

GZ. BMF-310205/0081-I/4/2006

**KARL-HEINZ GRASSER**

Bundesminister für Finanzen

Himmelpfortgasse 4-8

A-1015 Wien

Tel. +43/1/514 33/1100 DW

Fax +43/1/512 62 00

Herrn Präsidenten  
des Nationalrates

Dr. Andreas Khol

Parlament

1017 Wien

**XXII. GP.-NR****4615/AB**

2006-09-14

zu 4628/J

Wien, 14. September 2006

Sehr geehrter Herr Präsident!

Auf die schriftliche parlamentarische Anfrage Nr. 4628/J vom 14. Juli 2006 der Abgeordneten Dr. Christoph Matznetter, Kolleginnen und Kollegen, betreffend Kontakte des Bundesministers für Finanzen mit Dr. Wolfgang Flöttl, beehre ich mich Folgendes mitzuteilen:

Einleitend lassen Sie mich festhalten, dass diese Anfrage wie auch die Anfrage Nr. 4703/J des Abgeordneten Dr. Wolfgang Zinggl, Kolleginnen und Kollegen ein neuerlicher Versuch – der selbstverständlich auch im Lichte des beginnenden Nationalratswahlkampfes gesehen werden muss – ist, von den tatsächlichen Hintergründen und kriminellen Machenschaften in diesem Kriminalfall BAWAG – ÖGB abzulenken.

Gleichzeitig soll anscheinend mit dieser Anfrage im Wahlkampf von der äußerst erfolgreichen Wirtschafts- und Finanzpolitik dieser Bundesregierung abgelenkt werden. Ganz im Sinne der Empfehlungen der von der Sozialdemokratie in Auftrag gegebenen Studie des Sozialwissenschaftlers

Harald Katzmayr wird hier zum wiederholten Mal der Versuch unternommen, mich hart anzugreifen und nachhaltig zu desavouieren.

Ich kann Ihnen versichern, dass dieser Versuch genauso scheitern wird wie die vorangegangenen Versuche. Immer dann, wenn sich die unabhängige Justiz mit derartigen Vorwürfen der Opposition beschäftigt hat, ist am Ende des Tages davon nichts übrig geblieben bzw. haben sich diese als haltlos und völlig aus der Luft gegriffen erwiesen. In diesem Zusammenhang muss ich schon daran erinnern, dass die Sozialdemokratische Partei Österreichs mit Urteil des Landesgerichtes für Strafsachen Wien am 22. Oktober 2004 verurteilt wurde wegen des Tatbestandes der „üblen Nachrede“. Weitere gerichtliche Verurteilungen der SPÖ wegen Vorwürfen wie beispielsweise ich hätte Abgaben verkürzt oder ich hätte kriminelle Handlungen gesetzt folgten. Der Herr Abgeordnete Pilz hat mir in anderem Zusammenhang Schiebung vorgeworfen. Er wurde dafür vom Landesgericht für Strafsachen Wien und vom Handelsgericht Wien rechtskräftig verurteilt.

An diesen nur demonstrativ aufgezählten Beispielen sieht man, dass von diesen rein parteipolitisch motivierten Untergriffen, die nur der Desavouierung meiner Person dienen sollen, am Ende nichts übrig bleibt.

Wie ich bereits im Ständigen Unterausschuss des Rechnungshofausschusses dargelegt habe, erscheint es mir völlig unverständlich, dass man für den Schaden, der durch vorsätzliche und wahrscheinlich auch kriminelle Handlungen und Verschleierungstaktiken des seinerzeitigen BAWAG Vorstandes eingetreten ist, nunmehr den Grund dafür bei den Organen der Aufsicht sucht. Wie ich bereits im erwähnten Unterausschuss weiters ausgeführt habe, kann eine Aufsicht nur dann funktionieren, wenn alle eingebundenen Bereiche ihre Verpflichtungen wahrnehmen.

Wie wir heute wissen ist der Vorstand vorsätzlich seinen Verpflichtungen nicht nachgekommen. Es gab eigene Vorstandssitzungen im kleinen Kreis

zum Thema Karibikgeschäfte. Der Gesamtvorstand wurde verpflichtet, gewisse Themen dem Aufsichtsrat nicht zur Kenntnis zu bringen. Der Wirtschaftsprüfer ist seinen Berichtspflichten gemäß BWG nicht nachgekommen. Die Interne Revision wurde vom Vorstand derart fehlinformiert, dass sie von einer Beendigung der Karibikgeschäfte ausgehen musste, was die Einstellung der entsprechenden Prüfungshandlungen im Jahr 1999 erklärt. Der Aufsichtsratsvorsitzende hat die anderen Mitglieder des Aufsichtsrates (darunter auch den Staatskommissär) nicht oder nur teilweise informiert. Ich kann daher nur feststellen, dass durch diese bewusste Ausschaltung, aller der Aufsicht vorgelagerten Stufen, eine Aufdeckung der Machenschaften nicht möglich war.

