

ANLAGE 2

Prüfungsbericht für das Geschäftsjahr 2012 (Jahresabschluss 2012) der Altenheime der Glockengießer-Spitalstiftung St. Leonhard (Haus I und II) in Lauf

Prüfung Barkasse:

Barbestand per 24.10.2013: 1.045,58 €

Der Kassenbestand stimmt exakt mit dem Kassenbuch überein.

Die Vorgänge sind durchgehend nummeriert und mit dem entsprechenden Verwendungszweck gekennzeichnet.

Das Kassenbuch ist sauber und ordentlich geführt.

Prüfung Taschengeldkasse

Die Taschengeldkasse der Heimbewohner weist zum 24.10.2013 einen Barbestand in Höhe von 800,00 € auf.

Der Kassenbestand stimmt exakt mit dem Kassenbuch überein.

Der Barbestand der Taschengeldkasse ist angemessen. Die Abgänge sind klar erkennbar.

Prüfung Belege Kreditoren und Debitoren

Bei den Debitorenrechnungen wurden keine Unregelmäßigkeiten festgestellt. Alle Verrechnungen sind klar gegliedert. Außenstände sind nicht festzustellen.

Bei den Belegen Kreditoren wurden keine Unregelmäßigkeiten festgestellt. Es gab keine Beanstandungen bei den Belegen. Die Skontierungen wurden eingehalten. Alle Zahlungen sind schlüssig.

Die Buchhaltung und Finanzverwaltung werden ordentlich und sorgfältig geführt.

Die Belegablage ist auf dem aktuellsten Stand. Alle Geschäftsvorgänge sind sofort griffbereit. Nachfragen konnten sofort ausführlich beantwortet werden.