

## Sitzung vom 03. Oktober 2017

Beschl. Nr. **2017-273**

F4.7.5 Kontrollwesen, Kassensturz, Revisionen  
Revisionsbericht über die Geldverkehrsrevision vom 31. Juli bis 03. August 2017; Abnahme

### Ausgangslage

Am 3. August 2017 erstattete die Verwaltungsrevisionen GmbH als Revisionsstelle der Stadt Adliswil und des Zweckverbandes ARA Sihltal, gestützt auf § 140 Buchstabe a des Gemeindegesetzes, Bericht über die vom 31. Juli bis 3. August 2017 durchgeführte Revision.

Die Revision umfasste folgende Buchhaltungen:

- Politische Gemeinde Adliswil
- Zweckverband ARA Sihltal

Folgende Prüffelder wurden revidiert:

- |               |  |
|---------------|--|
| - Kassensturz | Bestandes- und Verkehrsprüfung           |
| - Geldkonten  | Bestandes- und Verkehrsprüfung           |
| - Buchprüfung | Beleg- und Journalkontrolle, Saldobilanz |

Dem Bericht ist zu entnehmen, dass die Buchhaltung mit den vorgewiesenen Kontoauszügen der Banken und der Post übereinstimmt.

### Hinweise und Empfehlungen der Revisionsstelle

Bei der Abstimmung der Barschaft mit dem buchmässigen Bestand wurden Differenzen bei der Kasse der Abteilung Hallen- und Freibad festgestellt. Die ermittelte Barschaft wies einen geringfügigen Überschuss von CHF 5.00 aus. Gegenüber dem vorgelegten Computerausdruck ergab sich eine zusätzliche Abweichung von CHF 128.25. Der Revisionsbericht weist darauf hin, dass die Differenz auszugleichen ist.

Für den gehaltenen Grundstock von CHF 400.00 in der Nebenkasse Abfallsammelstelle Tüfi konnte kein Bilanzkonto vorgelegt werden. Im Revisionsbericht wird empfohlen den Grundstock zu aktivieren.

Auf Antrag des Ressortvorstehers Finanzen fasst der Stadtrat, gestützt auf § 140 a Gemeindegesetz, § 131 Kreisschreiben über den Gemeindehaushalt und Art. 47 Ziff. 4 und 10 der Gemeindeordnung der Stadt Adliswil, folgenden

**Beschluss:**

- 1 Der Bericht der Revisionsstelle vom 3. August 2017 über die vom 31. Juli bis 3. August 2017 durchgeführte Geldverkehrsrevision wird zur Kenntnis genommen.
- 2 Der Abteilungsleiter des Hallen- und Freibades wird beauftragt, die Massnahme im Revisionsbericht sofort umzusetzen.
- 3 Die Abteilungsleiterin Finanzen und Controlling wird beauftragt den Grundstock der Nebenkasse Abfallsammelstelle Tüfi zu aktivieren.
- 4 Dieser Beschluss ist öffentlich.
- 5 Mitteilung an:
  - 5.1 Ressortvorsteher Finanzen
  - 5.2 Ressortleiter Finanzen
  - 5.3 Ressortleiter Sicherheit und Gesundheit
  - 5.4 Leiter Hallen- und Freibad
  - 5.5 Leiterin Finanzen und Controlling
  - 5.6 Zweckverband ARA Sihltal
  - 5.7 Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (mit separatem Schreiben)
  - 5.8 Bezirksrat Horgen (mit separatem Schreiben)
  - 5.9 Verwaltungsrevisionen GmbH (mit separatem Schreiben)

Stadt Adliswil  
Stadtrat

Harald Huber  
Stadtpräsident

Andrea Bertolosi-Lehr  
Stadtschreiberin