

NIEDERSCHRIFT

**über die öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Lüdenscheid am 06.03.2014
Telekomgebäude, Raum 14**

Anwesend:

Vorsitz:

Erste Stellvertretende Bürgermeisterin Verena Szermerski-
Kasperek SPD

Ausschussmitglieder mit Stimmrecht:

Ratsherr Michael Dregger	CDU	
Ratsherr Jan Eggermann	SPD	
Ratsherr Horst Eick	SPD	
Ratsherr Lothar Hellwig	SPD	
Ratsherr Jens Holzrichter	FDP	
Ratsherr Rüdiger König	CDU	
Ratsfrau Kirsten Petereit	Bündnis	
90/Die Grünen		
Ratsherr Jürgen Sager	CDU	
Ratsherr Bernd Schildknecht	SPD	
Ratsfrau Ramona Ullrich	SPD	
Ratsherr Hansjürgen Wakup	CDU	Vertreter für Ratsherrn Bernd- Rüdiger Lührs
Ratsherr Michael Wülfrath	FDP	

Verwaltung:

Bürgermeister Dieter Dzewas
Herr Sven Haarhaus
Frau Martina Schmidtke
Frau Susanne Gerlach
Herr Jürgen Heimer

Schriftführung:

Herr Michael Heinrich

Abwesend:

Ausschussmitglieder mit Stimmrecht:

Ratsherr Peter Biernadzki	Parteilos
Ratsherr Yasin Kut	DIE LINKE
Ratsherr Bernd-Rüdiger Lührs	CDU
Zweite Stellvertretende Bürgermeisterin Ursula Meyer	CDU

Beginn: 17:00 Uhr

Ende: 17:32 Uhr

1. Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Lüdenscheid zum 31.12.2010 Vorlage: 022/2014

Die Leiterin der örtlichen Rechnungsprüfung, Frau Schmidtke, erläutert die Ziele und die Vorgehensweise bei Durchführung der Prüfung anhand einer PowerPoint-Präsentation. Schwerpunkte der Prüfung waren:

- Verbuchung und Bilanzierung von Fördermitteln für Investitionen Dritter
- Verbuchung und Bilanzierung von Grundstücksverkäufen
- Verfahren der Ermächtigungsübertragungen
- Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sondervermögen

Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Weiterhin konnte festgestellt werden, dass einzelne Vorschläge aus dem Fragenkatalog (Anlage 4) der Prüfung des Jahresabschlusses 2009 bereits aufgegriffen worden sind und an deren Umsetzung gearbeitet wird:

- Einrichtung einer zentralen Vergabestelle
- Intensivierung der Korruptionsprävention

Die übrigen Anregungen konnten aufgrund des geringen Zeitraums zwischen den Prüfungen der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 noch nicht umgesetzt werden. Diese werden aus Sicht der örtlichen Rechnungsprüfung weiterhin aufrechterhalten. Die Umsetzung wird im Rahmen der künftigen Jahresabschlussprüfungen verfolgt.

Im Ergebnis wurde festgestellt, dass der Jahresabschluss einschließlich des Lageberichts ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Lüdenscheid vermittelt und ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt werden sollte.

Nach anschließender Diskussion an der sich Bürgermeister Dzewas und die Ratsherren König und Hellwig beteiligen, lässt die Vorsitzende Erste Stellvertretende Bürgermeisterin Szermerski-Kasperek über den Tagesordnungspunkt abstimmen.

Beschluss:

1. Der Bericht der örtlichen Rechnungsprüfung über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2010 wird gem. § 101 GO NRW zur Kenntnis genommen.
2. Der Rechnungsprüfungsausschuss fasst das Ergebnis seiner Prüfung gem. § 101 GO NRW in einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zusammen.
3. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat, den Jahresabschluss zum 31.12.2010 gem. § 96 Abs. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 659.131.531,92 € festzustellen.
4. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat, den Jahresfehlbetrag in Höhe v. 34.760.532,23 € wie folgt zu decken:
2.517.467,82 € Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage
32.243.064,41 € Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage.
5. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat die Entlastung des Bürgermeisters gem. § 96 Abs. 1 GO NRW.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen: 13
Nein-Stimmen: 0
Enthaltungen: 0

Nachdem der Rechnungsprüfungsausschuss den Beschluss gefasst hat, unterschreibt die Ausschussvorsitzende den Bestätigungsvermerk, der zuvor lediglich die Unterschrift der Leiterin der örtlichen Rechnungsprüfung enthielt.

2. Bekanntgaben, Beantwortung von Anfragen und Anfragen

2.1. Bekanntgaben

Keine.

2.2. Beantwortung von Anfragen

Keine.

2.3. Anfragen

Keine.

gez. Verena Szermerski-Kasperek
Vorsitzende

gez. Michael Heinrich
Schriftführer