

**12**

**Finanzen**

**F3.6.5**

**Revisionsbericht 2024 / Geldverkehrsrevision**

---

Die Baumgartner & Wüst GmbH führte am 22. Januar 2024 eine Geldverkehrsrevision durch. Der Prüfungsumfang umfasste folgende Punkte:

<b>Thema</b>	<b>Inhalt</b>
Kassen	Bestandes- und Verkehrsprüfung
Geldkonten	Bestandes- und Verkehrsprüfung
Buchprüfung	Beleg- und Journalkontrolle, Saldobilanz

Die Revision führte zu folgenden Hinweisen und Empfehlungen:

Ref-Nr. EP73 – 11. Bestandes-, Beleg- und Verkehrsprüfungen  
- Das ZKB-Bankkonto «ZKB Rollover Vorschuss» mit einem Saldo von Fr. 47'455.84 wurde bei der Politischen Gemeinde aktiviert, obwohl das Konto bzw. der Vorschuss auf die Primarschulgemeinde lautet. Der Vorschuss in der Höhe von Fr. 9 Mio. (Stand per 31.12.2023) wurde korrekterweise bei der Primarschulgemeinde bilanziert.

**DER GEMEINDERAT BESCHLIESST**

- I. Der Revisionsbericht zur Geldverkehrsrevision 2024 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.
- II. Der Abteilung Finanzen wird für die gewissenhafte Arbeit der beste Dank des Gemeinderates ausgesprochen.
- III. Die Abteilung Finanzen wird eingeladen, den «ZKB Rollover Vorschuss» korrekterweise bei der Primarschulgemeinde zu bilanzieren.

**KOMMUNIKATION**

- I. Dieser Beschluss ist öffentlich.
- II. Die öffentliche Kommunikation erfolgt mit: Medienmitteilung
- III. Kurztext für die Medienmitteilung: Die externe Revisionsfirma Baumgartner & Wüst GmbH führte am 22. Januar 2024 die jährliche unangekündigte Geldverkehrsrevision durch. Der Gemeinderat hat den Revisionsbericht zur Geldverkehrsrevision 2024, unter Verdankung der gewis-

## **Auszug aus dem Protokoll**

des Gemeinderates  
Sitzung vom 5. Februar 2024

senhaften Arbeit der Abteilung Finanzen, zustimmend zur Kenntnis genommen.

IV. Auskunftsperson bei Medienanfragen: Ivar Schmutz, Finanzvorstand

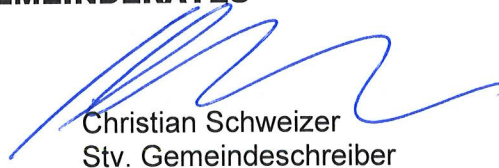
### **MITTEILUNG AN**

- Baumgartner & Wüst GmbH, Haldenrain 4, 8306 Brüttisellen (per Mail)
- Bezirksrat Uster, Amtsstrasse 3, 8610 Uster
- Rechnungsprüfungskommission
- Abteilung Finanzen

### **NAMENS DES GEMEINDERATES**



Martin Hermann  
Gemeindepräsident



Christian Schweizer  
Stv. Gemeindeschreiber

Versandt:

- 7. FEB. 2024