



Public Corporate Governance Bericht der GIZ-Unterstützungskasse

Berichtszeitraum 2023

Public Corporate Governance Kodex - Bericht

der GIZ Unterstützungskasse GmbH

Berichtszeitraum 2023

I. Einleitung

Mit Gesellschaftsvertrag vom 07. Dezember 2015 hat die Deutsche Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit (GIZ) GmbH (nachfolgend: GIZ GmbH) die „GIZ Unterstützungskasse GmbH“ (nachfolgend: GIZ UK GmbH) gegründet. Dabei handelt es sich um eine betriebliche Unterstützungskasse im Sinne des § 1b Abs. 4 Betriebsrentengesetz (BetrAVG) und eine soziale Einrichtung im Sinne des § 5 Abs. 1 Nr. 3 Körperschaftsgesetz (KStG). Zweck der GIZ UK GmbH ist ausschließlich die Gewährung von Leistungen der betrieblichen Alters-, Invaliditäts- und Hinterbliebenenversorgung an Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen sowie an ehemalige Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen der GIZ GmbH.

Der Gesellschaftsvertrag der GIZ UK GmbH sieht vor, dass die Gesellschaft jährlich einen Corporate Governance-Bericht entsprechend des *Public Corporate Governance Kodex des Bundes* veröffentlicht. Hierin erklärt sie, ob den Empfehlungen aus Ziff. 7.1 S.1 PCGK 2020 entsprochen wurde und entsprochen wird und begründet etwaige Abweichungen. Außerdem sieht der Gesellschaftsvertrag vor, die Vergütungen der Geschäftsführung für die GIZ UK GmbH auszuweisen.

II. Abweichungen von Regelungen und Empfehlungen des PCGK

1. Kein Überwachungsorgan

Nach Ziffer 6.1.1 PCGK soll im Gesellschaftsvertrag ein Überwachungsorgan verankert werden. Ein gesondertes Überwachungsorgan wurde für die GIZ UK GmbH nicht eingerichtet. Die Überwachung der Geschäftsführung erfolgt in erster Linie durch die Gesellschafterin, die die Geschäftsführer und Prokuristen der GIZ UK GmbH stellt und wichtigen Beschlüssen der Geschäftsführung zustimmen muss. Die Überwachung der Ausübung der Gesellschafterrechte durch den Vorstand der GIZ überwacht die Bundesrepublik Deutschland als Alleingesellschafterin der GIZ. Darüber hinaus erfolgt eine Überwachung der Geschäftsführung der GIZ UK GmbH dadurch, dass der Wirtschaftsprüfer der GIZ UK GmbH im Rahmen der Abschlussprüfung an den Prüfungsausschuss bzw. den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft (GIZ GmbH) berichtet.

2. Altersgrenze für Geschäftsleitung

Nach Ziffer 5.2.5 PCGK 2020 soll für die Mitglieder der Geschäftsleitung eine Altersgrenze für deren Ausscheiden aus der Geschäftsleitung festgelegt werden. Dies ist im Gesellschaftsvertrag der GIZ UK GmbH nicht ausdrücklich vorgesehen. Jedoch ist diese Regelung entbehrlich: Bei den Geschäftsführern der GIZ UK GmbH handelt es sich um Mitarbeiter der GIZ GmbH, auf diese findet der Manteltarifvertrag der GIZ GmbH Anwendung. In diesem Manteltarifvertrag ist in § 30 Abs. 4 als Altersgrenze der Zeitpunkt der gesetzlichen

Regelaltersrente vorgesehen. Somit ist die Altersgrenze mittelbar auch für die Geschäftsführer der GIZ UK GmbH geregelt.

3. Maßnahmen zu den Nachhaltigkeitsaktivitäten des Unternehmens

Laut Ziff. 5.5.1 PCGK soll die Geschäftsführung für eine nachhaltige Unternehmensführung, wie sie in der deutschen Nachhaltigkeitsstrategie und den Sustainable Development Goals (SDGs) formuliert sind, sorgen. Auch soll sie nach Ziff. 5.5.2 PCGK eine gleichstellungsfördernde, tolerante und diskriminierungsfreie Kultur im Unternehmen gewährleisten. Zudem soll die Geschäftsführung nach Ziff. 5.5.3 PCGK eine Arbeitskultur fördern, die die Vereinbarkeit von Beruf und sozialen Verpflichtungen, wie die Betreuung von Kindern oder hilfe- und pflegebedürftiger Menschen, ermöglicht.

Da die Unterstützungskasse keine Mitarbeiter*innen beschäftigt, betreibt sie kein eigenständiges Nachhaltigkeitsmanagement. Die umfassenden Nachhaltigkeitsaktivitäten der Muttergesellschaft sind im PCGK-Bericht der GIZ GmbH 2023 veröffentlicht.

III. Vergütungsbericht der Mitglieder der Geschäftsleitung

Ziffer 7.2.1 PCGK 2020 sieht vor, dass die Gesamtvergütung jedes Mitglieds der Geschäftsleitung im Corporate Governance-Bericht offengelegt wird.

Zur Geschäftsführung der GIZ UK GmbH wurden bestellt:

- Herr Michael Lau
- Herr Lutz Zimmermann (bis 31. August 2023)
- Frau Kerstin Nagels (ab 01. September 2023)

Die Geschäftsführung besteht aus Leitenden Angestellten der GIZ GmbH, Herr Lau leitet den Finanzbereich, Frau Nagels leitet in der Nachfolge von Herrn Zimmermann den Personalbereich. Die Bestellung als Geschäftsführer*innen der GIZ UK GmbH folgt diesen Funktionen für die GIZ GmbH.

Die Geschäftsführung erhält für ihre Tätigkeit für die GIZ UK GmbH keine Vergütung, weder erfolgsunabhängig noch erfolgsbezogen. Auch wurden der Geschäftsführung keine Leistungen für den Fall der Beendigung ihrer Tätigkeit zugesagt oder im Laufe des Geschäftsjahres gewährt.

IV. Anteil von Frauen

Laut Ziffer 7.1 Abs. 2 ist die Entwicklung des Frauenanteils in Führungspositionen in der Geschäftsführung und in den beiden Führungsebenen darunter darzustellen.

Die Geschäftsführung wurde im Berichtszeitraum vom 01. Januar bis 31. August 2023 von zwei Männern und seit dem 01. September 2023 von einer Frau und einem Mann ausgeübt.

Da die Unterstützungskasse keine Mitarbeiter*innen beschäftigt, existieren keine Führungsebenen unterhalb der Geschäftsführung.

V. Entsprechenserklärung der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung erklärt, dass den Regelungen und Empfehlungen des Public Corporate Governance Kodex des Bundes – mit Ausnahme der unter Ziffer II. dargestellten Abweichungen – in der GIZ UK GmbH entsprochen wurde und entsprochen wird.

Bonn, den 19. 01. 2024



Michael Lau

Vorsitz. Geschäftsführer GIZ UK GmbH



Kerstin Nagels

Geschäftsführer GIZ UK GmbH



Impressum

GIZ Unterstützungskasse GmbH

Friedrich-Ebert-Allee 32 + 36
53113 Bonn, Deutschland

T +49 228 44 60-0

F +49 228 44 60-17 66

E unterstuetzungskasse@giz.de

Titelgrafik:

Olivia Ockenfels, odecologne