

Oberbürgermeister  
der Stadt Mannheim  
Herrn Christian Specht  
Rathaus, E 5  
68159 Mannheim

Rathaus E 5 | Zimmer 221  
68159 Mannheim  
Tel: 0621 / 293-9438  
afd@mannheim.de

Montag, den 03. Februar 2025

## **Anfrage zur Sitzung des Gemeinderates am 04. Februar 2025**

### **Beseitigung der Mängel im internen Kontrollsystem im Fachbereich 58**

Die Verwaltung wird gebeten, folgende Fragen möglichst zeitnah zu beantworten:

1. Welche konkreten Maßnahmen wurden umgesetzt, um die im Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes aus dem Jahre 2022 festgestellten Mängel im internen Kontrollsystem im Fachbereich 58 zu beheben?
2. Wie ist die notwendige und angemahnte Trennung von Feststellung und Anordnung umgesetzt worden und welche Mitarbeiter werden jeweils für die Feststellung und Anordnung eingesetzt? Besitzen die jeweiligen Mitarbeiter die dafür notwendige fachliche Befähigung?
3. Sind die Compliance-Richtlinien bei der Behebung der Mängel im internen Kontrollsystem berücksichtigt worden? Sind die Compliance-Beauftragten mit einbezogen worden?

### **Begründung:**

Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 merkt an, dass im Teilhaushalt des FB 58 – Jugendamt und Gesundheitsamt – Gewährung von Geldleistungen in der Kindertagespflege – Mängel im internen Kontrollsystem festgestellt worden sind. Zitat: „Es ergaben sich zwei wesentliche Feststellungen, welche einer vollumfänglichen Funktionsfähigkeit des internen Kontrollsystems im Wege stehen und deshalb aus der Prüfung einer Änderung bedürfen.“ Es ging hierbei um zwei Verstöße gegen den Grundsatz der Trennung von Feststellung und Anordnung.

Daraufhin stellten wir eine Anfrage (A258/2024), ob die Mängel inzwischen behoben worden sind. Die Antwort im Ausschuss für Bildung und Gesundheit am 03.12.24 auf die Anfrage ist unserer Ansicht nach nur sehr eingeschränkt erfolgt. Wir bitten daher um eine konkrete Beschreibung der Maßnahmen, die zur Behebung der Mängel erfolgt sind, insbesondere wie die notwendige Bearbeitung der Trennung von Feststellung und Anordnung erfolgt ist, damit

bei den internen Kontrollmaßnahmen eine ordnungs- und rechtmäßige Leistungsgewährung sichergestellt wird.

Mit freundlichen Grüßen



Jörg Finkler  
Fraktionsvorsitzender



Heinrich Koch  
Stellv. Fraktionsvorsitzender



Rainer Kopp  
Stellv. Fraktionsvorsitzender



Rüdiger Ernst  
Stadtrat



Silke Koch  
Stadträtin



Dr. Ulrich Lehnert  
Stadtrat



Markus Riegler  
Stadtrat