

**Verwaltungsrevisionen AG**

Wehntalerstrasse 80  
8157 Dielsdorf  
Telefon 043 541 78 47  
[www.verwaltungsrevisionen.ch](http://www.verwaltungsrevisionen.ch)

# Umfassender Revisionsbericht Jahresrechnung 2019

**Mandat**                    Regionalkonferenz Nördlich Lägern  
**Prüfungsnummer**    2020\_JRRev\_8193\_Ve\_NL  
**Berichtsdatum**        25.02.2020

---

**Berichts-Verteiler**

Vorstand	Umfassender Bericht (§ 147 GG)	2
Geschäftsstelle	Umfassender Bericht (§ 147 GG)	1
Akten Dielsdorf		1

---

## **Auftrag**

Gestützt auf § 144 GG führten wir eine Prüfung der Jahresrechnung mit den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen (§ 143 GG) auf der Basis von Stichproben nach allgemein anerkannten Revisionsgrundsätzen für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr durch. Die jeweilige Prüfungstiefe wurde aufgrund des Risikos festgelegt.

## **Verantwortung des Vorstandes**

Der Vorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich.

## **Verantwortung der Revisionsstelle**

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

## **Fachkunde und Unabhängigkeit**

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

## **Durchführung vor Ort**

Vom 24.02.2020 bis 25.02.2020

## **Schlussbesprechung**

Die Schlussbesprechung fand am 25.02.2020 statt. Hinweise und Empfehlungen wurden anlässlich der Schlussbesprechung mit den zuständigen Stellen besprochen.

Teilnehmende:

Herr M. Eugster (Leiter Finanzen)

Frau N. Enzler (Sachbearbeiterin Finanzen)

### **Abschliessendes Prüfungsurteil**

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

### **Beilagen**

Beilage A            Hinweise und Empfehlungen  
Beilage B            Anzahl Prüfschritte

Alle Beilagen mit Hinweisen und Empfehlungen bilden integrierenden Bestandteil zu diesem Revisionsbericht.

### **Verwaltungsrevisionen AG**



Mario Trevisan  
Fachmann Finanz- & Rechnungswesen  
Prüfungsleitung



Marcel Züblin  
Betriebsökonom FH

## Beilage A Hinweise und Empfehlungen

---

Integrierender Bestandteil zum Revisionsbericht Nummer: 2020\_JRRev\_8193\_Ve\_NL

---

Prüfrage Nr.	Titel	Feststellung	Hinweis/Empfehlung	Gesetz §
		Keine		

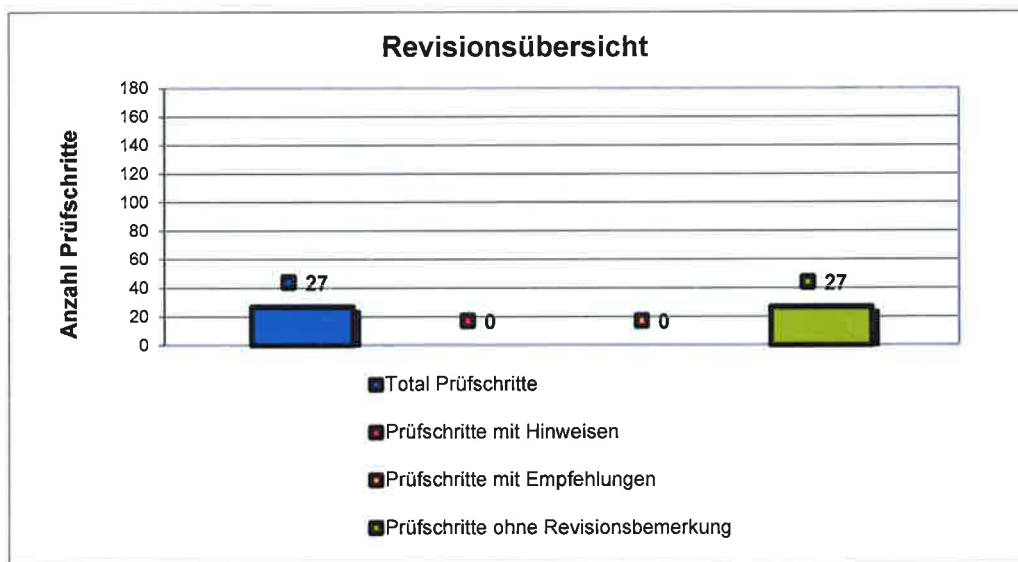
**Beilage B**  
**Anzahl Prüfschritte**

Integrierender Bestandteil zum Revisionsbericht Nummer: 2020\_JRRev\_8193\_Ve\_NL

**Anzahl Prüfschritte**

Diese Beilage zeigt statistisch den gesamten Revisionsumfang. Dargestellt werden das Total aller Prüfschritte, die Anzahl Hinweise auf Nichtbeachtung einer gesetzlichen Bestimmung, die Anzahl Empfehlungen aufgrund Nichtbeachtung allgemeiner Buchführungsgrundsätze und die Anzahl jener Prüfungshandlungen, die zu keinen Bemerkungen führten.

Zum besseren Verständnis werden vereinzelt auch jene Prüfschritte, die zu keinen Feststellungen, Hinweisen und Empfehlungen führten, im Revisionsbericht aufgeführt.



Übersicht in Zahlen	Prüfschritte	In %
Total	27	100.00%
Mit Hinweisen		
Mit Empfehlungen		
Ohne Revisionsbemerkungen	27	100.00%