

Sitzung vom 19. Dezember 2018

139	0	Führung
	0.10	Steuerung und Qualität
	0.10.3	IKS
	0.10.3.3	Steuerung und Kontrolle
		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 Bereichsleitungen für das jährliche Monitoring sowie auch für die Aktualität der Dokumentation und des 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 in vier der sechs Bereiche alle Kriterien „erfüllt“ wurden. In den Bereichen Kreditorenkontrolle und Liquide Mittel war jeweils ein Kriterium „teilweise erfüllt“. Die übrigen Kriterien waren auch in diesen Bereichen „erfüllt“.

Teilweise erfüllte Kriterien:

Bereich	Feststellung	Massnahme
Kreditorenkontrolle	Rechnungen werden nicht registriert, bevor sie zum Visum in Umlauf gehen.	Keine
Liquide Mittel	Die Bargeldbezüge aus der Kasse sind nicht limitiert.	In der Regel finden keine grösseren Bargeldauszahlungen aus der Kasse statt.

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 Peter Hutter, Geren 20, 8317 Tagelswangen
 - Lucio Revisionen GmbH, Schiffbaustrasse 2, 8031 Zürich
 - Bereich Finanzen
 - Webseite
 - Akten

GEMEINDERAT LINDAU

Bernard Hosang
Gemeindepräsident

Erwin Kuilema
Gemeindeschreiber

versandt am: