

Landkreis Teltow-Fläming

Büro der Landrätin / Rechnungsprüfungsamt
Dienstgebäude: Am Nuthefließ 2

Datum: 25.08.2015
Auskunft: [REDACTED]
Zimmer: A7-1-16
Telefon: 03371 608-1414

Bericht

über die Vorprüfung der Maßnahmen zum Erwerb von Sachanlagevermögen in den Produkten 122110 - Verkehrsordnungswidrigkeiten - und 122080 – Kraftfahrzeugzulassung - vorbehaltlich des Jahresabschlusses 2014 des Landkreises Teltow-Fläming

Geprüfte Stelle: Straßenverkehrsamt
SG Kfz-Zulassung und SG Verkehrsordnungswidrigkeiten

Prüfungsauftrag: Prüfung der Maßnahmen zum Erwerb von Sachanlagevermögen in den Produkten 122110 - Verkehrsordnungswidrigkeiten - und 122080 – Kraftfahrzeugzulassung - im Rahmen der Vorprüfung vorbehaltlich des Jahresabschlusses 2014 des Landkreises Teltow-Fläming

Es gaben Auskunft: [REDACTED]

Prüfer und Verfasser: [REDACTED]

Das Fachamt verzichtete auf die Durchführung einer Schlussbesprechung über das Ergebnis der Prüfung.

1. Vorbemerkungen

Der Schwerpunkt der Prüfung lag auf der ordnungsgemäßen Beauftragung, Durchführung und Abrechnung der Leistungen im Haushaltsjahr 2014 sowie deren Berücksichtigung in dem noch zu erstellenden Jahresabschluss.

Die Auszahlungen für das Sachanlagevermögen wurden im Haushaltsplan 2014 in den Produkten 122080 Zulassungsstelle und 122110 Verkehrsordnungswidrigkeiten wie folgt veranschlagt und gemäß dem vorläufigen Kontendruck vom 25.03.2015 gebucht:

		Planansatz	Saldo Kontendruck
122080.783100	Auszahlungen für Sachanlagevermögen * Ersatzbeschaffungen Drucker * Anschaffung Kassenautomat	60.000,00 €	1.710,98 €
122110.783100	Auszahlungen für Sachanlagevermögen * Beschaffung M5 Digitalkamera * Bau einer neuen bzw. Verlagerung einer vorhandenen Messstelle * Umstellung Messfahrzeug auf digital * Umrüstung vorhandener PKW (Renault Kangoo) auf M 5 Digitaltechnik	112.270,00 €	128.209,36 €

2. Prüfung der Beauftragung, Lieferung und Abrechnung der Leistungen

Die Verwaltung führte bei allen nachfolgend geprüften Maßnahmen Vergabeverfahren nach der VOL/A durch.

Übersicht der geprüften Maßnahmen

Maßnahme	Vergabeart	Auftragssumme - € -	Abrechnungssumme - € -
Beschaffung eines Nadel- flachdruckers	Freihändige Vergabe	1.710,98	1.710,98
Beschaffung eines Kassen- automaten	Freihändige Vergabe	51.942,99	51.942,99 (Lieferung und Rech- nungslegung 2015)
Beschaffung Ersatzfahrzeug für Verkehrsüberwachung	Freihändige Vergabe	23.422,58	23.422,58
Umrüstung und Einbau Ra- dargerät auf Digitaltechnik	Freihändige Vergabe	37.413,60	35.652,40 714,00
Beschaffung Digitalkamera mit Zubehör	Freihändige Vergabe	40.214,21	39.409,93
Umrüstung Messfahrzeug auf digital (Renault Kangoo)	Freihändige Vergabe	29.602,50	29.010,45

Für die Sachgebiete Kfz-Zulassung und Verkehrsordnungswidrigkeiten des Straßenverkehrsamtes wurden im Rahmen der freihändigen Vergabe gemäß der VOL/A geeignete Unternehmen zur Abgabe von Angeboten für die in der Übersicht genannten Maßnahmen aufgefordert. In der Regel wurden mindestens drei geeignete Unternehmen in den Wettbewerb einbezogen.

Die Ausnahme bildete die Beschaffung des Nadelflachdruckers, deren Begründung im Vergabevermerk zur Einholung von nur einem Angebot vom RPA beanstandet und mittels Prüfvermerk vom 9.04.2015 an die Vergabestelle dem SG ADV übergeben wurde.

Aufgrund der speziellen Art der Lieferleistung - Beschaffung eines Kassenautomaten - arbeitete die Bedarfsstelle, das Sachgebiet KFZ-Zulassung, eng mit dem Sachgebiet ADV des Hauptamtes, die als Vergabestelle tätig wurde, zusammen.

Nach der Prüfung und Wertung der eingereichten Angebote durch die Vergabestelle und der Erstellung des Vergabevorschlages sowie des Vergabevermerkes legte das Fachamt entsprechend der Dienstanweisung Vergabewesen die jeweiligen Unterlagen dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vor. In allen Fällen konnte die Ordnungsmäßigkeit der durchgeführten Verfahren auf dem Laufzettel bestätigt werden.

Die Bedarfsstellen beauftragten die vorgeschlagenen Unternehmen mittels förmlichen Auftragschreiben ordnungsgemäß. In der Regel erfolgten auf dem Zweitexemplar die Auftragsbestätigungen durch den jeweiligen Auftragnehmer.

Erforderliche organisatorische und technische Detailabsprachen dokumentierten die verantwortlichen Mitarbeiter.

Aufgrund eines technischen Erfordernisses baute der Auftragnehmer gemäß dem Zusatzauftrag der Verwaltung aus dem neu beschafften VW Caddy den Beifahrerairbag aus und stellte diese Leistung in Höhe von 714,00 € in Rechnung.

Mit der Lieferung und Umrüstung der Messtechnik wurden die entsprechenden Lieferscheine und die Eichscheine des Landes- bzw. Staatsbetriebes für das Mess- und Eichwesen mit einer Gültigkeit bis Ende 2015 überreicht, unterzeichnet und abgelegt.

Prüfung der Rechnungslegung

Die Prüfung der Rechnungslegungen durch das Rechnungsprüfungsamt ergab keine Beanstandungen. Die angebotenen Skontis wurden berücksichtigt und um insgesamt 1.396,33 € konnten die entsprechenden Zahlungen gekürzt werden.

Belegprüfung

Der Amtsleiter des Straßenverkehrsamtes hat in der internen Dienstanweisung für das Anordnungswesen vom 3. Dezember 2013 die Befugnisse zur Zeichnung von Zahlungsanordnungen und zur Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit geregelt.

Die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit erfolgte auf den geprüften Rechnungen entsprechend der Dienstanweisung von den berechtigten Mitarbeitern ordnungsgemäß. Die Prüfung der Einhaltung der Anordnungsbefugnisse gemäß der vorgenannten Dienstanweisung ergab keine Beanstandungen.

Ritschel
Leiterin Rechnungsprüfungsamt


Prüferin