

An die Mitglieder
des Rechnungsprüfungsausschusses

Köln, 01.02.2017
Frau Schumann
Fachbereich 02

Rechnungsprüfungsausschuss

Montag, 13.02.2017, 9:30 Uhr

Köln, Landeshaus, Rheinlandsaal

Sehr geehrte Damen und Herren,

zur 10. Sitzung lade ich herzlich ein.

Während der Sitzung sind Sie telefonisch zu erreichen unter Tel. Nr.: 0221/809-2241.

Falls es Ihnen nicht möglich ist, an der Sitzung teilzunehmen, bitte ich, dies umgehend der zuständigen Fraktionsgeschäftsstelle mitzuteilen, damit eine Vertreterin oder ein Vertreter rechtzeitig benachrichtigt werden kann.

T a g e s o r d n u n g

Öffentliche Sitzung

1. Anerkennung der Tagesordnung
2. Niederschrift über die 9. Sitzung vom 12.12.2016
3. Anfragen und Anträge
4. Beschlusskontrolle
5. Verschiedenes

Beratungsgrundlage

Nichtöffentliche Sitzung

6. Niederschrift über die 9. Sitzung vom 12.12.2016
7. Prüfung der Zahlungsabwicklung bei Leistungsberechtigten in Pflegeeinrichtungen (Pflegeversicherungsleistungen und Pflegegeld)
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht

14/1797 K

8. Übersicht über Prüfungsdokumente, die in der Zeit vom 01.11.2016 bis 15.01.2017 an die geprüfte Stelle versandt wurden
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/1818 B**
9. Business Plan LOGINEO **14/1831 K**
Berichterstattung: LVR-InfoKom Geschäftsführung, Dr. Weniger folgt
10. Beschlusskontrolle
11. Prüfungsdokumente (Berichte, Schreiben oder Vermerke), die zur Information an die Fraktionen und Fraktionsgeschäftsstellen übersandt wurden
HINWEIS:
Falls die Beratung eines der folgenden Prüfungsdokumente gewünscht wird, muss ein entsprechender Beschluss gefasst werden
- 11.1. Sonderprüfung der Verwaltung des Pädagogischen Etats im Mädchenwohnheim Steinberg
- 11.2. Prüfung der Sanierungsmaßnahme am Standort Virchowstraße, LVR-Klinikum Essen
- 11.3. Prüfung zum Teilprodukt 017.07.005 - Selbständiges Wohnen in Gastfamilien
- 11.4. Prüfung der Qualifikation und Eingruppierung des Personals sowie der internen Organisationsstrukturen im LVR-Institut für Training, Beratung und Entwicklung
12. Anfragen und Anträge
13. Verschiedenes
14. Prüfungsplan des LVR-Fachbereiches Rechnungsprüfung für das Jahr 2017

Mit freundlichen Grüßen
Der Vorsitzende

E m m l e r

TOP 1 Anerkennung der Tagesordnung

Niederschrift
über die 9. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses
am 12.12.2016 in Köln, Horion-Haus
- öffentlicher Teil -

Anwesend vom Gremium:

CDU

Dickmann, Bernd	(für Müller, Michael)
Hohl, Peter	
Kleine, Jürgen	(ab 09:52 Uhr, TOP 6)
Loepp, Helga	
Rubin, Dirk	
Schoser, Dr. Martin	(für Henk-Hollstein, Anne)
Sonntag, Ullrich	(ab 09:38 Uhr, TOP 4)
Stefer, Michael	(ab 09:46 Uhr, TOP 6)
Stieber, Andreas-Paul	

SPD

Franz, Michael	
Gabriel, Joachim	(ab 09:45 Uhr, TOP 6)
Joebges, Heinz	
Kaske, Axel	
Dr. Klose, Hans	
Mahler, Ursula	(für Wietelmann, Margarete)
Recki, Gerda	

Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Emmler, Stephan	Vorsitzender
Klemm, Ralf	(für Beu, Rolf Gerd (MdL))
Kremers, Heinz-Josef	(ab 09:37 Uhr, TOP 3.1)

FDP

Haupt, Stephan	(ab 09:42 Uhr, TOP 6)
Radoch-Hamzic, Amila	(für Wallutat, Philipp)

Die Linke.

