

Niederschrift über die öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Pullach i. Isartal

Sitzungsdatum: Dienstag, 26.06.2018
Beginn der Sitzung: 20:15 Uhr
Ende der Sitzung: 21:18 Uhr
Ort: Großer Sitzungssaal des Rathauses

Vorsitzender

Reinhard Vennekold

Ausschussmitglieder

Dr. Alexander Betz

- abwesend (Vertretung: Hr. Eibeler) -

Renate Grasse

- abwesend (Vertretung: Hr. Müller-Klug) -

Dr. Andreas Most

Holger Ptacek

Caroline Voit

Cornelia Zechmeister

1. Stellvertreter

Martin Eibeler

Fabian Müller-Klug

Verwaltung

André Schneider

TAGESORDNUNG

Öffentliche Sitzung

- 1 Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung der Ausschussmitglieder und der Beschlussfähigkeit des Rechnungsprüfungsausschusses
- 1.1 Genehmigung der vorgelegten Tagesordnung
- 2 Bürgerfragestunde
- 3 Ausschussfragestunde
- 4 Örtliche Prüfung der Jahresrechnungen für die Haushaltsjahre 2016 und 2017
- 4.1 Beschluss über die zusammengelegte Prüfung beider Haushaltsjahre
- 4.2 Beschluss über die Prüfungsgebiete
- 4.3 Beschluss über die Verteilung der Prüfungsgebiete auf einzelne Teams
- 4.4 Beschluss über die dezentrale Prüfung
- 5 Festlegung der weiteren Termine
- 6 Bekanntgaben aus nichtöffentlichen Sitzungen
- 7 Allgemeine Bekanntgaben

Öffentliche Sitzung

TOP 1 Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung der Ausschussmitglieder und der Beschlussfähigkeit des Rechnungsprüfungsausschusses

Der Vorsitzende Reinhard Vennekold begrüßt alle Anwesenden und eröffnet die Sitzung mit der Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung der Ausschussmitglieder sowie der Beschlussfähigkeit des Rechnungsprüfungsausschusses nach Art. 47 Abs. 2 GO.

TOP 1.1 Genehmigung der vorgelegten Tagesordnung

Das Gremium genehmigt die vorgelegte Tagesordnung.

TOP 2 Bürgerfragestunde

Es werden keine Fragen gestellt.

TOP 3 Ausschussfragestunde

Es werden keine Fragen gestellt.

TOP 4 Örtliche Prüfung der Jahresrechnungen für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

Herr Vennekold weist darauf hin, dass künftige Sitzungen nichtöffentlich stattfinden. Da in der heutigen Sitzung voraussichtlich keine vertraulichen Daten angesprochen werden, konnte diese jedoch öffentlich stattfinden.

Herr Vennekold erläutert das Vorgehen im Rahmen der Prüfung der Jahresrechnungen 2014 und 2015. Dabei fanden in den Abendstunden mehrere Sitzungen im großen Sitzungssaal des Rathauses statt. Herr Vennekold regt an, für die anstehende Prüfung einen anderen Ansatz zu wählen. Im Anschluss an die heutige Auftakt Sitzung soll eine dezentrale Prüfung der Fachbereiche in Teams zu je zwei Ausschussmitgliedern erfolgen. Die einzelnen Prüfteams können somit individuelle Prüftermine vor Ort mit den betroffenen Fachabteilungen vereinbaren.

Herr Müller-Klug erkundigt sich nach dem Vorgehen zur Terminvereinbarung mit den Fachbereichen. Herr Vennekold führt dazu aus, dass Termine und Prüfinhalte zunächst mit den betroffenen Abteilungsleitern abgestimmt werden sollten.

Frau Zechmeister bittet darum, den zuvor von Herrn Vennekold verschickten Leitfaden für die örtliche Rechnungsprüfung für alle Ausschussmitglieder zu bestellen. Herr Vennekold sichert dies zu.

TOP 4.1 Beschluss über die zusammengelegte Prüfung beider Haushaltsjahre

Es ergeht folgender Beschluss:

Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt die zusammengelegte Prüfung der Haushaltsjahre 2016 und 2017.

