

österreichisches
film institut



ÖSTERREICHISCHES FILMINSTITUT

PUBLIC CORPORATE GOVERNANCE BERICHT

2022

Inhaltsverzeichnis

Präambel

1. Zielsetzung des Public Corporate Governance Kodex (B-PCGK)

- 1.1. Rechtswirkungen des Kodex
- 1.2. Corporate Governance Bericht

2. Geschäftsführung und Aufsichtsrat

- 2.1. Geschäftsführung
- 2.2. Aufsichtsrat
- 2.3. Vergütungen

3. Berücksichtigung von Genderaspekten

- 3.1. Anteil von Frauen in der Geschäftsleitung, in leitender Stellung und im Aufsichtsrat
- 3.2. Maßnahmen zur Erhöhung des Anteils der Frauen in der Geschäftsleitung, in leitender Stellung und im Aufsichtsrat

4. Ergebnis der externen Evaluierung durch die MTX Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

5. Gemeinsame Erklärung von Geschäftsführung und Aufsichtsrat

Anhang:

- Abweichung von zwingenden Regeln bzw Empfehlungen des Kodex
- Bericht Evaluierung MTX Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Präambel

Das Österreichische Filminstitut (ÖFI) legt für das Geschäftsjahr 2022 den Corporate Governance Bericht vor. Der Bericht wird jährlich erstellt und auf der Website des Filminstituts www.filminstitut.at veröffentlicht.

Grundlage ist der von der Bundesregierung am 28. Juni 2017 beschlossene und überarbeitete Bundes Public Corporate Governance Kodex 2017 (B-PCGK 2017), der ab dem Geschäftsjahr 2017 zur Anwendung kommt.

Der Aufsichtsrat des Österreichischen Filminstituts hat in der Geschäftsordnung vom 5. Dezember 2017 unter Punkt 5 beschlossen, den B-PCGK zu beachten, solange keine im Filmförderungsgesetz (FFG) zwingend normierten Bestimmungen Besonderheiten und Abweichungen entgegenstehen.

1. Zielsetzung des Public Corporate Governance Kodex

Der Bundes Public Corporate Governance Kodex (B-PCGK) enthält wesentliche Bestimmungen und international anerkannte Standards zur Leitung und Überwachung von Unternehmen des Bundes und seiner Tochter- und Subunternehmen unter Berücksichtigung ihrer besonderen Aufgaben und gemeinwirtschaftlichen Verantwortungen.

Ziel des Kodex ist es, die Unternehmensführung transparenter und nachvollziehbarer zu machen und die Rolle des Bundes als Anteilseigner klarer zu fassen.

1.1. Rechtswirkung des Kodex

Der Kodex stellt als Beschluss der Bundesregierung eine freiwillige Selbstbindung des Bundes dar und ist öffentlich zugänglich.

Der Kodex enthält

- Zwingende Regeln, die mit „K“ gekennzeichnet und uneingeschränkt zu beachten sind, sofern ihnen im Einzelfall nicht zwingende gesetzliche Bestimmungen entgegenstehen,
- „Comply & Explain“ Regeln, die mit „C“ gekennzeichnet sind und auf die körperschaftlichen Struktur- und Organverhältnisse der gegenständlichen Rechtsformen soweit wie möglich zu übertragen sind;
- Anmerkungen, die der Erläuterung der jeweiligen Regelung gelten.

1.2. Public Corporate Governance Bericht

Die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan haben jährlich über die Corporate Governance des Unternehmens zu berichten (Public Corporate Governance Bericht). Der Bericht ist gemeinsam mit dem Jahresabschluss dem nach dem Gesetz zur Genehmigung des Jahresabschlusses zuständigen Organ vorzulegen. Der Bericht hat die Erklärung der Geschäftsleitung und des Überwachungsorgans zu enthalten, ob diesem Kodex entsprochen wurde und wenn von zwingenden Regelungen oder Empfehlungen abgewichen wurde/wird, aus welchen Gründen dies erfolgt ist („Comply or Explain“).

Der Bericht hat auch insbesondere eine Darstellung der

- Zusammensetzung und Arbeitsweise der Geschäftsleitung,
- Vergütungen der Geschäftsleitung und der Mitglieder des Überwachungsorgans und
- Berücksichtigung von Genderaspekten in der Geschäftsleitung und im Überwachungsorgan

zu enthalten.

2. Geschäftsführung und Aufsichtsrat

2.1. Geschäftsführung

Die Geschäftsführung des ÖFI besteht gemäß den Bestimmungen des Filmförderungsgesetzes (FFG) aus einem/einer bestellten Direktor/in, der/die nach Anhörung des Aufsichtsrates vom/von der Bundeskanzler/in für die Dauer von höchstens fünf Jahren zu bestellen ist, wobei wiederholte Bestellungen zulässig sind. Eine Wiederbestellung hat spätestens sechs Monate vor Ablauf der Funktionsperiode zu erfolgen und vor der Bestellung eines/einer neuen Direktors/Direktorin ist jedenfalls eine öffentliche Ausschreibung durchzuführen.

Der/Die Direktor/in leitet das Österreichische Filminstitut in eigener Verantwortung entsprechend den Bestimmungen des FFG und der Geschäftsordnung (GO).

Derzeit besteht die Geschäftsführung gem. FFG aus einem Mitglied. Direktor im abgelaufenen Berichtsjahr war:

| Name | Geburtsjahr | Datum Erstbestellung | Ende lfd Funktionsperiode |
|--------------------------|-------------|-------------------------|------------------------------|
| Mag. Roland Teichmann | 1970 | 01.05.2004 | 30.06.2024 |

Der Direktor hat im Berichtsjahr keinerlei Aufsichtsratsmandate oder vergleichbare Funktionen ausgeübt.

Hinsichtlich der Arbeitsweise der Geschäftsführung wird angeführt, dass der/die Direktor/in für alle Angelegenheiten des Filminstituts zuständig ist, sofern im FFG nichts Anderes geregelt ist. Er/Sie vertritt das Filminstitut gerichtlich und außergerichtlich. Ihm/Ihr obliegen insbesondere auch folgende Aufgaben:

- die Prüfung und Vorbereitung der Ansuchen für die Behandlung durch die Projektkommission und die Vorlage aller Förderungsansuchen, die nach dem Projektprinzip gefördert werden sollen, an die Projektkommission;
- die Durchführung der Referenzfilmförderung;
- der Abschluss der Förderungsvereinbarungen mit den Förderungswerbern;
- die Vorbereitung der Sitzungen des Aufsichtsrates;
- die Antragstellung an den Aufsichtsrat in den Angelegenheiten des § 5 Abs. 8 lit. a bis h FFG;
- die Durchführung der Beschlüsse des Aufsichtsrates und der Projektkommission;
- die laufende Überwachung und Überprüfung der widmungsgemäßen Verwendung der gewährten Förderungen;
- die Vorlage des Tätigkeitsberichtes über die Förderungsentscheidungen des abgeschlossenen Geschäftsjahres bis längstens 31. März des folgenden Jahres an den Aufsichtsrat;
- die Vorlage eines jährlichen Berichts über den künstlerischen und wirtschaftlichen Erfolg der geförderten Filme, insbesondere anhand von Besucherzahlen, relevanten Festivalerfolgen und Vermarktungsergebnissen, an den Aufsichtsrat zum Zweck der jährlichen Evaluierung der Förderungsziele;
- die Antragstellung an den Aufsichtsrat in allen Fragen der Förderungsrichtlinien;
- die Wahrnehmung der internationalen Beziehungen im Bereich des Filmwesens.

2.2. Aufsichtsrat

Das ÖFI ist eine juristische Person öffentlichen Rechts. Im Berichtsjahr unterliegt das ÖFI der Aufsicht des Bundesministeriums für Kunst, Kultur, öffentlicher Dienst und Sport. Die Aufsicht umfasst die Obsorge für die Gesetzmäßigkeit der Führung der Geschäfte und die

Aufrechterhaltung des ordnungsgemäßen Ganges der Verwaltung sowie die Kontrolle der Gebarung.

