

Kassenprüfung LV RLP vom 03.05.2014

Anwesend:

Prüfer:

Grothof, Jürgen

Stein, Silvan

Schatzmeister:

Matti, Lars

Kontostände 31.12.2013:

Hauptkonto: 35.272,37€

Geschäftsstellenkonto: 21.679,50€

Bargeldkasse: 13,55 €

Kontostände 02.05.2014:

Hauptkonto: 83452,22€

Bargeldkasse: 12,06€

Geschäftsstellenkonto: 3709,88€

Der Landesverband hat laut Aussage des Schatzmeisters keine Schulden. Es gibt jedoch

Verbindlichkeiten gegenüber anderen Gliederungen der Piratenpartei.

Laut Aussage des Schatzmeisters gibt es keine weiteren Konten.

Die Prüfung der Finanzen fand für den Zeitraum vom 17.05.2013 bis 02.05.2014

Folgende Unterlagen waren vorhanden:

- * Kontoauszüge und Belege des Hauptkontos (KTO: 155648)
- * Kontoauszüge und Belege des Geschäftsstellenkontos (KTO: 185512)
- * Kassenbuch und Belege der Bargeldkasse
- * Inventarliste

1. Die Bargeldkasse wurde geprüft und nachgezählt. Der Kassenstand zum 02.05.2014 beträgt 12,06€.
2. Sämtliche Buchungen der Bargeldkasse wurden geprüft. Teilweise wurden Quittungen ohne vormumerierte Buchungsnummer verwendet.
3. Die Buchungen des Hauptkontos wurden vollständig geprüft. Bis auf die unten angefügten Kommentare gab es keine Beanstandungen. Es konnten keine groben Fehler oder Betrugsvorwürfe entdeckt werden.
4. Die Buchungen des Geschäftsstellenkontos wurden vollständig geprüft. Es gab keine Beanstandungen.
5. Die Inventarliste wurde auf Plausibilität geprüft. Es gab keine Beanstandungen. Das Inventar an sich wurde nicht geprüft.
6. Die gespendeten Reisekosten und Aufwandsverzichtsspenden wurden Stichprobenartig auf Plausibilität geprüft. Es gab keine Beanstandungen.

Die Sachvermögen wurden nicht auf Vollständigkeit o.ä. geprüft.

Vorhandene Mängel:

= 2013 =

- * Beschluss zu K97 (Vorschuss Reisekosten) fehlt
- * Bezuglich der Haftpflichtversicherung für die LGS fehlt eine Versicherungsbescheinigung. Aus Haftungsgründen sollte diese angefordert werden.
- * Rechnung für Abgeordnetenwatchprofil Beleg K133 fehlt. Fehlt da LV Berlin keine Rechnung schickt.
- * Budgetbeschluss zu K156 fehlt. (Stadthalle Wachenheim)
- * Teilabrechnungen innerhalb der Partei teils unvollständig (Zahlungen von Mitglieder über das Bundeskonto sind z.B. nicht klar ersichtlich oder prüfbar).
- * Kontoauszug 40/1+2, 42/1. Hinweis zu Buchungen (Umbuchung auf das Rücklagenkonto zwecks Rücklage)
- * Budgetbeschluss für K213 fehlt (Wahlkampfaufakt)
- * Abrechnung für Aktionen i.V.m. dem wGB fehlen. Eine Gewinnbeteiligung und die Erstattung der Auslagen des LPT13.2 ist jedoch erfolgt.

= 2014 =

- * K7, K8 fehlen bzw. wurden doppelt vergeben. Kontoauszug 3/2
- * Fehlerhafte Zuordnung einer Zahlung über 65,53 (wurde Mitgliedsbeiträgen zugeordnet, ist jedoch Gewinnbeteiligung WGB (Auszug 6.4))
- * zu Beleg K17 fehlt eine Erläuterung/Dokumentation.
- * Beleg zu Kosten im Rahmen der Auflösung KV Bad Kreuznach fehlt (Auszug 12.7)

Bemerkungen:

Für die Landesgeschäftsstelle wurde eine Kaution von 530€ hinterlegt.

Die Versicherungssituation der Landesgeschäftsstelle ist unklar.

Es gab ansonsten keine größeren Beanstandungen.

Ergebnis:

Aus Sicht der Kassenprüfer führt Lars Matti das Amt des Schatzmeisters mit viel Sorgfalt und sehr penibel. Die Buchführung ist aus Sicht der Kassenprüfer sauber und nachvollziehbar geführt und entspricht den Allgemeinen Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Die wirtschaftliche Verwendung der vorhandenen Mittel war bzw. ist gegeben.

Aufgrund der Kassenprüfung und der vorgelegten Unterlagen empfehlen wir die Gesamtentlastung bzw. die finanzielle Entlastung des aktuellen Vorstands (bis zum 03.05.2014).

Für Lars Matti gilt dies ausdrücklich nur sofern er für das Amt des Generalsekretärs oder des Schatzmeisters kandidiert.

Jürgen Grothof

Silvan Stein