

Praxisstudie: Compliance im Mittelstand 2013

Düsseldorf, den 15.03.2013

Leitfrage

Wie gut sind Sie vor Compliance-Risiken geschützt?

Erhebungszeitraum

03.12.12 bis zum 20.12.12

Teilnehmer

137 Manager mittelständischer Unternehmen

Kernergebnisse

- Trotz hohen Problembewusstseins wird Compliance-Management erheblich vernachlässigt.
- Rücklagen für Compliance-Schäden werden kaum gebildet.

Autor

Rechtsanwalt Carsten Zimmermann, LL.M., Leiter Recht & Compliance bei der Kloepfel Consulting GmbH

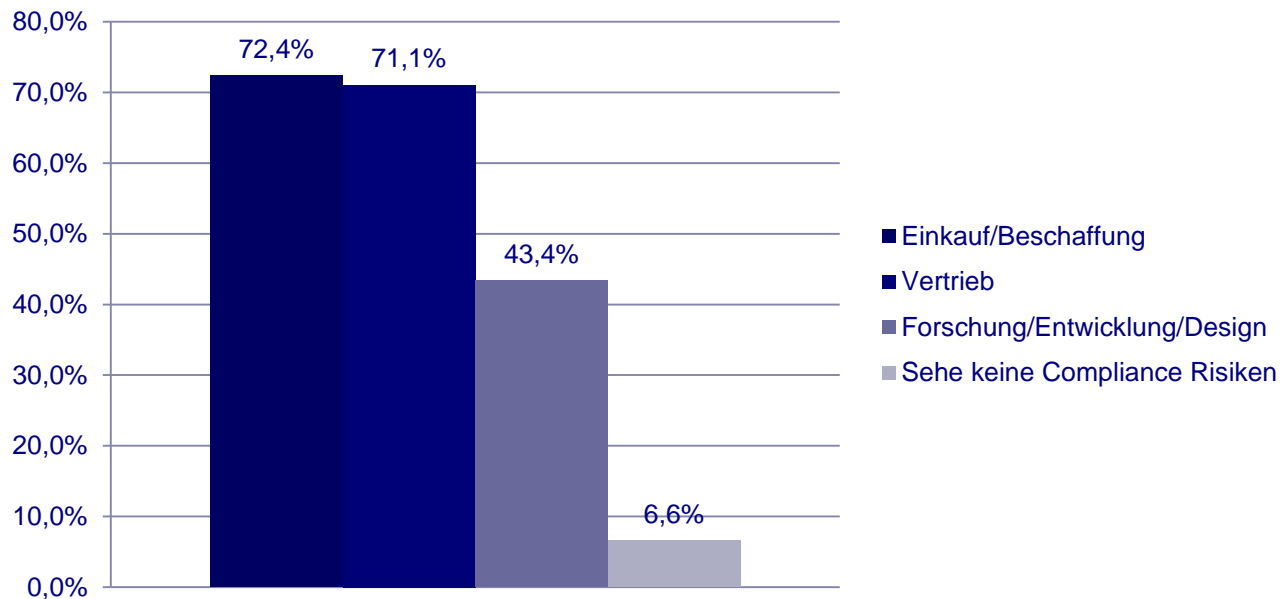
Die Ergebnisse im Detail

- 90% der deutschen Manager im Mittelstand sehen Compliance-Risiken im Unternehmen.
 - 72,4% der Teilnehmer sahen Risiken durch Verstöße gegen Gesetze und Richtlinien im Einkauf.
 - 71% sahen dies im Vertrieb.
 - 43,4% sahen Risiken im Bereich F&E.
 - 52% können Schadensfälle trotz guten Compliance Management Systems (CMS) nicht ausschließen.
 - 45,3% schätzen die Wirkung von CMS als hoch ein.
- Kleine und mittlere Unternehmen haben oft keinen CMS Verantwortlichen.
 - 38,1% Unternehmen zwischen 200 und 500 MA haben einen CMS-Beauftragten.
 - Jedes 4. Unternehmen bis 200 MA hat einen CMS-Verantwortlichen.
 - 41,3% aktualisieren Ihre Lieferanten-Kodizes nie bis kaum.
 - 20% aktualisieren Ihre Lieferanten-Kodizes oft.
 - 13,3% tun dies häufig und 13,3% laufend.