Gemäß den Bestimmungen des FFG ist ein Aufsichtsrat bestellt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 12 Mitgliedern sowie aus zwei nicht stimmberechtigten Experten/Expertinnen. Folgende Personen waren im Berichtsjahr 2022 Mitglieder des Aufsichtsrates:

- stimmberechtigte Mitglieder des Aufsichtsrats:
 - **Dr. Rudolf Scholten** | 1955 | Vorsitz | für das BMKÖS | 14.02.2011 - 31.01.2023
 - **Dr.in Barbara Fränzen** | 1958 | 1. stellv. Vorsitz | für das BMKÖS | 01.06.2015 - 30.05.2024
 - **MMag.a Katharina Zwinger** | 1980 | 2. stellv. Vorsitz | für die Finanzprokuratur | 01.03.2020 - 28.02.2023
 - **Mag.a Sylvia Vana** | 1974 | 3. stellv. Vorsitz | für das BMDW | 01.07.2019 – 30.06.2025
 - **Prof. Dr. Alfred Grinschgl** | 1952 | Mitglied | für das BMF | 01.03.2020 - 28.02.2023
 - **Mag. Thomas Dürner** | 1964 | Mitglied | für die Younion_Die Daseinsgewerkschaft | 01.07.2011- 14.09.2023
 - **Alexander Dumreicher-Ivanceanu** | 1971 | Mitglied | für den Fachverband der Musik- und Filmindustrie | 01.01.2021 - 31.12.2023
 - **Veronika Franz** | 1965 | Mitglied | für den Bereich Filmwesen | 01.07.2017 – 14.09.2023
 - **Mag.a Marie Kreutzer** | 1977 | Mitglied | für den Bereich Drehbuch | 01.12.2016 – 30.11.2025
 - **Mag.a Salma Abdalla** | 1978 | Mitglied | für den Bereich Vermarktung | 15.09.2020 – 14.09.2023
 - **David Schalko** | 1973 | Mitglied | für den Bereich Regie | 01.09.2021 - 31.08.2024
 - **Helmut Grasser** | 1961 | Mitglied | für den Bereich Produktion | 15.09.2020 – 14.09.2023
- Ständige Experten/Expertinnen ohne Stimmrecht
 - **Mag.a Margit Maier** |1966|
 - **Mag.a Barbara Pichler, MA** | 1968 | ab 15.09.2020

Im Jahr 2022 hat der Aufsichtsrat vier ordentliche Sitzungen im Beisein des/der Direktors/Direktorin abgehalten, wobei die Sitzung 01/2022 in Form einer Videokonferenz (Zoom-Meeting) abgehalten wurden. Die Sitzungen fanden unter dem Vorsitz von Dr. Rudolf Scholten statt. Der/Die Aufsichtsratsvorsitzende steht hinsichtlich der Tagesordnungspunkte in ständigem Kontakt mit dem/der Direktor/Direktorin.

Weiters fand am 21.07.2022 unter dem anfänglichen Vorsitz von Dr. Rudolf Scholten im Rahmen einer Videokonferenz (Zoom-Meeting) eine außerordentliche Sitzung des Aufsichtsrates zum Thema Me Too 2022 statt. Der Vorsitz ging im Laufe der Sitzung an Mag. Sylvia Vana (BMAW) über.

Eine weitere außerordentliche Sitzung des Aufsichtsrates unter dem Vorsitz von Dr. Rudolf Scholten wurde am 22.11.2022 abgehalten und behandelte das Thema „ÖFI+ und Richtlinien neu“. Zur Weiterführung der entstandenen Diskussionspunkte fand am 28.11.2022 unter dem Vorsitz von Dr. Barbara Fränzen eine Arbeitsgruppensitzung mit Beteiligung einzelner Aufsichtsratsmitglieder statt.

Hinsichtlich der Arbeitsweise des Aufsichtsrates wird angeführt, dass dem Aufsichtsrat auf Basis der entsprechenden Bestimmungen des FFG folgende Aufgaben obliegen:

