

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 2014

Auf der Grundlage 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 , 17.01.2015	von 10.00 Uhr bis 13.30 Uhr
Kassenprüfer	:	- SF Michael Recknagel - SF Hans - Peter Neudeck - SF Rainer Gast	
Prüfungsinhalte	:	- ThSB - Konto lt. Buchungsprogramm - ThSJ - Konto lt. Buchungsprogramm	
Prüfungszeitraum	:	- Geschäftsjahr 2014 , Kalenderjahr 2014	
Prüfungsprinzip	:	- Stichprobenkontrolle ausgesuchter Geschäftsvorfälle	
geprüfte 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 10.01.2015 - 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 17.01.2015	
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 . Er entsprach dem

Stichtagssaldo vom 17.01.2015 (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 / 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 .

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 2015 und des Landeskongresses 2015 vor , den Finanzbericht 2014 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 2015
- der Landeskongresses des Thüringer Schachbundes e.V. 2015

Dieses Prüfungsprotokoll wird veröffentlicht im Verkündigungsorgan des Thüringer Schachbundes e.V. , der Fachzeitschrift " Rochade " -

Michael Recknagel
Kassenprüfer

Hans - Peter Neudeck
Kassenprüfer

Rainer Gast
Kassenprüfer

zur Kenntnis genommen : Hartmut Seele
Schatzmeister des ThSB