

An die Mitglieder
des Rechnungsprüfungsausschusses

Köln, 08.09.2017
Frau Schumann
Fachbereich 02

Rechnungsprüfungsausschuss

Freitag, 22.09.2017, 9:30 Uhr

Köln, Landeshaus, Rheinlandsaal

Sehr geehrte Damen und Herren,

zur **12.** 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 11. Sitzung vom 09.06.2017
3. Anträge der Fraktionen
4. Beschlusskontrolle
5. Verschiedenes

Nichtöffentliche Sitzung

6. Niederschrift über die 11. Sitzung vom 09.06.2017
7. Anträge der Fraktionen
8. Beschlusskontrolle

Beratungsgrundlage

9. Übersicht über Prüfungsdokumente, die in der Zeit vom 01.05.2017 bis 18.08.2017 an die geprüfte Stelle versandt wurden
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2225 B**
10. Prüfung der Leistungen an Asylbewerber, u. a. zur ordnungsgemäßen Zahlungsabwicklung sowie zu den Anforderungen der Erstattung gegenüber dem Land NRW
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2207 K**
11. Prüfung von Leistungen zur Tagesstrukturierung im Rahmen des selbstständigen Wohnens
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2237 K**
12. Prüfung der Schnittstellen in AnLei
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2184 K**
13. Prüfung der Förderung von Integrationsprojekten
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2177 K**
14. Bericht über die Prüfung der Organisation, Abwicklung und Abrechnung der Fortbildungs- und Weiterbildungsangebote in der LVR-Akademie für seelische Gesundheit (ASG)
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2222 K**
15. Bericht über die Prüfung der IT-Geschäftsprozesse auf der Basis des IDW-Prüfungsstandard 330
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2229 K**
16. Bericht über die Prüfung des Geschäftsprozesses "Umgang mit Patienteneigentum" in der LVR-Klinik Köln aufgrund eines Vorkommnisses (Sonderprüfung)
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2219 K**
17. Bericht über die Prüfung des Personalwesens in der Rheinland Kultur GmbH
Berichterstattung: LVR-FBL 02, Leicht **14/2063 K**
18. Bericht über die Tätigkeit des LVR-Fachbereiches Rechnungsprüfung im Jahre 2016 und Benennung von Beratungspunkten für den Schlussbericht 2016
Berichterstattung: LVR-FB 02, Leicht **14/2208 B**
19. 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
- 19.1. Realisierung von Pflegeversicherungsansprüchen nach § 43 a SGB XI - rechtzeitige Feststellung der erheblich eingeschränkten Alltagskompetenz für "Altfälle" bis zum Jahresende 2016

- 19.2. Realisierung von Pflegeversicherungsansprüchen nach §
43 a SGB XI der stationären
Eingliederungshilfe/Kriegsopferfürsorge - rechtzeitige
Feststellung der erheblich eingeschränkten
Alltagskompetenz für "Altfälle unterhalb der bisherigen
Pflegestufe I" bis zum Jahresende 2016
20. Verschiedenes

Mit freundlichen Grüßen
Der Vorsitzende

E m m l e r

TOP 1 Anerkennung der Tagesordnung

Niederschrift
über die 11. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses
am 09.06.2017 in Köln, Landeshaus
- öffentlicher Teil -

Anwesend vom Gremium:

CDU

Henk-Hollstein, Anne
Hohl, Peter
Kleine, Jürgen
Loepp, Helga
Müller, Michael
Rubin, Dirk
Sonntag, Ullrich
Stefer, Michael
Stieber, Andreas-Paul

SPD

Franz, Michael
Gabriel, Joachim
Joebges, Heinz
Kaske, Axel
Mahler, Ursula (für Dr. Klose, Hans)
Recki, Gerda
Wietelmann, Margarete

Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Emmler, Stephan Vorsitzender
Klemm, Ralf (für Beu, Rolf Gerd)
Kremers, Heinz-Josef

FDP

Runkler, Hans-Otto (für Haupt, Stephan (MdL))
Wallutat, Philipp

Die Linke.