- Die Festlegung der Geschäftsordnung für die Organe des Filminstituts,
- die Festlegung der Richtlinien für die Gewährung von Förderungen,
- die Genehmigung des Jahresvoranschlages, insbesondere der budgetären Gewichtung der einzelnen Förderungsbereiche, einschließlich des Stellenplanes und des Rechnungsabschlusses,
- die Genehmigung der Gewährung von Förderungen, deren Förderungssumme bei Förderungen nach dem Projektprinzip im Einzelfall 10 vH, bei Kumulation von Förderungen nach dem Erfolgsprinzip und dem Projektprinzip im Einzelfall 15 vH der im jeweiligen Jahresvoranschlag ausgewiesenen Förderungsmittel übersteigt,
- die Genehmigung des Widerrufs einer bereits gewährten Förderung,
- die Genehmigung des Abschlusses von Rechtsgeschäften, die eine dauernde oder mehrjährige finanzielle Belastung des Filminstituts zur Folge haben, sowie die Genehmigung einer unbefristeten Vollmacht, für das Filminstitut zu handeln,
- die Genehmigung des Verzichtes auf Forderungen,
- die Genehmigung von Angelegenheiten des Filminstitutspersonals betreffende Rechtshandlungen, soweit sich der Aufsichtsrat diese vorbehalten hat,
- die Erstellung von Vorschlägen zur Bestellung der Direktorin/des Direktors,
- die laufende Überwachung und Überprüfung der Tätigkeit der Direktorin/des Direktors und der Projektkommission,
- die Beschlussfassung über den von der Direktorin/vom Direktor jährlich gemäß § 7 Abs. 4 lit. h vorzulegenden Tätigkeitsbericht und
- die jährliche Evaluierung der Förderungsziele anhand des Berichts gemäß § 7 Abs. 4 lit. i zum künstlerischen und wirtschaftlichen Erfolg der geförderten Filme,
- die Genehmigung der Beiziehung von sachkundigen Dritten durch die Direktorin/den Direktor zur Vorbereitung und Erfüllung seiner Aufgaben.

2.3. Offenlegung der Vergütungen

Die Offenlegung der Vergütungen der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates bedarf gemäß Punkt 12.2. des Kodex der Zustimmung der Betroffenen. Der aktuell gültige Geschäftsführervertrag sieht eine entsprechende Verpflichtung vor und somit wird für das Berichtsjahr ein Bruttobezug inkl. allfälliger Aufwandsentschädigungen in Höhe von € 155.862,04 bekanntgegeben. Von den Mitgliedern des Aufsichtsrates liegen für das Berichtsjahr 2022 keine Zustimmungserklärungen vor, weshalb eine detaillierte Veröffentlichung unterbleibt.

Hinsichtlich der Vergütungen des Aufsichtsrates sei angeführt, dass gemäß FFG den Mitgliedern des Aufsichtsrates – ausgenommenen sind die von den Bundesministerien bestellten Vertreter (§ 5 Abs. 1 lit. a) - für die Teilnahme an den Sitzungen ein Sitzungsgeld (Aufwandsentschädigung) zusteht. Die Höhe des Sitzungsgeldes wird vom Aufsichtsrat in der GO festgelegt und bedarf der Zustimmung des/der Bundeskanzlers/Bundeskanzlerin. Sie beträgt im Berichtsjahr € 120,-- pro Sitzung.

3. Berücksichtigung von Genderaspekten

3.1. Anteil von Frauen in der Geschäftsleitung, in leitender Stellung und im Aufsichtsrat

Die Geschäftsführung des ÖFI bekennt sich in allen Bereichen zu einer aktiven Gleichbehandlungspolitik, um Chancengleichheit für Frauen und Männern gleichermaßen zu gewährleisten. Die Förderung von Frauen auch im Unternehmen ist ein erklärtes Anliegen. Bei den Personalentscheidungen wurde diesem Umstand Rechnung getragen und die Position der Stellvertretung der Geschäftsführung einer Frau übertragen. Der Frauenanteil bei den angestellten Dienstnehmern/Dienstnehmerinnen beträgt im Berichtsjahr 2022 nach Köpfen 73,70 % (VJ 76,5 %), auf Basis Vollzeitäquivalent 72,10 % (VJ 75,5 %).

| | | |
|------------------------------------------|----------|-------------------|
| Geschäftsführung: | 0,00 % | Frauen (0 von 1) |
| Stellvertretung: | 100,00 % | Frauen (1 von 1) |
| Aufsichtsrat mit Stimmrecht: | 50,00 % | Frauen (6 von 12) |
| Aufsichtsrat ohne Stimmrecht (Expertin): | 100,00 % | Frauen (2 von 2) |

3.2. Maßnahmen zur Erhöhung des Anteils der Frauen in der Geschäftsleitung, in leitender Stellung und im Aufsichtsrat

Aufgrund des ausgewogenen Verhältnisses zwischen Frauen und Männern in der Geschäftsleitung und in leitender Stellung (Direktor und Stellvertreterin) sind hierfür keine weiteren Maßnahmen zu setzen. Mag.a Iris Zappe-Heller – die Stellvertreterin des Direktors – trägt die Verantwortung für den Bereich Gender- und Diversityangelegenheiten und zeichnet für das hierfür zugeordnete Budget verantwortlich.

