



ILS – Institut für Landes- und
Stadtentwicklungsforschung
gGmbH

Corporate Governance Bericht der ILS - Institut für Landes- und Stadtentwicklungsforschung gGmbH (kurz ILS gGmbH) für das Geschäftsjahr 2022

1. Grundlagen

Die nordrhein-westfälische Landesregierung hat am 19. März 2013 den Public Corporate Governance Kodex (PCGK NRW) beschlossen.

Der Kodex gilt als Maßstab guter und verantwortungsvoller Unternehmensführung und Kontrolle. Ziel des PCGK NRW ist es, die Unternehmensführung und -überwachung transparenter und nachvollziehbarer zu machen und die Rolle des Landes als Anteilseigner bzw. Beteiligter klarer zu fassen.

Der PCGK NRW richtet sich u.a. an Unternehmen in privater Rechtsform, an denen das Land mit mindestens 25 vom Hundert unmittelbar oder mittelbar über Unternehmen in privatrechtlicher Rechtsform beteiligt ist.

Das Land NRW hält 100 % der Gesellschaftsanteile an der ILS gGmbH. Damit fällt die ILS gGmbH in den Anwendungsbereich des PCGK NRW.

Die ILS gGmbH hat den PCGK des Landes Nordrhein-Westfalen am 29. November 2013 in ihren Gesellschaftsvertrag aufgenommen.

Der PCGK NRW sieht vor, dass Geschäftsleitung und Überwachungsorgan jährlich über die Corporate Governance des Unternehmens berichten sollen (Corporate Governance Bericht). Bestandteil des Berichts soll insbesondere die Erklärung sein, es wurde und werde den Empfehlungen des Kodex entsprochen. Der Bericht umfasst auch eine Darstellung zu den jeweiligen Anteilen beider Geschlechter an der Gesamtzahl der Mitglieder des Überwachungsorgans und der Geschäftsleitung sowie den Personen mit Führungsfunktionen. Wenn von den Empfehlungen abgewichen wird, ist dies nachvollziehbar zu begründen.

2. Unternehmensverfassung, Führungs- und Kontrollstruktur

Die Unternehmensgrundlage der ILS gGmbH ergibt sich aus den einschlägigen Gesetzen, der im Berichtszeitraum gültigen Fassung des Gesellschaftsvertrages vom 9. Dezember 2022 und den Geschäftsordnungen der ILS gGmbH, der Gesellschaftsversammlung und für die Geschäftsführung und die Prokuristen und Prokuristinnen.

2.1 Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft ist Trägerin einer Wissenschafts- und Forschungseinrichtung und fördert als solche den als gemeinnützig anerkannten Zweck der Förderung von Wissenschaft und Forschung. Wissenschaftliche Arbeitsbereiche der Gesellschaft sind die Stadt- und Raumentwicklung sowie die Gestaltung nachhaltiger Bau-, Mobilitäts-, Siedlungs- und Sozialraumstrukturen.

Ziel der Gesellschaft ist, neue Erkenntnisse über Prozesse der Raum- und Stadtentwicklung in sozialer, demografischer, ökonomischer und baulicher Hinsicht zu gewinnen, die den raum- und stadtentwicklungspolitischen Entscheidungsträgerinnen bzw. Entscheidungsträgern als Grundlage für die praktische raumbezogene Planung und Gestaltung dienen können. Im Mittelpunkt steht dabei die Verzahnung von exzellenter Grundlagenforschung und einer regional ausgerichteten Anwendungsforschung.

2.2 Gesellschafter und Gesellschafterversammlung

Das Land Nordrhein-Westfalen ist alleiniger Gesellschafter der ILS gGmbH, der durch das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vertreten wird. Gesellschafter und Geschäftsleitung arbeiten im Interesse der Unternehmensziele eng zusammen. Beschlussfassungen erfolgen im Rahmen von Gesellschafterversammlungen.

