

F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

I. Prüfung der Eröffnungsbilanzwerte

- 50 Den Prüfungsauftrag habe ich gemäß IDW PS 205 auf die Eröffnungsbilanzwerte zum 1. Januar 2007 erweitert (vgl. Tz. 12 und Tz. 15). Ich habe keine berichtspflichtigen Feststellungen getroffen.

II. Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

1. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

- 51 Auftragsgemäß habe ich die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz (IDW PS 720) geprüft. Der beantwortete Fragenkatalog ist als Anlage 8 beigefügt.
- 52 Geschäftsführer ist Herr Dr. Kai Perret. Eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung ist im Prozeß der Erstellung.

Der Aufsichtsrat überwacht und berät die Geschäftsführung. Er besteht laut Gesellschaftsvertrag aus 11 Mitgliedern und ist ordnungsgemäß besetzt. Im Geschäftsjahr 2007 fanden 4 Sitzungen des Aufsichtsrates statt. Es gilt die Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat vom 4. Juli 2007.

oOo