

|                                                        |            |                              |               |         |
|--------------------------------------------------------|------------|------------------------------|---------------|---------|
| <b>Mitteilungsvorlage</b>                              |            | <b>Vorlage Nr.: 372/2015</b> |               |         |
| <b>Bericht über die Kassenprüfung im November 2014</b> |            |                              |               |         |
| Beratungsfolge:                                        |            |                              |               |         |
| Gremium                                                | Datum      | Sitzungsart                  | Zuständigkeit | TOP-Nr. |
| Samtgemeindeausschuss                                  | 19.03.2015 | nicht öffentlich             | Kenntnisnahme |         |
| Samtgemeinderat                                        | 19.03.2015 | öffentlich                   | Kenntnisnahme |         |

**Sachverhalt:**

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück hat in der Zeit vom 11.11.2014 bis 14.11.2014 die Kasse der Samtgemeinde Bersenbrück geprüft. Als Prüfungsunterlagen dienten die Kassenbücher und Belege des Haushaltsjahres 2014 sowie die schriftlichen Verfügungen der Samtgemeinde Bersenbrück zum Kassenwesen (z. B. Dienstanweisungen und Bestellungen). Ferner wurde der Prüfungsbericht der letzten örtlichen Kassenprüfung vom 18.01.2013 hinsichtlich der Umsetzung der getroffenen Prüfungsfeststellungen herangezogen.

Im Prüfungsergebnis wurde unter Punkt 9 festgestellt, dass:

- der Kassenist- und der Kassensollbestand übereinstimmen,
- die Kassengeschäfte ordnungsgemäß erledigt werden,
- das Kassenwesen zuverlässig organisiert ist,
- die Liquidität der Samtgemeinde Bersenbrück und ihrer Mitgliedskommunen im Berichtszeitraum unter dauerhafter Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten gewährleistet war.

Über die erfolgte Kassenprüfung und das Prüfungsergebnis ist der Samtgemeinderat zu informieren.

gez. Dr. Baier  
Samtgemeindebürgermeister

gez. Moormann  
Fachdienstleiterin FD II