Abstimmung: Ja-Stimmen: 7 Nein-Stimmen: 0

TOP 4.2 Beschluss über die Prüfgebiete

Herr Vennekold erkundigt sich nach den bisherigen Prüfgebieten der Haushaltsjahre 2014 und 2015. Herr Schneider listet die Prüfgebiete der letzten örtlichen Rechnungsprüfung auf. Darüber hinaus sollen die Niederschriften der letzten Rechnungsprüfung 2014/2015 allen Ausschussmitgliedern zur Verfügung gestellt werden.

Herr Vennekold regt an, die VBS ebenfalls zu prüfen. Das Gremium verständigt sich darauf, sich auf die Personalgestellung der Gemeinde an die VBS zu beschränken. Herr Schneider weist darauf hin, dass die Prüfung der Personalgestellung wegen der zeitnahen Versetzung des kaufmännischen Vorstands der VBS bis Ende Juli erfolgen sollte.

Anschließend ergeht folgender Beschluss:

1. Der Rechnungsprüfungsausschuss legt für die Prüfung der Jahresrechnungen 2016 und 2017 folgende Prüfgebiete fest:

- 1.1. Vergaben in der Grund- und Mittelschule
- 1.2. Bürgerhaus
- 1.3. Vermietung Tiefgarage
- 1.4. Personalgestellung VBS
- 1.5. Freigabebefugnisse/Wertgrenzen der Ersten Bürgermeisterin
- 1.6. Bauhof
- 1.7. Wertstoffhof
- 1.8. Standesamt
- 1.9. Abrechnung der Kindergärten

2. Weitere Prüfgebiete bleiben vorbehalten.

Abstimmung: Ja-Stimmen: 7 Nein-Stimmen: 0

TOP 4.3 Beschluss über die Verteilung der Prüfungsgebiete auf einzelne Teams

Es ergeht folgender Beschluss:

Der Rechnungsprüfungsausschuss bildet folgende Prüfteams:

- **Herr Dr. Most und Frau Voit:**
Bauhof, Personalgestellung VBS, Wertgrenzen der Bürgermeisterin
- **Frau Zechmeister und Herr Ptacek:**
Wertstoffhof, Bürgerhaus, Standesamt
- **Herr Müller-Klug und Herr Eibeler:**
Vergabewesen Schulen, Vermietung Tiefgarage, Kindergärten
- **Herr Vennekold:**
Örtliche Kassenprüfung

Abstimmung: Ja-Stimmen: 7 Nein-Stimmen: 0

TOP 4.4 Beschluss über die dezentrale Prüfung

Frau Voit erkundigt sich zur IT-Ausstattung für die Rechnungsprüfung vor Ort. Es sollen zwei Laptops für die Prüfung der Teams im Rathaus zur Verfügung gestellt werden. Herr Schneider weist darauf hin, dass eine Belegprüfung außerhalb des Rathauses mangels Laufwerk- und Systemzugriff nicht gewährleistet werden kann. Prüfungen der organisatorischen Abläufe und Prozesse sowie Gespräche mit den Fachbereichen bleiben hiervon aber unberührt.

Anschließend ergeht folgender Beschluss:

Ergänzend zur Belegprüfung in der Finanzverwaltung, beschließt der Rechnungsprüfungsausschuss eine dezentrale Prüfung in den einzelnen Fachbereichen durchzuführen.

Abstimmung: Ja-Stimmen: 7 Nein-Stimmen: 0

TOP 5 Festlegung der weiteren Termine

Es ergeht folgender Beschluss:

Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt folgende Sitzungstermine:

1. Zwischenbericht am Dienstag, den 31.07.2018 um 19:30 Uhr
Zuvor erfolgt eine Abstimmung zwischen den Ausschussmitgliedern, ob es dieses Sitzungstermins bedarf.
2. Abschlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses am Montag 01.10.2018 um 19:30 Uhr

Abstimmung: Ja-Stimmen: 7 Nein-Stimmen: 0

TOP 6 Bekanntgaben aus nichtöffentlichen Sitzungen

Es gibt keine Bekanntgaben aus nichtöffentlichen Sitzungen.

TOP 7 Allgemeine Bekanntgaben

Es gibt keine allgemeinen Bekanntgaben.

Reinhard Vennekold
Vorsitzender

André Schneider
Schriftführer