



Kreis Mettmann
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 01.10.2012

Niederschrift

zur Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin Dienstag, den 18.09.2012, 15:00 Uhr

Sitzungsort Kreishaus Mettmann, Düsseldorfer Straße 26, 40822 Mettmann, Zimmer 1.601 (großer Sitzungssaal)

Anwesend waren:

Vorsitz

Dietmar Weiß

Mitglieder

Thomas Auer
Ernst Buddenberg
Jürgen Bullert
Detlef Ehlert
Karl-Heinz Göbel
Oliver Hesel
Thomas Hoffmann
Werner Horzella
Rolf Kramer
Ilona Kächler
Holger Lachmann
Michael Pätzold
Sybille Schettgen
Günter Schmickler
Manfred Schulte
Hartmut Toska

Verwaltung

Harald Beier
Ulrike Haase
Susanne Hahner
Elke Hallmann

Thomas Hendele
Angelika Klose
Peter Maier
Anne Meyer
Martin M. Richter
Christian Schölzel

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 15.03.2012
3. Informationen der Verwaltung
4. Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Gesamtabschlusses 2010 / Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses 14/005/2012
5. Nachträge

Nicht öffentlicher Teil

6. Informationen der Verwaltung
7. Bestellung einer Prüferin 14/006/2012
8. Bericht 2/2012 - Prüfung der Maßnahmen des Konjunkturpaketes II 14/007/2012
9. Nachträge

Öffentlicher Teil

Zu Punkt 1: Formalien

Der Ausschussvorsitzende eröffnet die Sitzung und stellt fest, dass die Mitglieder ordnungsgemäß eingeladen worden sind. Anschließend stellt er die Anwesenheit bzw. Vertretung sowie die Beschlussfähigkeit fest. Die für die Sitzung festgesetzte Tagesordnung wird ebenfalls festgestellt.

Als Berichterstatter für den Kreistag wird der Ausschussvorsitzende benannt.

Zu Punkt 2: Genehmigung der Niederschrift über die Sitzung vom 15.03.2012

Die Niederschrift über die Sitzung vom 15.03.2012 wird einstimmig genehmigt.

Zu Punkt 3: Informationen der Verwaltung

Informationen der Verwaltung liegen nicht vor.

Zu Punkt 4: Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Gesamtabschlusses 2010 / Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses - Vorlage Nr. 14/005/2012

Der Leiter des Rechnungsprüfungsamtes fasst den vorgelegten Bericht kurz zusammen.

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

- Zu dem auf Seite 11 des Berichtes genannten Mangel bei der WfB erklärt der Kreisdirektor, dass die entsprechenden Rückstellungen gebildet wurden, aber nach Ansicht des Wirtschaftsprüfers nicht abgesichert wurden. Als Ergebnis der letzten Aufsichtsratssitzung wird eine Patronatserklärung des Kreises abgegeben, die in der Novembersitzung des Kreisausschusses / Dezembersitzung des Kreistages den Kreistagsmitgliedern zur Beschlussfassung vorgelegt wird. Er weist darauf hin, dass dieser Mangel zu keiner Einschränkung des Testates bei der WfB geführt hat.
- Auf die Frage nach dem aktuellen Stand des Raumkonzeptes führt die zuständige Dezernentin aus, dass nach der Feststellung des Raumbedarfes nunmehr der Architektenwettbewerb eingeleitet wurde. Es wird weiterhin davon ausgegangen, dass die veranschlagten Kosten eingehalten werden.
- Der Kreisdirektor bekräftigt die Aussage eines Ausschussmitgliedes, dass der Gesamtabschluss keine neuen Erkenntnisse liefert, da der Jahresabschluss des Kreises bestimmend sei. Es besteht jedoch die gesetzliche Verpflichtung, nach der ein Gesamtabschluss erstellt werden muss. *Diese Aussage wird auch durch die anschließende Prüfung durch die Kämmerei bestätigt (§ 53 Abs. 1 KrO i.V.m. §116 Abs. 1 GO).*
- Der Landrat erklärt, dass es sich bei der verspäteten Feststellung des Jahresabschlusses 2009 des FSA um einen einmaligen Zeitverzug gehandelt hat und die künftigen Abschlüsse wieder zeitnah vorgelegt werden.
- *Im Nachgang zur Ausschusssitzung teilt die Kämmerei folgendes mit:
Im Rahmen von Nachverhandlungen hat die Firma KIRP als Ausgleich für die Mitarbeit des Kreises an der Entwicklung der Kommunalversion dem Kreis Mettmann insgesamt drei Module kostenlos zur Verfügung gestellt; darunter auch das Modul Consolidation. Der Anschaffungspreis wäre sonst 60.000 € gewesen. Der Einsatz der Software wird voraussichtlich erst im Gesamtabschluss 2012 erfolgen.*

Beschluss:

1. Der Ausschuss macht sich den Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Gesamtabchlusses 2010 und den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zu eigen und fasst das Ergebnis seiner Beratungen in dem anliegenden eigenen Bestätigungsvermerk, der in der Sitzung vom Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses unterzeichnet wird, zusammen.
2. Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag gemäß §§ 116, 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 Bestätigung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2010.
3. Der Ausschuss empfiehlt den Kreistagsmitgliedern gemäß § 116 Abs. 1 i.V.m. § 96 Abs 1 Satz 4 GO NRW und § 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: 15:31 Uhr

gez.
Dietmar Weiß

gez.
Elke Hallmann