

FRA 02.06.2015

Angelegenheiten der Rechnungsprüfung

Kassenprüfungen

Bericht	Einrichtung	Inhalt	Bericht bei
K 13/15	Oberschule „Philipp Hackert“ Prenzlau	Handvorschuss (Nachkontrolle), i. O.	I, 20, 65
K 14/15	Jobcenter, Geschäftsstelle Prenzlau	Barscheckkonto, i. O.	II, 20, 52
K 15/15	OSZ, Abt. 1, Prenzlau	Handvorschuss, i. O.	I, 20, 65
K 16/15	OSZ, Abt. 1, Prenzlau	Einnahmekasse, i. O.	I, 20, 65
K 17/15	Kreiskasse, Vollstreckung, Herr Lehmann	Einnahmekasse und Handvorschuss, 3 Beanstandungen, ein Hinweis	III, 20
K 18/15	Amt 65 – Kassenautomat in der Tiefgarage	eine Beanstandung	I, 20, 65
K 19/15	Sozialamt	Barscheckkonto, je 3 bezifferte und unbezifferte Beanstandungen	II, III, 20, 50
K 20/15	Kreismusikschule, Nebenstelle Angermünde	Einnahmekasse, i. O.	I, 20, 65
K 21/15	Amt 53, Nebenstelle Angermünde	Einnahmekasse, eine Beanstandung	II, 20, 53
K 22/15	Einstein-Gymnasium Angermünde	Einnahmekasse, 2 Beanstandungen	I, 20, 65
K 23/15	Einstein-Gymnasium Angermünde	Handvorschuss, 2 Beanstandungen, ein Hinweis	I, 20, 65
K 24/15	Gesamtschule „Talsand“ Schwedt/Oder	Handvorschuss, i. O.	I, 20, 65
K 25/15	Gesamtschule „Talsand“ Schwedt/Oder	Einnahmekasse, i. O.	I, 20, 65
K 26/15	Dreiklang Oberschule Schwedt/Oder	Handvorschuss, i. O.	I, 20, 65
K 27/15	Dreiklang Oberschule Schwedt/Oder	Einnahmekasse, ein Hinweis	I, 20, 65
K 28/15	Schule „Im Odertal“ Schwedt/Oder	Handvorschuss, i. O.	I, 20, 65
K 29/15	Schule „Im Odertal“ Schwedt/Oder	Einnahmekasse, i. O.	I, 20, 65
K 30/15	Schule „Am Schlosspark“ Schwedt/Oder	Handvorschuss, i. O.	I, 20, 65
K 31/15	Schule „Am Schlosspark“ Schwedt/Oder	Einnahmekasse, i. O.	I, 20, 65
K 32/15	Carl.Friedrich.Gauß-Gymnasium Schwedt/O.	Einnahmekasse, i. O.	I, 20, 65

K 33/15	Carl.Friedrich.Gauß-Gymnasium Schwedt/O.	Handvorschuss, eine bezifferte Beanstandung	I, 20, 65
K 35/15	Amt 53 – Amtsärztlicher Dienst	Einnahmekasse, i. O.	II, 20, 53
K 36/15	Amt 53 – Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	Einnahmekasse, eine Beanstandung	II, 20, 53
K 37/15	Büro des Landrates/ Büro des Kreistages	Handvorschuss, 2 Beanstandungen	LR, BL, 20
K 38/15	Amt 53 – Amtsärztlicher Dienst, Nebenstelle Schwedt/Oder	Einnahmekasse, eine Beanstandung	II, 20, 53

Zu K 17/15

Die Bemerkungen betreffen

- Führung des Kassenbuches
- keine Kassenprüfung durch Amtsleiterin bzw. Bevollmächtigte
- mehrfach erhebliche Überschreitung des Kassenhöchstbestandes

Der Hinweis betrifft Eintragungen im Kassenbuch.

Zu K 19/15

Die bezifferten Bemerkungen betreffen

- die Bereinigung einer Differenz
- die Führung des Kassenbuches
- den Bestand an Schecks

Die unbezifferten Bemerkungen betreffen

- 2 x die Führung des Kassenbuches
- den Inhalt der Genehmigung des Handvorschusses

Zu K 22 und 23/15

Die Bemerkungen betreffen

- die nicht durchgeführte Kassenprüfung durch die Schulleiterin
- die Aufbewahrung des Geldes

Zu K 33/15

Die Bemerkung betrifft eine Kassenplusdifferenz.

K 36/15

Die Liste der Berechtigten zur Annahme von Geld ist zu aktualisieren.

K 37/15

Für die Kassenverwalterin liegt keine Genehmigung vor. Fehlerhafte Eintragungen wurden teilweise überschrieben statt zu streichen.

K 38/15

Die Genehmigung für die stellvertretende Kassenverwalterin ist nicht aktuell.

Vergabeprüfungen/Visakontrollen

Bericht	Thema	Inhalt	Bericht bei
T 3/15	Visakontrollen Januar 2015	eine Rechnung, 118 T€, i. O.	I
T 4/15	Vergaben Januar – März 2015	22 Vergaben, gesamt 4,94 Mio €, i. O.	I, 30
T 5/15	Visakontrollen Februar – April 2015	3 Rechnungen, gesamt 595 T€, 2 Beanstandungen zu Formalien	I
T 6/15	Vergaben April 2015	4 Vergaben, gesamt 215 T€, eine Beanstandung wegen fehlender Begründung zum Vergabeverfahren	II, 30

Thematische Prüfungen

H 3/14	Amt 80	Zuschüsse für Projekte der Wirtschaftsförderung 2013 und 2014, 8 Beanstandungen (Formalien)	I, 80
H 1/15	Amt 80	Förderung Denkmalschutz, 2 Beanstandungen	I, 80
H 2/15	Amt 80	Förderung Kultur, i. O.	I, 80

H 1/15

Häufig verspätetes Einreichen der Verwendungsnachweise durch die Zuwendungsempfänger und die Richtlinie entspricht nicht den geltenden Regelungen

Laufende Prüfungen

Derzeit laufen thematische Prüfungen zu ausgewählten Schwerpunkten im Sozialamt und im Ordnungsamt.

gez. Ralf Meier
Amtsleiter