



Der Oberbürgermeister

über
Magistrat

und
Herrn Stadtverordnetenvorsteher
Dr. Georg Obermayr

an den Vorsitzenden des Ausschusses für
Finanzen und Beteiligungen
Herrn Dr. Reinhard Völker

und den Vorsitzenden des Revisionsausschusses
Herrn Felix Kisseler

16. Juli 2021

Jahresarbeitsplanung der Konzernrevision 2021 sowie Tätigkeitsbericht 2020 der Konzernrevision (21-V-01-0023)

Sehr geehrter Herr Dr. Völker,
sehr geehrter Herr Kisseler,

als Anlage übersende ich Ihnen die Jahresarbeitsplanung der Konzernrevision sowie den Tätigkeitsbericht 2020 der Konzernrevision zu Kenntnis.

Mit freundlichen Grüßen

Gert-Uwe Mende

Anlage

Tätigkeitsbericht der Konzernrevision für das Jahr 2020

Die Prüfungsplanung und -durchführung der Konzernrevision erfolgte grundsätzlich nach einem risikoorientierten Ansatz. Die Risikoeinschätzung basierte dabei im Wesentlichen auf Prüfungserkenntnissen vergangener Prüfungen sowie Informationen, welche die Konzernrevision seitens der Geschäftsführung erhalten hat. Des Weiteren wurden auch in 2020 einige Prüfungen aus gegebenen Anlass bzw. auf Grund von Gremienbeschlüssen vorgenommen.

Seitens der WVV wurde im Jahr 2020 das eigene Risikomanagementsystem mit dem Ziel, zukünftig die zum WVV-Konzern gehörenden Gesellschaften in das Risikomanagementsystem der Holding besser einzubinden, weiter ausgebaut. Hierzu wurde ein entsprechendes Softwareprogramm zur Unterstützung angeschafft. Die Konzernrevision ist zuversichtlich, zukünftig die hier gewonnenen Daten und Auswertungen für ihre eigenen Zwecke nutzen zu können und somit ihre eigene Prüfungsplanung verbessern zu können.

Neben den geplanten Prüfungen hat die Konzernrevision auch im Jahr 2020 einige Sonderprüfungen vorgenommen. Zwei dieser Sonderprüfungen wurden durch die Konzernrevision in enger Zusammenarbeit/Kooperation mit dem kommunalen Revisionsamt der Landeshauptstadt Wiesbaden vorgenommen. Beide Prüfungen konnten zwar im Jahr 2020 begonnen aber aufgrund ihres Umfangs noch nicht mit einem Revisionsbericht abgeschlossen werden. Auf Grund dessen, dass bei einer dieser beiden Prüfungen korruptionsrelevante Sachverhalte betroffen sein könnten, ist in diese Prüfung ebenfalls die Antikorruptionsbeauftragte der Landeshauptstadt Wiesbaden eingebunden.

Neben den Prüfungen im direkten Konsolidierungskreis der Stadt hat die Konzernrevision auf Wunsch der Gesellschafter der CityBahn GmbH auch Prüfungen des Projektes des Baus eines schienengebundenen Nahverkehrssystems zwischen den Städten Bad Schwalbach und Mainz vorgenommen. Diese Prüfungen wurden gemeinsam mit der Konzernrevision der Mainzer Stadtwerke AG vorgenommen. Gegenstand der Prüfungen waren neben der Prüfung von Vergaben auch die allgemeine Projektorganisation bzw. der Stand der Planungen der CityBahn im Vorfeld des in Wiesbaden durchgeführten Bürgerentscheids. Einige Prüfungen konnten zwar im Jahr 2020, wie geplant, begonnen, aber nicht mehr im Jahr 2020 abgeschlossen werden. Hierbei handelt es sich u.a. um Prüfungen, die erst kurz vor Jahresende begonnen wurden aber auch um Prüfungen, die aufgrund ihres projektbegleitenden Charakters über einen längeren Zeitraum laufen.

