

Öffentlicher Teil**Auszug aus der Niederschrift****der 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 30.11.2022**

Top	DS-Nr.	Beratungsgegenstand	Dienststelle
7.	22/0525	Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses gemäß § 59 Absatz 3 GO NRW über die Prüfung des Jahresabschlusses mit Lagebericht für das Haushaltsjahr 2021 gegenüber dem Rat der Stadt Sankt Augustin - öffentlich -	RPA

Auf Nachfrage der Ausschussvorsitzenden wurde ein Vorlesen des als Anlage beigefügten Entwurfes des Berichtes des Rechnungsprüfungsausschusses gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW gegenüber dem Rat der Stadt Sankt Augustin durch den Ausschuss als nicht notwendig erachtet.

Da keine Wortmeldungen vorlagen, wurde wie folgt beschlossen:

Beschlussvorschlag:

1. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat die folgenden Beschlüsse zu fassen:
 - 1.1 Der Jahresabschluss mit Lagebericht für das Haushaltsjahr 2021 der Stadt Sankt Augustin wird wie folgt festgestellt:
 - Bilanzsumme 573.620.466,74 EUR
 - Allgemeine Rücklage 50.590.271,23 EUR
 - Jahresüberschuss 2.480.927,12 EUR
 - 1.2 Der Jahresüberschuss wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.
 - 1.3 Dem Bürgermeister wird Entlastung erteilt.
2. Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt den Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW gegenüber dem Rat der Stadt Sankt Augustin.

Abstimmungsergebnis:

Zu 1.1: einstimmig

Zu 1.2: einstimmig

Zu 1.3: einstimmig

Zu 2. : einstimmig

Anschließend wurde der Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW gegenüber dem Rat der Stadt Sankt Augustin durch die Ausschussvorsitzende unterzeichnet.

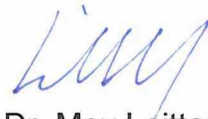
Sankt Augustin, den 01.12.2022

Für die Richtigkeit:



Thomas Webels
Protokollführer

Gesehen:



Dr. Max Leitterstorf
Bürgermeister

Anlage zu TOP 7 öffentlich (DS-Nr.: 22/0525)

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

Sitzungstermin 30.11.2022

Tätigkeiten des Rechnungsprüfungsausschusses im Kalenderjahr 2022

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

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses hatten in den Sitzungen 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.

In 2022 haben drei Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses stattgefunden.

In der am 31.05.2022 durchgeführten Sitzung erfolgten

1. öffentliche Beratungen und Beschlüsse zu

1.1. der Eigenprüfung zum Jahresabschluss 2021

1.2. der überörtlichen Prüfung der Stadt Sankt Augustin im Jahr 2021 -
Stellungnahme der Verwaltung

2. nicht öffentliche Beratungen zu

2.1. der Durchführung der Eigenprüfung im Rahmen des Jahresabschlusses 2021

2.2. der überörtlichen Prüfung der Stadt Sankt Augustin im Jahr 2021 -
Stellungnahme der Verwaltung / Teilbericht Vergabewesen, Kapitel 5.7

2.3. den sonstigen Fachprüfungen der Haushaltsjahre 2021/2022, Berichtsband II, Teil 1/2 (12.05.2022).

Der Verlauf der Beratungen sowie die Ergebnisse sind den Berichten des Rechnungsprüfungsausschusses und der Niederschrift zu entnehmen.

In der am 20.10.2022 durchgeführten außerplanmäßigen Sitzung erfolgten Beratungen und Beschlüsse der öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Wahrnehmung der Aufgabe der IT-Prüfung nach § 104 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW durch die örtliche Rechnungsprüfung der Stadt Aachen.

Der Verlauf der Beratungen sowie die Ergebnisse sind der Niederschrift zu entnehmen.

In der am 30.11.2022 durchgeführten Sitzung erfolgten

1. öffentliche Beratungen und Beschlüsse zu dem Prüfbericht, Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 mit Lagebericht, Berichtsband I.

2. nicht öffentliche Beratungen zu

2.1. Sachstandsbericht Internes Kontrollsystem (IKS)

2.2. den sonstigen Fachprüfungen der Haushaltsjahre 2021/2022, Berichtsband II, Teil 2/2 (DS-Nr. 22/0526).

Der Verlauf der Beratungen sowie die Ergebnisse sind den Berichten und der Niederschrift zu entnehmen.

Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses zum Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2021

Der Prüfungsbericht der örtlichen Rechnungsprüfung der Stadt Sankt Augustin wurde den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses fristgerecht zugeleitet. Die örtliche Rechnungsprüfung hat an den Beratungen des Ausschusses teilgenommen und über wesentliche Ergebnisse der Jahresabschlussprüfung sowie berichtsrelevante wesentliche Schwächen des internen Kontrollsystems bezogen auf den Rechnungslegungsprozess der Kommune berichtet.

In dem den Beratungen zugrunde liegenden Prüfungsbericht der örtlichen Rechnungsprüfung sind die grundlegenden Aussagen zu Gegenstand, Art und Umfang

der Prüfung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 unter Berücksichtigung der verwendeten Rechnungslegungs- und Prüfungsgrundsätze beschrieben. Der Bericht schließt mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 28.10.2022.

Nach umfassender Beratung ist der Rechnungsprüfungsausschuss zu der Überzeugung gelangt, dass der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021 der Stadt Sankt Augustin, den gesetzlichen Vorschriften, den ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen entspricht und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Sankt Augustin vermittelt. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und vermittelt ein zutreffendes Bild der Lage der Stadt Sankt Augustin.

Abschließend erhebt der Rechnungsprüfungsausschuss keine Einwendungen zum Prüfergebnis und billigt den von der Verwaltung aufgestellten Jahresabschluss mit Lagebericht.

Die Vorsitzende wird beauftragt diesen Bericht dem Rat vorzulegen.

Sankt Augustin, den 30.11.2022



Mathilde Meurer

Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses