

Kassen- und Rechnungsprüfung Fachschaft Informatik TU Dortmund 17.05.2024

Wir, Niklas Schrötler und Luca Strick, haben am 17.05.2024 die Kassen der Fachschaft Informatik vom 16.02.2024 bis zum 17.05.2024 geprüft.

Bestände

Anfangsbestände

Die Anfangsbestände der Kassen waren wie folgt:

Bezeichnung	Wert
FSR-Girokonto	4.929,90 Euro
FSR-Barkasse	1.535,92 Euro
Kiosk-Girokonto	10.546,37 Euro
Kiosk-Barkasse	68,38 Euro

davon zweckgebundene Rücklagen auf dem FSR-Konto:

Bezeichnung	Wert
Begrünung	109,64 Euro
Büromaterial	217,79 Euro
Events	1.240,15 Euro
Küchenmaterial	266,10 Euro
Servermaterial	550,05 Euro
Kioskschulden	0,00 Euro
O-Phase SoSe 2024	2500,00 Euro

Endbestände

Am Ende des Zeitraums waren die Bestände wie folgt:

Bezeichnung	Wert
FSR-Girokonto	14.174,92 Euro
FSR-Barkasse*	962,53 Euro
Kiosk-Girokonto	9.740,11 Euro
Kiosk-Barkasse†	0,00 Euro

davon zweckgebundene Rücklagen auf dem FSR-Konto:

Bezeichnung	Wert
Begrünung‡	0,00 Euro
Büromaterial	190,78 Euro
Events (ehem. FooBar)	1.251,32 Euro
Küchenmaterial	211,56 Euro
Servermaterial	550,05 Euro
O-Phase SoSe 2024	1.213,64 Euro

* Hinzu kommen die beanstandeten 25,00 Euro und 5,00 TRY

† Die Kasse wurde in dem geprüften Zeitraum aufgelöst

‡ Der Topf wurde in dem geprüften Zeitraum aufgelöst

Korrekturbedürftig

- Es fehlen die Rechnungen für Anordnungen 23-24/125
- Es fehlt der Beschluss auf Anordnung 24-25/3
- Anordnung 24-25/K12 für eine Handgeldrückzahlung und die damit verbundenen Nachweise fehlen bislang
- Es konnte uns erneut kein vollständiges Gegenstandsverzeichnis vorgelegt werden
- In der Pfandkasse befinden sich ohne relevante Nachweise 25 Euro und 5 türkische Lira
- Aus der vergangenen Kassenprüfung wurden die fehlenden Belege für 23-24/119, 23-24/106, 23-24/103 und 22-23/71 nicht nachgereicht
- Aus der vergangenen Kassenprüfung fehlt weiterhin Anordnung 22-23/72
- Falsch Beschlüssen zugeordnete Anordnungen aus dem Zeitraum der vergangenen Kassenprüfung wurden nicht korrigiert

Sonstige Beanstandungen

- Die FSR-Barkasse beinhaltet 10,00 Euro zu viel
- Anordnung 24-25/K13 ist zu Lasten der Empfängerin rechnerisch falsch
- Anordnung 24-25/12 hätte in zwei aufgeteilt werden sollen, da die Geldmittel der verrechneten Artikel zwei unterschiedlichen Beschlüssen zuzuordnen sind
- Mehrere Rechnungen konnten uns erst auf Nachfrage nachgereicht werden

Anmerkungen

- Für Einzelbeschlüsse gebundene Rücklagen werden in dieser Kassenprüfung nicht aufgeführt
- Die für Anordnung 24-25/17 eingereichten Fahrtkosten hatten eine unlogische Beschreibung. Das hätte bei der entsprechenden Prüfung auffallen müssen.

Fazit

Die Kassenistbestände stimmen mit den Kassensollbeständen überein (beziehungsweise übersteigen diese, wie beanstandet). Zu fast allen Buchungen existieren Anordnungen und diese stimmen mit den jeweiligen Buchungen überein.

Wir empfehlen der Studierendenschaft die Nachbesserung der korrekturbedürftigen Punkte vom FSR einzufordern und ihn darauffolgend für den geprüften Zeitraum zu entlasten.

Dortmund, den 17.05.2024



Luca Strick



Niklas Schrötler