

Mitteilung

öffentlicher Teil

Gremium	Datum
Betriebsausschuss Wallraf-Richartz-Museum & Fondation Corboud	04.12.2012

Kassenprüfungen 2011 und 2012 der Sonderkasse des Wallraf-Richartz-Museums & Fondation Corboud der Stadt Köln

Gemäß § 103 Absatz 1 Nr. 5 GO NRW i. V. m. § 5 Absatz 2 Buchst. f der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Köln obliegt dem Rechnungsprüfungsamt die dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung sowie die Vornahme der Prüfungen der Sonderkassen.

Weitere Rechtsgrundlage für die Prüfung der Sonderkasse des Wallraf-Richartz-Museums & Fondation Corboud der Stadt Köln sind § 20 der Betriebssatzung für das Wallraf-Richartz-Museum & Fondation Corboud der Stadt Köln und § 10 Absatz 2 der Dienstanweisung für die Sonderkasse der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wallraf-Richartz-Museum & Fondation Corboud der Stadt Köln.

Prüfungsinhalt ist es, durch eine Kassenbestandsaufnahme zu ermitteln, ob der Kassenistbestand mit dem Kassensollbestand übereinstimmt. Außerdem wird festgestellt, ob der Zahlungsverkehr ordnungsgemäß abgewickelt wurde, die Bücher ordnungsgemäß geführt werden und ob die erforderlichen Belege vorhanden sind und nach Form und Inhalt den Vorschriften entsprechen.

Die Prüfungen der Sonderkasse des Wallraf-Richartz-Museums & Fondation Corboud wurden wie folgt durchgeführt:

vom 26.05.2011 – 31.05.2011	für den Zeitraum vom 26.10.2010 – 26.05.2011
vom 07.09.2011 – 09.09.2011	für den Zeitraum vom 24.05.2011 – 08.09.2011
vom 26.03.2012 – 28.03.2012	für den Zeitraum vom 07.09.2011 – 26.03.2012
vom 03.09.2012 – 05.09.2012	für den Zeitraum vom 27.03.2012 – 03.09.2012

Aus den Prüfberichten über die Kassenprüfungen geht hervor, dass die Kassengeschäfte entsprechend den geprüften Unterlagen ordnungsgemäß erledigt werden. Die geprüften Rechnungsgrundlagen sowie die dazugehörigen Anordnungen zeigten keinen Grund zu Beanstandungen. Buchungs- und Verfahrensunterlagen sowie die Abschlüsse gaben den Geschäftsgang übersichtlich wieder.

gez. Prof. Quander