

Kassenprüfer Wolfgang Hirsch  
Kassenprüfer Bianca Mederer

---

### **I. Prüfungsauftrag und Prüfungsumfang**

Wolfgang Hirsch und Bianca Mederer, Kassenprüfer des Bezirks Oberpfalz, haben die Kasse des Bezirks Oberpfalz für das Jahr 2012 am 04.01.2013 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:

- die Ressortleiter werden gebeten für alle Lehrgänge und Maßnahmen einen Verwendungsnachweis der Abrechnung beizulegen.
- das Honorar von A. Tölzer übersteigt die derzeit gültigen Sätze des Bayerischen Judo-Verbandes. Eine Ausnahmegenehmigung durch das Präsidium liegt nicht vor.

### **III. Entlastung:**

Die Kassenprüfer empfehlen dem Bezirkstag der Oberpfalz 2012, die Entlastung des Bezirkskassenwartes zu erteilen.

Regensburg, den 04. Januar 2013

Bianca Mederer

Wolfgang Hirsch