

## **Stadt Leverkusen**

## **NIEDERSCHRIFT**

über die 7. Sitzung (19. TA)

### **des Rechnungsprüfungsausschusses**

am Montag, 14.08.2023,  
Rathaus, Friedrich-Ebert-Platz 1,  
5. OG, Sitzungsraum Rhein (5.06)  
Beginn: 16:05 Uhr  
Ende: 17:00 Uhr

#### **Anwesend:**

#### **CDU**

Annegret Bruchhausen-Scholich  
Jannik Klein  
Michael Prangenberg

Stv. Vorsitzende

#### **SPD**

Jens Fraustadt  
Milanie Kreutz

Vorsitzende

#### **BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN**

Dirk Danlowski  
Claudia Wiese

2. stv. Vorsitzender

#### **BÜRGERLISTE**

Nikolas Hubrich

#### **AfD**

Peter Morawietz

#### **FDP**

Valeska Hansen

i.V. für Herrn Varga

#### **Beratende Mitglieder gem. § 58 Abs. 1 S. 7 GO NRW**

Stephan Adams

OP

#### **vom Fachbereich Rechnungsprüfung und Beratung:**

Guido Krämer  
Werner Schulte  
Nina Kramer  
Andre Gottschall

**Verwaltung:**

Uwe Richrath	Oberbürgermeister
Aylin Dogan	Oberbürgermeister, Rat und Bezirke
Susanne Weber	Oberbürgermeister, Rat und Bezirke
Andreas Sarasa	Finanzen
Luisa Schlaghecken	Finanzen

**Als Gäste aus dem Finanz- und Digitalisierungsausschuss:**

**CDU**

Matthias Itzwerth

**BÜRGERLISTE**

Karl Schweiger

**OP**

Daniel Frensch

**FDP**

Jörg Berghöfer

**Klimaliste Leverkusen**

Benedikt Rees

**Schriftführung:**

Frank Schröder	Rechnungsprüfung und Beratung
----------------	-------------------------------

**Es fehlen:**

**FDP**

Albert Varga

**Sachkundige Einwohner gem. § 58 Abs. 4 GO NRW**

Bella Buchner

## Tagesordnung

	<u>Öffentliche Sitzung</u>	<u>Seite</u>
1	Eröffnung der Sitzung .....	5
2	Niederschriften .....	5
3	Bestellung der stellvertretenden Schriftführung für den Rechnungsprüfungsausschuss - Nr.: 2023/2284 .....	5
4	Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 - Nr.: 2023/2350 .....	5
	Zusatzanfragen zum Mitteilungsblatt z.d.A.: Rat (Ifd. Nr. 3/2023 bis 6/2023).....	7

Nicht öffentliche Sitzung

Seite

1	Eröffnung der Sitzung .....	8
2	Niederschriften .....	8
3	Berichterstattung des Fachbereiches Rechnungsprüfung und Beratung über die Vergabeprüfung 01.01.2023 bis 30.06.2023 - Nr.: 2023/2340 .....	8
4	Berichterstattung des Fachbereiches Rechnungsprüfung und Beratung über die Prüftätigkeit 01.01.2023 bis 30.06.2023 - Nr.: 2023/2341 .....	8
5	Berichterstattung des Fachbereichs Rechnungsprüfung und Beratung zum Ausräumungsverfahren zu Prüfberichten aus dem zweiten Halbjahr .2022 - Nr.: 2023/2342 .....	8
	Zusatzanfragen zum Mitteilungsblatt z.d.A.: Rat (lfd. Nr. 3/2023 bis 6/2023).....	9

## Öffentliche Sitzung

### 1 Eröffnung der Sitzung

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Milanie Kreutz (SPD), eröffnet die öffentliche Sitzung und stellt die Beschlussfähigkeit fest.

### 2 Niederschriften

Die Niederschrift über die 6. öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses (19.TA) am 09.03.2023 wird zur Kenntnis genommen.

### 3 Bestellung der stellvertretenden Schriftführung für den Rechnungsprüfungsausschuss - Nr.: 2023/2284

#### **Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss bestellt als

1. Stellvertreterin: Frau Jennifer Zins.

-einstimmig-

### 4 Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 - Nr.: 2023/2350

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), ruft den TOP auf.

Nach kurzen einleitenden Worten übergibt Herr Krämer (Rechnungsprüfung und Beratung –FB 14-) das Wort an Frau Kramer (FB 14).

Frau Kramer erläutert anhand eines Folienvortrages Art und Umfang der durchgeführten Prüfung des Jahresabschlusses 2022 und den aus dieser Prüfung resultierenden Bestätigungsvermerk. In dem Folienvortrag werden die wesentlichen Ergebnisse der Abschlussprüfung vorgestellt.

Die Vortragsfolien sind dieser Niederschrift als Anlage beigelegt.

Herr Hubrich (BÜRGERLISTE) bittet um Darlegung der Gründe, die im Vergleich zu den Vorjahren zu einer mehr als Verdopplung der Isolierungshilfen im Haushaltsplan 2023 geführt haben.

Herr Sarasa (Finanzen –FB 20-) erläutert die wesentlichen Faktoren, welche den voraussichtlichen Anstieg begründen. Als Beispiele werden die Entwicklung der Energiepreise und die Kosten der Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen aus der Ukraine genannt.

