

Bericht zur Rechnungsprüfung für das Jahr 2022

Geprüfter Kreisverband: Bezirksverband Oberbayern
Ort und Datum der Prüfung: 13.4.2023
Anwesende: Ulrike Goldstein
Bettina Falkenberg

Hiermit wird die Prüfung folgender Sachverhalte bestätigt (bitte ankreuzen):

1. Ordnungsgemäße Buchführung:

1.1 Grundsätzliches

- Die Anfangsbestände des Prüfungsjahres stimmen mit den Endbeständen des Vorjahrs überein.
- Die Kassen der Ortsverbände und der Grünen Jugend wurden ebenfalls geprüft.
- Die Höhe der offenen Verbindlichkeiten zum Jahresende wurde nachvollziehbar aufgeschlüsselt.
- Die Buchhaltung ist übersichtlich, vollständig und korrekt.

1.2 Banken

- Alle vorgelegten Konten, Sparbücher, Geldanlagen, Beteiligungen und evtl. sonstige Vermögensteile sind im Rechenschaftsbericht erfasst.
- Die Bestände der Bankkonten auf den Auszügen zum Jahresbeginn und Jahresende stimmen mit den Angaben im Kassenbericht überein.
- Alle Auszüge und Belege zu den Kontenbewegungen sind lückenlos vorhanden.

1.3 Barkasse

- Das Kassenbuch wird ordnungsgemäß geführt (zeitnahe Erfassung der Vorgänge, Belege lückenlos)
- Der Bargeld-Bestand wurde nachgezählt und stimmt mit dem Kassenbuch überein.
- Der laufende Bargeld-Bestand war in der Höhe angemessen. Größere Geldbestände in der Barkasse wurden zeitnah auf das Girokonto übertragen.

1.4 Geldtransit

- Die zwischen den Bankkonten und der Barkasse hin- und herfließenden Beträge gehen „auf Null“ auf.
- Die Zuflüsse und Abgänge erfolgen jeweils zeitnah.

2. Ordnungsgemäße Mittelverwendung

- Die Geldmittel wurden ausschließlich für die Parteiarbeit verwendet.
- Größere Ausgaben erfolgten nach protokollierten Beschlüssen oder sonstigen Vereinbarungen.
- Finanzwirksame Beschlüsse wurden umgesetzt.
- Die Anspruchsgrundlage für Kostenerstattungen (z.B. Reisekosten) wurde geprüft; sie stimmt mit der Erstattungsordnung des Landesverbandes überein.
- Belege wurden stichprobenartig / vollständig (Nicht-Zutreffendes streichen) geprüft. Sie sind rechnerisch richtig und sachlich gerechtfertigt.
- Für die kommenden Wahlkämpfe werden ausreichend Rücklagen gesammelt.
- Der auf der Mitgliederversammlung beschlossene Ausgaberahmen wurde eingehalten, Mehrausgaben wurden durch Mehreinnahmen gedeckt. Abweichungen vom Haushaltsplan wurden nachvollziehbar erklärt.
- Der Geldbestand auf dem Girokonto ist angemessen. Größere Geldbestände sind z.B. als Festgeld oder Tagesgeldkonto angelegt.

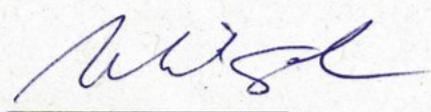
3. Abschließende Bemerkungen

3.1 Von den Mitgliedsbeiträgen sind Euro beim KV verblieben. Dies sind durchschnittlich Euro pro Mitglied im Monat.

3.2 Beurteilungen, Anmerkungen: Der Haushalt des Grünen Bezirksverbandes wird gewissenhaft geführt. Der Finanzreferent wirtschaftet vorausschauend; es liegt eine Haushaltsplanung bis 2024 vor, so daß die künftigen Kosten gut gedeckt werden können.

- Bei der Prüfung haben sich keine Beanstandungen (über die ggf. unter 3.2 angeführten hinaus) ergeben. Die Entlastung der/des KassiererIn wird empfohlen.

Datum: 13.4.2023

Unterschrift KassenprüferIn: 

Kurzbericht zur Kassenprüfung

- 1) Geprüfte Parteigliederung: Bezirksverband Oberbayern
- 2) Prüfungszeitraum: 01.01.2022 – 31.12.2022
 (z.B. 01.01.2009 – 31.12.2009)
- 3) Datum der Prüfung: 13.04.2023
- 4) Prüfungsgegenstände:
- a) Girokonten: Konto-Nr., bei Bank 28334795
Auszüge lückenlos?
Belege zu Kontenbewegungen lückenlos?
Kreis spz. Kassa Wi EBF
 - b) Festgelder und Sparbücher: Konto-Nr., bei Bank
Auszüge lückenlos?
 - c) Bar-Kasse: Kassenbuch geführt?
Belege lückenlos?
Kassenbestand nachgezählt?
 - d) Geldtransit: Gehen die zwischen einzelnen Geldkonten (Banken und Kasse) hin- und herfließenden Beträge „auf Null“ auf?
Sind die Gutschriften jeweils zeitnah erfasst?
 - e) Belege: Alle Belege über € 15,- geprüft?
Rechnerisch richtig?
Sachlich gerechtfertigt?
 - f) Spesenabrechnungen: Stichprobenartig geprüft?
 - g) Beschlüsse: Wurden finanzrelevante Beschlüsse umgesetzt?
- 5) Beurteilungen, Anregungen (evtl auf eigenem Blatt)

6) Wird die Entlastung der Kassiererin / des Kassierers empfohlen ?

ja

Datum:

Unterschrift KassenprüferIn:

13.4.2023


Falkenberg