

<b>Bericht</b>	Drucksache-Nr.:
<b>der Kreisverwaltung Segeberg</b>	<b>DrS/2020/290</b>
öffentlich	

Fachdienst Finanzen

Datum: 11.11.2020

Beratungsfolge:

Status	Sitzungstermin	Gremium
Ö	01.12.2020	Hauptausschuss

**Sachstand Oktober 2020 über die Abarbeitung der "Kontroll-Liste" zum Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweck-mäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung des Kreises Segeberg für die Jahre 2016/2017, 2014/2015, 2012/2013**

**Sachverhalt:**

Das Rechnungsprüfungsamt hat die Verwaltung mit ausgewählten Prüfungsschwerpunkten geprüft und seine Feststellungen im Prüfungsbericht vom Februar 2019 sowie in der Sitzung des Hauptausschusses am 12.3.2019 dargestellt.

Aufgrund des Prüfungsberichts hat der Fachdienst Finanzen wieder eine sog. „Kontroll-Liste“ erarbeitet, in der wesentliche Kritikpunkte tabellarisch aufgelistet sind.

Der Hauptausschuss wird- wie auch in der Vergangenheit- in der Regel einmal im Quartal durch den Landrat über den aktuellen Zwischenstand informiert.

Anliegend erhalten Sie die Kontroll-Liste mit den noch offenen Punkten aus allen Berichten.

Seit der letzten Abfrage vom August 2020 sind folgende Punkte abgearbeitet worden:

Bericht 2016/2017

- 4.6.5.1 – Überarbeitung des Datenschutzkonzeptes
- 13.4. – Neuregelung der außerdienstlichen Nutzung kreiseigener Liegenschaften einschließlich der Kalkulation und Festlegung von Gebührensätzen, FD 11.80

Diese Punkte werden aus der nächsten Übersicht herausgenommen.

Die übrigen Punkte sind weiterhin noch abzuarbeiten. Änderungen im Bearbeitungsstand sind durch Fettdruck kenntlich gemacht.

**Hinweis:**

In der HA-Sitzung am 22.09.2020 wurde seitens der Politik angemerkt, dass der Punkt 13.4 – Neuregelung der außerdienstlichen Nutzung kreiseigener Liegenschaften einschließlich der Kalkulation und Festlegung von Gebührensätzen noch nicht vollständig abgearbeitet sei, da die Kompensation der Kosten für die bisher gebührenbefreiten Sportvereine noch nicht abschließend geregelt sei. Hierzu weist die Verwaltung darauf hin, dass die Kompensation nicht Gegenstand des Prüfberichts des Rechnungsprüfungsamtes war und außerdem nach jetzigem Kenntnisstand außerhalb der beschlossenen Entgeltordnung geregelt werden soll (siehe auch DrS/2020/112). Insofern wird der Punkt an dieser Stelle dennoch als erledigt angesehen.

**Anlage/n:**

Kontroll-Liste zum RPA-Bericht

**offene Punkte - Kontrollliste zum Bericht über die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung 2012 - 2013**

lfd. Nr.	FB/FD	Thema	Seitenzahl im Bericht	(teilweise) umgesetzt	(teilweise) abgelehnt	noch offen	kurze Begründung des FB/FD	Seitenzahl im Bericht
	III	<b>Soziales, Jugend, Bildung</b>						
8-9	III 51.10	<b>Kinder- und Jugendhilfe, Kultur</b>	S. 117 - 153					
9		<b>Schülerbeförderung (Teilplan 241)</b>	S. 144 - 153					
9.6		Optimierung des Abrechnungsverfahrens mit Schulen in anderer Trägerschaft	S. 149/150	x (teilw.)		x (teilw.)	BKS Vorlagen DrS 2020/061 und 2020/061-1 sind <b>beschlossen</b> : Übernahme der Aufgabe des Listenschülerverfahrens zum Schuljahr 2021/2022 durch den Kreis. Abrechnungen fallen größtenteils weg, reduzieren sich auf Taxikosten. Übernahme des gesetzl. 1/3 Schulträgeranteils (§114 SchulG) an den Schülerbeförderungskosten durch den Kreis Segeberg (DrS 2019/351). <b>Das Schülerfahrkartenverfahren wird digitalisiert. Die Vertragsentwürfe zwischen Schulträger und Kreis sowie Kreis SE und Kreis RZ sind in der Endabstimmung zum Abschluss der Verträge. Ab SJ 21/22 übernimmt der Kreis RZ das Antragsverfahren für die Kreise SE, OD und RZ.</b>	S. 150

