Compliance-Risikoanalyse

Praxisleitfaden für Unternehmen

Herausgegeben von

Dr. Klaus Moosmayer

2. Auflage 2020

C.H.BECK

Zitiervorschlag:
Moosmayer Compliance Risikoanalyse/*Bearbeiter* § … Rn. …

www.beck.de

ISBN 978 3 406 73368 0

Wilhelmstraße 9, 80801 München
Druck: Druckhaus Nomos
In den Lissen 12, 76547 Sinzheim

Satz: 3w+p GmbH, Rimpar
Umschlaggestaltung: Martina Busch, Grafikdesign, Homburg Saar

CO_2 neutral
chbeck.de/nachhaltig

Gedruckt auf säurefreiem, alterungsbeständigem Papier
(hergestellt aus chlorfrei gebleichtem Zellstoff)

Vorwort

Schon in meinem Vorwort zur 1. Auflage, erschienen 2015, habe ich darauf hingewiesen, wie wichtig es ist, Compliance und Compliance Management aus der Risikoperspektive zu sehen. Nur sie bietet für Compliance als einer der bedeutendsten Assurance Funktionen im Unternehmen den richtigen Ordnungsrahmen und Referenzpunkt. Ich würde heute noch weiter gehen: Nur ein konsequent aus der Risikoperspektive verstandenes und umgesetztes Compliance Management erzeugt bei Unternehmensangehörigen und Stakeholders die Akzeptanz, die es verdient und braucht, um wirksam zu sein.

Klaus Moosmayer und seine Mitautoren zeichnen nicht nur den rechtlichen Rahmen für die Compliance Risikoanalyse in Deutschland kompakt und eingängig. Sie bieten darüber hinaus vor allem praktische Anleitung für deren Implementierung in Unternehmen. Compliance ist keine akademische Übung und schon gar keine, in der es genügt, sein Recht zu kennen. Compliance geht weit darüber hinaus. Nur wer sich der Zusammenhänge zwischen den compliance-relevanten Schlüsselprozessen in der Interaktion des Unternehmens mit seinen Stakeholders bewusst ist und nur wer die Risiken an den kritischen Stellen dieser Prozesse kennt, wird wirksames Compliance Management betreiben können.

Ob Compliance Management von Stakeholders inner- und außerhalb des Unternehmens als wichtiger Beitrag zur Sicherung des Unternehmens gesehen wird, hängt sodann stark davon ab, dass es gelingt, den Nutzen wirksamer Compliance sichtbar zu machen. Dies wiederum ist unmittelbare Folge davon, dass die Risiken von Non-Compliance bewusst gemacht werden. Sind diese Risiken evident, sind Unternehmensangehörige stärker motiviert, sich regelkonform zu verhalten und sie erleben Compliance als sinnstiftend.

In diesem Sinne bleibt das von Klaus Moosmayer herausgegebene Werk auch in seiner 2. Auflage Pflichtlektüre für alle, die in der Verantwortung stehen, Unternehmen sicher in die Zukunft zu führen. Ich wünsche dem vorliegenden Werk ebenso viel Erfolg wie der 1. Auflage.

St. Gallen, im März 2020 *Prof. Dr. Leo Staub*, Rechtsanwalt

Bearbeiterverzeichnis

Prof. Dr. Dr. h.c. Werner Beulke
Rechtsanwalt in Passau

Hubertus Eichler
Wirtschaftsprüfer und Steuerberater in München

Dr. Alexander Eufinger
Leiter Personal & Recht der Stiftung Hospital zum Heiligen Geist, Frankfurt a. M.

Dr. Anabel Harting
Rechtsanwältin bei HengelerMueller, Frankfurt a. M.

Dr. Wolfgang Heckenberger
Rechtsanwalt, Senior Competition Advisor der Siemens AG, München

Dipl.-Ing. Volker Klasen
Siemens AG, Leiter Compliance Risk, Framework & Controls, Erlangen

Dr. Philip Matthey, LL.M.
Rechtsanwalt, Chief Compliance Officer bei TRATON SE, München
Vorstandsmitglied von DICO – Deutsches Institut für Compliance e.V., Berlin

Dr. Klaus Moosmayer
Mitglied der Geschäftsleitung Novartis, Chief Ethics, Risk and Compliance Officer, Basel

Dipl.-Kfm. Meinhard Remberg
Generalbevollmächtigter bei der SMS GmbH, Hilchenbach,
und Vorstandssprecher von DICO – Deutsches Institut für Compliance e.V., Berlin

Dr. Anita Schieffer
Chief Compliance Officer Siemens Energy, Siemens Gas & Power GmbH & Co. KG, München

Dipl.-Wirtsch.-Ing. Jan Schreiner
Abteilungsleiter GRC – Risks & Projects bei TRATON SE, München

Dr. Robert Schulz
Rechtsanwalt und Head of Legal – Sales & Marketing bei der BSH Hausgeräte GmbH, München

Dipl.-Verww. (FH) Ingo Sorgatz
Erster Kriminalhauptkommissar, Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat, Berlin

Dr. Christian Steinle
Partner und Rechtsanwalt bei Gleiss Lutz, Stuttgart

Prof. Dr. Jochen Vetter
Partner und Rechtsanwalt bei HengelerMueller, München;
Honorarprofessor an der Universität zu Köln

Dr. Antonie Wauschkuhn
Leiterin Compliance Europa und CIS der Siemens AG, München

Heiko Wendel
Rechtsanwalt, General Counsel & Chief Compliance Officer der
FUCHS PETROLUB SE, Mannheim

Dipl.-Jur. Mathias Wendt
Unternehmensberater, 7C-Consulting GmbH, Berlin

Dr. Tobias Witzigmann
Bayerisches Staatsministerium der Justiz

Inhaltsverzeichnis

Kapitel 3. Praxisbeispiele der Compliance-Risikoanalyse aus Verwaltung und Unternehmen

Kapitel 4. Kartellrechtliche Risikoanalyse

Kapitel 5. Die Prüfung der Compliance-Risikoanalyse aus Sicht der Wirtschaftsprüfer