Vorlage zu TOP 4.2
der Mitgliederversammlung des Landessportbundes NRW am 25.01.2020

Bericht der Revisoren über das Geschäftsjahr 2018 für die Mitgliederversammlung 2020

In unserer Funktion als Revisoren des Landessportbundes NRW e.V. haben für das Geschäftsjahr 2018 mehrere Prüfungen in den Jahren 2018 und 2019 durchgeführt.

Schwerpunkte der Prüfungen waren:

- der Jahresabschluss 2018
- die Wirtschaftsplanung 2019
- die Besprechung von Gremienprotokollen
- die Durchführung von Belegprüfungen
- die Vergabe von Aufträgen (u. a. Honorar- und Werkverträge, Kooperationsverträge)
- die Software Lehrgangs- und Seminarverwaltung „VeasySport“
- das Förderwesen (u.a. Abrechnung Sonderurlaub und Öko-Scheck)
- das Kinder- und Bewegungszentrum in Hinsbeck
- die IT-Strategie

In Stichproben, die so angelegt waren, dass eine Beurteilung des Gesamtrechenwerkes möglich war, haben wir Einzelbelege eingesehen. Darin einbezogen war auch die Sportjugend NRW.

Der Umfang unserer Prüfungen erstreckte sich sowohl auf die formelle als auch die sachliche Richtigkeit der einzelnen Geschäftsvorfälle.

Aufgetretene Fragen wurden mit dem Vorstand oder dem Referatsleiter Rechnungswesen/ Controlling eingehend besprochen und von diesen in der Regel erschöpfend beantwortet oder durch entsprechende Beschlüsse des Präsidiums und des Vorstandes formal erledigt.

In schriftlichen Berichten wurden das Präsidium und der Vorstand des Landessportbundes NRW über unsere Prüfungsergebnisse fortlaufend informiert.

Der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Ganteführer, Marquardt & Partner mbB, Düsseldorf, erstellte und von der RLT - Ruhr-Lippe-Treuhand, Duisburg, geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2018 ist mit dem uneingeschränkten Prüfungsvermerk versehen und wurde am 07.06.2019 erstellt. An dem am 04.09.2019 durchgeführten Schlussgespräch mit der Prüfungsgesellschaft haben wir teilgenommen.

Wir bedanken uns bei allen, die unsere Prüfungen begleitet haben.

Aufgrund unseres Prüfungsergebnisses empfehlen (ein Antragsrecht steht uns nicht zu) wir die Entlastung des für das Geschäftsjahr 2018 zuständigen Präsidiums und des Vorstandes.

Duisburg, den 05.09.2019

K.-H. Dinter | F.-J. Kuckelkorn | D. Krause