

Thüringer Schachbund e.V.

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

Protokoll der durchgeführten Buch - und Kassenprüfung der Unterlagen und Belege des Thüringer Schachbundes e.V. des Jahres 2017

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 , 10.02.2018 von 10.00 Uhr bis 15.00 Uhr
- Kassenprüfer : - SF Michael Recknagel
- SF Hans - Peter Neudeck
- SF Rainer Gast
- Prüfungsinhalte : - Vorgänge im ThSB - Konto lt. Buchungsprogramm
- Vorgänge im ThSJ - Konto lt. Buchungsprogramm
- Prüfungszeitraum : - Geschäftsjahr 2017 , Kalenderjahr 2017
- Prüfungsprinzip : - Stichprobenkontrolle ausgesuchter Geschäftsvorfälle
- geprüfte wurde : - Schatzmeister des Landesverbandes , SF Hartmut Seele
- Prüfungsunterlagen : - Kontoauszüge des ThSB Vereinskontos
- Belege zu den Vorgängen im ThSB Vereinskonto
- Buchungslisten zu den Vorgängen im ThSB Vereinskonto
- Jahresfinanzbericht 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 10.02.2018
- 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 10.02.2018 (**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 :

Der Vorgang der Thüringer Schachjugend, im Beleg - Nr. 9013, aus dem Jahr 2016, mit einem Betrag von 179,56 € - als Ausgabe für Büromaterial anlässlich der Thüringer Schulschachmeisterschaft 2016 - konnte vorgelegt und nachgewiesen werden.
Somit ist die Auflage aus der Kassenprüfung des Jahres 2017 erfüllt.

gegebene Hinweise : keine

gegebene Empfehlungen : keine

Anmerkungen :

... es freut uns, als Kassenprüfer des Landesverbandes, dass unserem Hinweis auf Vereinfachung des Überweisungsverfahrens aus dem Jahr 2016 Rechnung getragen wurde.
Dies wurde auch im Jahr 2017 weiter fortgeführt.

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

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 2018 und des Landeskongresses 2019 vor, den Finanzbericht 2017 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 2018
- des Landeskongresses des ThSB 2019

Dieses Prüfungsprotokoll wird veröffentlicht auf der Homepage des Landesverbandes.

Michael Recknagel
Kassenprüfer

Hans - Peter Neudeck
Kassenprüfer

Rainer Gast
Kassenprüfer