Detjen, Ulrike

Freie Wähler/Piraten

Hemsteeg, Kai

Verwaltung:

LVR-Dezernentin und Kämmerin	Hötte, Renate
LVR-Dezernent	Bahr, Lorenz
Abteilungsleitung 92.10	Jung, Petra
persönliche Referentin LD	Rafie, Tanaz
FBL 21	Soethout, Guido
FBL 71	von Berg, Gabriele

LVR-Fachbereich Rechnungsprüfung:

FBL	Leicht, Dietmar
stellvertretende FBL	Hantschke, Jochen
	Kemmerling, Peter
	Kirmes, Monika
	König, Eva
	Kürten, Sandra
	Mai, Gabriele
	Roos, Ursula
Protokoll	Schumann, Petra

Tagesordnung

Öffentliche Sitzung

Beratungsgrundlage

1. Anerkennung der Tagesordnung
2. Niederschrift über die 8. Sitzung vom 30.09.2016
3. Anfragen und Anträge
- 3.1. Haushalt 2017/2018;
Begleitbeschluss zum Doppelhaushalt 2017/2018 **14/140 CDU, SPD E**
4. Verschiedenes

Nichtöffentliche Sitzung

5. Niederschrift über die 8. Sitzung vom 30.09.2016
6. Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2015
und des Lageberichtes 2015 **14/1375 B**
7. Prüfung des Gesamtabschlusses zum 31. Dezember 2015
und des Gesamtlageberichtes 2015 **14/1726 B**

Öffentliche Sitzung

8. Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über
die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes
sowie über den Jahresbericht des Landschaftsverbandes
Rheinland für das Haushaltsjahr 2015 **14/1564 B**
9. Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über
die Prüfung des Gesamtabschlusses und des
Gesamtlageberichtes des Landschaftsverbandes Rheinland
für das Jahr 2015 **14/1727 B**

Nichtöffentliche Sitzung

10. Übersicht über Prüfungsdokumente, die in der Zeit vom
15.08.2016 bis 31.10.2016 an die geprüfte Stelle
versandt wurden **14/1618 B**
11. Prüfungsdokumente (Berichte, Schreiben oder Vermerke),
die zur Information an die Fraktionen und
Fraktionsgeschäftsstellen übersandt wurden
HINWEIS:
Falls die Beratung eines der folgenden
Prüfungsdokumente gewünscht wird, muss ein
entsprechender Beschluss gefasst werden
- 11.1. Prüfung der Eingruppierungen und
Qualifikationsnachweise des Sozialdienstes in der LVR-
Klinik Bedburg-Hau
- 11.2. Prüfung der Erstausrüstung und Auslastung der
Museumsherberge im LVR-Freilichtmuseum Lindlar

- 11.3. Prüfung der Zahlungsabwicklung bei Leistungsberechtigten in Pflegeeinrichtungen (Pflegeversicherungsleistungen und Pflegegeld)
- 12. Anfragen und Anträge
- 13. Verschiedenes

Beginn der Sitzung:	09:35 Uhr
Ende öffentlicher Teil:	09:39 Uhr
Ende nichtöffentlicher Teil:	10:29 Uhr
Ende der Sitzung:	10:29 Uhr

Vor Eintritt in die Tagesordnung weist **der Vorsitzende** darauf hin, dass Frau Lubek wegen Erkrankung nicht an der heutigen Sitzung teilnehmen könne. Ihre Vertretung übernimmt Frau Hötte. Gleichzeitig teilt er mit, dass Frau Karabaic in der heutigen Sitzung durch Herrn Bahr vertreten werde.

Öffentliche Sitzung

Punkt 1

Anerkennung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wird einvernehmlich anerkannt.

Punkt 2

Niederschrift über die 8. Sitzung vom 30.09.2016

Keine Wortmeldungen.

Punkt 3

Anfragen und Anträge

Siehe Top 3.1.

Punkt 3.1

Haushalt 2017/2018;

Begleitbeschluss zum Doppelhaushalt 2017/2018

Antrag 14/140 CDU, SPD

Herr Klemm weist darauf hin, dass Anträge zum Haushalt nicht im Rechnungsprüfungsausschuss zu beraten seien. Er bittet darum, dies zu beachten und den Rechnungsprüfungsausschuss zukünftig nicht mehr in die Beratungsfolge aufzunehmen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss fasst **mehrheitlich** mit den Stimmen der Fraktionen CDU, SPD und FDP gegen die Stimmen der Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN, bei Enthaltung der Fraktion Freie Wähler/Piraten und bei Nichtbeteiligung der Fraktion Die

Linke. folgenden Beschluss:

Der Landschaftsversammlung wird empfohlen, den anliegenden "Haushaltsbegleitbeschluss" zum Haushalt 2017/2018 bei der Verabschiedung des Haushaltes zu fassen.