Entgegen der in der Einleitung der gegenständlichen Anfrage geäußerten Meinung des Anfragestellers bin ich der Ansicht, dass der Großteil der Einzelfragen Themen betrifft, die nicht Gegenstand der Vollziehung sind und diese Themen daher nicht dem Fragerecht gemäß § 90 GOG unterliegen.

Trotzdem möchte ich zur Klarstellung die Fragen wie folgt beantworten:

Zu 1. – 5. und 7.:

Ich bin weder mit Herrn Dr. Wolfgang Flöttl befreundet, noch habe ich zu Herrn Flöttl private, freundschaftliche, berufliche oder geschäftliche Kontakte. Auch haben wir nicht miteinander telefoniert oder einen e-mail Schriftverkehr geführt.

Wie Sie sich sicher leicht vorstellen können, werden einem Finanzminister, aber auch jedem anderen Regierungsmitglied und das sicherlich nicht nur in Österreich, im Laufe ihrer jeweiligen Amtszeit bei den verschiedensten Gelegenheiten eine Vielzahl von Personen vorgestellt. Dies umso mehr, wenn man sein Amt auch so versteht, dass man zum Vorteil des Wirtschafts- und Arbeitsstandortes und damit auch zum Vorteil aller Österreicher möglichst

viele Kontakte zu knüpfen bzw. Verbindungen herzustellen hat. Würde ich dies nicht tun würden Sie mir das sicherlich auch vorwerfen.

Im konkreten Fall sind mir 2 derartige Kontakte erinnerlich.

Einmal wurde mir Herr Dr. Flöttl, als ich gerade ein Speiselokal in New York verlassen wollte, vorgestellt. Dabei haben wir einander die Hände geschüttelt und ein paar unverbindliche Worte gewechselt.

Ein anderes Mal hat der angesehene österreichische Bankier Julius Meinl V zum Abendessen auf ein Boot eingeladen. Dabei begegnete mir auch Herr Dr. Flöttl. In diesem Zusammenhang sei erwähnt, dass die Familie meiner Frau seit vielen Jahren mit der Familie Meinl freundschaftliche Beziehungen pflegt, weshalb ich dieser Einladung auch gerne nachgekommen bin. Dies umso mehr, als auch ich seit Jahren mit der Familie Meinl befreundet bin. Lassen Sie mich Ihnen versichern, dass meine Arbeitskraft voll und ganz im Dienste der Republik Österreich und damit ihrer Bevölkerung steht. Mein Privatleben gehört aber mir. Ich werde meine Freunde daher so oft, wann und wo ich will treffen und mir diesbezüglich auch keine Vorschriften machen lassen.

Ausdrücklich festhalten möchte ich, dass bei keiner dieser Gelegenheiten der nunmehrige Kriminalfall BAWAG auch nur erwähnt oder angesprochen wurde.

Aufgrund der völligen Bedeutungslosigkeit dieser zufälligen Zusammentreffen wurden über diese keine Aktenvermerke angelegt.

Wie ich bereits mehrmals bei anderen Gelegenheiten ausgeführt habe, stand Herr Flöttl 2005 noch im guten Ruf, ein international erfolgreicher Investmentbanker zu sein. Herr Flöttl war auch in höchsten sozialdemokratischen

Politikerkreisen, darunter auch bei solchen Personen, wie dem ehemaligen sozialdemokratischen Bundeskanzler Vranitzky und dem ehemaligen sozialdemokratischen Finanzminister Klima, durchaus bestens bekannt. Genauso gut könnten die anfragenden Abgeordneten mir die Frage stellen, ob ich den ehemaligen ÖGB Präsidenten Verzetsnitsch oder die ehemaligen BAWAG Vorstände Zwettler bzw. Elsner getroffen habe. Auch hier würde ich selbstverständlich eine derartige Frage mit ja beantworten, dies obwohl – wie wir heute wissen – diese Personen die Hauptverantwortlichen im Zusammenhang mit den kriminellen Machenschaften im BAWAG Skandal sind.

