

Corporate-Governance-Bericht für das Geschäftsjahr 2018

von Geschäftsführung und Verwaltungsrat des Studierendenwerks Mannheim
gemäß Rz. 15 des Public Corporate Governance Kodex des Landes Baden-Württemberg

1. Einführung

Der Gesetzgeber hat mit der Regelung in § 13 Abs.4 des Studierendenwerksgesetzes des Landes Baden-Württemberg (StWG) das Ministerium für Wissenschaft, Forschung und Kunst Baden-Württemberg (MWK) ermächtigt, für die Studierendenwerke und ihre Organe den Public Corporate Governance Kodex des Landes Baden-Württemberg (PCGK BW) ganz oder teilweise für anwendbar erklären zu können. In seiner 114. Sitzung im Mai 2014 hat der Verwaltungsrat des Studierendenwerks Mannheim beschlossen, den PCGK BW erstmals ab dem Jahr 2015 anzuwenden und die Geschäftsordnung des Verwaltungsrats entsprechend ergänzt.

Der PCGK BW enthält wesentliche Bestimmungen geltenden Rechts zur Leitung und Überwachung von Unternehmen sowie international und national anerkannte Standards guter und verantwortungsvoller Unternehmensführung. Seine Zielsetzung ist dort in Abschnitt A.I. beschrieben.

Der Kodex sieht vor, dass die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan jährlich zu erklären haben, dass den Empfehlungen des PCGK BW entsprochen wurde und wird. Wenn Empfehlungen nicht entsprochen oder wird, ist dies nachvollziehbar zu begründen. Dazu dient der vorliegende Bericht. Auf den Wortlaut des PCGK BW wird im Folgenden jeweils durch Angabe der Randziffer (Rz.) verwiesen.

2. Grundlagen der Unternehmensverfassung

Das Studierendenwerk Mannheim ist eine Anstalt des öffentlichen Rechts, die der Rechtsaufsicht des MWK untersteht. Die Unternehmensverfassung ergibt sich aus dem StWG, der Satzung des Studierendenwerks Mannheim sowie der Geschäftsordnung des Verwaltungsrats.

Wesentliche spezifische Rechtsgrundlagen sind das StWG, §§ 10, 42, 43, 68 Landeshochschulgesetz, §§ 104, 111 Landeshaushaltsordnung, § 2 Gesetz zur Ausführung des Bundesausbildungsförderungsgesetz sowie § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz.

3. Aufgaben, Rechte und Pflichten der Organe des Studierendenwerks Mannheim gemäß StWG mit Hinweis auf die entsprechenden Empfehlungen des PCGK BW

Organe des Studierendenwerks Mannheim sind der Geschäftsführer, der Verwaltungsrat und die Vertretungsversammlung (§ 4 StWG).

3.1. Vertretungsversammlung

Die Vertretungsversammlung beschließt gemäß § 8 StWG die Satzung des Studierendenwerks Mannheim (Rz. 18) und wählt die Mitglieder des Verwaltungsrats. Sie nimmt den Jahresabschluss entgegen, erörtert diese und gibt die Ergebnisse der Beratungen dem Verwaltungsrat zur Kenntnis. In Bezug auf die Verfahrensregelungen der Vertreterversammlung gilt § 10 StWG (Rz. 21). Eine weitere

Geschäftsordnung für die Vertretungsversammlung besteht nicht. Die Mitglieder der Vertretungsversammlung erhalten keine Vergütung.

3.2. Der Verwaltungsrat

Bei den Studierendenwerken in Baden-Württemberg nimmt der Verwaltungsrat die Aufgaben der Trägerversammlung wahr (Rz. 14). Seine Aufgaben, Entscheidungsbefugnisse und Zustimmungsvorbehalte (Rz. 32, 80-82) ergeben sich aus § 6 StWG. Dazu gehören auch die Überwachung, Beratung, Bestellung und Entlastung des Geschäftsführers. Die damit in Zusammenhang stehenden Zustimmungserfordernisse des Wissenschaftsministeriums regelt § 6 Abs. 6 StWG. Die weiteren Rechte des Landes ergeben sich ebenfalls auf dem StWG (Rz. 16). Der Verwaltungsrat entscheidet gemäß § 6 Abs. 1 (2) StWG über die Bestellung des Abschlussprüfers (Rz. 20). Die Mitglieder des Verwaltungsrats sind nicht an Weisungen gebunden (Rz. 56). Hinsichtlich der Arbeit des Verwaltungsrats gelten die Verfahrensregeln des § 7 StWG, der Satzung des Studierendenwerks Mannheim und der Geschäftsordnung des Verwaltungsrats (Rz. 21).