Detjen, Ulrike

Freie Wähler/Piraten

Hemsteeg, Kai

Verwaltung:

LVR-Direktorin	Lubek, Ulrike
Erster Landesrat	Limbach, Reiner
LVR-Dezernentin und Kämmerin	Hötte, Renate
LVR-Dezernent	Althoff, Detlef
LVR-Dezernent	Bahr, Lorenz
LVR-Dezernentin	Wenzel-Jankowski, Martina

Stabsstelle 00.40	Andres, Sigrid
FBL 21	Soethout, Guido
FBL 71	von Berg, Gabriele

LVR-Fachbereich Rechnungsprüfung:

FBL	Leicht, Dietmar
stellvertretende FBL	Hantschke, Jochen
	Kemmerling, Peter
	König, Eva
	Pfau, Beate
	Roos, Ursula
Protokoll	Schumann, Petra

Tagesordnung

Öffentliche Sitzung

1. Anerkennung der Tagesordnung
2. Niederschrift über die 10. Sitzung vom 13.02.2017
3. Anträge der Fraktionen
4. Verschiedenes

Beratungsgrundlage

Nichtöffentliche Sitzung

5. Niederschrift über die 10. Sitzung vom 13.02.2017
6. Prüfung der Sanierungsmaßnahme am Standort Virchowstraße, LVR-Klinikum Essen **14/1949 K**
7. Sonderprüfung der Verwaltung des Pädagogischen Etats im Mädchenwohnheim Steinberg **14/1995 K**
8. Übersicht über Prüfungsdokumente, die in der Zeit vom 16.01.2017 bis 30.04.2017 an die geprüfte Stelle versandt wurden **14/1996 B**
9. 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
- 9.1. Prüfungen von Leistungen an Asylbewerber, u.a. zur ordnungsgemäßen Zahlungsabwicklung sowie zu Anforderungen der Erstattung gegenüber dem Land NRW
- 9.2. Prüfung von Leistungen zur Tagesstrukturierung im Rahmen des selbständigen Wohnens
- 9.3. Prüfung der Organisation, Abwicklung und Abrechnung der Fortbildungs- und Weiterbildungsangebote in der LVR-Akademie für seelische Gesundheit (ASG)
- 9.4. Prüfung der Förderung von Integrationsprojekten
- 9.5. Prüfung des Personalwesens in der Rheinland Kultur GmbH
- 9.6. Prüfung der IT-Geschäftsprozesse auf Basis des IDW-Prüfungsstandards 330
- 9.7. Prüfung des Geschäftsprozesses "Umgang mit Patienteneigentum" in der LVR-Klinik Köln aufgrund eines Vorkommnisses
10. Anfragen und Anträge
11. Verschiedenes

Beginn der Sitzung:	09:33 Uhr
Ende öffentlicher Teil:	09:34 Uhr
Ende nichtöffentlicher Teil:	09:47 Uhr
Ende der Sitzung:	09:47 Uhr

Öffentliche Sitzung

Punkt 1

Anerkennung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wird einvernehmlich anerkannt.

Punkt 2

Niederschrift über die 10. Sitzung vom 13.02.2017

Es gibt keine Wortmeldungen.

Punkt 3

Anträge der Fraktionen

Es gibt keine Wortmeldungen.

Punkt 4

Verschiedenes

Es gibt keine Wortmeldungen.

Köln, 26.06.2017

Der Vorsitzende

E m m l e r

Köln, 12.06.2017

Der Leiter des LVR-Fachbereiches
Rechnungsprüfung

L e i c h t

TOP 3 Anträge der Fraktionen

Beschlüsse des Gremiums Rechnungsprüfungsausschuss 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 zusammengefasst wurden. Die Fortbildung für den Kurs II lief in 2012 mit der Praxisphase aus. Für den Kurs III wurden keine finanziellen Mittel mehr bereitgestellt, 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:
alle öffentlichen offenen Beschlüsse

Legende: **Gremium** = Beschlussgremium

**Beschlüsse des Gremiums Rechnungsprüfungsausschuss
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:
alle öffentlichen offenen Beschlüsse

Legende: **Gremium** = Beschlussgremium

TOP 5

Verschiedenes