Meine Unabhängigkeit habe ich allein schon dadurch bewiesen, dass ich nach dem Bekannt werden der unter merkwürdigen Umständen erfolgten Kreditvergabe an Refco, also 6 Monate nach der oben erwähnten Einladung der Familie Meinl, eine neuerliche Prüfung der BAWAG durch die FMA und die OeNB initiiert habe. Bei dieser Gelegenheit habe ich die Organe der genannten Institutionen ausdrücklich ersucht zu prüfen, ob die Refco-Angelegenheit in irgendeinem Zusammenhang mit dem Karibik Skandal der 90er-Jahre bzw. die Person Flöttl stehen könnte.

Aufgrund der kriminellen Machenschaften – wie wir aufgrund des derzeitigen Wissensstandes sagen können, wurden zur Verschleierung der Verluste und Geldflüsse über 120 Firmengebilde gegründet – konnten die Prüfer auch damals noch keine diesbezüglichen Feststellungen treffen.

#### Zu 6.:

Alles was zu diesem Thema zu berichten ist, ist dem Erhebungsbericht meines Ressorts gemäß § 40 GOG, der den Damen und Herren Abgeordneten des Ausschusses auch zugekommen ist, zu entnehmen bzw. habe ich dazu im Ständigen Unterausschuss des Rechnungshofausschusses ausführlich Stellung genommen.

Da dieser vertrauliche Erhebungsbericht der Presse (siehe Profilzitate) ohnehin bereits bekannt zu sein scheint, zitiere ich dazu im Folgenden ausnahmsweise die bezughabenden Passagen auf den Seiten 20 – 22:

**„1. Dezember 2000“**

**Der vom BMF an die OeNB erteilte Prüfungsauftrag gemäß § 70 Abs. 1 Z 3 BWG vom 1. Dezember umfasste folgende Themenkreise:**

- *Kreditgeschäft;*
- *Internes Kontrollsyste;*
- *Einhaltung der Anzeigepflichten;*
- *Risikomanagement im Zusammenhang mit jenen Geschäften, die bereits 1994 Prüfungsgegenstand waren, also Geschäfte mit "Off-shore-Gesellschaften", insbesondere Krediterteilungen zur Finanzierung von Kapitalmarktgeschäften Dritter und die Einhaltung des Bescheids des BMF vom 25. Oktober 1994.*

Die Prüfung wurde zwischen 14. Dezember 2000 und 12. Februar 2001 durchgeführt. Ein Zwischenbericht, der bei Evidenzwerden wesentlicher oder schwer wiegender Mängel erstattet hätte werden müssen (Beschluss der Expertenkommission vom 10. Dezember 1999), wurde im Rahmen der Prüfung nicht übermittelt.

**Jänner – März 2001**

Prüfung des Jahresabschlusses 2000 durch den Bankprüfer KPMG.

**16. Jänner 2001**

Schriftliche Erklärung des BAWAG-Vorstandes an die OeNB-Prüfer, dass keine Geschäftsbeziehungen zu Wolfgang Flöttl bestehen (im BMF bekannt geworden mit Übergabe des OeNB-Prüfungsberichtes).

**5. März 2001**

*Fertigstellung des bankaufsichtlichen Prüfungsberichtes und des Prüfungsberichtes des Jahresabschlusses 2000.*

**14. März 2001**

*Fertigstellung des Berichtes über die Prüfung des Konzernabschlusses 2000.*

**5. April 2001**

*260. Sitzung des AR der BAWAG, Behandlung des Jahresabschlusses 2000.*

**12. April 2001**

*Gutachten Univ.Prof. Dr. Gerhard Frotz, wonach die Geschäfte der Austost Anstalt Schaan nicht der Zustimmung des BAWAG-Aufsichtsrates nach § 27 Abs. 6 BWG bedürfen (im BMF bekannt geworden mit Übergabe des OeNB-Prüfungsberichtes).*

**22. Mai 2001**

*Mit Schreiben vom 22. Mai 2001 übermittelte die OeNB ihren Prüfungsbericht dem BMF, der folgende wesentliche Feststellungen enthielt:*

- *Die Zeichnung von Anleihen iHv € 350 Mio. in verschiedenen Off-shore Gesellschaften erscheint durch Risikogleichläufe problematisch; würde man diese Veranlagungen zusammenrechnen, wäre die Großveranlagungsgrenze von 25% der anrechenbaren Eigenmittel verletzt. Da die Veranlagung aufgrund schwacher Performance im Dezember 2000 bereits wieder rückgeführt wurde, erfolgte keine Detailprüfung;*
- *keine laufende Geschäftsbeziehung der BAWAG-Gruppe zu Dr. Wolfgang Flöttl oder einer seiner Firmen (Beweis: schriftliche Erklärung der BAWAG vom 16. Jänner 2001);*
- *mangelnde Funktionstrennung der Internen Revision vom operativen Geschäftsbetrieb;*

