

**NIEDERSCHRIFT**

(öffentlicher Teil)

7. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin:	Donnerstag, 12.03.2020	
Sitzungsbeginn:	18:00 Uhr	
Sitzungsende:	21:25 Uhr	
Sitzungsort:	Thomas-Mann-Schule, Thomas-Mann-Straße 14, 23564 Lübeck	
Anwesende Mitglieder		
Vorsitz		
Oliver Ernst - FDP		
Mitglieder aus der Bürgerschaft		
David Jenniches - AfD		
Bastian Langbehn - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN		Vertretung für: Frau Nina vom Ende
Lars Lehrke - Die Unabhängigen		
Thomas Misch - FREIE WÄHLER & GAL		
Bernhard Simon - CDU		
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.		
Michael Böge - CDU		Vertretung für: Herrn Lars Rottloff
Christine Köpsel - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN		
Martin Kucharzik - CDU		
Helga Lange - SPD		Vertretung für: Frau Dr. Heike Willeke
Dr. Tim Petersen - CDU		
Verwaltung		
Dr. Katja Schur - Rechnungsprüfungsamt		
Dieter Sünder - Rechnungsprüfungsamt		
Lutz Baltz - Rechnungsprüfungsamt		
Michael Bender - Rechnungsprüfungsamt		
Lars Boller - Rechnungsprüfungsamt		
Jürgen Burmeister - Rechnungsprüfungsamt		
Elke Kreutzer - Rechnungsprüfungsamt		
Nadine Lietzow - Rechnungsprüfungsamt		
Nico Meyer - Rechnungsprüfungsamt		
Hellfried Schmitz - Rechnungsprüfungsamt		
Tina Wendt - Rechnungsprüfungsamt		
Detlef Wieschendorf - Rechnungsprüfungsamt		

Arnd Babendererde - Gebäudemanagement HL (5.651)	bis 20:00 Uhr
Dennis Bunk - 5.651 Gebäudemanagement	bis 20:00 Uhr
Senatorin Joanna Hagen - FB 5 - Planen und Bauen	bis 20:00 Uhr
Senator Ludger Hinsen - FB3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung	ab 18:25 Uhr
Knut Sturm - 3.820 Stadtwald	
Manfred Uhlig - 1.201 - Haushalt und Steuerung	bis 19:25 Uhr
Steffi Wolke-Eichenberg - 5.660 Stadtgrün und Verkehr	bis 20:00 Uhr
Protokollführung	
Yvonne Bretfeld - Rechnungsprüfungsamt	
Gäste	
Brigitte Klix - FREIE WÄHLER & GAL	
Entschuldigte Mitglieder	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
Thorsten Fürter - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	- entschuldigt -
Stadtpräsidentin Gabriele Schopenhauer - SPD	- entschuldigt -
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.	
Dr. Heike Willeke - SPD	- entschuldigt -
Doris Willmer - DIE LINKE	- entschuldigt -
Nina vom Ende - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	- entschuldigt -
Beiratsmitglieder	
Wolfgang Domeyer - Seniorenbeirat	- entschuldigt -
Fries-Pieter Friese - Seniorenbeirat	- entschuldigt -

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil:

1	Eröffnung / Begrüßung / ggf. Verpflichtung der Ausschussmitglieder, die nicht der Bürgerschaft angehören	
2	Feststellung der Beschlussfähigkeit	
3	Feststellung der Tagesordnung (Beschluss über nichtöffentliche Behandlung von Vorlagen)	
4	Feststellung der Niederschrift Nr. 6 öffentlicher Teil vom 05.12.2019	
5	Anfragen / Antworten / Mitteilungen	
6	Anträge von Ausschussmitgliedern	
7	Berichte	
7.1	Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Lübeck zum 31. Dezember 2016 und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2016	VO/2020/08702
7.1.1	Fragen des RP-Ausschusses zum Prüfungsbericht des Jahresabschlusses 2016 der Hansestadt Lübeck und Antworten der Verwaltung	VO/2020/08702-01
7.2	Bericht über die Prüfung der Jahresabschlüsse der Stiftung Lübecker Altstadt zum 31. Dezember 2015 und 2016 und der zugehörigen Lageberichte	VO/2020/08703
7.3	Bericht über die Prüfung der Jahresabschlüsse der Stiftung Lübecker Altstadt zum 31. Dezember 2017 und 2018 und der zugehörigen Lageberichte	VO/2020/08704
7.4	Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stiftung St. Johannis-Jungfrauenkloster zum 31.12.2012 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2012	VO/2020/08705
7.5	Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 der Stiftung Lübecker Wohnstifte und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2011	VO/2020/08706
7.6	Bericht über die Prüfung der Fachverfahren und Auftragsverarbeitung mit personenbezogener Datenverarbeitung sowie Nutzung sozialer Medien	VO/2020/08707
8	Verschiedenes	
13	Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse	

Öffentlicher Teil:

zu 1 Eröffnung / Begrüßung / ggf. Verpflichtung der Ausschussmitglieder, die nicht der Bürgerschaft angehören

Der Vorsitzende, Herr Ernst, eröffnet die 7. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses in der Wahlperiode 2018 – 2023 um 18 Uhr und begrüßt die Sitzungsteilnehmenden und die Anwesenden der Verwaltung.