Die Gesellschafterversammlung bestand im Berichtszeitraum aus einer Vertreterin und zwei Vertretern des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung sowie einer Vertreterin des Ministeriums für Kultur und Wissenschaft des Landes Nordrhein-Westfalen. Daraus resultiert eine Verteilung von 50 % der Mandate auf Frauen und 50 % auf Männer.

Die Verteilung der Aufgaben zwischen Geschäftsleitung und Gesellschafter regelt der Gesellschaftsvertrag. Zudem hat die Gesellschafterversammlung einen Wissenschaftlichen Beirat und einen Nutzerbeirat einberufen; die Beiratsvorsitzenden dürfen an den Gesellschafterversammlungen mit beratender Stimme teilnehmen.

Der Gesellschafter wurde sachgerecht in alle wesentlichen Entscheidungsprozesse einbezogen.

2.3 Aufsichtsrat

Die Gesellschaft besitzt keinen Aufsichtsrat.

2.4 Geschäftsleitung und Führungsfunktionen im Unternehmen

Die Geschäftsführung bestand im Berichtszeitraum aus Herrn Prof. Dr. Stefan Siedentop.

Im Geschäftsjahr 2022 besaßen folgende Personen Prokura: Frau Dr. Andrea Dittrich-Wesbuer, Frau Dr. Sabine Weck, Frau Christina Borbach und Herr Gürbüz Demirhan.

2.5 Wissenschaftlicher Beirat

Zur Sicherung der Qualität der Forschung berät ein Wissenschaftlicher Beirat das Institut. Schwerpunktaufgabe ist dabei die Bewertung der wissenschaftlichen Arbeit des Instituts und die Beratung der Institutsleitung hinsichtlich der Entwicklung der Forschungsarbeit des Instituts. Der Beirat soll dabei die Position des Instituts in seinem fachlichen Umfeld erörtern. Dabei werden sowohl grundlagen- als auch anwendungsspezifische Aspekte berücksichtigt. Der Wissenschaftliche Beirat wurde von der Gesellschafterversammlung berufen und bestand im Berichtszeitraum aus 10 Mitgliedern.

2.6 Nutzerbeirat

Der Nutzerbeirat soll das Nutzerumfeld der Einrichtung repräsentieren und das Institut aus dem Blickwinkel der Belange der Nutzer/-innen beraten. Er bringt dabei die Perspektive der Nutzer/-innen bei der Planung und Durchführung des Forschungsprogramms, bei der weiteren Entwicklung der Forschungs- bzw. Serviceleistungen sowie beim Transfer der Forschungsergebnisse in die Praxis ein. Bundes- und landesweit anerkannte Persönlichkeiten aus dem Bereich der Stadtentwicklung bilden den Nutzerbeirat, der damit auch erheblich zur Qualitätssicherung beiträgt.

Im Berichtszeitraum bestand der Nutzerbeirat aus 5 Mitgliedern.

2.7 Berichtspflichten nach § 90 AktG

Gemäß dem PCGK NRW informiert die Geschäftsleitung das Überwachungsorgan regelmäßig, zeitnah und umfassend über alle für das Unternehmen relevanten Fragen der Planung, der Geschäftsentwicklung, der Risikolage und des Risikomanagements und der Compliance sowie über das für das Unternehmen bedeutende Veränderungen des wirtschaftlichen Umfelds. Sie geht auf Abweichungen des Geschäftsverlaufs von den aufgestellten Plänen und Zielen und unter Angabe von Gründen ein. Inhalt und Turnus der Berichtspflichten sollen sich auch bei einer GmbH an § 90 AktG orientieren (siehe hierzu auch § 12 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages).

In der Gesellschafterversammlung am 4. Juli 2019 wurde festgelegt, dass beginnend mit dem 4ten Quartal 2019, die Geschäftsführung vierteljährlich über den Gang der Geschäfte, insbesondere den Umsatz und die Lage der Gesellschaft berichtet. Weiterhin berichtet die Geschäftsführung im Rahmen der 2 x jährlich stattfindenden Gesellschafterversammlungen.