- *keine Prüfungshandlungen der Internen Revision im Hinblick auf die Sondergeschäfte seit 1998;*
- *keine Prüfung der Geschäftsabwicklung über die Austost Schaan und die Austost Guernsey durch die Konzernrevision;*
- *Verbesserungsbedarf im Bereich des Risikomanagements;*
- *Mangelhafte Information des Aufsichtsrats über Großveranlagungen und damit verbunden teilweise fehlende Genehmigungen.*

## **21. Juni 2001**

*Wie nach den Bestimmungen des BWG vorgesehen, übermittelt die OeNB auch der geprüften Bank den Prüfungsbericht und hat diese ca. 1 Monat Zeit, hierzu Stellung zu nehmen. Die Stellungnahme der BAWAG ist dann auch mit Schreiben vom 21. Juni 2001 an die OeNB erfolgt, wobei die Bank hierin ausdrücklich folgendes festhält:*

*"Es ist uns ein Anliegen festzuhalten, dass die Prüfung durch die OeNB mit entsprechender Sachkenntnis, differenziert und in Summe sehr konstruktiv verlaufen ist. Eine externe Prüfung, wie die Vorliegende, ist ohne Einschränkung positiv zu bewerten, da der Vorstand Wert darauf legt, auf verbesserungsfähige Abwicklungen oder gar mögliche Systemmängel, von welcher Seite auch immer (Innenrevision oder extern), aufmerksam gemacht zu werden, um diese im eigenen Interesse korrigieren zu können."*

*Die Bank hat daher mit dieser Stellungnahme eindeutig erkannt, dass der Bericht der OeNB ein Auftrag für entsprechende Verbesserungen ist, was auch in den weiteren Ausführungen detaillierter und glaubhaft dargestellt wird.*

*Aus der hiezu abgegebenen Stellungnahme der OeNB-Prüfer, es "bedarf keiner weiteren Kommentierung", hat das BMF den berechtigten Schluss gezogen, dass die vorgeschlagenen Maßnahmen in zeitlicher und materieller Sicht ausreichend sind und somit kein unmittelbarer Handlungsbedarf besteht. Da ferner keine Anzeichen evident waren, das Institut hintergehe die Aufsicht oder*

informiere diese bewusst falsch, konnte dieser Mitteilung Glaube geschenkt werden. Dies wird auch durch den OeNB-Kommentar zur BAWAG-Stellungnahme unterstützt („es bestehen keine kontroversiellen Standpunkte“), wodurch implizit die Plausibilität dieser Vorschläge und Maßnahmen der Bank bestätigt wird.

Von der Expertenkommission, in der die OeNB u.a. auch mit dem für die BAWAG zuständigen Prüfungsleiter als stv. Mitglied bzw. auch dessen Vorgesetzten vertreten war, wurde der Prüfbericht in weiterer Folge nicht mehr diskutiert.

Es war daher aufgrund

- des Nichtvorliegens eines Zwischenberichts der OeNB bei wesentlichen oder schwer wiegenden Mängeln,
- der Stellungnahme der BAWAG,
- der Stellungnahme der OeNB zum BAWAG-Schreiben,
- keiner Diskussion der OeNB-Berichtsergebnisse in der Expertenkommission (wie dies etwa beim Prüfungsbericht 1994 der Fall war) und
- keinerlei kritischer Äußerungen der Bankprüfer in den Prüfungsberichten über die Geschäftsjahre 2000 und 2001 (auch nicht zur Innenrevision)

für das BMF kein weiterer unmittelbarer aufsichtsrechtlicher Handlungsbedarf gegeben. Da für 2002 bei der BAWAG bereits weitere Prüfungen nach § 70 Abs. 1 Z 3 BWG eingeplant (siehe Chronologie 30. Oktober 2001) und keinerlei Anzeichen für Verluste in den "Karibik-Geschäften" vorhanden waren, wurde der Prüfungsbericht am 10. Dezember 2001 abgeschlossen.“

Da ohnehin alles offen gelegt wurde, sehe ich derzeit keinerlei Notwendigkeiten oder Veranlassungen, irgendjemanden vom Amtsgeheimnis zu entbinden.

Zu 8.:

Den in der Frage indirekt formulierten Vorwurf, ich hätte ein strafrechtlich relevantes Verhalten gesetzt (§ 302 StGB Mißbrauch der Amtsgewalt, § 308 StGB verbotene Intervention) weise ich auf das Schärfste zurück.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Ulrich Bauer". The signature is fluid and cursive, with a large, stylized 'U' at the beginning.