

FRA 29.05.2018

TOP Angelegenheiten der Rechnungsprüfung

Prüfung des Jahresabschlusses 2015

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2015 wurde dem RPA am 22. Februar 2018 zur Prüfung übergeben.

Die Prüfung ist im Gange.

Vergabeprüfungen/Visakontrollen

| Bericht | Thema | Inhalt | Bericht bei |
|---------|--------------------------------|------------------------------------|----------------|
| T 4/18 | Visakontrollen Februar 2018 | eine Rechnung, 54 T€, i. O. | III |
| T 5/18 | Vergaben Februar 2018 | 4 Vergaben, gesamt 242 T€, i. O. | II, 30 |
| T 6/18 | Visakontrollen März 2018 | 3 Rechnungen, gesamt 868 T€, i. O. | III |
| T 7/18 | Vergaben März 2018 | 6 Vergaben, gesamt 275 T€, i. O. | I, II, III, 30 |

Thematische Prüfungen

| | | | |
|--------|------------------|--|-------------|
| H 1/18 | Kreismusikschule | Benutzungsgebühren, eine Beanstandung (siehe Erläuterung) | III, 20, 65 |
| H 2/18 | Jugendamt | Hilfen zur Erziehung – Förderung freier Träger der Jugendhilfe für ambulante Leistungen in den Haushaltsjahren 2016 und 2017, i. O. | II, 51 |
| H 3/18 | Jugendamt | Hilfen zur Erziehung – Förderung freier Träger der Jugendhilfe für stationäre Leistungen in den Haushaltsjahren 2016 und 2017, i. O. | II, 51 |

Erläuterung zu H 1/18

Mit Stand 05.01.2018 waren offene Forderungen in Höhe von 10.761,63 € ausgewiesen. Davon befinden sich insgesamt 7.630,36 € bereits in der Vollstreckung.

Es wurde gebeten, zu überprüfen, ob ein weiteres Belegen eines Kurses vertretbar ist, wenn es offene Forderungen gibt bzw. keine Aussicht auf das Begleichen der offenen Forderungen besteht.

Der zuständige Leiter des Liegenschafts- und Schulverwaltungsamtes antwortete in Abstimmung mit dem Direktor der Kreismusikschule, dass der Schulleiter der KMS einen Schüler entlassen bzw. den Ausbildungsvertrag lösen kann, wenn

„..... der Gebührenschuldner mit der Zahlung der Gebühren für zwei aufeinanderfolgende Fälligkeitstermine in Verzug ist.

Ausgehend von dieser Grundlage werden zukünftig alle Verträge betreffs der Zahlungsmoral der Zahlungspflichtigen geprüft und sofern notwendig, bestehende Verträge aufgelöst bzw. keine neuen Verträge abgeschlossen.“

Kassenprüfungen

| Bericht | Einrichtung | Inhalt | Bericht bei |
|---------|---|---|-------------|
| K 4/18 | Lebensschule Uckermark | Einnahmekasse, zwei Beanstandungen (Ermächtigung zur Annahme von Geld ist zu berichtigen – Termin 1.6.18 und Kasse nicht ordnungsgemäß übergeben) | III, 20, 65 |
| K 5/18 | Büro des Landrates / Büro des Kreistages | Handvorschuss, i.O. | LR, BL, 20 |
| K 6/18 | Christa-und Peter-Scherpf-Gymnasium Prenzlau | Einnahmekasse, eine Beanstandung (Name der Kassenverwalterin falsch geschrieben) | III, 20, 65 |
| K 7/18 | Gesundheits- und Veterinäramt | Einnahmekasse, i.O. | II, 20, 53 |
| K 8/18 | Lebensschule Uckermark | Handvorschuss, eine Beanstandung (Ermächtigung zur Annahme von Geld ist zu berichtigen – Termin 1.6.18) | III, 20, 65 |
| K 9/18 | Einstein-Gymnasium Angermünde | Einnahmekasse, eine Beanstandung (Vertreter der Kassenverwalterin ist nicht mehr im Dienst) | III, 20, 65 |
| K 10/18 | Kreismusikschule, Nebenstelle Angermünde | Einnahmekasse, eine Beanstandung (Ermächtigung zur Annahme von Geld ist zu berichtigen – Termin 1.6.18) und ein Hinweis | III, 20, 65 |
| K 11/18 | Gesundheits- und Veterinäramt, Nebenstelle Angermünde | Einnahmekasse, eine Beanstandung (Überschreibungen in Kassenbüchern) | II, 20, 53 |
| K 12/18 | Willy-Gabbert-Schule Templin | Handvorschuss, i. O. | III, 20, 65 |
| K 13/18 | Willy-Gabbert-Schule Templin | Einnahmekasse, i. O. | III, 20, 65 |

| | | | |
|---------|-------------------|----------------------|-------------|
| K 14/18 | Gymnasium Templin | Handvorschuss, i. O. | III, 20, 65 |
| K 15/18 | Gymnasium Templin | Einnahmekasse, i. O. | III, 20, 65 |

gez. Ralf Meier
Amtsleiter