**Gesamtliste - Kontrollliste zum Bericht über die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung 2014 - 2015**

lfd. Nr.	FB/FD	Thema	Seitenzahl im Bericht	(teilweise) umgesetzt	(teilweise) abgelehnt	noch offen	kurze Begründung des FB/FD	Seitenzahl im Bericht
	II	<b>Ordnungswesen und Straßenverkehr</b>	S. 72 - 125					
6	II/53.30	<b>Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz</b>	S. 102 - 125					
		<b>Teilplan 4143 - Infektionsschutz und Umweltmedizin</b>	S. 114 - 125					
6.3		Überarbeitung der Bescheide, Anhörungen etc.	S. 119/120	x (teilw.)		x (teilw.)	Die Anmerkungen zu den Verwaltungsverfahren werden künftig berücksichtigt. ...Die Überarbeitung der Bescheide wird im 2. Halbjahr 2020 abgeschlossen sein.	S. 121
	III	<b>Soziales, Jugend, Bildung</b>						
8	III/51.30	<b>Wirtschaftlich und rechtliche Jugendhilfe</b>	S. 150 - 166					
		<b>TP 3644 - Hilfe für junge Volljährige</b>						

8.5		Erarbeitung einer zentralen Dienstanweisung oder Leitlinie für übergeordnete Regelungen	S. 156	x (teilw.)		x (teilw.)	Die Notwendigkeit der Erarbeitung einer allgemeingültigen zentralen Dienstanweisung für das gesamte Jugendamt ist zweifelsfrei erkannt und wird angegangen. Erste Dienstanweisungen, insbesondere zum Umgang mit Meldungen zu Kindeswohlgefährdungsmeldungen, sind bereits erlassen. Die Kernprozesse sollen mit externer Beratung und Unterstützung beschrieben und verbindlich festgelegt werden. <b>Die Firma con_sens hat den Auftrag erhalten. Auftaktveranstaltungen haben bereits stattgefunden; Termine zur Erarbeitung der Prozessmodellierung sind vereinbart. Ein Abschluss ist für Mitte 2021 vorgesehen.</b>	S. 157
8.6		Erlass einer Dienstanweisung zum Umgang mit dem Verfahren Info51 (bzw. heute KDO Jugendwesen)	S. 158			x	Die Hinweise zur Notwendigkeit einer Dienstanweisung sowie eines Sicherheitskonzeptes für die Fachanwendung KDO Jugendwesen werden zustimmend zur Kenntnis genommen. Die Erarbeitung einer Dienstanweisung zum Umgang mit dem Fachverfahren KDO Jugendwesen ist aktuell in Arbeit, ein erster Entwurf wurde zum 30.08.2019 dem RPA übersendet. Eine erste Rückmeldung des RPA ergab mehrere offene Punkte, welche nachgebessert werden sollen. Ein persönlicher Austausch zwischen Verfahrensbetreuung und RPA ist in 11/2019 erfolgt. <b>Weitere Abstimmungen mit dem RPA sind in 09/2020 erfolgt. Ein Abschlussgespräch im Jugendamt ist für November 2020 terminiert.</b>	S. 160
8.8		Änderung der Methode zur Überleitung der Buchungssätze von Info 51 (bzw. heute KDO Jugendwesen) an MACH	S. 158/159			x	Im Rahmen der Überleitung wird die erstellte Zahlungsdatei als txt- Datei abgespeichert. Die Möglichkeit händische Veränderungen der aus dem Fachverfahren gezogenen Daten vorzunehmen besteht weiterhin. Durch ein konsequentes 4- Augen- Prinzip wird einem Missbrauch durch eine/n einzelne/n Mitarbeiter/in vorgebeugt. Eine Anfrage zur Anpassung an den Hersteller KDO ist erfolgt. Der Hersteller hat zurückgemeldet, dass er an der Entwicklung technischer Lösungen arbeitet.	S. 161

**Gesamtliste - Kontrollliste zum Bericht über die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung 2016 - 2017**

lfd. Nr.	FB/FD	Thema	Seitenzahl im Bericht	(teilweise) umgesetzt	(teilweise) abgelehnt	noch offen	kurze Begründung des FB/FD	Seitenzahl im Bericht
4.6.5.1	L 10.58	<b>Datenschutz</b>						
		Überarbeitung des Datenschutzkonzeptes des Kreises	S. 84 / 85	x			<b>Das überarbeitete Datenschutzkonzept ist am 01.11.2020 in Kraft getreten.</b>	S. 84 / 85
	I	<b>Zentrale Steuerung</b>	S. 22 - 104					
	I/21.00	<b>Finanzbuchhaltung</b>						
8.6.4.1		Mahn- und Vollstreckungsverfahren der privatrechtlichen Forderungen künftig im FD 21.00 durchführen	S. 142-144/ S. 161			x	Die Übernahme durch FD 21.00 befindet sich weiterhin in der Prüfung. Zunächst müssen verschiedene Voraussetzungen in der Finanzsoftware MACH geschaffen werden. Desweiteren gilt es, die Prozesse neu zu definieren, um eine reibungslose Übernahme zu garantieren, ohne die Bearbeitung der öff.-rechtl. Forderungen zu gefährden.	S. 142/144/ S. 161
13.	I/11.80 (ehem. V/11.80)	<b>Infrastrukturelles Gebäudemanagement</b>	S. 288 - 316					

13.4		die außerdienstliche Nutzung kreiseigener Liegenschaften ist vollständig neu zu regeln	S. 301 - 303	x			Das Verfahren zur Neuregelung durch FD 14.00/FD 30.00/FD 11.80 ist abgeschlossen und mit KT-Beschluss vom 25.06.2020 (DrS/2020/112 neu geregelt. Die neue Entgeltordnung tritt zum 01.01.2021 in Kraft.	S. 301
		hierfür sind nach Maßgabe der abgabenrechtl. Vorschriften die Gebührensätze/ Entgeltsätze zu kalkulieren und satzungsrechtlich festzulegen	S. 304 - 308	x			s.o.	S. 301
13.6		Beschaffung einer EDV-Software für das Fuhrparkmanagement im FD 11.80	S. 312/313			x	Die Softwarefirma ist in der Umsetzungsphase des erteilten Auftrages.	S. 312/313
13.7		Ausschreibung der Reinigungsleistung (Kündigung der lfd. Verträge)	S. 314 / 315			x	Für das Ausschreibungsverfahren "Consulters als Dienstleister für die eigentliche Ausschreibung der Reinigungsleistung" ist der Zuschlag erteilt. Der erteilte Auftrag an den Berater muss innerhalb von 6 Monaten umgesetzt werden.	S. 314 / 315
	III	<b>Soziales, Jugend, Bildung, Gesundheit</b>	124-194					
	III/50.00	<b>Soziale Sicherung</b>						
8.4		<b>Hilfe zur Pflege, Teilplan 3112</b>	S. 135 - 145					S. 135 - 145
8.4.3		Einrichtung einer Schnittstelle zur Nachvollziehung sämtl. Zahlungen im Einzelfall in MACH (Einzelposten mit Einzelbeträgen)	S. 140	x (teilw.)		x (teilw.)	Der aktuelle Stand stellt sich unterschiedlich dar: a) die Einnahmeschnittstelle wurde entwickelt und ist bereits fester Bestandteil des Echtbetriebes, b) für die Ausgabeschnittstelle wurde eine Test-Datenbank entwickelt, mit der überprüft werden soll, ob die richtigen Daten übertragen und in MACH korrekt verbucht werden. Die Testphase ist noch nicht abgeschlossen; sobald die Schnittstelle reibungslos funktioniert, wird sie in den Echtbetrieb implementiert. Ein konkreter Zeitpunkt dafür kann derzeit nicht benannt werden. Zuletzt hat am 08.07.2020 ein Gespräch zwischen den IT-Fachkoordinatoren und dem Bereich Finanzen stattgefunden. Im Ergebnis ist z.Zt. eine globale Umstellung nicht möglich. Im Nachgang soll mit der Fa. MACH Kontakt aufgenommen werden, um prüfen zu lassen, wie eine automatische Verrechnung erfolgen kann. <b>Eine Rückmeldung steht derzeit noch aus.</b>	S. 140
	IV	<b>Umwelt, Planen, Bauen (ehem. FB V Immobilienverwaltung)</b>	S. 231-317					
11.	IV/11.60	<b>Technisches Gebäudemanagement</b>	S. 231 - 272					
11.3		Erstellung eines einheitlichen Aktenplans für den FD 11.60	S. 271 / 272			x	Die Erstellung eines Aktenplans ist in Vorbereitung und wird im Zuge der Einführung der E-Akte umgesetzt.	S. 271 / 272
12.	IV/63.40 (ehem. V/11.65)	<b>Bauaufsicht, Brandschutz, Denkmalschutz/Geschäftsstelle, Gutachterausschuss (Bereich ehem. Kaufmännisches Gebäudemanagement)</b>	S. 273 - 287					

12.3.3		möglichst verursachungsgerechte Abrechnung der Betriebskosten der Kantine herbeiführen	S. 283 - 285			x	<b>Im Rahmen der Neubauplanungen werden entsprechende Maßnahmen berücksichtigt.</b>	S. 283 - 285