Folgende Prüfungen wurden bis zur Erstellung dieses Tätigkeitsberichtes mit einem Schlussbericht abgeschlossen:

Nr.	Gesellschaft	Gegenstand
1	Sonderprüfung Beschluss 0554 – diverse Gesellschaften	Causa Schüler
2	Sonderprüfung Beschluss 0177 – diverse Gesellschaften	Vergaben Mandatsträger
3	Sonderprüfung CityBahn GmbH	Plausibilisierung Kosten
4	Sonderprüfung CityBahn GmbH	Risikomanagement
5	Sonderprüfung CityBahn GmbH	Full-Service-Kommunikationsdienstleistungen
6	Sonderprüfung CityBahn GmbH	Projektstruktur
7	Sonderprüfung Wim Liegenschaftsfonds GmbH & Co. KG	Baumaßnahme Karl-Glässing-Str.
8	Sonderprüfung Wiesbaden Congress & Marketing GmbH	Tax-Compliance – Steuernachzahlung
9	Sonderprüfung GWW Wiesbadener Wohnbaugesellschaft mbH/GeWeGe Wohnungsgesellschaft der Stadt Wiesbaden mit beschränkter Haftung (vormals: Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft der Stadt Wiesbaden mbH)	Vermarktung Bauprojekte
10	Sonderprüfung SEG	Einhaltung arbeitsrechtlicher Standards
11	ESWE Verkehrsgesellschaft mbH	Finanzmanagement
12	ESWE Verkehrsgesellschaft mbH	Fahrradverleihsystem
13	Altenhilfe Wiesbaden GmbH	Plausibilisierung Neubau MLH
14	SEG Stadtentwicklungsgesellschaft Wiesbaden mbH	Risikomanagement
15	WiBau GmbH	Risikomanagement
16	GWW Wiesbadener Wohnbaugesellschaft mbH/GeWeGe Wohnungsgesellschaft der Stadt Wiesbaden mit beschränkter Haftung (vormals: Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft der Stadt Wiesbaden mbH)	Digitale Abbildung Prozesse
17	GWW Wiesbadener Wohnbaugesellschaft mbH/GeWeGe Wohnungsgesellschaft der Stadt Wiesbaden mit beschränkter Haftung (vormals: Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft der Stadt Wiesbaden mbH)	Vergaben
18	EGW Gesellschaft für ein gesundes Wiesbaden mbH	Aufbau und Implementierung von medAQ

Ausblick

Auch zukünftig wird die Konzernrevision mit Co-Sourcing-Partnern zusammenarbeiten, so dass die auslaufenden Verträge im November 2020 neu ausgeschrieben wurden. Das Verfahren konnte im April 2021 erfolgreich abgeschlossen werden.

Für das Jahr 2021 sind folgende Prüfungen geplant:

Nr.	Gesellschaft	Gegenstand
1	Sonderprüfung ELW/MBA	Anonymes Schreiben
2	Sonderprüfung ESWE Verkehrsgesellschaft mbH	Vergaben CityBahn
3	Sonderprüfung ESWE Verkehrsgesellschaft mbH	Personaleinstellungen
4	WVW Wiesbaden Holding GmbH	Parkraumbewirtschaftung
5	Wiesbadener Jugendwerkstatt GmbH (WJW)	Reorganisation
6	EGM Entwicklungsgesellschaft Metropolregion Rhein-Main mbH	Organisation
7	WIVERTIS Gesellschaft für Informations- und Kommunikationsdienstleistungen mbH	Aufbau-Ablauforganisation
8	WiBau GmbH	Technische Revision
9	SEG Stadtentwicklungsgesellschaft Wiesbaden mbH	Technische Revision
10	GWW/GeWeGe	Bewirtschaftung
11	Altenhilfe Wiesbaden GmbH	Vergaben
12	GWI Gewerbeimmobilien GmbH	Verwaltung Gewerbeimmobilien
13	Wiesbaden Congress & Marketing GmbH	Veranstaltungsmanagement
14	MBA Wiesbaden GmbH	Geschäftstätigkeit
15	ESWE Verkehrsgesellschaft mbH	Personal
16	ESWE Verkehrsgesellschaft mbH	Unternehmenssteuerung
17	ESEW Verkehrsgesellschaft mbH	Prüfung Projekte/Projektorganisation (Umstellung Busflotte)
18	WVW Wiesbaden Holding GmbH	Konzernsteuerung/Liquiditätssteuerung

Wiesbaden, 23.06.2021