Punkt 4
Verschiedenes

Keine Wortmeldungen.

Punkt 8
Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sowie über den Jahresbericht des Landschaftsverbandes Rheinland für das Haushaltsjahr 2015
Vorlage 14/1564

Keine Wortmeldungen.

Der Ausschuss fasst **einstimmig** ohne Aussprache folgenden Beschluss:

Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt den Schlussbericht in der vorgelegten Fassung. Der Schlussbericht ist der Landschaftsversammlung Rheinland zur Feststellung des Jahresabschlusses 2015 und zur Entlastung der LVR-Direktorin zuzuleiten.

Punkt 9
Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes des Landschaftsverbandes Rheinland für das Jahr 2015
Vorlage 14/1727

Keine Wortmeldungen.

Der Ausschuss fasst **einstimmig** ohne Aussprache folgenden Beschluss:

Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt den Schlussbericht zum Gesamtabchluss 2015 in der vorgelegten Fassung. Der Schlussbericht ist der Landschaftsversammlung Rheinland zur Feststellung des Gesamtabchlusses 2015 und zur Entlastung der LVR-Direktorin zuzuleiten.

Köln, den 23.12.2016

Der Vorsitzende

E m m l e r

Köln, den 20.12.2016


Der Leiter des LVR-Fachbereiches
Rechnungsprüfung

L e i c h t

TOP 3 Anfragen und Anträge

Beschlüsse des Gremiums Rechnungsprüfungsausschuss für den Zeitraum 25.05.2010 bis 15.01.2017

öffentlich offene Beschlüsse

Vorlage / Antrag / Anfrage	TOP / Betreff	Gremium / Datum	federführende DST	Beschluss / Auftrag Fachausschussbezogene Ergänzung	Zu erled. bis	Beschlussausführung
13/213	Die Rolle des LVR-FB Rechnungsprüfung im Rahmen der Effizienz- und Erfolgskontrolle beim LVR	Re / 25.05.2010	02	Die Verwaltung wird beauftragt, die in der Vorlage Nr. 13/213 geschilderte notwendige Fortbildung fortzuführen und die erforderlichen finanziellen Mittel bereit zu stellen.	31.12.2017	<p>Das Fortbildungsprogramm "Wirkungsprüfungen" für den FB 02 wurde mit Vorlage-Nr.: 12/213 dargestellt. Die Fortbildung sollte von 2009 bis 2013 in drei Mitarbeitergruppen in je drei Modulen durchgeführt werden. Für die Jahre 2011 bis 2013 wäre dazu die Bereitstellung von insgesamt 58.650 € notwendig gewesen. Aufgrund der sich ab 2011 dramatisch verschlechternden Finanzlage des LVR war dies nicht möglich. Daher konnte lediglich der Kurs I bis 2011 im geplanten Umfang geschult werden. Die Fortbildung für den Kurs II wurde aus Kostengründen gestrafft, indem die Module II und III in gekürzter Form zusammen gefasst wurden. Die Fortbildung für den Kurs II lief in 2012 mit der Praxisphase aus. Für den Kurs III wurden keine finanziellen Mittel mehr bereit gestellt, so dass ca. ein Drittel des Prüfungspersonals bis Ende 2013 nicht entsprechend geschult werden konnte.</p> <p>Die bisher in der jeweiligen Praxisphase zu den Fortbildungen durchgeführten Zielerreichungs-, Wirksamkeits- und Wirtschaftlichkeitsprüfungen haben in der Kombination als Wirkungsprüfungen in der weit überwiegenden Zahl allerdings gezeigt, dass das System von Zielen und Kennzahlen als Basis für die Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts beim LVR noch nicht so weit gediehen ist, dass es durchgängig prüfungsfest ist. Daher wurde 2012 zwischen Verwaltung und Rechnungsprüfung vereinbart, die Wirkungsprüfungen zunächst einmal für zwei Jahre auszusetzen, damit das System verwaltungsseitig weiter entwickelt werden kann. Der Rechnungsprüfungsausschuss hatte in seinem Schlussbericht 2011 ange-regt, im Hinblick auf die bisherigen Prüfungsergebnisse zu klären, ob in künftigen Haushaltsplänen nur die unter strategischen Gesichtspunkten</p> 

