

Niederschrift

**über die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses
am 22.11.2012**

um 17:00 Uhr bis 18:40 Uhr in Remscheid, Rathaus, 2. Etage, Kleiner Sitzungssaal

Anwesend sind:

Vorsitzender

Herr Philipp Wallutat

Ratsmitglied

Herr Fritz Beinersdorf
Herr Wieland Gühne
Herr Peter Otto Haarhaus
Herr Stephan Jasper
Herr Michael Kleinbongartz
Frau Elfriede Korff
Herr Markus Kötter
Herr Lothar Krebs
Herr Arndt Mähler
Herr Klaus Mandt
Herr Bernd Quiting
Herr David Schichel
Herr Norbert Schmitz
Herr Peter-Edmund Uibel

Vertretung für Frau Kreimendahl

Beigeordneter

Herr Burkhard Mast-Weisz

von der Verwaltung

Herr Detlef Diehl
Herr Markus Heine
Herr Kay Hieb
Herr Bernd Imig
Herr Dirk Linek
Herr Klaus-Peter Listner

Schriftführerin

Frau Birgit Mendryscha

Entschuldigt fehlen:

Ratsmitglied

Herr York Edelhoff
Frau Tanja Kreimendahl
Frau Susanne Pütz

Tagesordnung

I. Öffentlich

- 1** Änderung/Erweiterung der Tagesordnung
- 2** Niederschrift über die Sitzung vom 23.08.2012
- 3** Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 2.5 und 12.2 der Geschäftsordnung
- 4** Mitteilungen der Verwaltung gem. Ziff. 2.5 der Geschäftsordnung
- 5** Schriftl. Berichte der Verwaltung über den Stand der zur Ausführung beschlossenen Anträge gem. Ziff. 2.6 der Geschäftsordnung
- 6** Vorschläge zur Tagesordnung gem. Ziff. 2.2 der Geschäftsordnung
- 7** Anträge von Ausschussmitgliedern, Gruppen oder Fraktionen außerhalb der Tagesordnung gem. Ziff. 11.1 der Geschäftsordnung
- 8** Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 12.3 der Geschäftsordnung
- 9** 14/2295 Sachstandsbericht des FD 1.21 zur Finanzbuchhaltung
Anfrage der WiR Fraktion
- 10** 14/2516 Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 - 2012

II. Nichtöffentlich

- | | | |
|------------|---------|---|
| 1 | | Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 2.5 und 12.2 der Geschäftsordnung |
| 2 | | Mitteilungen der Verwaltung gem. Ziff. 2.5 der Geschäftsordnung |
| 2.1 | | Mögliche Auswirkungen bzw. Vorgehensweisen bei Mengenänderungen entsprechend VOB/B § 2 (3) Nr. 3
mündlicher Bericht |
| 2.2 | | Personalentwicklung im FD 0.14 Rechnungsprüfung bis 2020
mündlicher Bericht |
| 2.3 | | überörtliche Prüfung durch das GPA
Mitteilung von Herrn Listner |
| 3 | | Schriftl. Berichte der Verwaltung über den Stand der zur Ausführung beschlossenen Anträge gem. Ziff. 2.6 der Geschäftsordnung |
| 4 | | Vorschläge zur Tagesordnung gem. Ziff. 2.2 der Geschäftsordnung |
| 5 | | Anträge von Ausschussmitgliedern, Gruppen oder Fraktionen außerhalb der Tagesordnung gem. Ziff. 11.1 der Geschäftsordnung |
| 6 | | Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 12.3 der Geschäftsordnung |
| 7 | 14/2555 | Prüfung der Finanzbuchhaltung
a) Durchlaufende Gelder:
Bilanzposition Aktiva 2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände und Passiva 4.7 sonstige Verbindlichkeiten;
Gesamtfinanzrahmen Zeile 37, Fremde Finanzmittel
b) Erläuterungen der unvermuteten Kassenbestandsprüfung
mündlicher Bericht
Gesamtfinanzrechnung Zeile 37 Fremde Finanzmittel

b) Erläuterung der unvermuteten Kassenbestandsprüfung
mündlicher Bericht |
| 8 | | Präsentation Prozessoptimierung im FD 0.14
mündlicher Bericht |
| 9 | | "Risikoorientierter Prüfansatz"
a) Bewertung der Risikoeinschätzung
b) Beispiel für Korrekturen einer risikoorientierten Prüfung
mündlicher Bericht |

