

Mitteilungsvorlage Samtgemeinde		Vorlage Nr.: 3527/2023		
Bericht über die Kassenprüfung bei der Samtgemeinde Bersenbrück				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	TOP-Nr.
Ausschuss für Finanzen und Tourismus	05.10.2023	öffentlich	Kenntnisnahme	

Sachverhalt:

Gemäß § 153 III und 155 I Nr. 4 NKomVG hat das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück (RPA) in der Zeit vom 18.01.2023 bis 02.06.2023 (mit Unterbrechungen) eine unvermutete Kassenprüfung durchgeführt. Der Prüfungsbericht vom 11.07.2023 wurde der Verwaltung am 24.07.2023 übersandt. Die stichprobenartig durchgeführte Prüfung erstreckte sich auf die Prüfung der Buchführung und des Zahlungsverkehrs, des internen Kontrollsystems, der Samtgemeindekasse, der Zahl- und Geldannahmestellen sowie der Handvorschüsse. Ferner wurden das Mahn- und Vollstreckungswesen, die Aufbewahrung von Wertgegenständen und die Liquidität der Samtgemeinde und ihrer Mitgliedsgemeinden geprüft. Prüfungsfeststellungen, zu denen eine Stellungnahme der Verwaltung erforderlich ist, sind nicht aufgetreten.

Die Prüfung hat insgesamt ergeben, dass

- der Kassenistbestand mit dem Kassensollbestand übereinstimmt,
- die Kassengeschäfte grundsätzlich ordnungsgemäß erledigt werden,
- das Kassenwesen zuverlässig eingerichtet ist,
- die Liquidität der Samtgemeinde Bersenbrück und ihrer Mitgliedskommunen im Berichtszeitraum auch ohne Liquiditätskredit gewährleistet war.

gez. Wernke
Samtgemeindebürgermeister

gez. Güttler
Erster Samtgemeinderat

