

Sitzung vom 30. Mai 2018

553	0	Führung
	0.10	Steuerung und Qualität
	0.10.5	Revisionen, Visitationen
Bericht über die finanztechnische Prüfung / Genehmigung Revisionsbericht Jahresrechnung 2017		

Öffentlich

Ausgangslage

Die Firma Lucio Revisionen GmbH führte am 27. und 28. Februar 2018 die finanztechnische Prüfung der Jahresrechnung 2017 durch. Der umfassende Bericht zur Revision enthält folgende Bemerkungen/Empfehlungen:

Anmerkung Revision:	Stellungnahme Finanzverwaltung:
<p><u>Visumsregelung:</u> Mit Beschluss vom 3. Mai 2017 genehmigt der Gemeinderat das neue Organisationsreglement, welches per 12. April 2017 in Kraft tritt. Die Änderungen gemäss Anhang 1 des genehmigten Organisationsreglements beinhalten unter anderem das</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ressort Finanzen: Die Verwaltung soll neu die Kompetenz erhalten, Zahlungsfreigaben auf Post- und Bankkonten zu erteilen. Die Kollektivunterschrift soll beibehalten und entsprechend auf Stufe Verwaltung geregelt werden. Bisher erfolgte die Übermittlung der Zahlungsaufträge von der Verwaltung, für die Freigabe war der Gemeinderat zuständig. - Ressort Soziales: Bedingt aus der früheren Personalsituation verfügten die Mitarbeiter des Sozialamtes bis dato über Einzelunterschrift auf Post- und Bankkonten. Neu soll die Kollektivunterschrift eingeführt werden. 	<p><u>Visumsregelung:</u> Die Umsetzung sollte zeitgleich mit der Einführung der Abacus-Lizenz „ElectronicBanking“ erfolgen. Leider gab es hierbei Verzögerungen, weil unser IT-Partner die Lizenz trotz mehrfacher Intervention nicht beschafft und installiert hat. Die Visumsregelung wird nun losgelöst von der IT umgesetzt.</p>
<p><u>Forderungen:</u> Wir haben festgestellt, dass die Rückerstattung der Bundes- und Kantonsbeiträge gemäss KVG-Abrechnung 2017 aufgeteilt und mit CHF 258'192.65 auf dem Konto Vorschüsse Sammelkonto Sozialamt (1.1010.11) und mit CHF 3'503.30 auf dem Konto Restanzen Staatsbeiträge (1.1014.01) verbucht sind.</p>	<p><u>Forderungen:</u> Die Verbuchung erfolgt wie Sozialbuchhaltung, Software Tutoris. Das Bilanzkonto wurde angepasst.</p>

Auf dem Konto Mietzinsdepots Sozialamt (1015.06) sind zwei Mieterkautionen von ehemaligen Sozialhilfeempfängern, die nicht mehr in der Gemeinde Lindau wohnhaft sind, im Gesamtbetrag von CHF 4'600 verbucht.	Der Bereich Soziales klärt ab, ob die noch bestehenden Depots abgelöst werden können.
<u>Verpflichtungen Spezialfinanzierung:</u> Für den Spezialfonds Ersatzabgaben Schutzraumbauten (Konto 1.2281.01) liegt keine Bestätigung vom Amt für Militär und Zivilschutz für den Saldo von CHF 352'577.65 per 31. Dezember 2017 vor. Der Saldo entspricht demjenigen per 31. Dezember 2016. Die Saldobestätigung war bereits im Vorjahr ausstehend.	<u>Verpflichtungen Spezialfinanzierung:</u> Die Stadtverwaltung Illnau-Effretikon, Abt. Feuerwehr und Zivilschutz wurde mit Schreiben vom 18. April 2018 des Amtes für Militär und Zivilschutz aufgefordert, die fehlenden Abrechnungen für die Material- und/oder Fahrzeugbeschaffungen einzureichen.

Beschluss

Der Gemeinderat, aufgrund der vorstehenden Ausführungen

beschliesst

1. Der vorliegende Revisionsbericht der Firma Lucio Revisionen GmbH vom 25. April 2018 wird genehmigt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - Bezirksrat Pfäffikon, Hörnliststrasse 71, 8330 Pfäffikon
 - RPK Lindau, z.H. Herr Bruno Roost, Gerenhalde 7, 8317 Tagelswangen
 - Lucio Revision GmbH, Schiffbaustrasse 2, 8031 Zürich
 - Bereich Finanzen
 - Homepage
 - Akten

GEMEINDERAT LINDAU

Bernard Hosang
Gemeindepräsident

Erwin Kuilema
Gemeindeschreiber

versandt am: