

## **Niederschrift**

### **über die örtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2019**

Entsprechend § 9 der Geschäftsordnung vom 7. Mai 2020 wurden die Jahresabschlüsse 2019 der Stadt, der von der Stadt verwalteten Pfründnerhospital-, Seel- und Siechhausstiftung Herzogenaurach sowie der Stadtentwässerung durch den Rechnungsprüfungsausschuss der örtlichen Prüfung unterzogen.

Die Prüfung wurde in 9 Sitzungen mit einer durchschnittlichen Dauer von zwei Stunden vorgenommen. Die Sitzungen fanden in der Zeit vom 21.09.2020 bis 09.06.2021 statt.

Der Ausschuss bildete drei Gruppen, die ihre Arbeit in den einzelnen Ämtern des Rathauses und bei den außerhalb des Rathauses liegenden Dienststellen sowie bei den Töchtern (u.a. Herzo Werke GmbH) vornahmen.

Im einzelnen wurden folgende Ämter, Sachgebiete und Einrichtungen geprüft:

|          |                                                                             |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 21.09.20 | Freiwillige Feuerwehren, Archiv und Stadtmuseum sowie Baubetriebshof        |
| 07.10.20 | EDV, Stadtkämmerei und Liegenschaftsverwaltung                              |
| 06.10.20 | Tiefbauamt, Volkshoch- und Musikschule                                      |
| 03.11.20 | Planungsamt, Personalamt und Sachgebiet Kultur                              |
| 10.11.20 | Steueramt, Hauptamt und Gebäudewirtschaft                                   |
| 30.11.20 | GS Herzogenaurach, GS Niederndorf und MS Herzogenaurach                     |
| 01.12.20 | Umwelt-, Natur- und Klimaschutz und Stadtmarketing,<br>Generationen-Zentrum |
| 04.05.21 | Herzo „Gruppe“                                                              |
| 06.05.21 | Jugendhaus rabatz, Stadtbücherei und Tiefbauverwaltung                      |
| 06.05.21 | Stadtkasse                                                                  |
| 09.06.21 | Schlussbesprechung                                                          |

## **Es wurden folgende Feststellungen getroffen:**

### **Liegenschaftsverwaltung**

Die Zufahrt zur Kindertagesstätte „Katharina von Bora“ ist noch nicht dinglich gesichert. Die grundbuchrechtliche Umsetzung sollte zeitnah nachgeholt werden.

### **Bauamt**

Es fehlten bei einigen Aufmaß-Protokollen Abzeichnungsvermerke auf den einzelnen Seiten des jeweiligen federführenden Architekten. Nach der dezidierten Prüfung durch den jeweiligen Architekten sollten künftig auf allen Seiten entsprechende Vermerke (Signaturkürzel) angebracht werden.

### **Generationen.Zentrum (GzH)**

Während des Prüfungstermins konnte nicht vollumfänglich auf alle maßgeblichen Unterlagen zugegriffen werden. Künftig sollte zum anberaumten Prüftermin Zugang zu allen Unterlagen gewährt werden können.

Für sämtliche Veranstaltungen sind die entsprechenden pädagogischen bzw. sozialtherapeutischen Konzepte sowie die Teilnehmerzahlen zu dokumentieren. Ferner wären wiederkehrende Überprüfungen in Bezug auf die Kosten und den Teilnehmerumfang regelmäßig durchzuführen und entsprechend zu dokumentieren.

Herzogenaurach, den