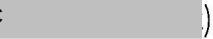


Bericht zur unvermuteten Prüfung der Kasse- und Gebarungsprüfung vom 11.05.2026

SIB-Kassen

Im Front Office des Bürgerservices sind drei Kassenplätze eingerichtet. Im Rahmen der Prüfung wurden zwei Geldbestände gezählt.

Der Sollbestand laut Kassenjournal stimmte mit dem Istbestand in den SIB-Kassen überein.

Dieser betrug zum Zeitpunkt der Prüfung € 505,34 (Kassa  B ) und € 587,00 (Kassa  c )

Überprüfung des aktuellen Buchungsabschlusses

Nach Vorlage des aktuellen Tagesabschlusses des Buchungsjournals sowie der letzten Kontoauszüge wurde ein Istbestand sämtlicher Zahlungswege in Höhe von € 11.102.357,72 festgestellt.

Die tatsächlich gebuchten Salden stimmten mit den jeweiligen Kontoauszügen überein.

Die im Rahmen der unvermuteten Prüfung erfolgte Kassen- und Gebarungsbestandsaufnahme ergab die Übereinstimmung zwischen den buchhalterischen Soll- und Istbeständen.

Zwei-Faktor Methoden

Es wurde der Ablauf der Überweisungen hinterfragt, geprüft und für in Ordnung befunden. Die Mitglieder empfehlen zu prüfen, ob die Bank auch andere Zwei-Faktor Methoden anbieten kann.

Die Vorsitzende des Prüfungsausschusses

GR DI Christine Hausknotz