Herr Hubrich (BÜRGERLISTE) bittet um Auskunft, ob der Bestätigungsver-

merk zum Jahresabschluss uneingeschränkt erteilt werden kann, obwohl das Interne Kontrollsystems (IKS) in der Stadtverwaltung Leverkusen noch nicht vollumfänglich ausgebaut sei.

Herr Krämer (FB 14) und Frau Kramer (FB 14) erläutern, dass der Zustand des IKS den Prüfungsumfang beeinflusst, sich jedoch nicht zwangsläufig auch im Prüfungsurteil niederschlägt. Schwächen im IKS würden nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz eine Ausweitung des Prüfungsumfangs begründen, um wesentliche falsche Angaben im Abschluss mit hinreichender Sicherheit ausschließen zu können.

Herr Hubrich (BÜRGERLISTE) und Frau Wiese (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN) fragen die Verwaltung, wann Fortschritte beim Aufbau eines IKS zu erwarten sind. Herr Oberbürgermeister Richrath und Herr Sarasa (FB 20) betonen die Bemühungen der Verwaltung, ein gesamtstädtisches IKS aufzubauen. Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), schlägt vor, das Thema in der Arbeitsgruppe Digitalisierung weiterzuverfolgen. Dieser Vorschlag wird von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses einstimmig angenommen.

Ergänzend schlägt die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), vor, dass über die Entwicklung des IKS regelmäßig im Finanz- und Digitalisierungsausschuss oder in der Arbeitsgruppe Digitalisierung berichtet wird.

Die Frage von Herrn Prangenberg (CDU) nach einem Sicherheitskonzept für das Cloud-Computing beantwortet Herr Oberbürgermeister Richrath mit Verweis auf die Sicherheitsstandards der ivl GmbH als IT-Dienstleister der Stadtverwaltung.

Sodann lässt die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), getrennt nach Ziffer 1 und Ziffern 2 und 3 über die Vorlage 2023/2350 abstimmen.

Zu Ziffer 1:

**Beschluss:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt, unter Bezugnahme auf den Bericht der Rechnungsprüfung über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 und des Anhangs sowie des Lageberichtes einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk nach § 102 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) zu erteilen. Er empfiehlt dem Rat, die nachfolgenden Beschlüsse der Ziffern 2. und 3. zu fassen.

Dafür: 9 (3 CDU, 2 SPD, 2 BÜNDNIS 90/ DIE GRÜNEN, 1 AfD, 1 FDP)

Enthaltung: 1 (BÜRGERLISTE)

Zu Ziffern 2 und 3:

Beschlussempfehlung an den Rat:

Wie Vorlage 2023/2350

-einstimmig-

Zusatzanfragen zum Mitteilungsblatt z.d.A.: Rat  
(Ifd. Nr. 3/2023 bis 6/2023)

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreuz (SPD), ruft den Tagesordnungspunkt  
auf.

Fragen werden nicht gestellt.

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreuz (SPD), schließt die öffentliche Sitzung gegen  
16:50 Uhr.

  
\_\_\_\_\_  
Milanie Kreuz  
Vorsitzende

  
\_\_\_\_\_  
Frank Schröder  
Schriftführer

## Nicht öffentliche Sitzung

### 1 Eröffnung der Sitzung

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), eröffnet die nicht öffentliche Sitzung und stellt die Beschlussfähigkeit fest.

Zu Beginn der Sitzung stellt Herr Krämer (Rechnungsprüfung und Beratung – FB 14-) Herrn Andre Gottschall als neuen Mitarbeiter des FB 14 vor.

### 2 Niederschriften

Die Niederschrift über die 6. nicht öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses (19.TA) am 09.03.2023 wird zur Kenntnis genommen.

### 3 Berichterstattung des Fachbereiches Rechnungsprüfung und Beratung über die Vergabeprüfung 01.01.2023 bis 30.06.2023 - Nr.: 2023/2340

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), ruft den Tagesordnungspunkt auf.

Rh. Danlowski (BÜDNIS 90/DIE GRÜNEN) bittet um das Wort.

Mit Hinweis auf die Anlage 1 zur Vorlage 2023/2340 bemängelt er, dass darin erneut nicht vergaberechtskonforme Vergaben (laufende Nummern 142 und 143) des FB Feuerwehr enthalten seien.

Herr Oberbürgermeister Richrath greift den Wortbeitrag auf. Es sei das Gespräch mit der Fachdezernentin zu suchen, um diese Mängel abzustellen.

### 4 Berichterstattung des Fachbereiches Rechnungsprüfung und Beratung über die Prüftätigkeit 01.01.2023 bis 30.06.2023 - Nr.: 2023/2341

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), ruft den Tagesordnungspunkt auf.

Fragen werden nicht gestellt.

### 5 Berichterstattung des Fachbereichs Rechnungsprüfung und Beratung zum Aus-räumungsverfahren zu Prüfberichten aus dem zweiten Halbjahr 2022 - Nr.: 2023/2342

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), ruft den Tagesordnungspunkt auf.

Fragen werden nicht gestellt.

Zusatzanfragen zum Mitteilungsblatt z.d.A.: Rat  
(Ifd. Nr. 3/2023 bis 6/2023)

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), ruft den Tagesordnungspunkt auf.

Fragen werden nicht gestellt.

Die Ausschussvorsitzende, Rf. Kreutz (SPD), schließt die nicht öffentliche Sitzung gegen 17:00 Uhr.



---

Milanie Kreutz  
Vorsitzende



---

Frank Schröder  
Schriftführer