

3. Sitzung vom 23. März 2023 Beschluss-NR: 29

| | | | |
|---|----------------|--|----|
| 3 | 04.04 | Finanzverwaltung | 29 |
| | 04.04.2 | Revisionsberichte | |
| | | Kenntnisnahme Revisionsbericht Geldverkehrsrevision 2022 | |

Ausgangslage

Die von der Schulpflege beauftragte Revisionsgesellschaft Baumgartner & Wüst GmbH, Brüttisellen, erstattet Bericht über die vom 2. Februar 2023 bei der Gemeindeverwaltung durchgeführte Prüfung der Geldkonten der Primarschulgemeinde.

Hinweise und Empfehlungen

EP101, 12. Belegprüfung Kreditoren

Entschädigungen für Besuche bei der Stiftung Greifensee (Beleg Nr. 24398) sowie eine Zalandlieferung von Happy Socks (Beleg Nr. 24385) wurden auf Sachkonto 3049.00 verbucht.

Wir weisen darauf hin, dass die Kontierung gemäss verbindlichem Kontenrahmen zu erfolgen hat. Korrekterweise hätten die Verbuchungen auf Sachkonto 3171.xx erfolgen müssen.

EP112, 13. Allgemeine Feststellungen über die ganze Revision

Elternbeiträge an die Kita, Hort oder Tagesbetreuung wurden auf Sachkonto 4260.00 verbucht.

Wir weisen darauf hin, dass das Konto für die erwähnten Elternbeiträge ab 2022 geändert hat. Korrekterweise hätte die Verbuchung auf Sachkonto 4240.xx erfolgen müssen.

Ziel

Die Primarschule Schwerzenbach nimmt die Revision Geldverkehrsrevision der Geldkonten zur Kenntnis und prüft die Hinweise und Empfehlungen.

Die Schulpflege beschliesst

- I. Der Revisionsbericht zur Geldverkehrsrevision vom 02. Februar 2023 wird zur Kenntnis genommen.
- II. Entsprechend der Hinweise und Empfehlungen der Revision sollen Kontierungen gemäss dem verbindlichen Kontenrahmen verbucht werden.
- III. Mitteilung an
 - Baumgartner & Wüst GmbH, Haldenrain 4, 8306 Brüttisellen
 - Bezirksrat Uster, Amtsstrasse 3, 8610 Uster
 - Gemeindeamt, Frau Manuela Vogler (per Mail an manuela.vogler@ji.zh.ch)
 - Rechnungsprüfungskommission
 - Finanzverwaltung
 - Webseite

Primarschule Schwerzenbach



Marcel Scherrer
Präsident



Andrea Müller
Leiterin Schulverwaltung

Versandt am: 29. MRZ. 2023