

## Anlage zu TOP 7 öffentlich (DS-Nr.: 22/0201)

### Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW gegenüber dem Rat der Stadt Sankt Augustin - öffentlich -

**Sitzungstermin 31.05.2022**

#### Tätigkeiten des Rechnungsprüfungsausschusses

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat die ihm nach Gesetz, Satzung und Zuständigkeitsordnung obliegenden Aufgaben und Pflichten umfassend und sorgfältig wahrgenommen.

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses hatten in der Sitzung stets ausreichend Gelegenheit, sich aktiv und kritisch mit den Berichten, Anträgen, Beschlussvorlagen und Prüfobjekten auseinanderzusetzen.

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses waren in ihrer Funktion als Ratsmitglieder dabei in sämtliche für die Verwaltung grundlegende Entscheidungen und Geschäftsvorgänge eingebunden und haben sich von der Recht-, Zweck- und Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung überzeugt.

Im öffentlichen Teil der am 31.05.2022 durchgeführten Sitzung erfolgten die aufgeführten Beratungen und Beschlüsse:

1. Eigenprüfung zum Jahresabschluss 2021
2. Überörtliche Prüfung der Stadt Sankt Augustin im Jahr 2021 durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (gpa NRW)

#### Prüfergebnis des Rechnungsprüfungsausschusses über die Durchführung der Eigenprüfung im Rahmen des Jahresabschlusses 2021

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2021 hat der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 31.05.2022 folgende Themen selbst geprüft:

Fraktion	Eigenprüfungsthemen	Dez.
CDU-Fraktion	<b><u>"Ablauf und Erstellung der Bescheide für KITA und Tagespflege"</u></b>  Schwerpunkte der Prüfung:	III

	<p>A. Verzögerungen bei der Erstellung der Bescheide          B. Beachtung der Verjährungsfristen          C. Höhe der offenen und bereits verjährten Elternbeiträge          D. Kommunikation zwischen der Elternbeitragsstelle, der Leitung Fachbereich und zum Dezernenten.          E. Einbindung und Kommunikation mit dem Rechnungsprüfungsamt“</p>	
SPD-Fraktion	<p><b><u>Forderungsmanagement Stadtkasse: Vorgänge, die im Ergebnis zu Niederschlagungen in 2021 geführt haben.</u></b></p> <p>Die Eigenprüfung zielt auf die Struktur des Forderungsmanagements ab, welches an zwei Beispielen nachgewiesen werden soll. Die Beispiele sollen einen typischen Prozess der Gewerbesteuern aufzeigen.</p>	I

Die Prüfung erfolgte im Anschluss an einen einführenden Kurzvortrag durch die Sichtung von Akten, Auswertungen der Stellungnahmen und Unterlagen der Verwaltung auch in elektronischer Form und Befragung von Mitarbeitenden der Fachverwaltungen.

Die Prüfung hat zu keinen/folgenden Feststellungen geführt:

Das Prüfergebnis der Eigenprüfung ist Bestandteil des öffentlichen Schlussberichtes des Rechnungsprüfungsausschusses nach § 59 Abs. 3 GO NRW für das Jahr 2021 gegenüber dem Rat und wird im Tätigkeitsnachweis aufgeführt.

Hinweis: Prüfungsunterlagen, die personenbezogene Daten enthalten, unterliegen dem Datenschutz. Derartige Daten sind datenschutzkonform zu beraten und zu bearbeiten.

### **Überörtliche Prüfung der Stadt Sankt Augustin im Jahr 2021 durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (gpa NRW)**

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Bericht der gpa NRW zur überörtlichen Prüfung der Stadt Sankt Augustin im Jahr 2021 vom 10.03.2022 sowie die zugehörige Stellungnahme des Bürgermeisters vom 02.05.2022 zur Kenntnis genommen.

Die DS-Nrn. 22/0194 und 22/0215 wurden unter TOP 6 gemeinsam beraten. Für die DS-Nr. 22/0194 ergab sich das folgende Ergebnis:

*Der Antrag 22/0194 wird zurückgezogen, es wird auf die bestehende Bescheidene vom 28.08.2020 verwiesen*

Der Rechnungsprüfungsausschuss erklärt nach abschließender Beratung sein Einverständnis dazu und empfiehlt dem Rat die vorgelegte Stellungnahme zu beschließen.

Die Vorsitzende wird beauftragt, diesen Bericht dem Rat vorzulegen.

Sankt Augustin, den 31.05.2022



Mathilde Meurer

Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses