

Sitzung vom 6. Dezember 2017

---

<b>142</b>	<b>0</b>	<b>Führung</b>
	<b>0.10</b>	<b>Steuerung und Qualität</b>
	<b>0.10.3</b>	<b>IKS</b>
	<b>0.10.3.3</b>	<b>Steuerung und Kontrolle</b>
		<b>internes Kontrollsystem (IKS)</b>
		<b>Durchführung Monitoring, Genehmigung der Berichterstattung</b>

---

*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 Bereichsleitungen 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

Die Finanzverwaltung als Kontrollstelle stellt fest, dass die verschiedenen Kriterien mehrheitlich den Status „erfüllt“ erreichen. Bei „teilweise erfüllt“ wurden die entsprechenden Massnahmen bereits eingeleitet. Die detaillierten Berichte sind Bestandteil dieses Beschlusses und liegen diesem bei.

### **Beschluss**

Der Gemeinderat, aufgrund der vorstehenden Ausführungen

#### **beschliesst**

1. Die Monitorings in den Bereichen Anschlussgebühren Wasser und Abwasser, Kreditorenbuchhaltung, Liquide Mittel, Lohnbuchhaltung, Grundstückgewinnsteuern und gesetzliche wirtschaftliche Hilfe werden genehmigt.
2. Die Dokumentationen befinden sich auf einem aktuellen Stand.
3. Mitteilung durch Protokollauszug an:
  - RPK Lindau, z.H. Herr Bruno Roost, Gerenhalde 7, 8317 Tagelswangen
  - LUCIOREVISIONEN GmbH, Gersauerweg 5, 6354 Vitznau
  - Bereich Finanzen
  - Homepage
  - Akten

## **GEMEINDERAT LINDAU**

Bernard Hosang  
Gemeindepräsident

Viktor Ledermann  
Gemeindeschreiber

versandt am: