

Sitzung vom 16. Dezember 2015

Seite im Protokollbuch: 511

181 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 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.

Mit Beschluss vom 13. Januar 2014 hatte auch die Schulpflege die Umsetzung für den Schulbereich gemäss den Vorgaben des Gemeinderates beschlossen. Mit Beschluss vom 30. November 2015 genehmigte die Schulpflege die entsprechend erarbeiteten Unterlagen und leitet sie an den Gemeinderat zur Kenntnisnahme und Verabschiedung im Rahmen der ganzen Einheitsgemeinde weiter. Damit ist IKS nun in der ganzen Gemeinde institutionalisiert und verankert.

Beschluss

Der Gemeinderat, aufgrund vorstehender 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. Das Monitoring des gesamten Bereichs Bildung wird vom Gemeinderat in zustimmendem Sinn mit bestem Dank an die Schulpflege zur Kenntnis genommen.
4. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - RPK Lindau, z.H. Herr Bruno Roost, Gerenhalde 7, 8317 Tagelswangen
 - LUCIOREVISIONEN GmbH, Gersauerweg 5, 6354 Vitznau
 - Schulpflege Lindau
 - Bereich Finanzen
 - Homepage
 - Akten

GEMEINDERAT LINDAU

Der Präsident:

Der Schreiber:

Bernard Hosang

Viktor Ledermann

versandt am: