

Stadt Heidenau
Der Bürgermeister

2007-10-17

**Stellungnahme der Verwaltung
zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 27.09.2007 zur
Jahresrechnung 2006**

Der Bericht des Rechnungsprüfungsamtes zur Jahresrechnung 2006 enthält in den Teilen

3. Jahresrechnung 2005

4. Haushaltssatzung 2006 und

6. Nachweisführung und Verwaltung Vermögen, sonst. Bestände und Vorräte

keine Feststellungen.

Zu den Feststellungen im **Teil 5 Haushaltswirtschaft, Vermögen und Beteiligungen 2006, Teil 7 Betätigung der Stadt Heidenau und Beteiligungsbericht Stand 31.12.2005, Teil 8 Weitere Prüfungen und Teil 9 Feststellungen aus örtlichen Prüfungen aus Vorjahren** wird wie folgt Stellung genommen:

- F1** Die geforderte Trennung von Administration der Informationsdienste und automatisierten Verfahren und die sachliche und rechnerische Prüfung von Zahlungen sind mit der bestehenden geringen Personalbesetzung nicht realisierbar. Außerdem erfolgen die Zahlungsausführungen durch das Programm S-Firm, welches durch die Ostsächsische Sparkasse Dresden administriert wird. Die alleinige Ausführung von Kassengeschäften obliegt der Stadtkasse. Im Übrigen werden durchgängig die Anordnungen und Zahlungsverfahren mehrfach kontrolliert (4-Augen-Prinzip).
- F2** Der diesjährige Beteiligungsbericht für den Zweckverband Energie Ostsachsen enthält den nach § 99 Abs. 1 Satz 2 SächsGemO geforderten Lagebericht.
- F3** Der in der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Heidenau enthaltene Widerspruch zur VVAIL Pkt. 3.1 wird bei der nächsten Überarbeitung im Jahr 2008 beseitigt.
- F4** Die Honorarschlussrechnung wurde entsprechend den Regelungen der HOAI erstellt. Die Ermittlung der anrechenbaren Kosten erfolgte gem. § 10 HOAI. Der Prüfvermerk wird zukünftig beachtet.
- F5 – F7** Die Prüfvermerke werden zukünftig beachtet.
- F8** Die Dienstanweisung für den Bauhof konnte noch nicht fertig gestellt werden, da nach wie vor offene Fragen im Hinblick auf die Einführung der DOPPIK bestehen.

Jacobs
Bürgermeister