

Münster, 29.05.2009

Vorlage an den Aufsichtsrat Nr. 20/2009

Betreff

Wahl des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2009 der Stadtwerke Münster GmbH

Berichterstatter

Herr Dr. Müller-Tengelmann

Herr Dr. Ohlms

Antrag

Der Aufsichtsrat wolle beschließen:

Der Gesellschafterversammlung wird folgender Beschluss zur Annahme empfohlen:

Für die Durchführung der Abschlussprüfung des Einzel- und Konzernabschlusses der Stadtwerke Münster GmbH für das Geschäftsjahr 2009 wird die BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft, Düsseldorf, gewählt.

Der Auftrag wird erteilt durch den Vorsitzenden des Aufsichtsrates der Gesellschaft.

Begründung

Gemäß der ab 01.01.2001 gültigen Rahmenrichtlinie für Beteiligungen der Stadt Münster Ziffer 7.14 wird "der Gesellschafterversammlung und dem Aufsichtsrat empfohlen, die Abschlussprüfergesellschaft nach fünf bis sieben Jahren zu wechseln". Diese Bedingung wurde im Geschäftsjahr 2002 mit dem erstmaligen Wechsel der Prüfungsgesellschaft von der WIBERA zur KPMG Prüfungs- und Beratungsgesellschaft erfüllt.

In den vergangenen 7 Jahren haben die Abschlussprüfer der KPMG sehr gewissenhaft und umsichtig ihre Prüfungstätigkeiten zum Jahresabschluss der Stadtwerke Münster sowie mehrerer Beteiligungsgesellschaften durchgeführt. Turnusgemäß steht nun ein Wechsel der Prüfungsgesellschaft an.

Zur Vorbereitung des Prüferwechsels hat der bei den Stadtwerke Münster zuständige Bereich „Kaufmännische Dienste“ nach Absprache mit der Beteiligungsverwaltung der Stadt Münster eine Bestandsaufnahme der in Frage kommenden Wirtschaftsprüfungsgesellschaften deutschlandweit, aber auch in der Region durchgeführt. Auf der Basis eines umfangreichen Kriterienkataloges wurden vorbereitende Gespräche mit 10 Wirtschaftsprüfungsgesellschaften geführt. Diese Gespräche dienten zunächst dazu, Referenzen für vergleichbare Abschlussprüfungen zu diskutieren. Darüber hinaus wurde ein breites Spektrum von Qualifikationen rund um die Abschlussprüfung eines Unternehmens in der Größenordnung der Stadtwerke Münster mit Versorgung, Verkehr und Be-

teilungen, insbesondere im Bereich Energiehandel, IT-Dienstleistungen etc. besprochen. Die Gespräche wurden mit allen Gesellschaften strukturiert geführt. Danach wurden die WP-Gesellschaften nach einer vorgegebenen Matrix gewichtet und bewertet. Diese Gespräche wurden ebenfalls gemeinsam mit der Beteiligungsverwaltung der Stadt Münster geführt.

Danach wurde eine Ausschreibung unter 5 vergleichbaren Firmen vorgenommen. Das Angebot der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand AG, Düsseldorf, hat sich danach als das preisgünstigste im Wettbewerb erwiesen.

Es wird daher vorgeschlagen, die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand AG, Düsseldorf, für das Geschäftsjahr 2009 mit der Abschlussprüfung für den Einzel- und Konzernabschluss der Stadtwerke Münster GmbH zu beauftragen.

Neben der Stadtwerke Münster GmbH werden voraussichtlich auch mehrere mandantenbetreute Beteiligungsgesellschaften der Stadtwerke die BDO Deutsche Warentreuhand AG mit der Prüfung ihrer Einzelabschlüsse beauftragen.

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages der Stadtwerke Münster GmbH wird die Bestellung des Abschlussprüfers nach Beschlussfassung durch die Gesellschafterversammlung durch die Geschäftsführung des Unternehmens vorgenommen.

Nach dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmen (KonTraG) soll der Prüfungsauftrag durch den Aufsichtsrat der Gesellschaft erteilt werden. Diese Regelung ist seit mehreren Jahren Praxis im Hause der Stadtwerke.

Die Festlegung der Prüfungsschwerpunkte durch den Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2009 erfolgt mit einer besonderen Vorlage an den Aufsichtsrat.

Stadtwerke Münster GmbH

gez. Dr. Müller-Tengemann

gez. Dr. Ohlms