

Sitzung vom 21. Dezember 2016

Seite im Protokollbuch: 446

- 163 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.

Die Schulpflege hat das IKS für den Bereich Bildung an ihrer Sitzung vom 28. November 2016 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 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 separat verabschiedet.

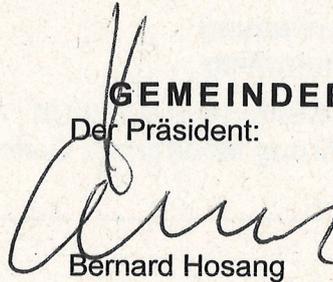
4. Mitteilung durch Protokollauszug an:

- RPK Lindau, z.H. Herr Bruno Roost, Gerenhalde 7, 8317 Tagelswangen
- LUCIOREVISIONEN GmbH, Gersauerweg 5, 6354 Vitznau
- Bereich Finanzen
- Homepage
- Akten

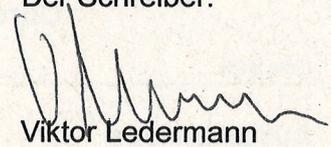
GEMEINDERAT LINDAU

Der Präsident:

Der Schreiber:



Bernard Hosang



Viktor Ledermann

versandt am: 03. Jan. 2017