|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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  Nein  Wurden die Nebenkosten für die letzte Abrechnungsperiode  vollständig abgerechnet sowie die Betriebskostenvoraus-  zahlungen entsprechend geprüft und ggf. angepasst?  Ja  Nein  Wurde das Kapitalvermögen in Abstimmung mit dem Verbands-  ausschuss entsprechend der Anlagerichtlinie angelegt?  Ja  Nein  Wurden alle personalrelevanten Geschäftsvorfälle ordnungsgemäß  dem Dienstleister BPO ZGAST gemeldet?  Ja Nein  Wenn 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  Nein  Wenn Nein, | |
| Begründung: |  |
|  |
|  |

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| Wurden die laufenden Darlehen ausgewiesen und durch die  Geschäftsführung nachvollziehbar erläutert (Darlehenspiegel)?  Ja  Nein  Wenn 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  Nein  Wenn 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