

Thüringer Schachbund e.V.

Schatzmeister : Hartmut Seele , 99086 Erfurt , Friedrich Engels Straße 31 , Tel. + Fax (0361) 64 35 239

Erfurt , 25.01.2020

Protokoll der durchgeführten Buch - und Kassenprüfung der Unterlagen und Belege des Thüringer Schachbundes e.V. des Jahres 2019

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 , 25.01.2020	von 10.00 Uhr bis 15.00 Uhr
Kassenprüfer	:	- SF Michael Recknagel - SF Hans - Peter Neudeck - SF Rainer Gast - SF Ralf Schubert	als Gastteilnehmer
Prüfungsinhalte	:	- Vorgänge im ThSB - Konto - Vorgänge im ThSJ - Konto	lt. Buchungsprogramm lt. Buchungsprogramm
Prüfungszeitraum	:	- Geschäftsjahr 2019 , Kalenderjahr 2019	
Prüfungsprinzip	:	- Stichprobenkontrolle ausgesuchter Geschäftsvorfälle	
geprüfte wurde	:	- Schatzmeister des Landesverbandes , SF Hartmut Seele	
Prüfungsunterlagen	:	- Kontoauszüge des ThSB	Vereinskonto
		- Belege zu den Vorgängen im ThSB	Vereinskonto
		- Buchungslisten zu den Vorgängen im ThSB	Vereinskonto
		- Jahresfinanzberichte des ThSB und der ThSJ	
		- Vorgänge und Bestandserfassung der ThSB	Bargeldkasse
Prüfungskriterien	:	- Realisierung erteilter Auflagen aus vorhergehenden Prüfungen	
		- Vollständigkeit und Lückenlosigkeit der Kontoauszüge	
		- Vollständigkeit des Bargeldbestandes in körperlicher Erfassung zum Stichtagstermin der Kassenprüfung am 25.01.2020	
stichprobenweise	:	- Überprüfung der Vollständigkeit der Belege zu den einzelnen Vorgängen (siehe Stichprobenliste)	
		- 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 25.01.2020 (150,00 €)

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 / des 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 : *s. Anmerkung* **erteilte Auflagen** : *keine*

Anmerkungen :

... es freut uns , als Kassenprüfer des Landesverbandes , dass unserem Hinweis auf Verein - fachung des Überweisungsverfahrens aus dem Jahr 2016 Rechnung getragen wurde .

Dies wurde auch im Jahr 2019 weiter so praktiziert .

Neben der Erleichterung der Arbeit des Schatzmeister haben wir auch eine deutliche Senkung der Kosten bei den Transfergebühren der kontoführenden Bank feststellen können !

Wir verweisen auf die Einhaltung der Datenschutzbestimmungen bezüglich der Weitergabe von Informationen an den SF Ralf Schubert ... als Schatzmeister des ThSB in spé !

generelle Einschätzung :

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

Alle Bewegungen waren eindeutig nachweisbar , Unregelmäßigkeiten waren nicht erkennbar .

Die Buch - und Kassenprüfer schlagen den Delegierten des Jugendtages 2020 und des Landeskongresses 2021 vor , den Finanzbericht 2019 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 2020
- des Landeskongresses des ThSB 2021

Dieses Prüfungsprotokoll wird veröffentlicht auf der Homepage des Landesverbandes .

Bezüglich einer weiteren Kandidatur als Buch - und Kassenprüfer unseres Landesverbandes , auf dem Landeskongress 2021 , verweisen wir ausdrücklich auf die in diesem Zusammenhang gegebenen Anmerkungen und Hinweise !

... diese Entscheidung würden wir dann zu gegebener Zeit ... im nächsten Jahr fällen !

Die Stichprobenliste wird vom SF H. Seele erstellt und diesem Protokoll mit beizufügen .

Michael Recknagel
Kassenprüfer

Hans - Peter Neudeck
Kassenprüfer

Rainer Gast
Kassenprüfer