

N i e d e r s c h r i f t

über die 5. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Monheim am Rhein vom
10.09.2015
- Öffentlicher Teil -

Sitzungsraum: Bergischer Saal, Rathaus, Rathausplatz 2, 40789
Monheim am Rhein
Beginn: 16:05 Uhr
Ende: 16:42 Uhr

Anwesend:

Bürgermeister

Herr Daniel Zimmermann

Mitglieder der PETO-Fraktion

Herr Andy Eggert

Herr Ingo Elsner

Herr Torsten Kinzel

Herr Florian Klein

Herr Michael Lück

Herr Lucas Risse

Frau Monika Sikora

Vertretung für Herr Benedikt Reich

Mitglieder der CDU-Fraktion

Herr Tim Brühland

Herr Heinz-Jürgen Goldmann

Mitglieder der SPD-Fraktion

Herr Alexander Schumacher

Vertretung für Herr Werner Goller

Mitglieder der Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen

Herr Manfred Poell

Vertretung für Herr Stephan Emmeler

Rechnungsprüfung

Herr Harald Beier

Herr Georg Mittmann

von der Verwaltung

Herr Andreas Apsel

Frau Sonja Baumhauer

Herr Martin Frömmer

Herr Peter Heimann

Herr Guido Krämer

Herr Roland Liebermann

Herr Michael Lobe

Frau Sabine Noll

Frau Christiane Schärfke

Herr Marc Steven

Herr Thomas Waters

Gast

Herr Frank Hüser

Schriftführerin

Frau Elke Hallmann

Entschuldigt fehlten:

Mitglieder der PETO-Fraktion

Herr Benedikt Reich

Mitglieder der SPD-Fraktion

Herr Werner Goller

Mitglieder der Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen

Herr Stephan Emmeler

von der Verwaltung

Herr Friedhelm Haussels

TAGESORDNUNG

Öffentliche Sitzung:

1. Eröffnung der Sitzung, Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung und Beschlussfähigkeit
2. Kenntnisnahme der Niederschrift der letzten Sitzung - öffentlicher Teil -
3. Bericht über die Prüfung des Gesamtabchlusses der Stadt Monheim am Rhein 2010 IX/0475
4. Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 / Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses IX/0459
5. Übertragung der Prüfung des Jahresabschlusses 2014 IX/0434
6. Bestellung der Schriftführerin und der stellvertretenden Schriftführerin IX/0436
7. Bestellung der Leitung der Rechnungsprüfung und der Rechnungsprüferinnen IX/0437
8. Neue Rechnungsprüfungsordnung IX/0442
9. Neue Dienstanweisung für die Rechnungsprüfung IX/0443

- 10. Mündliche Mitteilungen
- 11. Mündliche Anfragen

SITZUNGSERGEBNIS:

Öffentliche Sitzung:

1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung und Beschlussfähigkeit

Protokoll:

Der Vorsitzende eröffnet die Sitzung, begrüßt die Anwesenden und stellt die ordnungsgemäße Einladung und Beschlussfähigkeit fest. Er begrüßt besonders Herrn Hüser von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Integritas, die die Prüfung des Gesamtabschlusses der Stadt Monheim am Rhein 2010 durchgeführt hat. Der Vorsitzende teilt mit, dass Herr Reich von Herrn Risse vertreten wird und Herr Emmeler von Herrn Poell. Er weist darauf hin, dass die Tagesordnungspunkte 6 (Bestellung der Leitung der Rechnungsprüfung IX/0437) und 7 (Bestellung der Schriftführerin und der stellvertretenden Schriftführerin IX/0436) in der Beratungsreihenfolge vertauscht werden.

2 Kenntnisnahme der Niederschrift der letzten Sitzung - öffentlicher Teil -

Protokoll:

Der Ausschuss nimmt die Niederschrift der letzten Sitzung zur Kenntnis.

3 Bericht über die Prüfung des Gesamtabschlusses der Stadt Monheim am Rhein 2010 Vorlage: IX/0475

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 3 auf. Herr Hüser von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Integritas erläutert die Prüfung des Gesamtabschlusses der Stadt Monheim am Rhein 2010 und stellt die wichtigsten Eckdaten anhand einer Power-Point-Präsentation vor.

Herr Beier erläutert, dass sich die örtliche Rechnungsprüfung ein eigenes Urteil über den Gesamtabschluss bilden muss, auch wenn mit der Prüfung Dritte beauftragt wurden. Daher hat die örtliche Rechnungsprüfung einen eigenen Bestätigungsvermerk erstellt. Dieser konnte nicht mehr mit der Einladung versandt werden und liegt als Tischvorlage vor.

Herr Brühlend erklärt, dass ebenfalls ein neuer Bestätigungsvermerk über den Gesamtabschluss der Stadt Monheim am Rhein 2010 als Tischvorlage verteilt wurde, der – im Gegensatz zu dem mit der Einladung versandten Bestätigungsvermerk – nicht mehr das Wort „wesentlich“ enthält, so dass der Satz nun lautet:

„Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt“. Dieser Bestätigungsvermerk wird dann auch im Anschluss an die Beratung von ihm unterschrieben.