Der Verwaltungsrat setzte sich zum 31.12.2018 aus zehn männlichen und drei weiblichen Mitgliedern zusammen (Rz. 15). Die Mitglieder des Verwaltungsrats üben ihr Amt ehrenamtlich und unentgeltlich aus (Rz. 71).

3.3. Geschäftsführer

Entsprechend § 5 StWG vertritt der Geschäftsführer das Studierendenwerk Mannheim und führt seine Geschäfte (Rz. 23, 30). Das StWG sieht eine Alleinvertretung vor (Rz. 31). Die gesetzliche Bestelldauer des Geschäftsführers beträgt nach § 5 Abs. 6 StWG sechs Jahre (Rz. 52).

Ein Wettbewerbsverbot ist mit dem Geschäftsführer mangels Wettbewerbssituation für das Studierendenwerk Mannheim (regionale Zuständigkeit der Studierendenwerke) nicht vereinbart (Rz. 41).

4. Bezüge des Geschäftsführers

Die Bezüge werden jeweils im Anhang zum Jahresabschluss, im Corporate Governance Bericht sowie im Beteiligungsbericht des Landes im Einzelnen aufgeführt (Rz. 33, 96, 106). Im Berichtsjahr war Herr Pahle Geschäftsführer. Im Jahr 2018 betrug die Vergütung:

Grundvergütung TEUR	variable Vergütung TEUR	Sonstige geldwerte Vorteile TEUR	Summe TEUR
90,0	9,0	6,0	105,0

Eine Ruhegehaltzusage besteht nicht. Der Dienstvertrag sieht keine Steigerung der Grundvergütung vor (Rz. 37) und enthält eine Bonusvereinbarung (variabler Gehaltsbaustein) von bis zu 9 TEUR jährlich, deren Festlegung und Bemessung dem Verwaltungsratsvorsitzenden obliegt.

5. Anteil von Frauen in Führungspositionen

Der Anteil an Frauen in Positionen mit Vorgesetzten- und Leitungsaufgaben beim Studierendenwerk Mannheim beträgt 45,00 %. Betrachtet werden hier die Beschäftigten mit Leitungsfunktion und einer Eingruppierung ab Entgeltgruppe E 10 (Rz. 28).



6. Angabe zur Erfüllung der Pflichtquote nach § 71 SGB IX

Die Pflichtquote nach § 71 SGB IX zur Beschäftigung schwerbehinderter Menschen wurden im Jahr 2018 mit 6,67 % (Stand 31.12.) wieder übertroffen. Eine Einhaltung der Pflichtquote von 5,0 % wird vorbehaltlich des Eingangs entsprechender qualifizierter Bewerbungen bei Stellenneubesetzungen stets angestrebt (Rz. 29).

7. Erklärung

Geschäftsführer und Verwaltungsrat erklären, dass den Empfehlungen des PCGK BW mit den oben benannten begründeten Abweichungen entsprochen wurde und wird.

Einzelprokura, unbeschränkte Einzelhandlungsvollmacht oder Generalvollmacht an weitere Personen wurden nicht erteilt. Für die Erteilung von Aufträgen und die Anweisung von Rechnungen sind zur Risikominimierung die Unterschriftsberechtigungen an betragsmäßige Grenzen gebunden. Die sachliche und rechnerische Rechnungsprüfung erfolgt jeweils durch unterschiedliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Rz. 31).

Aufgrund regelmäßig erhöhter unternehmerischer Risiken durch große Investitionsmaßnahmen, komplexer Vertragsbeziehungen sowie einer Vielzahl zu beachtender vergabe- und subventionsrechtlicher Fragestellungen hat das Studierendenwerk Mannheim eine D & O-Versicherung mit einer Versicherungssumme von TEUR 2.000 und einem Selbstbehalt von TEUR 2,5 abgeschlossen (Rz. 91-93).

Gemäß § 6 Abs. 1 StWG entscheidet der Verwaltungsrat über die Bestellung des Wirtschaftsprüfers. Die Beauftragung und Honorarvereinbarung erfolgt unter Beachtung der Empfehlungen gemäß Rz. 108 und Rz. 109 durch den Geschäftsführer (Rz. 106). Die Erstellung eines Bezügeberichts war nicht Gegenstand des Prüfungsauftrags (Rz. 106).

Mannheim, 5.3.2019

Prof. Dr. Thomas Puhl
Vorsitzender des Verwaltungsrats

Mannheim, 5.3.2019

Peter Pahle
Geschäftsführer