

V. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages

1. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Wir haben auftragsgemäß die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation (Aufgabenverteilung, Anweisungsbefugnisse), die Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums (Rechnungswesen) sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit geprüft. Der Fragenkatalog (IDW PS 720) des Instituts der Wirtschaftsprüfer zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung wurde beachtet. Wir verweisen auf Anlage 5 dieses Berichtes.

Bei unserer Prüfung sind keine wesentlichen Mängel festgestellt worden.

2. Feststellungen im Rahmen der Prüfung der Einhaltung der Grundsätze des Deutschen Spendenrates e.V. soweit es die Rechnungslegung betrifft

Wir haben bei unserer Prüfung auftragsgemäß die Einhaltung der freiwilligen Selbstverpflichtungserklärung gegenüber dem Deutschen Spendenrat e.V. gemäß dessen Grundsätzen beurteilt, soweit diese die Rechnungslegung des Vereins Deutsches Medikamenten Hilfswerk „action medeor“ e.V. betreffen.

Unsere Prüfung hat zu keinen Feststellungen geführt, die nach unserer Auffassung einen Verstoß gegen die Selbstverpflichtungserklärung, soweit diese die Rechnungslegung des Vereins Deutsches Medikamenten Hilfswerk „action medeor“ e.V. betrifft, erkennen lassen.