|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Gemeindeverband:      | Prüfung Jahresabschluss 20     gem. § 17 Abs. 1 AusfbestGA-Vermögensverwaltung | Datum:      |

|  |
| --- |
| Geprüfter Mandant |
| Mandanten Nr.: |       |
| Name des Rechtsträgers: |       |

**Erster Teil: Erklärung zur Ordnungsmäßigkeit durch die Geschäftsführung**

|  |
| --- |
| Wurden die Mieten entsprechend den vertraglichen Regelungen (genehmigter Mietvertrag) angepasst? [ ]  Ja [ ]  NeinWurden die Nebenkosten für die letzte Abrechnungsperiode vollständig abgerechnet sowie die Betriebskostenvoraus-zahlungen entsprechend geprüft und ggf. angepasst? [ ]  Ja [ ]  NeinWurde das Kapitalvermögen in Abstimmung mit dem Verbands-ausschuss entsprechend der Anlagerichtlinie angelegt? [ ]  Ja [ ]  NeinWurden alle personalrelevanten Geschäftsvorfälle ordnungsgemäßdem Dienstleister BPO ZGAST gemeldet? [ ]  Ja [ ] NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
Datum, Unterschrift Geschäftsführung

**Zweiter Teil: Prüfung durch den Verbandsausschuss**

|  |
| --- |
| Sind alle in der Saldenbestätigungen aufgeführten Konten (Girokonten u. Finanzanlagen) in der Buchführung abgebildet? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Stimmt der Buchungsstand (Girokonten u. Finanzanlagen) mit den entsprechenden Kontoauszügen überein? \*\* [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Lässt sich der Buchungsstand (Barkassen) mit der entsprechenden Kassenaufzeichnung abgleichen? (Abgleich Saldenliste Finanz-status aus MACH / ggf. Zählprotokoll über alle Barkassenkonten) \*\* [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Wurde die Entwicklung der Rücklagen durch die Geschäftsführung nachvollziehbar erläutert (Rücklagenspiegel)? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Wurde die Veränderung des Grundbesitzes durch die Geschäfts-führung nachvollziehbar erläutert (Brutto-/nettoanlagenspiegel)? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Wurde die Entwicklung der laufenden Projekte durch die Geschäfts-führung nachvollziehbar erläutert (BAB Projekt Stufe 2 neu)? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Wurden eventuell vorhandene Bürgschaften (sowohl gegebene als auch erhaltene) sowie besondere Haftungsverhältnisse durch die Geschäftsführung nachvollziehbar erläutert? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Wurden offene Forderungen und Verbindlichkeiten durch die Geschäftsführung nachvollziehbar erläutert und entsprechende Maß-nahmen vereinbart? (Forderungs- und Verbindlichkeitenspiegel)? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Wurden die laufenden Darlehen ausgewiesen und durch die Geschäftsführung nachvollziehbar erläutert (Darlehenspiegel)? [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung:  |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Gibt es aus der Bilanz und GuV besondere/auffällige Abweichun-gen mit der Vorjahresbilanz und GuV ? [ ]  Ja [ ]  Nein(anhand SuSa zum Stichtag der Kassenprüfung)Wenn Ja, |
| Konto: |       |
| Begründung: |       |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Bemerkungen: |
|       |
|  |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Die Prüfer empfehlen der Verbandsvertretung die Annahme des Jahresabschlusses [ ]  Ja [ ]  NeinWenn Nein, |
| Begründung und weiteres Vorgehen: |       |
|  |
|  |

Prüfung am

Unterschrift Prüfer: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Unterschrift Geschäftsführung: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Anlagen**Saldenbestätigung
Saldenliste Finanzstatus\*\*
ggf. Zählprotokoll Barkasse\*\*
Rücklagenspiegel
Bruttoanlagespiegel
Nettoanlagespiegel
Auswertung über Projekte
Forderungsspiegel
Verbindlichkeitenspiegel
Darlehenspiegel

**Verteiler:**

Original zum Jahresabschlussordner

Kopie an den Verbandsausschuss

Kopie an die Geschäftsführung

\*\* entfällt, wenn Kassenprüfung zum 31.12. erfolgt