prüfbericht Kommunalen Prüfungsverband

Sachverhalt:

Im Bericht des Kommunalen Prüfungsverbandes wurden folgende Textziffern festgehalten. Der Gemeinderat wurde in der Sitzung am 21.11.2016 über das Vorliegen des Berichtes informiert.

Der Teilbericht für das Prüfungsgebiet des Bauwesens wurde hausintern am 19.09.2017 besprochen. Der Gemeinderat wurde in der Sitzung am 22.01.2018 über das Vorliegen des Berichtes informiert.

Textziffer	Bezeichnung	Bearbeitungsstand / Bemerkungen
TZ 1	Feststellungen alte Berichte	teilweise erledigt
TZ 2	Die Mitglieder des Gemeinderates wären künftig zeitnah über das Vorliegen der Prüfungsberichte zur überörtlichen Rechnungs- und Kassenprüfung zu informieren	wird künftig beachtet GR 21.11.2016 und 22.01.2018
TZ 3	Einbeziehen der vorläufigen Jahresrechnungen 2013 und 2014 in die überörtliche Rechnungsprüfung	Hinweis BKPV; Fehlende örtliche Prüfung
TZ 4	Erstellen der Jahresrechnungen und deren Behandlung im Gemeinderat	wird künftig beachtet soweit erforderlich
TZ 5	Örtliche Rechnungsprüfungen sowie Feststellung und Entlastung der Jahresrechnungen nicht innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Fristen erfolgt	wird künftig beachtet; RPA hat einschließlich 2018 geprüft
TZ 6	Dienstanweisung für das Finanz- und Kassenwesen weiterhin nicht erlassen; Dienstanweisung für Zahlstellen überarbeitungsbedürftig	erl.
TZ 7	Örtliche Kassenprüfungen wurden nicht oder nicht ausreichend durchgeführt	wird künftig beachtet
TZ 8	Kassenverwalter und Stellvertreterin wurden nicht wirksam bestellt	Aufforderung an Fach- abteilung 31.05.2016
TZ 9	Einzelverfügungsberechtigungen – auch von Anordnungsbefugten – über Konten der Gemeinde	erl.
TZ 10	Gemeindeeigene Konten wurden nicht in den Büchern nachgewiesen	erl.
TZ 11	Hinweise zum Umgang mit Stundungen	erl.

TZ 12	Kassensicherheit in der Gemeindebücherei	wird künftig beachtet
TZ 13	Sonstige Hinweise zum Kassen-, Haushalts- und Rechnungswesen	erl.
TZ 14	Die System- und Netzwerksicherheit kann noch verbessert werden	erl.
TZ 15	Verbesserung der inneren Kassensicherheit beim Online-Banking	erl.
TZ 16	Die elektronische Personalaktenführung wäre an die rechtlichen Vorgaben anzupassen	ist noch zu klären
TZ 17	Dokumentation und Dienstanweisung zum IT-Betrieb	ist noch zu klären
TZ 18	Wirtschaftlichkeit und Beschaffungen im IT-Bereich	ist noch zu klären
TZ 26	Verschiedene erschließungs- und straßenausbau-beitragfähige Maßnahmen sollten abgerechnet werden	ist noch zu klären
TZ 27	Stundung von Erschließungs- und Straßenausbau-beiträgen für landwirtschaftlich genutzte Grundstücke	ist noch zu klären
TZ 28	Neuausschreibung der Bestattungs- und Friedhofsdienstleistungen	ist noch zu klären

Diskussionsverlauf:

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat nimmt Kenntnis von den Feststellungen und den Ausführungen der Verwaltung.

Beratungsergebnis:

Abstimmungs- Ergebnis	:	zugestimmt	abgelehnt	lt. Beschlussvor- schlag	Abweich. Beschluss (Rücks.)