2.8 Abschlussprüfung

Die Gesellschafterversammlung hat mit Beschluss vom 9. Dezember 2022 und im Einvernehmen mit dem Landesrechnungshof NRW die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Solidaris Revisions-GmbH, Münster als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 1. Januar 2022 – 31. Dezember 2022 gewählt.

Der Auftrag beinhaltet auch die Prüfung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 HGrG und die Darstellung gemäß § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG unter Beachtung der Anlage zu Nr. 2 VV zu § 68 LHO und des Prüfungsstandards IDW PS 720. Des Weiteren beinhaltet der Auftrag die Unterrichtung im Sinne von Tz. 6.2.2 und 6.2.3 PCGK NRW. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung ist auch zu prüfen, ob die Erklärung zum Kodex abgegeben und veröffentlicht wurde.

3. Entsprechenserklärung zum Corporate Governance Bericht 2022

Geschäftsführung und Überwachungsorgan der ILS gGmbH erklären nach Textziffer 1.4.2 und 5.2 des Public Corporate Governance Kodex des Landes Nordrhein-Westfalen, dass dem vom Land Nordrhein-Westfalen veröffentlichtem Public Corporate Governance Kodex in der Fassung vom 19. März 2013 im Geschäftsjahr 2022 mit Ausnahme der folgenden Empfehlungen entsprochen wurde:

Ziffer 2.2.1 (Anteilseignerversammlung)

Ziffer 2.2.1 (Anteilseignerversammlung) des PCGK NRW besagt, dass „Die Geschäftsleitung den Jahresabschluss/Konzernabschluss und den Lagebericht/Konzernlagebericht für das vergangene Geschäftsjahr innerhalb der ersten sechs Monate des laufenden Geschäftsjahrs der Anteilseignerversammlung vorlegen soll, soweit nicht weitergehende gesetzliche, im Gesellschaftsvertrag verankerte oder satzungsmäßige Regelungen bestehen. Die Anteilseignerversammlung entscheidet über die Ergebnisverwendung.“

Die Solidaris Revisions-GmbH hat mitgeteilt, dass der Prüfbericht 2022 (Jahresabschluss einschließlich Lagebericht) aus Kapazitätsgründen nicht wie geplant innerhalb der ersten sechs Monate des Jahres 2023 fertiggestellt und der Gesellschafterversammlung vorgelegt werden kann.

Ebenfalls wurde der Jahresabschluss 2022 durch die RSM GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft mit Bescheinigung zum 29. September 2023 aufgestellt.

Ziffer 3.1.1 (Geschäftsleitung)

Gemäß Ziffer 3.1.1 des PCGK NRW soll die Geschäftsleitung aus mindestens zwei Personen bestehen. Im Berichtszeitraum bestand die Geschäftsführung aufgrund einer Entscheidung des Gesellschafters aus einer Person.

Ziffer 3.1.3 (Zusammensetzung Geschäftsleitung)

Gemäß Ziffer 3.1.3 des PCGK NRW soll bei der Zusammensetzung der Geschäftsleitung auf Vielfalt (Diversity) geachtet und dabei insbesondere eine angemessene Berücksichtigung Angehöriger beider Geschlechter angestrebt werden.

Die Geschäftsführung bestand im Berichtszeitraum aus einer männlichen Person, deren Geschäftsführervertrag vor Aufnahme des Public Corporate Governance Kodex in den Gesellschaftsvertrag der ILS gGmbH abgeschlossen wurde. Dies entspricht einem Männeranteil in der Geschäftsleitung von 100 %. Bei der Auswahl von neu zu besetzenden Stellen gilt der Grundsatz, dass Frauen bei gleicher Qualifikation bevorzugt eingestellt werden.

