

FRA 03.03.2020

TOP Angelegenheiten der Rechnungsprüfung

Prüfung Jahresabschluss

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2017 liegt dem RPA zur Prüfung vor. Es ist beabsichtigt, den Schlussbericht bis Ende März / Anfang April 2020 fertig zu stellen.

Vergabeprüfungen/Visakontrollen

Bericht	Thema	Inhalt	Bericht bei
T 15/19	Vergaben Oktober 2019	11 Vergaben, gesamt 1,8 Mio €, eine Beanstandung (für Nachforderung von Erklärungen/Unterlagen ist eine Frist festzulegen)	I, 30
T 16/19	Visakontrolle Oktober 2019	eine Rechnung, 384 T€, i. O.	III
T 17/19	Visakontrollen November 2019	zwei Rechnungen, gesamt 151 T€, i. O.	III
T 18/19	Vergaben November 2019	11 Vergaben, gesamt 792 T€, zwei Beanstandungen (VOB-konforme Formulierungen beachten und vertragliche Vereinbarung des Mindestentgeltes)	I, III, 30
T 1/20	Visakontrollen Dezember 2019	zwei Rechnungen, gesamt 233 T€, i. O.	III
T 2/20	Vergaben Dezember 2019	13 Vergaben, gesamt 667 T€, eine Beanstandung (Dokumentation der Angebotseröffnung)	I, III, 30
T 3/20	Visakontrollen Januar 2020	zwei Rechnungen, gesamt 536 T€, i. O.	III
T 4/20	Vergaben Januar 2020	6 Vergaben, gesamt 2,1 Mio €, zwei Beanstandungen (jeweils Dokumentation der Angebotseröffnung)	I, II, III, 30

Kassenprüfungen

Bericht	Einrichtung	Inhalt	Bericht bei
K 39/19	Kassenautomat Tiefgarage	Einnahmekasse und Handvorschuss, , i. O.	III, 20, 65
K 40/19	Oberschule „Philipp Hackert“ Prenzlau	Einnahmekasse, eine Beanstandung (letzte Prüfung durch Leiter der Schule im Mai 2017)	III, 20, 65

K 41/19	Oberschule „Philipp Hackert“ Prenzlau	Handvorschuss , eine Beanstandung (letzte Prüfung durch Leiter der Schule im Mai 2017)	III, 20, 65
K 42/19	Lebensschule Uckermark	Einnahmekasse, i. O.	III, 20, 65
K 43/19	Lebensschule Uckermark	Handvorschuss, i. O.	III, 20, 65
K 44/19	OSZ Abteilung 1, Prenzlau	Handvorschuss, i. O.	III, 20, 65
K 45/19	OSZ Abteilung 1, Prenzlau	Einnahmekasse, i. O.	III, 20, 65
K 46/19	Kreisvolkshochschule, Nst. Templin	Einnahmekasse, sechs Beanstandungen (siehe unten) und ein Hinweis	I, III, 20, 65
K 47/19	Kreisvolkshochschule, Nst. Templin	Handvorschuss, drei Beanstandungen (siehe unten) und ein Hinweis	III, 20, 65

Zu K 46/19

Kassenplusedifferenz in Höhe von 1,00 €

Kassenprüfungen durch Leiter der Einrichtung wurden delegiert und erfolgten im Rahmen einer Teamberatung und nicht unvermutet

Teile des Bargeldes (227,00 €) befanden sich lose im Schreibtisch der Mitarbeiterin

Quittungen wurden unvollständig ausgefüllt

Bestandsnachweis für Quittungsblöcke wird nicht geführt.

Genehmigter Kassenhöchstbestand wurde mehrfach überschritten

Zu K 47/19

Kassenprüfungen durch Leiter der Einrichtung wurden delegiert und erfolgten im Rahmen einer Teamberatung und nicht unvermutet

Mehrere Übergaben/Übernahmen des Handvorschusses wurden nicht dokumentiert

Monatliche Abrechnung des Handvorschusses ist nicht erfolgt

gez. Ralf Meier
Amtsleiter

(Stand 14.02.2020)

