

**Bericht über die Prüfungen  
01.07.07 – 31.12.07**

**Öffentlicher Teil**



## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Inhaltsverzeichnis	1
1. Vorwort	2
2. Prüfberichte aus dem Zeitraum 01.07.07 – 31.12.07	3
3. Sachstand des Berichtes über die Prüfungen im Zeitraum 01.01.07 – 30.06.07 . / .	

**Ein nichtöffentlicher Berichtsteil wurde gesondert verfasst und dem berechtigten Personenkreis zugestellt.**

## **1. Vorwort**

Das Rechnungsprüfungsamt (RPA) ist durch den Rechnungsprüfungsausschuss beauftragt, zeitnah über abgeschlossene Prüfungen zu berichten. In der Regel wird dies über Halbjahresberichte sichergestellt. Vorgelegt wird der Bericht über die abgeschlossenen Prüfungen im Zeitraum 01.07. bis 31.12.2007. Im vorgelegten Bericht sind die wesentlichen Prüfergebnisse wiedergegeben (Kurzberichte).

Die Kurzberichte sind in der Reihenfolge ihrer Fertigstellung in den o. g. Gesamtbericht aufgenommen worden.

Ein Kurzbericht erscheint so lange in der Berichterstattung, bis das jeweilige Ausräumungsverfahren abgeschlossen ist (Sachstand von Prüfungen aus vorangegangenen Berichtszeiträumen).

Der Berichtsstand ist der 31.01.2008.

Soweit im Einzelfall ein späterer Sachstand wiedergegeben ist, ergibt sich dies aus dem jeweiligen Kurzbericht.

Die Prüftätigkeit war in dem Berichtszeitraum durch intensive Qualifizierungen und weitere Vorbereitungsmaßnahmen im Hinblick auf die verwaltungsweite NKF-Einführung zum 01.01.2008 eingeschränkt.

Peter Kobelt

**2. Prüfberichte aus dem Zeitraum 01.07.07 – 31.12.07  
Öffentlicher Teil**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Berichtsdatum</b>	<b>Titel</b>	<b>im RP-Ausschuss / Sonstiges</b>
07/07	09.07.07	Prüfung des Jahresabschlusses 2006 des Tierschutzvereins Wuppertal e. V. für den Bereich „Tierheim“	
08/07	29.08.07		(nichtöffentlich)
09/07	24.10.07	Technische Prüfung von Oberböden aus Linoleum	
10/07	25.10.07	Bericht über die Prüfung von EU-Fördermitteln für das Projekt LOS (lokales Kapital für soziale Zwecke); 4. Förderphase vom 01.07.2006 bis 30.06.2007 im Ressort 208	
11/07	28.12.07		(nichtöffentlich)
12/07	29.11.07	Bericht über die Prüfung der Umlageberechnung des Chemischen Untersuchungsinstituts Bergisches Land (CHU) für den Verwaltungshaushalt 2006	



002.101



öffentlich  
nichtöffentlich

Lfd. Nr.: 07/07

Bericht vom: 09.07.07

### **Prüfung des Jahresabschlusses 2006 des Tierschutzvereins Wuppertal e. V. für den Bereich „Tierheim“**

Grundlage der Prüfung ist § 8 des Vertrages zwischen dem Tierschutzverein Wuppertal e. V. und der Stadt Wuppertal vom 15.01.1991, welcher rückwirkend vom 01.01.1990 an gilt. Nach § 7 dieses Vertrages übernimmt die Stadt die nachgewiesenen, nicht gedeckten Aufwendungen des Tierheimes (Anmerkung: für die Aufnahme von Fundtieren als öffentliche Aufgabe), soweit sie im Rahmen einer sparsamen Wirtschaftsführung als angemessen anzusehen sind.

Ressort 302 ist für die Gewährung des Zuschusses zuständig.

Zusammenfassung/Prüfungsbemerkungen	Sachstand oder Anmerkungen
<p>Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte am 26.04.07 im Beisein eines Mitarbeiters des Ressorts 302 in den Räumen des Tierschutzvereins Wuppertal e. V.</p> <p>Nach Prüfung der Einnahmen- und Ausgabenrechnung für 2006 ergab sich unter Berücksichtigung einer vertraglich noch zu leistenden Mietausfallentschädigung eine Nachzahlung.</p>	<p>Der Nachzahlungsbetrag in Höhe von 38.190,36 EUR wurde am 19.07.07 an den Tierschutzverein Wuppertal e.V. überwiesen.</p>

002.213



öffentlich  
nichtöffentlich

Lfd. Nr.: 09/07

Bericht vom: 24.10.07

### Technische Prüfung von Oberböden aus Linoleum

Im Rahmen dieser Prüfung sollte der Frage nachgegangen werden, inwieweit auf günstige Angebotspreise zu Oberböden aus Linoleum vertragsgemäße Leistungen folgten.

Untersucht wurden alle 12 Vorgänge hierzu, die der Verfasser dieses Berichtes seit dem 15.12.03 bei Visakontrollen geprüft hatte.

Zusammenfassung/Prüfungsbemerkungen	Sachstand oder Anmerkungen
<p><b>Die geprüften Aufmaße, Materialstärken und die Qualitäten von Material und Verlegung waren in Ordnung und stimmten mit der Abrechnung überein.</b></p> <p>Jenseits des Prüfungsgegenstandes fiel an einem Objekt folgendes auf:</p> <p><b>H Das Instandhalten von Tisch- und Stuhlfüßen kann wesentlich zur Lebensdauer von Linoleumbelägen beitragen.</b></p> <p>Im Anbau der Sonderschule Melanchthonstraße wurden im Jahr 2006 verlegte Linoleumböden mit teilweise erheblichen Gebrauchsspuren vorgefunden.</p> <p>An zahlreichen in der Schule verwendeten Stühlen aus einem Stahlgestell fehlten Endkappen aus Kunststoff. Die dann offen liegenden Stahlrohrenden beanspruchen den Boden erheblich.</p>	<p>Eine Stellungnahme des GMW war nicht erforderlich.</p> <p>Einer Information von 401.10 nach wurde für die betreffenden Stühle am 20.09.07 Ersatz bestellt.</p> <p>Mit neuen Stühlen ist eine weitere Beschädigung der Linoleumböden nicht mehr zu befürchten.</p>



002.111

öffentlich  
nichtöffentlich

Lfd. Nr.: 10/07

Bericht vom: 25.10.07

**Bericht über die Prüfung von EU-Fördermitteln für das Projekt LOS (lokales Kapitel für soziale Zwecke); 4. Förderphase vom 01.07.2006 bis 30.06.2007 im Ressort 208**

Die Prüfung erfolgte aufgrund des Fördervertrages zwischen der Regiestelle LOS und der Stadt Wuppertal, der Vertrag beinhaltet die Allgemeinen Bestimmungen für Zuwendungen zur Projektförderung an Gebietskörperschaften und Zusammenschlüssen von Gebietskörperschaften (ANBest-GK).

Zusammenfassung/Prüfungsbemerkungen	Sachstand oder Anmerkungen
Die Prüfung führte zu keiner Beanstandung.	

002.105

öffentlich  
nichtöffentlich

Lfd. Nr.: 12/07

Bericht vom: 29.11.07

**Bericht über die Prüfung der Umlageberechnung des Chemischen Untersuchungsinstituts Bergisches Land (CHU) für den Verwaltungshaushalt 2006**

Zusammenfassung/Prüfungsbemerkungen	Sachstand oder Anmerkungen
<b>Es wurde festgestellt, dass die Umlagen entsprechend der bestehenden Vereinbarungen zutreffend berechnet worden sind.</b>	