

Sitzung vom 19. November 2014

Seite im Protokollbuch: 562

184 10. Finanzen
10.03 Finanzverwaltung
10.03.60 Finanzcontrolling

Internes Kontrollsystem (IKS)
Durchführung Monitoring, Genehmigung der Berichterstattung

Öffentlich

Ausgangslage

Auf den 1. Januar 2011 wurde das interne Kontrollsystem eingeführt. Die Finanzverwaltung wurde als Kontrollstelle eingesetzt und beauftragt, jährlich ein formelles Monitoring durchzuführen und dem Gemeinderat bis jeweils Ende Jahr Bericht zu erstatten. Gemäss Erlass „internes Kontrollsystem – Konzept zur Einführung“ sind die Abteilungsleiter des betreffenden Bereichs für das jährliche Monitoring sowie auch für die Aktualität der Dokumentation / Prozessablaufes verantwortlich. Die Abteilungen haben das Monitoring durchgeführt. Eine Prüfung erfolgte in folgenden Bereichen:

- Anschlussgebühren Wasser und Abwasser
- Kreditorenbuchhaltung
- Liquide Mittel
- Lohnbuchhaltung
- Grundstückgewinnsteuer
- gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
- IT

Die Finanzverwaltung als Kontrollstelle stellt fest, dass die verschiedenen Kriterien mehrheitlich den Status „erfüllt“ erreichen.

Im Bereich „gesetzliche wirtschaftliche Hilfe“ wurden zwei Kontrollpunkte nur teilweise erfüllt. Die Korrekturen sind bereits vollzogen. Die IT-Risikoanalyse zeigt, dass gewisse Punkte wie das Einführen eines Berichtswesen oder Notstromversorgung des Gemeindehauses noch geklärt werden müssen. Die übrigen Feststellungen sind in der Umsetzungsphase.

Die detaillierten Berichte sind Bestandteil dieses Beschlusses und liegen diesem bei.

Die Schulpflege hat das IKS für den Bereich Bildung an ihrer Sitzung vom 3. November 2014 zu Händen des Gemeinderates verabschiedet. Der Gemeinderat wird für den Bereich Bildung separat Beschluss fassen.

Beschluss

Der Gemeinderat, aufgrund vorstehender Ausführungen

beschliesst

1. Die Monitorings in den Bereichen Anschlussgebühren Wasser und Abwasser, Kreditorenbuchhaltung, Liquide Mittel, Lohnbuchhaltung, Grundstückgewinnsteuern, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und IT werden genehmigt.

2. Die Dokumentationen befinden sich auf einem aktuellen Stand.
3. Das Monitoring des gesamten Bereichs Bildung wird vom Gemeinderat separat verabschiedet.
4. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - RPK Lindau, z.H. Herr Bruno Roost, Gerenhalde 7, 8317 Tagelswangen
 - Lucio Revisionen GmbH, Gersauerweg 5, 6354 Vitznau
 - Bereich Finanzen
 - Homepage
 - Akten

GEMEINDERAT LINDAU

Der Präsident:

Der Schreiber:

Bernard Hosang

Viktor Ledermann

versandt am: