

Fachbereich: 2
Fachbereichsleiter: Herr Kosel

Drucksache-Nr.: SG-XI/106/2022

Unvermutete Kassenprüfung des Samtgemeindekasse.

Beratungsfolge:

Gremium	am	TOP	Status
Samtgemeindeausschuss Rat der Samtgemeinde Oderwald			nicht öffentlich öffentlich

Finanzielle Auswirkungen:

Produktsachkonto:	Ergebnishaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx	Finanzhaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx
Mittel stehen zur Verfügung:	ja/nein	
Gesamtausgaben:		
Jährliche Folgekosten:		
Jährliche Abschreibungen:		

Sachverhalt:

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wolfenbüttel hat gemäß § 155 Ab. 1 Ziffer 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) in der Zeit vom 15.08. bis 29.08.2022 eine unvermutete Kassenprüfung durchgeführt.

Zu dem Prüfbericht vom 08.11.2022 nehme ich wie folgt Stellung:

2. – Kassenbestandsaufnahme –

Im Rahmen der Prüfung wurde der Kassenistbestand dem Kassensollbestand gegenübergestellt. Der buchungsmäßige Kassensollbestand am 12.08.2022 betrug € 1.745.198,88.

Der abgestimmte Kassenbestand wurde sachgerecht gebucht und dargestellt.

3. – Aufgaben und Organisation der Kasse –

Das Rechnungsprüfungsamt hat eine Aktualisierung der bestehenden Dienstanweisung (DA) vom 21.02.2012 angeregt. Die Neufassung der DA ist in Bearbeitung und wird zeitnah erfolgen.

Auf die Schlussbetrachtung im Prüfbericht wird hingewiesen.

Beschlussvorschlag:

Der Samtgemeinderat wird gebeten,

- von dem Bericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Wolfenbüttel vom 08.11.2022 über die unvermutete Kassenprüfung sowie meiner Stellungnahme Kenntnis zu nehmen.

gez.
M. Lohmann

Anlagen: Prüfbericht unvermutete Kassenprüfung 20220001