Abteilung/FB	Datum	Status
Abt. 1/FB 11	19.02.2008	öffentlich

Az:

Beratungsfolge:

Sitzungsdatum:

Finanz- und Wirtschaftsausschuss	05.03.2008	zur Empfehlung
Verwaltungsausschuss	18.03.2008	zur Empfehlung
Rat	03.04.2008	zum Beschluss

Bericht des Kommunalprüfungsamtes über die am 03.12.2007 durchgeführte Kassenprüfung

Abstimmungsergebnis Ja Nein Enthaltung

Beschlussvorschlag:

Der Bericht vom 07.12.2007 des Prüfungsamtes des Landkreises Friesland über die überörtliche Kassenprüfung vom 03.12.2007 wird zur Kenntnis genommen.

Begründung:

Nach § 119 Abs. 1 Ziffer 3 NGO hat das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Friesland am 03.12.2007 eine unvermutete überörtliche Kassenprüfung vorgenommen.

Der Prüfungsbericht ist der geprüften Einrichtung zu übermitteln und mit seinem wesentlichen Inhalt dem Rat bekannt zu geben. Der Prüfungsbericht ist beigefügt und wurde der zu prüfenden Einrichtung, der Stadtkasse Schortens zur Kenntnis und Stellungnahme übermittelt.

Die Prüfung hat ergeben, dass der Kassenbuchbestand mit dem Kassenistbestand um 4,00 € nicht übereinstimmt.

Zum Prüfungsbericht wird wie folgt Stellung genommen:

Zu Ziffer 2.1

Nach Überprüfung durch die Stadtkasse war die Differenz von 4,00 € (Mehrbestand) nicht aufzuklären, sie wurde formal zum Bestandsausgleich vereinnahmt. Ab

- 2 -

SachbearbeiterIn/FachbereichsleiterIn:		AbteilungsleiterIn:	Bürgermeister:
Haushaltsstelle:	☐ Mittel stehen zur Verfügung ☐ Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung ☐ Mittel stehen nicht zur Verfügung		UVP ☐ keine Bedenken ☐ Bedenken ☐ entfällt
bisherige SV:			

01.12.2007 wurde sowohl im bisherigen EDV – System KIS als auch im neuen System UVN-FIN gebucht, so dass vermutet werden kann, dass das Entstehen der Differenz hierauf zurückzuführen sein könnte.

Zu Ziffer 3.2

Die Erfüllung der Verwaltungsvorschriften zu § 5 GemHKVO in Bezug auf den Urlaub der Kassenbediensteten wird nach Abschluss der Umstellungsarbeiten beachtet.

Anlagen:

Bericht über die Kassenprüfung