



WVG LOCKFELDT

Wohnungsverwaltungsgesellschaft mbH
Sternstraße 2 ☒ 38667 Bad Harzburg

☎ 0 53 22 / 78 00 0
Fax: 0 53 22 / 78 00 20

E-Mail: info@wvg-lockfeldt.de

Bürozeiten: Mo. - Fr. 9.00 - 12.00 Uhr

1. Checkliste Belegprüfung

- ☒ **Kontoauszüge** laufendes Gemeinschaftskonto mit Abrechnungsjahr komplett
- ☒ Zusammenfassung der **Kontenblätter für Ausgaben, Abgrenzungskonto, Rücklagenkonto, Geldbestandsnachweis, Abrechnungsergebnisse, ggf. Gesamtheizkostenabrechnung, ggf. Wasser- und Stromlisten**
- ☒ **Jahresabrechnung rechnerisch:** Schlüssigkeit, Vollständigkeit der Einnahmen und Ausgaben, Zuordnung Ausgaben zu den Kostenpositionen; Richtigkeit der Verteilerschlüssel, Richtigkeit der Instandhaltungsrücklage
- ☒ **Jahresabrechnung sachlich:** Stichprobenartige Prüfung/Prüfung im Detail, bei neuralgischen Punkten, z.B. Reparaturen, Instandhaltungen auf richtige Zuordnung achten, ggf. Prüfung von evt. Beschlüssen
- ☒ **Einzelabrechnung** als Muster mit dem Ausweis der **haushaltsnahen Dienstleistungen**
- ☒ **Kontoauszüge der Anlagekonten mit Zinsnachweisen**
(Jeweils zum Ende des Abrechnungszeitraumes und deren Fortführung)
- ☒ **Instandhaltungsrückstellung**
 - Endbestand Vorjahr
 - + Sollzugang gemäß Wirtschaftsplan
 - + Zinserträge der Abrechnungsperiode
 - Zinsabschlagssteuer
 - Solidaritätszuschlag
 - Entnahmen der Instandhaltung/Instandsetzung

Sollbestand Abrechnungstichtag

Bitte mit Ist-Instandhaltungsrückstellung vergleichen, identisch oder bestehen Rückstände

- Vergleich Abrechnungsjahr zu Vorjahr und Wirtschaftsplan,**
Prozentangaben Abweichung
- Ggf. Verbrauchsentwicklung Heizung**
- Wirtschaftsplan:** Plausibilität der Ansätze (Vergleich Vorjahr oder Vorjahre) sowie **Einzelwirtschaftsplan als Muster**
- Versicherungsbestätigung **Vermögensschadenhaftpflicht** und **Vertrauensschadenversicherung** der Verwaltung

2. Wohnungseigentümerversammlung

- Prüfung Terminvorschlag Eigentümerversammlung sowie
Versammlungsort**
- Prüfung Tagesordnungsvorschlag**
- Prüfung Kostenvoranschläge**

3. Prüfprotokoll für Stellungnahme (Muster siehe downloads)