90% der deutschen Manager im Mittelstand sehen Compliance-Risiken im Unternehmen.

- 72,4% der Teilnehmer sahen Risiken durch Verstöße gegen Gesetze und Richtlinien im Einkauf
- 71% sahen dies im Vertrieb
- 43,4% sahen Risiken im Bereich F&E

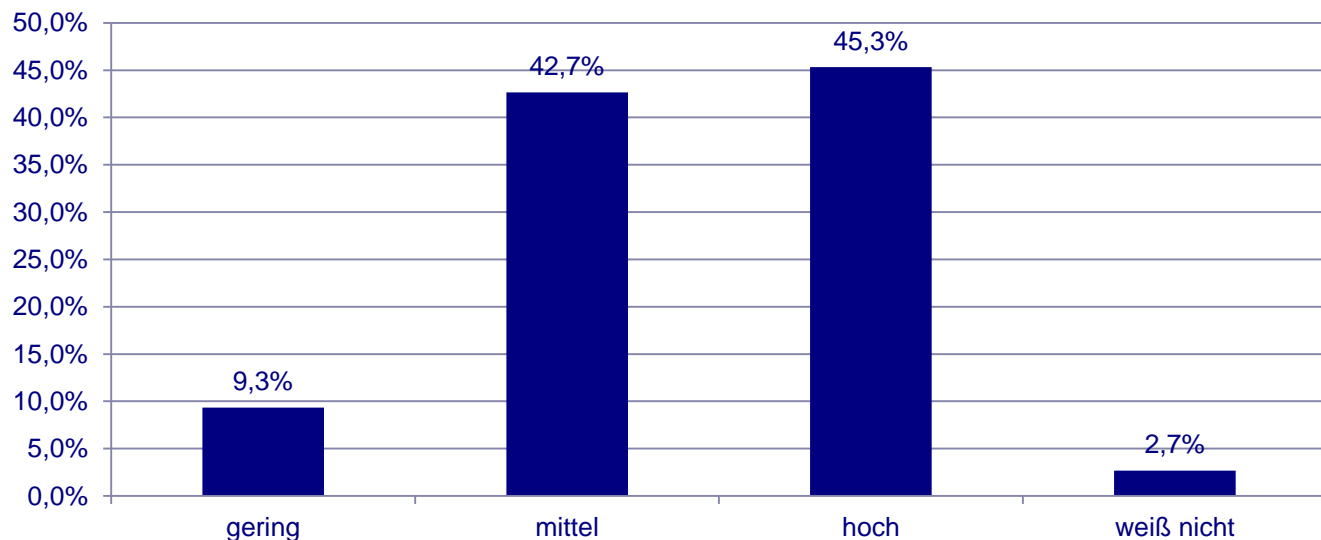
**In welchen Bereichen Ihres Unternehmens sehen Einkäufer die größten Compliance-Risiken?
(Mehrfachnennungen möglich)**



52% können Schadensfälle trotz guten Compliance Management Systems (CMS) nicht ausschließen.