Herr Ernst verpflichtet gemäß § 46 Abs. 6 GO das ordentliche bürgerliche Ausschussmitglied Frau Christine Köpsel auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten und führt sie in ihr Amt ein.“

zu 2 Feststellung der Beschlussfähigkeit

Der Vorsitzende stellt die Beschlussfähigkeit fest.

zu 3 Feststellung der Tagesordnung (Beschluss über nichtöffentliche Behandlung von Vorlagen)

Es erfolgt ein einstimmiger Beschluss über den öffentlichen Teil der Tagesordnung.

Es folgt ein einstimmiger Beschluss über den nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Herr Ernst weist darauf hin, dass die laufende Sitzung zu Protokollzwecken per Mikrofon aufgenommen wird. Es gibt keine Einwände der Ausschussmitglieder.

zu 4 Feststellung der Niederschrift Nr. 6 öffentlicher Teil vom 05.12.2019

Die Niederschrift über den öffentlichen Teil der 6. Sitzung des RP-Ausschusses vom 05.12.2019 wird einstimmig beschlossen.

zu 5 Anfragen / Antworten / Mitteilungen

Es liegt nichts vor.

zu 6 Anträge von Ausschussmitgliedern

Es liegen keine Anträge von Ausschussmitgliedern vor.

zu 7 Berichte**zu 7.1 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Lübeck zum 31. Dezember 2016 und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2016
Vorlage: VO/2020/08702**

Frau Dr. Schur stellt die wesentlichen Punkte und Ergebnisse des Prüfungsberichtes vor. Das Ausschussmitglied Herr Lehrke bedankt sich beim RPA und dem Bereich Haushalt und Steuerung für die schnelle Beantwortung seiner Fragen zum o.g. Prüfungsbericht. Die von ihm gestellten tiefergreifenden Fragen zu Buchungen einer bestimmten Darlehensrückzahlung, der Buchung der Pensionsrückstellungen, aktiven Rechnungsabgrenzung und Abtretung künftiger Kaufpreise an einer Beteiligung zwecks Stärkung des Eigenkapitals beantworteten die für die Prüfung verantwortliche Prüfungsleiterin, Frau Lietzow, sowie Herr Baltz vom RPA und Herr Uhlig vom Bereich Haushalt und Steuerung. Nachfragen des Ausschussmitgliedes Herr Dr. Petersen zur Laufzeit der Vorschrift für ergebnisneutrale Korrekturen, zur Rechnungsstellung bei Geschäftsbesorgungsverträgen und zur fehlerhaften Übernahme von liquiden Mitteln beantworten ebenfalls Frau Lietzow und die Herren Baltz und Uhlig.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.1.1 Fragen des RP-Ausschusses zum Prüfungsbericht des Jahresabschlusses 2016 der Hansestadt Lübeck und Antworten der Verwaltung
Vorlage: VO/2020/08702-01**

TOP 7.1.1 wird zusammen mit TOP 7.1. behandelt.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 7.2 Bericht über die Prüfung der Jahresabschlüsse der Stiftung Lübecker Altstadt

**zum 31. Dezember 2015 und 2016 und der zugehörigen Lageberichte
Vorlage: VO/2020/08703**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.3 Bericht über die Prüfung der Jahresabschlüsse der Stiftung Lübecker Altstadt
zum 31. Dezember 2017 und 2018 und der zugehörigen Lageberichte
Vorlage: VO/2020/08704**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.4 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stiftung St. Johannis-
Jungfrauenkloster zum 31.12.2012 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr
2012
Vorlage: VO/2020/08705**

Frau Dr. Schur führt die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts aus. Die von Herrn Lehrke gestellte Frage zur Grundlage der Buchung des Defizitenausgleichs der Stiftung beantworten Frau Kreutzer vom RPA und Herr Uhlig.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.5 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 der Stiftung Lübecker
Wohnstifte und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2011
Vorlage: VO/2020/08706**

Frau Dr. Schur trägt die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts vor.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.6 Bericht über die Prüfung der Fachverfahren und Auftragsverarbeitung mit per-
sonenbezogener Datenverarbeitung sowie Nutzung sozialer Medien
Vorlage: VO/2020/08707**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Inhalte und Ergebnisse des Prüfungsberichts. Herr Burmeister vom RPA führt auf Nachfrage von Herrn Lehrke die Mitarbeit des RPA am Digitalisierungsprozess in der Hansestadt Lübeck aus.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 8 Verschiedenes

Es liegt nichts vor.

Ende des öffentlichen Teils der Sitzung um 18:45 Uhr

Der Vorsitzende bittet, die Nichtöffentlichkeit der Sitzung herzustellen. .

zu 13 Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Der Vorsitzende stellt die Öffentlichkeit wieder her und informiert darüber, dass im nichtöffentlichen Teil der Sitzung Beschlüsse gefasst worden seien.

Der Vorsitzende, Herr Ernst, beendet die 7. Sitzung des RP-Ausschusses um 21:20 Uhr.

Lübeck, den 2. April 2020

Herr Oliver Ernst
Vorsitzende/r

Frau Yvonne Bretfeld
Protokollführung