

Verbandsgemeindeverwaltung Vordereifel

Vorlage Nr. 950/200/2022

Beschlussvorlage

TOP

**Prüfung der Haushalts- und
Wirtschaftsführung der
Verbandsgemeinde Vordereifel für
die Jahre 2016 – 2020**

Verfasser:

Bearbeiter: Michael Augel

Fachbereich: Fachbereich 1.1

Datum:

10.05.2022

Aktenzeichen:

O - 012

Telefon-Nr.:

02651/8009-39

Gremium	Status	Termin	Beschlussart
Haupt- und Finanzausschuss	öffentlich		Vorberatung
Verbandsgemeinderat	öffentlich		Kenntnisnahme

Beschlussvorschlag:

Der Verbandsgemeinderat nimmt den Prüfbericht gemäß § 33 Abs. 1 GemO zur Kenntnis.

Etwaige Anträge:

Beschluss:

Abstimmungsergebnis:						
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Ja	Nein	Enthaltung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ein- stimmig	Mit Stimmenmehrheit				Laut Beschlussvor- schlag	Abweichender Beschluss

Sachverhalt:

Unterrichtung des Verbandsgemeinderates gem. § 33 Abs. 1 GemO über das Ergebnis der Prüfung

Das Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt der Kreisverwaltung Mayen-Koblenz hat die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Verbandsgemeinde Vordereifel und aller Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde für die Jahre 2016 – 2020 geprüft.

Der Bericht des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes der Kreisverwaltung Mayen-Koblenz über die überörtliche Prüfung der Haushaltshalts- und Wirtschaftsführung der Verbandsgemeinde Vordereifel für die Jahre 2016 – 2020 ist der Beschlussvorlage beigefügt (Anlage 1).

Die Prüffeststellungen sind ab Ziffer 6 zusammengefasst.

Zu den einzelnen Punkten nimmt die Verwaltung wie folgt Stellung:

5. Bilanzanalyse

Die ausgewiesenen Werte für die Finanzanlage der Beteiligung Eigenbetrieb „Abwasser“ werden überprüft.

6. Jahresabschlüsse und Entlastungserteilung

Die Hinweise werden künftig berücksichtigt.

7.1 Dienstanweisungen

Die Richtlinie zur Organisation des Rechnungswesens wird überprüft.

7.2 Ziele, Leistungsmengen und Kennzahlen

Der Hinweis wird zur Kenntnis genommen.

7.3 Interne Leistungsverrechnung

Eine Verrechnung der internen Leistungen wird von der Verwaltung geprüft.

7.4 Kosten- und Leistungsrechnung

Der Hinweis wird zur Kenntnis genommen.

8.1. Hauptsatzung

Der Hinweis wird zur Kenntnis genommen.

8.2.1 Korruptionsprävention

Dem Hinweis des Rechnungsprüfungsamtes wird gefolgt. Eine Dienstanweisung zur Korruptionsprävention wird erstellt und ein/e Korruptionsbeauftragte/r bestellt.

8.2.2 Berichtspflicht

Der Hinweis wird zur Kenntnis genommen.

8.2.3 Vertragsmanagement

Die Einführung eines Vertrags-Inventar-Verzeichnisses wird seitens der Verwaltung geprüft.

8.2.4 Überwachung der Ratsbeschlüsse

Der Hinweis das Modul „Beschlusskontrolle“ des Sitzungsprogramms Session einzuführen wurde bereits umgesetzt.

8.2.5 Sponsoringleistungen, Spenden, Schenkungen

Auch wurde der Hinweis zu Sponsoringleistungen, Spenden und Schenkungen bereits umgesetzt.

8.3 Arbeitszeitguthaben und Übertragung von Urlaubstagen

Die Hinweise werden prüfend zur Kenntnis genommen.

9. Wahrnehmung von Verwaltungsgeschäften

Der Hinweis wird zur Kenntnis genommen,

10. Benutzungsordnungen

Eine Überprüfung der Benutzungsordnungen wird vorgenommen.

11. Vergabe von Leistungen

Die Hinweise des Rechnungsprüfungsamtes werden umgesetzt. Die Dienstanweisung zum öffentlichen Auftragswesen wird überarbeitet.

12. Versicherungen

Die Hinweise und Anregungen des Rechnungs- und Prüfungsamtes werden geprüft.

13. Friedhofs- und Bestattungswesen

Die Hinweise und Anregungen des Rechnungs- und Prüfungsamtes werden zur Kenntnis genommen.

14. Mieten und Pachten

Die Mietkosten der bestehenden Mietverträge werden überprüft.

16. Datenschutz

Die Hinweise werden umgesetzt.

Finanzierung:

Anlagen:

2022_03_14_A_Prüfbericht_VG_Vordereifel