- 9,3% denken, dass ein gutes CMS Schadensfälle kaum vermeidet
- 42,7% schätzen die Wirkung von CMS als mittelhoch
- 45,3% schätzen die Wirkung von CMS als hoch ein

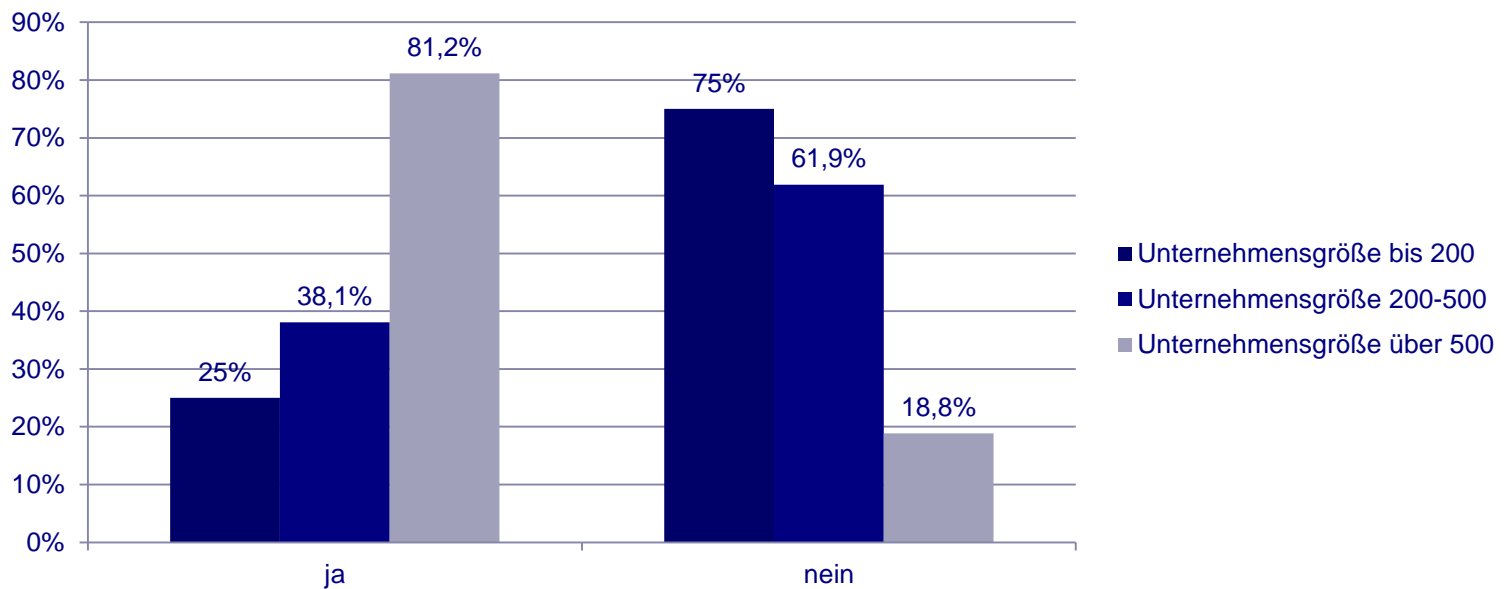
Wie hoch schätzen Sie die Möglichkeit ein, durch die Umsetzung von Compliance-Maßnahmen zukünftig Schadensfälle zu vermeiden und/oder das Unternehmensimage zu verbessern?



Kleine und mittlere Unternehmen haben oft keinen Compliance-Verantwortlichen.

- 81,1% der Unternehmen ab 500 Mitarbeitern haben einen Compliance-Beauftragten
- 38,1% Unternehmen zwischen 200 und 500 MA haben einen CMS-Beauftragten
- Jedes 4. Unternehmen bis 200 MA hat einen CMS-Verantwortlichen