Das Geschlechterverhältnis in der Zusammensetzung des Aufsichtsrates hat sich in den letzten Jahren merklich verbessert, wobei das diesbezügliche Beststellungs- und Ernennungsrecht gem. FFG bei den zuständigen Bundesministern/Bundesministerinnen liegt. Im Vergleich zum Vorjahresreport ist im Berichtsjahr der Frauenanteil bei den Aufsichtsratsmitgliedern mit Stimmrecht von 54,20 % auf 50 % leicht gefallen (David Schalko ersetzt ab dem AR 03/2021 Elisabeth Scharang für den Bereich Regie, womit sich für 2022 die Quote weiter geringfügig reduziert). Über einen Zeitraum von 5 Jahren steigt der Anteil der Frauen im Aufsichtsrat von 37,50 % auf 50 %; bei jenen ohne Stimmrecht (Expertinnen) beträgt der Anteil 2022 100 % (VJ 100 %).

4. Ergebnis der externen Evaluierung durch die MTX Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH (siehe Anhang)

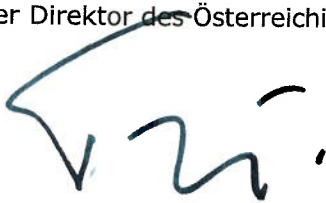
5. Gemeinsame Erklärung von Geschäftsführung und Aufsichtsrat

Die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat des ÖFI erklären, im Berichtsjahr 2022 den Bestimmungen des B-PCGK mit der Maßgabe der im Anhang dargestellten Abweichungen entsprochen zu haben.

Wien, am **21.06.2023**

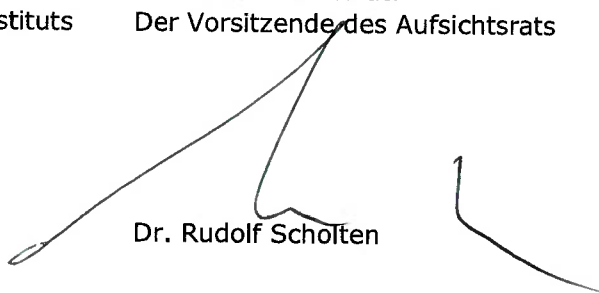
Für die Geschäftsführung:
Der Direktor des Österreichischen Filminstituts

Mag. Roland Teichmann



Für den Aufsichtsrat:
Der Vorsitzende des Aufsichtsrats

Dr. Rudolf Scholten



Abweichungen von zwingenden Regeln bzw Empfehlungen des Kodex

| B-PCGK Regel Nr. | ABWEICHUNGEN |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8.1.6 + 8.1.7 | Festlegung der Berichtspflichten an das Überwachungsorgan |
| | In der Geschäftsordnung der Geschäftsleitung sind die Informations- und Berichtspflichten an den Aufsichtsrat gem. FFG festgelegt. |
| 9.2.1 | Anzahl der Mitglieder der Geschäftsführung |
| | Nach § 7 (4) des Filmförderungsgesetzes idgF ist der/die Direktor/in für alle Angelegenheiten des Filminstituts zuständig, sofern im Filmförderungsgesetz nichts Besonderes geregelt ist. Er vertritt das Filminstitut gerichtlich und außergerichtlich. Dem Vier-Augen-Prinzip wird zum einen bei den Zahlungsverfahren Rechnung getragen, indem der Direktor mit einem weiteren Zeichnungsberechtigten unterzeichnet, zum anderen auch durch sinnvoll administrierbare Maßnahmen innerhalb der Organisationsstruktur. |
| 11.2.3.1 | Bestellung des/der Vorsitzenden des Überwachungsorgans |
| | Aufgrund der Regelung durch § 5 (1) des Filmförderungsgesetzes idgF wird der Vorsitz des Aufsichtsrates durch die Bundeskanzlerin/den Bundeskanzler bestellt. Eine Stellvertretungsregelung findet sich in § 5 (3) des Filmförderungsgesetzes idgF. |
| 11.5.4 | Zuständigkeit zur Festlegung des Sitzungsgeldes |
| | Gemäß § 5 (12) des Filmförderungsgesetz idgF steht den Mitgliedern des Aufsichtsrates – ausgenommenen sind die von den Bundesministerien bestellten Vertreter (§ 5 Abs 1 lit. a) - für die Teilnahme an den Sitzungen ein Sitzungsgeld (Aufwandsentschädigung) zu. Die Höhe des Sitzungsgeldes wird vom Aufsichtsrat in der Geschäftsordnung festgelegt und bedarf der Zustimmung der Bundeskanzlerin/des Bundeskanzlers. |
| 13. | Interne Revision |
| | Aus wirtschaftlichen und organisatorischen Gründen soll die Revisionsleistung im Rahmen einer Beauftragung an eine externe Einheit vergeben werden (siehe auch 13.2.) |
| 14.3 | Bestellung des/der Abschlussprüfers/Abschlussprüferin |
| | Eine Anwendung der Vorschriften des UGB hinsichtlich der Bestellung des/der Abschlussprüfers/Abschlussprüferin war zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht gegeben. |

