

Zu TOP Ö 8 des HFA v. 22.04.2021

erarbeitet vom Fachbereich: II / Finanz- und Vermögensverwaltung

Bearbeiterin: Frau Dähne

Datum: 09.04.2021

Überschrift: Aktueller Stand Jahresabschlüsse

Stand Jahresabschlüsse 2012 und 2013:

Der Jahresabschluss 2012 ist fertig gestellt und wurde dem Rechnungsprüfungsamt übersandt.

Bis auf den Jahresabschluss 2013 der GKI, ist der Jahresabschluss 2013 der Gemeinde Hoppegarten ebenfalls fertiggestellt. Der Jahresabschluss der GKI 2013 zur Beendigung der Maßnahme Siedlungserweiterung Hönow, liegt der Gemeinde Hoppegarten nicht vor. Das bedeutet, dass dieser noch nachgeholt werden muss. Hierzu bedarf es eine Vergabe an ein Wirtschaftsprüfungsunternehmen. Nach Fertigstellung des Abschlusses müssen die sich daraus ergebenden Salden noch nachgebucht werden

Stand Jahresabschlüsse 2014 bis 2017:

In der Anlagenbuchhaltung werden die Korrekturbuchungen nach Konten sukzessive angesehen, und parallel die dazugehörigen notwendigen Dokumentationen erstellt und evtl. Umbuchungen vorgenommen.

In der Finanzbuchhaltung wurden sämtliche debitorische „Altposten“ überprüft, dieses war erst nach der korrekten Übernahme aus dem EB-Mandanten in das Echtsystem möglich. Die Posten wurden geklärt oder in die Vollstreckung zur Erstellung der Niederschlagungen gebracht. Die passiven Rechnungsabgrenzungen, Rückstellungen für Urlaub, Gleitzeit und Pensionsrückstellungen sind verbucht, die Kleinbetragsbereinigung erfolgte ebenfalls.