

Protokoll der Kassenprüfung  
Piratenpartei Deutschland  
Landesverband Hessen

Datum : 29.11.2019

Teilnehmer : Marcel Duve ( Kassenprüfer ) , Martin Zindel ( Kassenprüfer ) , Michael Rath ( Schatzmeister )  
Ort der Prüfung : Büro , Pflorgeteam Rath , Ostring 10 , 34621 Frielendorf  
Beginn : 19:45                      Ende : 22:45

Ablauf der Prüfung :

Die Unterlagen des laufenden Zeitraumes und der Vorjahre befanden sich in einem abgeschlossenen Schrank.  
Zum Vernichten von Unterlagen steht ein Aktenvernichter gemäß aktueller Datenschutzverordnung zur Verfügung.  
Der Schatzmeister verfügt über eine Verpflichtungserklärung zur Wahrung der Vertraulichkeit bei der Verarbeitung personenbezogener Daten vom März 2019.

Die Kassenprüfer ließen sich die Handkasse, das Beschlussverzeichnis, die Kontoauszüge und die Belege der laufenden Buchhaltung vorlegen.

Barkasse

Für die Veränderung des Kassenbestandes vom Zeitpunkt der letzten Kassenprüfung 07.12.2018 von 161,38 EUR zum Kassenbestand zum Zeitpunkt der Übergabe zum 31.12.2018 mit 233,38 EUR waren die Belege nicht im Zugriff.  
In 2019 gab es keine Bewegungen in der Barkasse. Gezählter Kassenbestand 233,38 EUR.

Konto

Es wurden alle Kontobuchungen im Prüfungszeitraum 07.12.2018 bis 28.11.2019 des einzigen bestehenden Bankkontos geprüft. Die Belege waren zum Teil den Kontoauszügen zugeordnet, zum anderen Teil lagen sie als lose Sammlung vor. Diese Belege wurden in Stichproben geprüft.

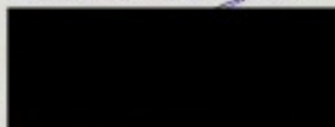
Eine Zuordnung der Belege auf Beschlüsse/Budgets wurde seitens des Schatzmeisters nicht vorgenommen.  
Stichprobenartig wurden bei der Prüfung die Beschlüsse / Budgets zu den Belegen ermittelt. Bei allen Stichproben waren die Beschlüsse zuordenbar.

Die Kassenprüfer empfehlen die Entlastung des Vorstandes.

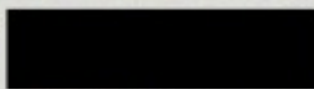
Empfehlungen:

- Verweis auf Beschlüsse/Budgets am Buchungsbeleg
- Führung eines Budgetverzeichnisses unter Verbuchung der jeweiligen Belege
- Zeitnahe Übergabe der Belege zur Verbuchung durch die Bundesbuchhaltung

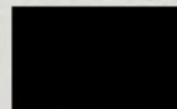
Frielendorf, den 29.11.2019



Marcel Duve



Martin Zindel



Michael Rath