Landkreis Friesland

D e r L a n d r a t

VORLAGEN Nr. 0848/2015

Jever, den 17.11.15

Sitzung/Gremium	am:	
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus, Kreisentwicklung und Finanzen	**02.12.2015**	öffentlich
Kreisausschuss des Landkreises Friesland	**09.12.2015**	nicht öffentlich
Kreistag des Landkreises Friesland	**16.12.2015**	öffentlich

Bezeichnung des Beratungsgegenstandes:

Stellungnahme des Landkreises Friesland zur unvermuteten Kassenprüfung des Rechnungsprüfungsamtes

Beschlussvorschlag:

Die Stellungnahme des Landkreises Friesland zur unvermuteten Kassenprüfung des Rechnungsprüfungsamtes wird zur Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen: ☐ Ja ☒ Nein

Gesamtkosten der Maßnahmen (ohne Folgekosten)	Direkte jährliche Folgekosten	**Finanzierung:** Eigenanteil	**Finanzierung:** objektbezogene Einnahmen	Sonstige einmalige oder jährliche laufende Haushaltsauswirkungen
€	€	€	€	€

Erfolgte Veranschlagung: ☐ Ja, mit € _____ ☐ Nein

im ☐ Ergebnishaushalt ☐ Finanzhaushalt Produkt- bzw. Investitionsobjekt: _____

Vorlage betrifft die demografische Entwicklung: ☐ ja ☐ nein

Falls ja, in welcher Art: _____

Vorlage bezieht sich auf	MEZ Nr.	HSP Nr.

	Sichtvermerke:		
gez. R. Ernst			gez. S. Ambrosy
Sachbearbeiter / Fachbereichsleiter/in	Abteilungsleiter/in	Kämmerei	Landrat

Beratungsergebnis:

Einstimmig	Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen	Kenntnisnahme	Lt. Beschluss-vorschlag	Abweichender Beschluss
☐				☐	☐	☐

Begründung:
Am 24.03.2015 führte das Rechnungsprüfungsamt (RPA) Landkreis Friesland eine unvermutete Kassenprüfung gem. § 155 NKomVG bei der Kreiskasse Friesland durch, der Prüfungsbericht datiert vom 08.05.2015.

Sämtliche, im vorherigen Prüfungsbericht (05.08.2014) durch das RPA vorgenommene, einschränkende Prüfbemerkungen sind weggefallen, entsprechend wurden seitdem in der Kasse/Kämmerei organisatorische Abläufe sowie gesetzliche Vorgaben angepasst, neu durchdacht und verändert.

Der unter Ziffer 4, letzter Satz, des Prüfberichts gegebene Hinweis hinsichtlich der bis dato noch nicht erfolgten Prüfung der Zahlstellen durch die Kassenleiterin wird zur Kenntnis genommen. Bis Ende 2015 ist ohnehin noch eine entsprechende Prüfung vorgesehen.

Anlage:
- Bericht über die am 24.03.2015 bei der Kreiskasse Friesland durchgeführte örtliche Kassenprüfung