



Wolfgang Hirsch
Bianca Mederer

I. Prüfungsauftrag und Prüfungsumfang

Wolfgang Hirsch und Bianca Mederer, Kassenprüfer des Bezirkes Oberpfalz, haben die Kasse des Bezirkes Oberpfalz für das Jahr 2008 am 12.01.2009 in Regensburg geprüft.

Die Prüfung der Belege umfasste die Kontrolle der Einnahmen und Ausgaben unter Berücksichtigung der Bestimmungen der Finanz- und Gebührenordnung des BJV, sowie deren ordnungsgemäße Verbuchung.

Für notwendige Erklärungen und Auskünfte zu den Unterlagen stand im Rahmen der Kassenprüfung der Kassenwart des Bezirkes Oberpfalz Herr Wolfgang Baumann zur Verfügung.

Wir danken Wolfgang Baumann für die kooperative Unterstützung anlässlich der Kassenprüfung sowie für die ordentliche Umsetzung der BJV-Vorgaben.

II. Allgemeine Feststellungen

Nachfragen zu Belegen und Vorgängen wurden vor Ort mündlich geklärt.

Die Prüfer bestätigen wie auch in den Vorjahren eine sehr ordnungsgemäße Buchführung und Abwicklung der Kassengeschäfte.

Folgende Punkte bitten die Prüfer künftig zu berücksichtigen bzw. kurzfristig zu erledigen:

- die Abrechnungen sind alle vom jeweiligen Empfänger sowie dem zuständigen Ressortleiter zu unterschreiben. Bei diversen Belegen fehlt die Unterschrift
- die Maßnahmen sind gesammelt mit **einem** Verwendungsnachweis abzurechnen. Teilabrechnungen bitten wir zu vermeiden

Das Verhältnis der Verwaltungsausgaben zu den Ausgaben für den Sportbereich ist in einem guten Bereich.

III. Entlastung

Die Kassenprüfer empfehlen dem Bezirkstag der Oberpfalz 2008, die Entlastung des Bezirkskassenwartes zu erteilen.

Neumarkt, den 12.Januar 2009

Bianca Mederer
Vizepräsidentin BJV

Wolfgang Hirsch
Kassenprüfer Oberpfalz