Im weiteren Sinne besteht jedoch neben dem Geschäftsführer ein Team aus drei erfahrenen Mitarbeiterinnen (wissenschaftlicher Bereich) sowie einem erfahrenen Mitarbeiter (kaufmännisch-administrative Leitung), welches als erweiterte stellvertretende Institutsleitung den Geschäftsführer in der Leitung des Institutes unterstützt.

Ziffer 3.3.4 (Besetzung von Führungsfunktionen-Diversity)

Der Kodex empfiehlt, dass die Geschäftsleitung unbeschadet der unmittelbaren Geltung des Landesgleichstellungsgesetzes (LGG) nach § 2 LGG bei der Unternehmensführung die Ziele des LGG beachten soll. Sie soll insbesondere bei der Besetzung von Führungsfunktionen im

Unternehmen auf Vielfalt (Diversity) achten und eine angemessene Berücksichtigung Angehöriger beider Geschlechter anstreben.

Die Innehabenden einer Prokura Frau Christina Borbach, Frau Dr. Andrea Dittrich-Wesbuer, Frau Dr. Sabine Weck und Herr Gürbüz Demirhan unterstützen die Geschäftsführung bei ihren Verpflichtungen. Dies entspricht einem Frauenanteil von 75 %.

Ziffer 3.4.5 (Offenlegung von Vergütungen)

Gemäß Ziffer 3.4.5 wird hinsichtlich der Offenlegung von Vergütungen auf die landesrechtlichen Vorschriften zur Schaffung von mehr Transparenz in öffentlichen Unternehmen, insbesondere auf die Landeshaushaltsordnung Nordrhein-Westfalen (LHO NRW) und das Vergütungsoffenlegungsgesetz Nordrhein-Westfalen (VergütungsOG NRW), verwiesen. Die Mitglieder der Geschäftsleitung sollen einer Offenlegung von Vergütungen vertraglich zustimmen.

Eine vertragliche Regelung liegt nicht vor, der Geschäftsführer hat der Veröffentlichung schriftlich zugestimmt.

Ziffer 4.5.1 (Zusammensetzung des Überwachungsorgans)

...

Die auf Veranlassung des Landes gewählten oder entsandten Mitglieder des Überwachungsorgans sollten in der Regel nicht mehr als fünf Mandate in Überwachungsorganen gleichzeitig wahrnehmen. Sie sollten in nicht mehr als zwei Überwachungsorganen gleichzeitig den Vorsitz innehaben.

Die Vertreterin des Ministeriums für Kultur und Wissenschaft hatte im Berichtszeitraum mehr als fünf Mandate in Überwachungsorganen ist jedoch perspektivisch bemüht, die Anzahl ihrer Mandate auf fünf zu begrenzen.

Ziffer 5.1.4 Berichtspflichten nach § 90 AktG

...

In der Gesellschafterversammlung am 4. Juli 2019 wurde festgelegt, dass beginnend mit dem 4. Quartal 2019, die Geschäftsführung vierteljährlich über den Gang der Geschäfte, insbesondere den Umsatz und die Lage der Gesellschaft berichtet. Weiterhin berichtet die Geschäftsführung im Rahmen der 2 x jährlich stattfindenden Gesellschafterversammlungen.

Im Jahr 2022 wurde aufgrund der Vakanz der kaufmännischen Leitung lediglich in der Gesellschafterversammlung am 9. Dezember 2022 im Bericht der Geschäftsführung der 4. Quartalsbericht 2022 vorgestellt.



Die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung der ILS gGmbH erklären außerdem, dass den Empfehlungen des Public Corporate Governance Kodex des Landes Nordrhein-Westfalen auch künftig entsprochen wird.

Dortmund, 06.12.2023

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'A. Happe', written over a horizontal line.

Andreas Happe
Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Zimmer-Hegmann', written over a horizontal line.

Ralf Zimmer-Hegmann
Geschäftsführer