Selektionskriterien:

Sitzungszeitraum von 25.05.2010 bis 15.01.2017

alle öffentlichen offenen Beschlüsse

Seite 1

Legende: **Gremium** = Beschlussgremium



**Beschlüsse des Gremiums Rechnungsprüfungsausschuss für den Zeitraum 25.05.2010 bis 15.01.2017
öffentlich offene Beschlüsse**

Vorlage / Antrag / Anfrage	TOP / Betreff	Gremium / Datum	federführende DST	Beschluss / Auftrag Fachausschussbezogene Ergänzung	Zu erled. bis	Beschlussausführung
						<p>für die Steuerung des LVR wesentlichen steuerungsrelevanten Ziele dargestellt werden sollten. Die Wiederaufnahme der Wirkungsprüfungen kann zunächst durch das bereits zu diesem Thema fortgebildete Personal der Rechnungsprüfung bewerkstelligt werden. Sobald die finanzielle Lage des LVR es zulässt, ist die Fortbildung des bisher nicht zum Thema "Wirkungsprüfung" geschulten Teils des Personals nachzuholen. Da die Verwaltung aufgrund der Komplexität des Prozesses mehr Zeit zur Erledigung des ursprünglich gefassten Beschlusses benötigt, hat der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 08.09.2015 beschlossen, den Termin zur Erledigung des Beschlusses um drei Jahre zu verlängern und auf den 31.12.2017 festzusetzen.</p>

Selektionskriterien:
Sitzungszeitraum von 25.05.2010 bis 15.01.2017
alle öffentlichen offenen Beschlüsse

Legende: **Gremium** = Beschlussgremium

Beschlüsse des Gremiums Rechnungsprüfungsausschuss für den Zeitraum 01.09.2016 bis 15.01.2017 öffentlich erledigte Beschlüsse

Vorlage / Antrag / Anfrage	TOP / Betreff	Gremium / Datum	federführende DST	Beschluss / Auftrag Fachausschussbezogene Ergänzung	Zu erled. bis	Beschlussausführung	
14/1727	Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Gesamtabschlusses und des Gesamtlageberichtes des Landschaftsverbandes Rheinland für das Jahr 2015	Re / 12.12.2016	02	Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt den Schlussbericht zum Gesamtabschluss 2015 in der vorgelegten Fassung. Der Schlussbericht ist der Landschaftsversammlung Rheinland zur Feststellung des Gesamtabschlusses 2015 und zur Entlastung der LVR-Direktorin zuzuleiten.	31.12.2016	Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Gesamtabschlusses und des Gesamtlageberichtes des Landschaftsverbandes Rheinland für das Jahr 2015 wurde in der Sitzung des Landschaftsausschusses am 16.12.2016 bzw. in der Sitzung der Landschaftsversammlung am 21.12.2016 gemäß Vorlage-Nr.: 14/1744 zur Kenntnis genommen.	
14/1564	Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sowie über den Jahresbericht des Landschaftsverbandes Rheinland für das Haushaltsjahr 2015	Re / 12.12.2016	02	Der Rechnungsprüfungsausschuss beschließt den Schlussbericht in der vorgelegten Fassung. Der Schlussbericht ist der Landschaftsversammlung Rheinland zur Feststellung des Jahresabschlusses 2015 und zur Entlastung der LVR-Direktorin zuzuleiten.	31.12.2016	Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sowie über den Jahresbericht des Landschaftsverbandes Rheinland für das Haushaltsjahr 2015 wurde in der Sitzung des Landschaftsausschusses am 16.12.2016 bzw. der Sitzung der Landschaftsversammlung Rheinland am 21.12.2016 gemäß Vorlage-Nr.: 14/1744 zur Kenntnis genommen.	

Selektionskriterien:

Sitzungszeitraum von 01.09.2016 bis 15.01.2017

alle öffentlichen erledigten Beschlüsse

Legende: **Gremium** = Beschlussgremium

TOP 5

Verschiedenes