



Aktenzeichen:
Fachbereich Finanz- und Personalverwaltung

Drucksachen Nr.: VL-214/2016
Datum, 01.12.2016

Beschlussvorlage
Tischvorlage
- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Haupt-, Finanz- und Sozialausschuss	07.12.2016
Gemeindevorstand	

Gemeindevorstand per Umlaufbeschluss vom 01.12.2016

**Bericht Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises über die unvermutete Kas-
senprüfung vom 29.11. - 30.11.2016**

Sachdarstellung:

Die Revision des Main-Kinzig-Kreises hat in der Zeit vom 29.11.-30.11.2016 eine unvermutete Kassenprüfung durchgeführt. Es gab keine weitergehende Beanstandungen.

Es wurde lediglich auf die Punkte Ziffer 9, 12 und 13 des Berichts hingewiesen und um Erledigung gebeten.

Ziffer 9 Prüfung Verwahrgeless

Eine schriftliche Bestandskontrolle des Verwahrgelesses ist künftig vorzunehmen

Anmerkung Verwaltung: Die Bestandskontrolle wird auch heute schon ordnungsgemäß durch die Gemeindekasse vorgenommen. Es wird künftig jedoch das von der Revision geforderte formale Prozedere, schriftliches Protokoll mit Unterschrift der Revision vorgelegt.

**Ziffer 12 Veränderung von Ansprüchen (hier: Stundung und Niederschlagung von Forde-
rungen)**

Es wurde von der Revision festgestellt, dass in einigen Fällen keine Stundungszinsen in Rechnung gestellt wurden. Lt. Beschluss der Gemeindegremien sollte in diesen Fällen keine Stundungszinsen erhoben werden. Die Diensanweisung wird hierzu angepasst, in dem der Satz hinzugefügt wird, dass auf die Erhebung von Stundungszinsen in Einzelfällen verzichtet werden kann.

Ziffer 13 Kassenführung

Es wurde von der Revision empfohlen, die Dienstanweisungen für die Buch- und Kassenführung an die Doppik anzupassen

Anmerkung Verwaltung: Dies ist der Verwaltung auch ohne Prüfhinweis bereits bekannt, konnte jedoch aus zeitlichen Gründen seither noch nicht abschließend fertig gestellt werden. Die Bearbeitung befindet sich in der Umsetzung. Die dann aktualisierten Dienstanweisungen werden der Revision vorgelegt.

Beschlussvorschlag:

Der beigefügte Bericht des Amtes für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises über die unvermutete Kassenprüfung bei der Gemeinde Niederdorfelden in der Zeit vom 29.11.-30.11.2016 wird zur Kenntnis genommen.

Anlage(n):

- (1) Bericht der Revision unvermutete Kassenprüfung 29.11.-30.11.16