



Kreis Mettmann
Der Kreistag

Rechnungsprüfungsausschuss

Es informiert Sie:	Elke Hallmann
Telefon:	02104/99-1356
Fax:	02104/99-4352
E-Mail:	elke.hallmann@kreis-mettmann.de

Mettmann, den 28.09.2009

Niederschrift

zur Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin Montag, den 21.09.2009, 14:30 Uhr

Sitzungsort Kreishaus Mettmann, Düsseldorfer Straße 26, 40822 Mettmann, Zimmer 1.604 (kleiner Sitzungssaal)

Anwesend waren:

Vorsitz

Heinz Schneckmann

Mitglieder

Hans-Peter Bartz

Jürgen Bullert

Stephan Emmler

Werner Horzella

Ingmar Janssen

Rolf Kramer

Rolf Mayr

Rainer Schlottmann

Margret Stolz

Dirk Wedel

Dietmar Weiß

Herbert Wetzig

Verwaltung

Engin Alparslan

Lothar Breitsprecher

Sabine Bretschneider

Peter Eichbüchler

Ulrike Haase

Susanne Hahner

Elke Hallmann

Nils Hanheide

Thomas Hendele

Peter Herweg
Friedrich Hinüber
Elke Klingbeil
Wolfgang Kohnert
Peter Maier
Jürgen Neumann
Martin M. Richter
Rainer Ritsche
Hans-Jürgen Serwe
Jürgen Wilhelm
Carsten Wittwer

Tagesordnung

Öffentlicher Teil

1. Formalien
 - 1.1. Eröffnung der Sitzung
 - 1.2. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung
 - 1.3. Feststellung der Anwesenheit
 - 1.4. Feststellung der Beschlussfähigkeit
 - 1.5. Feststellung der Tagesordnung
 - 1.6. Benennung von Berichterstatterinnen / Berichterstattern für den Kreistag
2. Genehmigung der Niederschrift über die Sitzung vom 09.03.2009
3. Informationen der Verwaltung
4. Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2008 / Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses 14/005/2009
5. Nachträge

Nicht öffentlicher Teil

6. Informationen der Verwaltung
7. Abberufung eines Prüfers 14/006/2009
8. Bestellung einer Prüferin 14/007/2009
9. Weiterverfolgung von Prüfungsbemerkungen - Bericht 2/2008-Nutzung des Kassenautomaten durch die ARGE ME-aktiv - Geschäftsstelle Monheim 14/008/2009

- | | | |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 10. | Bericht 4/2008 - Vergaben und Visakontrollen des Kreisbauhofes von 1/07 bis 6/08 | 14/009/2009 |
| 11. | Bericht 1/2009 - Jahresbericht Mobile Prüfgruppe | 14/010/2009 |
| 12. | Bericht 2/2009 - Haushaltsrechtliche Prüfung des Produktes Bodenschutz, Altlasten, Grundwasser | 14/011/2009 |
| 13. | Bericht 3/2009 - Technische Prüfung des Produktes Bodenschutz, Altlasten, Grundwasser | 14/012/2009 |
| 14. | Bericht 4/2009 - Eigenbetrieb für Informationstechnologie des Kreises Mettmann ME-BIT | 14/013/2009 |
| 15. | Bericht 5/2009 - Beschäftigungsgesellschaft für den Kreis Mettmann mbH | 14/014/2009 |
| 16. | Bericht 6/2009 - Unvermutete Kassenprüfung | 14/015/2009 |
| 17. | Bericht 7/2009 - Berufskolleg Niederberg | 14/016/2009 |
| 18. | Bericht 8/2009 - Prüfung des Produktes Natur und Landschaft, Planung | 14/017/2009 |
| 19. | Bericht 9/2009 - Prüfung der Maßnahmen des Konjunkturpaketes II | 14/018/2009 |
| 20. | Jahresbericht 2008 des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises Mettmann | 14/019/2009 |
| 21. | Nachträge | |

Öffentlicher Teil

Zu Punkt 1: Formalien

Der Vorsitzende eröffnet die Sitzung und stellt fest, dass die Mitglieder ordnungsgemäß eingeladen worden sind. Anschließend stellt er die Anwesenheit bzw. Vertretung und Beschlussfähigkeit fest. Zum Umfang der Tagesordnung gibt der Leiter des Rechnungsprüfungsamtes eine kurze Erklärung ab und gibt einen kurzen Ausblick auf die kommenden Prüfungsaufgaben.

Als Berichtersteller für den Kreistag wird einstimmig der Ausschussvorsitzende benannt.

Zu Punkt 2: Genehmigung der Niederschrift über die Sitzung vom 09.03.2009

Die Niederschrift über die Sitzung vom 09.03.2009 wird einstimmig genehmigt.

Zu Punkt 3: Informationen der Verwaltung

Es liegen keine Informationen vor.

Zu Punkt 4:	Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2008 / Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses - Vorlage Nr. 14/005/2009
--------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Die Ausschussmitglieder diskutieren den vorgelegten Bericht. Zu folgenden Punkten werden ergänzende Ausführungen gemacht:

- Die Verwaltung bestätigt, dass die unter Pkt. 3.3 „Instandhaltungsrückstellungen“ im Anhang aufgeführten Maßnahmen ausnahmslos im Haushalt 2008 veranschlagt waren und somit nicht als Maßnahme des Konjunkturpaketes aufgenommen werden können.
- Bei den auf den S. 17 und 158 dargestellten Verstößen bzw. Differenzen handelt es sich um Abweichungen und nicht um Unregelmäßigkeiten.
- Die im Bericht mehrfach angesprochene Aktualisierung von Dienstanweisungen sind nach Auskunft der Kämmerei in Vorbereitung. Der Leiter des Haupt- und Personalamtes ergänzt, dass eine prozessbegleitende Umsetzung vorgesehen ist, die Zug um Zug erfolgt.
- Der Begriff „den tatsächlichen Verhältnissen“ orientiert sich an den in § 101 GO NRW geforderten Voraussetzungen. Bei der Formulierung „im Wesentlichen den tatsächlichen Verhältnissen“ werden Abweichungen bis zum Erreichen der Wesentlichkeitsgrenze von 0,5% berücksichtigt.

Beschluss:

1. Der Ausschuss macht sich den Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2008 und den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zu eigen und fasst das Ergebnis seiner Beratungen in dem anliegenden eigenen Bestätigungsvermerk, der in der Sitzung vom Vorsitzenden und der Schriftführerin des Rechnungsprüfungsausschusses unterzeichnet wird, zusammen.
2. Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag gemäß §§ 96 und 101 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 53 Abs. 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2008 in der Fassung vom 30.07.2009, die der Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rechnungsprüfungsamtes zugrunde lag.
3. Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag gemäß § 96 GO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW die Entlastung des Landrates.

Abstimmungsergebnis: einstimmig angenommen

Zu Punkt 5:	Nachträge
--------------------	------------------

Es liegen keine Nachträge vor.

Vor Beratungspunkt 6 stellt der Ausschussvorsitzende die Nichtöffentlichkeit der Sitzung her.

Nicht öffentlicher Teil

[...]

Ende der Sitzung: 15:33 Uhr

gez.

Heinz Schneckmann

gez.

Elke Hallmann