

Kontrollorgane der deutschen Schulen

(ernannt mit Landesdirektion deutschsprachige Grund-, Mittel- und Oberschulen Nr. 11409/2022)

Kontrollorgan Nummer 9

Bericht Nr. 2 - vom 29.10.2024

Deutschsprachige Wirtschaftsoberschule „Franz Kafka“ Meran

Am Dienstag, 29. Oktober 2024 von 10.40 bis 13.00 Uhr hat sich das Kontrollorgan Nr. 9, bestehend aus den Mitgliedern Manuela Paulmichl und Adelheid Weiss am Sitz der Deutschsprachigen WFO „Franz Kafka“ eingefunden .

Anwesend ist Frau Claudia Micheletti.

Es werden folgende Dokumente Handverlag, zur Verfügung gestellt.

Die Erklärung der Vorgehensweise und der Tagesablauf wurden mittels E-Mail erklärt, wobei das Treffen bereits einige Wochen vorher telefonisch vereinbart worden war.

Referentenbeauftragungen

Insgesamt wurden im Jahr 2024 3 Referentenbeauftragungen durchgeführt.

Es wurde festgestellt, dass alle im System PerlaPa eingetragen wurden. Die Beauftragung der Referentin Frau xx wurde stichprobenartig kontrolliert: Beauftragung Nr. 50 vom 2.10.2024, Dekret Nr. 96/2024, Unterlagen Erklärung über Interessenskonflikte, Vordruck A8, Formblatt D, Formblatt SA54, Honorarnote.

Kassenstand

Der Kassenstand des Schatzamtes vom am 29.10.2024 beträgt 179.987,65 Euro und entspricht nicht dem Buchhaltungssystem OBU, das einen Kassenstand von 178.102,15 Euro aufweist. Die Differenz von 1.660,50 ist darauf zurückzuführen, dass der Direktor die Mandate noch nicht unterzeichnet hat.

Außerdem sind die Schulgebühren der Abendschule über 225 Euro auf das Bankkonto überwiesen worden, wobei der Rückfluss im Buchhaltungsprogramm OBU noch nicht ersichtlich ist.

Gesamtdifferenz 1885,50 Euro.

Inventar der beweglichen Sachen

Der Endbestand des Inventars der beweglichen Sachen (Inventarregister Nr. 102) 162.363,02 Euro wurde zum 31.12.2023 abgeschrieben und auf null gesetzt.

Die jährliche Abschreibung ist erfolgt.

Im Jahr 2024 bis zum heutigen Zeitpunkt wurden Inventarisierungen über einen Gesamtbetrag von 71.125,91 Euro mit 6 Inventarisierungsscheinen durchgeführt. Das Inventarregister, die Inventarisierungsscheine und die Abschreibungen aus dem Inventar der beweglichen Sachen werden stichprobenartig überprüft:

- a) Das Bestandsverzeichnis/Inventarregister der beweglichen Vermögensgüter enthält die vorgeschriebenen Angaben (Ort an dem sich die Sachen befinden (OBU), Beschreibung und Anzahl, Kaufpreis oder Schätzwert) und wird ordentliche geführt.
- b) Die Inventarisierungsscheine: Nr. 281 vom 30.07.2024, Nr. 280 vom 1.07.2024 (Homepage), Nr. 279 vom 1.07.2024, Nr. 278 vom 1.07.2024, Nr. 277 vom 13.06.2024, Nr. 276 vom 28.02.2024 sind erstellt und liegen mit den erforderlichen Anlagen vor.
- c) Im Jahr 2024 wurde bis zum heutigen Zeitpunkt eine Abschreibung aus dem Inventar der beweglichen Sachen mit Dekret der Schulführungskraft Nr. 71 vom 29.08.2024 durchgeführt.

Sind erstellt und liegen mit den erforderlichen Anlagen vor. Entsorgungen???

Handverlag/Ökonomatsdienst

Die Abrechnung erfolgt mehrmals jährlich, es werden folgende Stichproben genommen:

Abrechnungsperiode	Beleg	Betrag in Euro	Datum Ausgaben	Datum Eintragung	Beschreibung
2	17	20,50	10.05.2024	23.05.2024	Rückerstattung Mittagessen Erasmus+
2	25	5,17	24.05.2024	28.05.2024	Erdbeeren und Sahne für Chemieversuch
1	16	195	1.02.2024	1.02.2024	Kinokarten
1	12	12,85	24.01.2024	24.01.2024	Verschiedene Bastelmaterialien
3	28	48,50	22.10.2024	23.10.2024	Verschiedene Verbrauchsmaterialien
3	16	25,96	14.10.2024	14.10.2024	Verschiedene Süßigkeiten als Preis bei Vorstellung der Schule für Mittelschule

Die Schulsekretärin hat mit Herrn Telser abgeklärt, dass Essenskosten der Begleitpersonen im Rahmen des Erasmusprogrammes abgerechnet werden können (mit CUP).

Stand Bargeldkassa wird kontrolliert und enthält 1.542,50 Euro und entspricht den Aufzeichnungen.

Kontrolle der befristeten Arbeitsverträge

Ausdruck Vertragsregister 2024/25

- Jahresaufträge 23
- Zeitweilige Aufträge bis zum Ende der didaktischen Tätigkeit (nicht freie Stellen): Vertr. Nr. 22, verlängert mit Nr. 33; Vertr. Nr. 25;
- Zeitlich befristete Arbeitsverträge als Ersatz abwesender Lehrpersonen: Vertr. Nr. 30, Vertr. Nr. 31, verlängert mit Nr. 34;

Datum 29.10.2024

Die Mitglieder des Kontrollorgans

Manuela Paulmichl

Adelheid Weiss