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 Bestätigungsvermerk, der in der Sitzung vom Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses unterzeichnet wird, zusammen.
2. Der Ausschuss empfiehlt dem Rat gemäß §§ 96 und 101 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) die Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2010.
3. Der Ausschuss empfiehlt den Ratsmitgliedern gemäß § 96 Abs. 1 S. 4 GO NRW die Entlastung des Bürgermeisters.

Abstimmungsergebnis:

einstimmig zugestimmt

4

**Bericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 / Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
Vorlage: IX/0459**

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 4 auf. Herr Schumacher fragt nach der Feststellung im Jahresabschluss 2013 zu „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen“. Hier wurde die nicht ausreichende Dokumentation bemängelt. Herr Mittmann erklärt, dass das PPP-Projekt sehr komplex sei und die Dokumentation zwar grundsätzlich prüffähig, jedoch nicht in dem erforderlichen Umfang vorlag. Herr Zimmermann teilt mit, dass alle Akten zum PPP-Projekt zur Einsicht bei der Verwaltung vorliegen.

Beschluss:

1. Der Ausschuss macht sich den Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 und den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zu eigen und fasst das Ergebnis seiner Beratungen in dem anliegenden Bestätigungsvermerk, der in der Sitzung vom Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses unterzeichnet wird, zusammen.
2. Der Ausschuss empfiehlt dem Rat gemäß §§ 96 und 101 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2013.
3. Der Ausschuss empfiehlt den Ratsmitgliedern gemäß § 96 Abs. 1 S. 4 GO NRW die Entlastung des Bürgermeisters.

Abstimmungsergebnis:
einstimmig zugestimmt

5 Übertragung der Prüfung des Jahresabschlusses 2014
Vorlage: IX/0434

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 5 auf und stellt ihn zur Abstimmung. Herr Hüser verlässt zur Abstimmung aus eigenem Antrieb den Sitzungsraum.

Beschluss:

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2014 wird gemäß § 103 Abs. 5 der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Integritas, Gesellschaft für Revision und Beratung mbH, Langenfeld, übertragen.

Abstimmungsergebnis:
einstimmig zugestimmt

6 Bestellung der Schriftführerin und der stellvertretenden Schriftführerin
Vorlage: IX/0436

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 6 auf. Herr Poell bedankt sich bei Herrn Beier und seinen Mitarbeitern für die bisher geleistete Arbeit. Herr Brühlend schließt sich dem Dank an und bedankt sich insbesondere für die Unterstützung durch Herrn Beier bei der Tätigkeit als Ausschussvorsitzenden. Herr Mittmann verlässt zur Abstimmung aus eigenem Antrieb den Sitzungsraum.

Beschluss:

Herr Georg Mittmann wird mit Wirkung ab 01.10.2015 zum Leiter der Rechnungsprüfung bestellt.
Frau Inga Paelzer wird mit Wirkung ab 01.10.2015 zur Verwaltungsprüferin bestellt.
Frau Sabine Hulannd wird mit Wirkung ab 01.10.2015 zur technischen Prüferin bestellt.

Abstimmungsergebnis:
einstimmig zugestimmt

7 Bestellung der Leitung der Rechnungsprüfung und der Rechnungsprüferinnen
Vorlage: IX/0437

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 7 auf und stellt ihn zur Abstimmung.

Beschluss:

Der Rechnungsprüfungsausschuss bestellt ab dem 01.10.2015 Frau Inga Paelzer zur Schriftführerin und Frau Sabine Huland zur stellvertretenden Schriftführerin.

Abstimmungsergebnis:

einstimmig zugestimmt

8 Neue Rechnungsprüfungsordnung
Vorlage: IX/0442

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 8 auf und stellt ihn zur Abstimmung.

Beschluss:

Der Rat der Stadt Monheim am Rhein beschließt die als Anlage 1 der Einladung beigefügte Rechnungsprüfungsordnung.

Abstimmungsergebnis:

einstimmig zugestimmt

9 Neue Dienstanweisung für die Rechnungsprüfung
Vorlage: IX/0443

Protokoll:

Der Ausschussvorsitzende ruft den Tagesordnungspunkt 9 auf und stellt ihn zur Abstimmung.

Beschluss:

Der Rat der Stadt Monheim am Rhein beschließt die als Anlage 1 der Einladung beigefügte Dienstanweisung.

**Abstimmungsergebnis:
einstimmig zugestimmt**

10 Mündliche Mitteilungen

Protokoll:

Frau Noll teilt mit, dass der Landtag eine Beschleunigung der Aufstellung der Gesamtabschlüsse für die Zeiträume 2011 bis 2014 beschlossen hat. Die Verwaltung muss die Gesamtabschlüsse aufstellen, sie werden jedoch nicht geprüft, sondern der Anzeige des Gesamtabschlusses 2015 beigefügt.

11 Mündliche Anfragen

Protokoll:

Mündliche Anfragen liegen nicht vor.

Tim Brühland
Ausschussvorsitzende/r

Sonja Boldt
Schriftführer/in