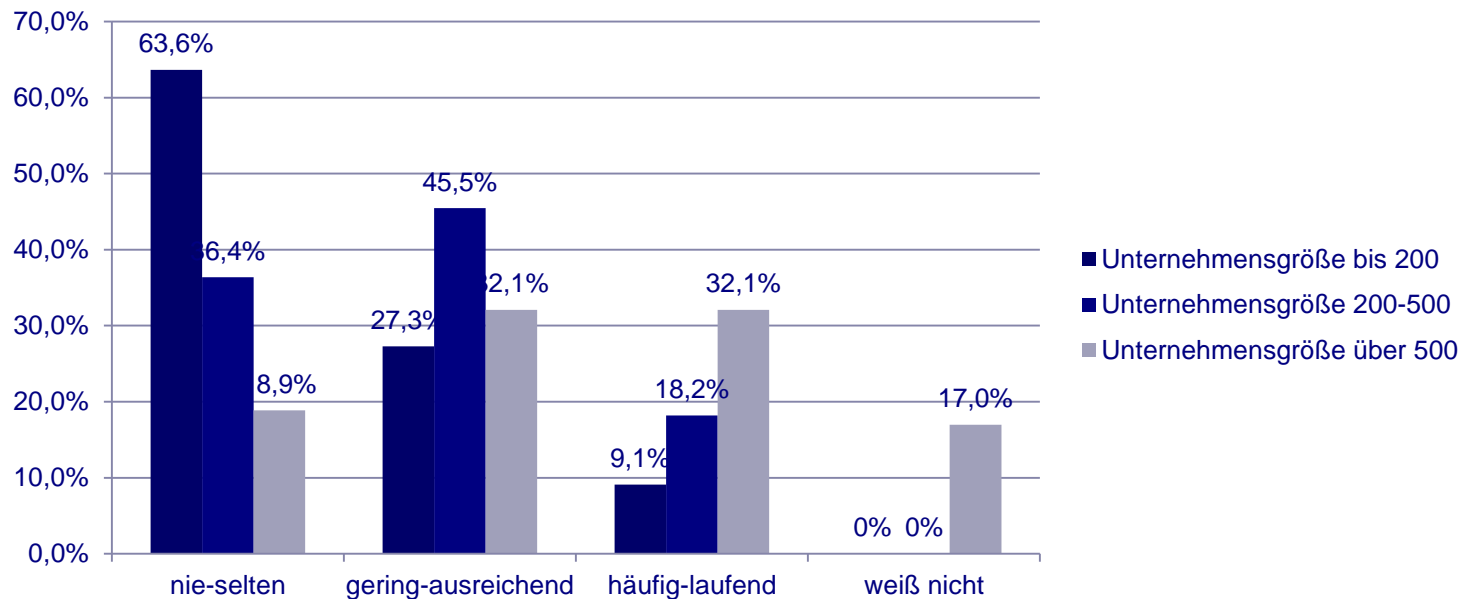
Haben Unternehmen Compliance-Verantwortliche?



Wie regelmäßig werden Lieferanten-Kodizes überprüft und an die aktuelle Rechtsprechung angepasst?

- 41,3% aktualisieren Ihre Lieferanten-Kodizes nie bis kaum
- 20% aktualisieren Ihre Lieferanten-Kodizes oft
- 13,3% tun dies häufig und 13,3% laufend.

Wie häufig überprüfen Sie Ihr CMS bzw. Ihre Lieferanten-Kodizes und passen diese an die aktuelle Rechtsprechung und Gesetzeslage an?



- Unternehmen, die – zum Teil aus finanziellen Gründen – keine oder nur unzureichende Compliance-Programme einführen, sparen gleich mehrfach am falschen Ende.
- Einerseits drohen angesichts hoher Strafen, etwa bei Kartellverstößen, durchaus **existenzbedrohende Risiken** für die Unternehmen. Andererseits kann in Schadensfällen schon eine fehlende bzw. mangelhafte Compliance-Struktur an sich eine **erhebliche persönliche zivil- und strafrechtliche Haftung** der Unternehmen bzw. des verantwortlichen Organs auslösen.
- Auch aufgrund der zunehmenden Regelungsdichte nationaler und internationaler Gesetze ist daher **jedem Unternehmen die konsequente Einführung und Pflege eines individuellen Compliance Management Systems dringend anzuraten.**