I. Öffentlich

1 . Änderung/Erweiterung der Tagesordnung

Es wird gebeten, die Tagesordnungspunkte 2.1 – Präsentation Prozessoptimierung im FD 0.14 – und 8 – Mögliche Auswirkungen bzw. Vorgehensweisen bei Mengenänderungen entsprechend VOB/B § 2 (3) Nr. 3 – im nichtöffentlichen Teil der Sitzung zu tauschen.

Weitere Änderungen der Tagesordnung werden nicht gewünscht; die Tagesordnung wird einstimmig genehmigt.

2 . Niederschrift über die Sitzung vom 23.08.2012

Die Niederschrift über die Sitzung am 23.08.2012 wird in der vorgelegten Form einstimmig genehmigt.

3 . Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 2.5 und 12.2 der Geschäftsordnung

Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 2.5 und 12.2 der Geschäftsordnung liegen nicht vor.

4 . Mitteilungen der Verwaltung gem. Ziff. 2.5 der Geschäftsordnung

Mitteilungen der Verwaltung gem. Ziff. 2.5 der Geschäftsordnung wurden nicht eingereicht.

5 . Schriftl. Berichte der Verwaltung über den Stand der zur Ausführung beschlossenen Anträge gem. Ziff. 2.6 der Geschäftsordnung

Schriftl. Berichte der Verwaltung über den Stand der zur Ausführung beschlossenen Anträge gem. Ziff. 2.6 der Geschäftsordnung wurden nicht vorgelegt.

6 . Vorschläge zur Tagesordnung gem. Ziff. 2.2 der Geschäftsordnung

Vorschläge zur Tagesordnung gem. Ziff. 2.2 der Geschäftsordnung liegen nicht vor.

7 . Anträge von Ausschussmitgliedern, Gruppen oder Fraktionen außerhalb der Tagesordnung gem. Ziff. 11.1 der Geschäftsordnung

Anträge von Ausschussmitgliedern, Gruppen oder Fraktionen außerhalb der Tagesordnung gem. Ziff. 11.1 der Geschäftsordnung wurden nicht eingereicht.

8 . Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 12.3 der Geschäftsordnung

Anfragen der Ausschussmitglieder gem. Ziff. 12.3 der Geschäftsordnung werden nicht gestellt.

**9 . Sachstandsbericht des FD 1.21 zur Finanzbuchhaltung
Anfrage der WiR Fraktion
Vorlage: 14/2295**

Auf Anfrage von Herrn Jasper erläutert Herr Imig, dass durch die Überleitung der Aufgabe „Veranlagung der Grundbesitzabgaben“ 3 Mitarbeiter zu den Remscheider Entsorgungsbetrieben gewechselt sind. Der FD 1.21 hat nun bis zum 31.12.2013 die Finanzbuchhaltung so umzustrukturieren, dass eine Umsetzung der KW-Vermerke erfolgen kann. In wie weit dieses Ziel erreicht werden kann, ist noch offen. Der FD 1.21 wird Erfolg bzw. Misserfolg frühzeitig anzeigen.

Herr Gühne erkundigt sich danach, ob sich die seinerzeitigen Prognosen bez. der Schnittstellenthematik bestätigt haben. Herr Imig führt aus, dass die Arbeiten noch andauern. Von den zu überprüfenden 15 Schnittstellen wurden bisher nur 5 begutachtet; die Arbeitserleichterung hat sich in diesen Bereichen nicht im erwarteten Umfang eingestellt. Das Endergebnis bleibt abzuwarten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt im Übrigen die Ausführungen der Verwaltung zur Kenntnis.

**10 . Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 - 2012
Vorlage: 14/2516**

Der Rechnungsprüfungsausschuss nimmt die Mitteilungsvorlage zur Kenntnis.