

Thüringer Schachbund e.V.

Schatzmeister : Hartmut Seele , 99086 Erfurt , Friedrich Engels Straße 31 , Tel. + Fax (0361) 64 35 239
ThSB - Geschäftsstelle : 99084 Erfurt , KoWo Haus der Vereine , Johannesstraße 2 , Tel. + Fax (0361) 644 38 48

Protokoll der durchgeführten Buch - und Kassenprüfung der Unterlagen und Belege des Thüringer Schachbundes e.V. des Jahres 2015

Auf der Grundlage des

§ 26 Abs. 1 der Satzung des Thüringer Schachbundes e.V. , beschlossen auf dem Landeskongress am 23. April 2005 , in Verbindung mit dem

§ 12 der Jugendordnung der Thüringer Schachjugend im Thüringer Schachbund e.V. , beschlossen auf dem Jugendtag am 25. Februar 2006

haben die Buch - und Kassenprüfer des Landesverbandes eine Prüfungskontrolle durchgeführt.

Prüfungstag	:	- Samstag , 20.02.2016	von 10.00 Uhr bis 13.30 Uhr
Kassenprüfer	:	- SF Michael Recknagel - SF Hans - Peter Neudeck - SF Rainer Gast	
Prüfungsinhalte	:	- ThSB - Konto - ThSJ - Konto	lt. Buchungsprogramm lt. Buchungsprogramm
Prüfungszeitraum	:	- Geschäftsjahr 2015 , Kalenderjahr 2015	
Prüfungsprinzip	:	- Stichprobenkontrolle ausgesuchter Geschäftsvorfälle	
geprüft wurde	:	- Schatzmeister des Landesverbandes , SF Hartmut Seele	
Prüfungsunterlagen	:	- Kontoauszüge des Vereinskonto - Belege zu den Vorgängen im Vereinskonto - Buchungslisten zu den Vorgängen im Vereinskonto - Jahresfinanzbericht per 13.01.2016 - Vorgänge und Bestandserfassung Bargeldkasse	
Prüfungskriterien	:	- Realisierung erteilter Auflagen aus vorhergehenden Prüfungen - Vollständigkeit und Lückenlosigkeit der Kontoauszüge - Vollständigkeit des Bargeldbestandes in körperlicher Erfassung zum Stichtagstermin der Kassenprüfung am 20.02.2016	
stichprobenweise	:	- Überprüfung der Vollständigkeit der Belege zu den einzelnen Vorgängen - rechnerische Richtigkeit gemäß Kontierungszuordnung - Verwendungszweck der Mittel für satzungsgemäße Aufgaben - Ordnungsmäßigkeit der Belege und Quittungen - Vorhandensein notwendiger Vorstandsbeschlüsse für Zahlungen bzw. Zahlungsanweisungen - Einhaltung der Zahlungstermine	

Prüfbericht :

01. Es konnte festgestellt werden , dass die geprüften Kontoauszüge vollständig und lückenlos zur Prüfung vorlagen.
02. Die Buchungen laut Buchungsliste wurden fortlaufend und lückenlos geführt.
03. Die Belege zu den geprüften Vorgängen konnten in allen Positionen vorgelegt und nachgewiesen werden.

04. Der Bargeldbestand der Bargeldhandkasse wurde vor- und nachgezählt.
Der Betrag entsprach dem Stichtagssaldo vom 20.02.2016 (90,08 €).
05. Geprüft wurde die Kassenbestandskartei der Bargeldkasse mit der Buchungsliste.
06. Die rechnerische Überprüfung der Vorgänge ergab keine Differenzen.
07. Die stichprobenweise sachliche Überprüfung ergab, dass die Gelder ausschließlich und zweckgebunden für den Thüringer Schachbund e.V. bzw. für die Thüringer Schachjugend im Thüringer Schachbund e.V. verwendet wurden.
08. Die Zuordnung der geprüften Vorgänge zu den Kostenstellen und Referaten war korrekt.
09. Der Verwendungszweck der Mittel -bezogen auf die geprüften Vorgänge - entsprach den satzungsgemäßen Aufgaben des Vereins/ Verbands.
10. Die vorgelegten Belege, Quittungen und Rechnungen ließen keinerlei Zweifel an deren Ordnungsmäßigkeit aufkommen.
11. Sämtliche geprüften Buchungen und Überweisungen waren eindeutig nachvollziehbar.
12. Die - zu den getätigten Ausgaben - geprüften erforderlichen Vorstandsbeschlüsse konnten vollständig vorgelegt werden.
13. Die Termine für die zu leistenden Zahlungen -bezogen auf die geprüften Stichproben - wurden eingehalten.

bemerkenswerte Feststellungen : keine

gegebene Hinweise : keine

gegebene Empfehlungen :

Überweisungen werden mittels Diskette gegenüber der Hausbank beauftragt. Es ist zu veranlassen, dass das Überweisungsverfahren auf modernere Verfahren (E - Banking) umgestellt wird. Dazu ist es erforderlich, dass das Präsidium dem Schatzmeister in der nächsten Präsidiumssitzung eine Einzelvollmacht bezüglich der Verfügungs - berechtigung E - Banking - Transaktionen erteilt.

erteilte Auflagen : keine

generelle Einschätzung :

Das Buch - und Belegwesen ist durch den Schatzmeister sauber und übersichtlich geführt.

Alle Bewegungen sind einzeln nachweisbar, Unregelmäßigkeiten waren nicht erkennbar.

Die Buch - und Kassenprüfer schlagen den Delegierten des Jugendtages 2016 und des Landeskongresses 2017 vor, den Finanzbericht 2015 zu bestätigen und den SF Hartmut Seele in seiner Funktion als Schatzmeister des ThSB bzw. als Kassenwart der ThSJ zu entlasten.

Eine Auswertung des Prüfungsergebnisses bzw. eine Berichterstattung über die Buch - und Kassenprüfung erfolgt im Rahmen

- der nächsten Präsidiumsberatung des ThSB
- des Jugendtages der Thüringer Schachjugend 2016
- der Landeskongresses des Thüringer Schachbundes e.V. 2017

Dieses Prüfungsprotokoll wird veröffentlicht auf der Homepage des Landesverbandes.

Michael Recknagel
Kassenprüfer

Hans - Peter Neudeck
Kassenprüfer

Rainer Gast
Kassenprüfer

zur Kenntnis genommen : Hartmut Seele
Schatzmeister des ThSB