



Wolfgang Hirsch  
Bianca Mederer

---

## I. Prüfungsauftrag und Prüfungsumfang

Wolfgang Hirsch und Bianca Mederer, Kassenprüfer des Bezirkes Oberpfalz, haben die Kasse des Bezirks Oberpfalz für das Jahr 2009 am 06.01.2010 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 Bezirks 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:

- Bei den Verpflegungsausgaben bitten wir darauf zu achten, dass die einzelnen Essen und Getränke aufgelistet werden und keine pauschale Angabe erfolgt.
- Die Ressortleiter werden gebeten die genehmigten und geplanten Etats einzuhalten

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

### **III. Entlastung**

Die Kassenprüfer empfehlen dem Bezirkstag der Oberpfalz 2010, die Entlastung des Bezirkskassenwartes zu erteilen.

Neumarkt, den 06.Januar 2010

Bianca Mederer  
Vizepräsidentin BJV

Wolfgang Hirsch  
Kassenprüfer Oberpfalz