

An die
Delegiertenversammlung des
Gemeindevorbandes für den öffentlichen Verkehr im Oberengadin

Abschlussbericht der Geschäftsprüfungskommission für das Jahr 2018

Sehr geehrte Mitglieder der Delegiertenversammlung

Die Geschäftsprüfungskommission (GPK) des Gemeindevorbandes für den öffentlichen Verkehr im Oberengadin („GöV“) mit den Mitgliedern Marisa Locher, Gian Reto Melchior und Walter Seitz hat gemäss Statuten die Geschäftsführung 2018 des GöV geprüft und legt mit diesem Bericht eine Übersicht über den Rahmen der Prüfung, die Ergebnisse sowie die Empfehlungen der GPK vor.

Prüfungsauftrag

Der Auftrag der GPK besteht in der Prüfung der Ordnungsmässigkeit und Angemessenheit der Geschäftsführung und der Umsetzung von Entscheiden etc. zu prüfen. Der Inhalt, d.h. die Entscheide selbst und deren Angemessenheit, sind NICHT Gegenstand des Prüfungsauftrages der GPK.

Prüfungszeitraum und –plan

Die GPK hat im Zeitraum vom 26. März 2019 bis 29. April 2019 insgesamt 3 Sitzungen durchgeführt bzw. an Sitzungen teilgenommen.

Im Sinne des Auftrages zur Prüfung der Ordnungsmässigkeit und Angemessenheit der Geschäftsführung wurde die Prüfung auf der Basis der Prinzipien der risikobasierten Prüfung geplant und durchgeführt. Demnach ist die GPK von den Aufträgen in den Ausführungsbestimmungen des GöV ausgegangen und hat bei der Prüfung den Fokus auf Geschäfte mit hohem Risikopotential gelegt, z.B. durch hohe Geldbeträge oder rechtliche oder operationelle Risiken.

Prüfungsumfang

Die Prüfung des Geschäftsjahrs 2018 von 1.1.2018 bis 31.12.2018.

Basis der Prüfung waren die Protokolle der Vorstandssitzungen des GöV, die Jahresrechnung sowie Protokolle für 2 weitere Besprechungen.

Die Delegiertenversammlung des GöV hat eine externe Revisionsstelle mit der Prüfung der Jahresrechnung und Finanzen des GöV beauftragt worden. Diese Revisionsstelle legt einen separaten Bericht vor. Die GPK hat deshalb Jahresrechnung und Finanzen nicht nochmals geprüft.

Prüfungsergebnisse

Durch die Prüfung hat sich die GPK davon überzeugt, dass der Vorstand der GöV die Geschäfte einwandfrei geführt hat.

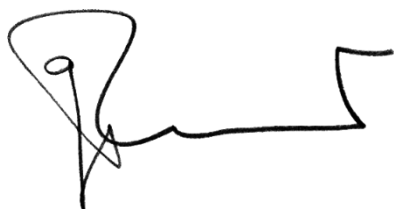
* * * * *

Wir bedanken uns bei Frau Monzi Schmidt und Frau Kati Streit für die prompte und kompetente Unterstützung unserer Prüfung und stehen gerne für weitere Diskussionen zur Verfügung.

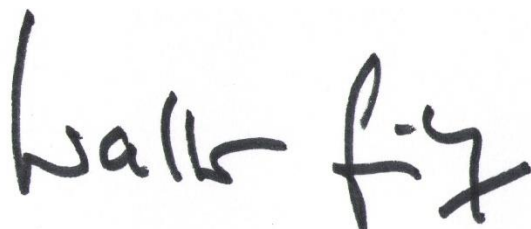
Mit besten Grüßen



Marisa Locher



Gian Reto Melchior



Walter Seitz

Samedan, 17. April 2019