An den Geschäftsführer
und den Aufsichtsrat
des Österreichischen Filminstituts

T: +43 1 892 20 15 - 0
F: +43 1 892 20 15 - 500
office@mtx-audit.at
www.mtx-audit.at

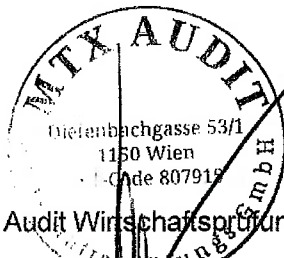
Bericht über die Evaluierung der öffentlichen Erklärung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates des Österreichischen Filminstituts über die Beachtung des österreichischen Public Corporate Governance Kodex und über den Public Corporate Governance Bericht des Österreichischen Filminstituts

Wir haben den beigefügten Public Corporate Governance Bericht des Österreichischen Filminstitutes für das Geschäftsjahr 2022 prüferisch durchgesehen und evaluiert. Für die Einhaltung der einzelnen Regelungen und die öffentliche Berichterstattung sind der Geschäftsführer und der Aufsichtsrat des Österreichischen Filminstituts verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, auf Grundlage einer Evaluierung einen Bericht über die Einhaltung der einzelnen Regelungen des von der Bundesregierung am 28. Juni 2017 beschlossenen und überarbeiteten Bundes Public Corporate Governance Kodex 2017 (B-PCGK 2017) sowie über den Corporate Governance Bericht herauszugeben. Bezüglich unserer Verantwortung und Haftung gegenüber dem österreichischen Filminstitut und gegenüber Dritten kommt § 275 UGB sinngemäß zur Anwendung.

Wir haben die Evaluierung in Anlehnung an die Regelungen der International Federation of Accountants (IFAC) zu Aufträgen zur prüferischen Durchsicht von Abschlüssen (ISRE 2410) durchgeführt. Diese Grundsätze machen es erforderlich, die Evaluierung so zu planen und durchzuführen, dass eine angemessenen Evaluierungssicherheit erzielt werden kann, ob die Erklärung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates über die Beachtung des Bundes Public Corporate Governance Kodex 2017 (B-PCGK 2017) und der Public Corporate Governance Bericht frei von wesentlichen falschen Aussagen sind. Die Evaluierung beinhaltet im wesentlichen eine Befragung der verantwortlichen handelnden Personen und eine stichprobenweise Überprüfung des österreichischen Bundes Public Corporate Governance Kodex 2017 (B-PCGK 2017) sowie eine Einschätzung der abgegebenen Erklärungen.

Bei der **Evaluierung** der seitens des österreichischen Filminstituts abgegebenen Erklärung „Die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat des ÖFI erklären, im Berichtsjahr 2022 den Bestimmungen des B-PCGK mit der Maßgabe der im Anhang dargestellten Abweichungen entsprochen zu haben“, sind wir **auf keine Tatsachen gestoßen, die im Widerspruch zu dieser vom Geschäftsführer und Aufsichtsrat abgegebenen Erklärung stehen.**

Wien, am 14.06.2023



MTX Audit Wirtschaftsprüfung GmbH
Mag. Maria-Elisabeth Steinwandtner, LL.M