

Berichtsvorlage öffentlich

Federführendes Amt Kämmerei	Nr. 223/2023
---------------------------------------	------------------------

Betreff:

Prüfungsergebnisse der Gemeindeprüfungsanstalt NRW im Finanzbereich und
Stellungnahmen der Verwaltung

Beratungsfolge	Termin
Finanzausschuss Berichterstattung: Herr KD/KK Dr. Funke	29.11.2023

Finanzielle Auswirkungen: ja nein

Zur Kenntnis.

Erläuterungen:

Im Zeitraum September 2021 bis Februar 2023 hat die Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (gpa NRW) stattgefunden. Folgende Bereiche wurden geprüft:

- 1) Finanzen
- 2) Tax Compliance Management System
- 3) Informationstechnik
- 4) Hilfe zur Erziehung
- 5) Hilfe zur Pflege
- 6) Bauaufsicht
- 7) Vergabewesen
- 8) Verkehrsflächen und Straßenbegleitgrün

Die Ergebnisse der Prüfung wurden von der gpa NRW in der gemeinsamen Sitzung von Kreisausschuss und Rechnungsprüfungsausschuss am 17.03.2023 vorgestellt. Der Prüfungsbericht wurde an die Ausschussmitglieder ausgehändigt.

Der Landrat hat anschließend in Folge einer Änderung der Gemeindeordnung (in Kraft seit dem 01.01.2019) gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 105 Abs. 6 und 7 GO NRW zu den Feststellungen und Empfehlungen, die im Prüfbericht gegenständlich sind, Stellung zu nehmen. Die Beratung über die Stellungnahmen hat bereits in der Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 08.11.2023 stattgefunden. Den abschließenden Beschluss über die gegenüber der gpa NRW abzugebenden Stellungnahme soll der Kreistag in seiner Sitzung am 08.12.2023 unter Einbezug der Vorberatung im Rechnungsprüfungsausschuss fassen.

In der Sitzung des Finanzausschusses am 29.11.2023 möchte die Verwaltung auf Wunsch aus der Mitte des Finanzausschusses den Ausschussmitgliedern die Stellungnahmen zu den Feststellungen und Empfehlungen der gpa NRW in dem Prüfgebiet Finanzen (**s. Anlage 1**) vorstellen sowie über die Ergebnisse der Beratung im Rechnungsprüfungsausschuss vom 08.11.2023 berichten.

Anlagen:

Anlage 1- Liste Stellungnahmeverfahren Bereich 1 (Amt 20)