

# **SEMINAR "WIRTSCHAFTSSTRAFRECHT- COMPLIANCE" (17./18. JUNI 2016)**

## **COMPLIANCE RISK ASSESSMENT**

BERLIN | 17. JUNI 2016

# AGENDA

---

- I. Einleitung
- II. Hintergrundinformation: Deutsche Post DHL Group
- III. Definition und Geltungsbereich des CMS im Konzern
- IV. Wesentliche Aspekte bei der Analyse
- V. Methodik
- VI. Zusammenfassung

# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## EINLEITUNG

---

- **Unternehmerisches Handeln ist stets mit Risiko verbunden** – eine rechtlich zulässige Entscheidung über die Eingehung eines Risikos setzt voraus, dass ihr eine **gründliche Analyse der Risikosituation** vorausgegangen ist und geeignete Maßnahmen ergriffen wurden, um den erkannten Risiken zu begegnen
- Dies gilt auch für den Bereich der **Compliance** – allerdings nicht mit dem Ziel, dass das Compliance-Programm jedes nur denkbare Fehlverhalten von Mitarbeitern oder zurechenbaren Dritten verhindert, sondern **um systematisches Fehlverhalten zu vermeiden**
- Dafür ist eine umfassende **Risikoanalyse der unternehmerischen Aktivitäten** erforderlich
- Erläuterungen bzgl. der **Compliance-Anforderungen** finden sich **in verschiedenen Jurisdiktionen** (siehe z.B. FCPA Resource Guide, US Sentencing Guidelines, UK Bribery Act Guidance, IDW PS 980)
- Von besonderer Relevanz bei der Ermittlung des Compliance Risikoportfolios sind dabei die Bereiche der **Korruption** und des **Kartellrechts**, die im Regelfall den Kernbereich des Compliance Management Systems bilden
- **Faktoren bei der Analyse** der Risiken: Geschäftstätigkeit / Branche, Struktur des Unternehmens / Konzerns, Internationalisierung, Kapitalmarktorientierung / Börsennotierung, etc.

# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## HINTERGRUNDINFORMATION: DEUTSCHE POST DHL GROUP

### Der Konzern

Deutsche Post 

DIE POST  
FÜR DEUTSCHLAND



DER LOGISTIKDIENSTLEISTER  
FÜR DIE WELT

 Deutsche Post ist eine der **besten deutschen Marken**.<sup>1</sup>  
DHL ist eine der **100 wertvollsten Marken der Welt**.<sup>2</sup>



#### UNTERNEHMENSBEREICHE

- Post - eCommerce - Parcel
- Express

- Global Forwarding, Freight
- Supply Chain

#### ZENTRALFUNKTIONEN

Aufgaben der Konzernführung werden im Corporate Center wahrgenommen. Interne Dienstleistungen wie Finanzen, IT, Einkauf und Recht sind konzernweit im Bereich Global Business Services (GBS) gebündelt.

**92.000** FAHRZEUGE  
WELTWEIT

69 % Transporter | 19 % Personenkraftwagen  
12 % Lastkraftwagen



**4.500** FAHRZEUGE  
MIT ALTERNATIVEN ANTRIEBEN

davon rund 3.000 in Eigenbetrieb.



**>250** FLUGZEUGE  
IN BETRIEB

mit denen wir über 500  
Flughäfen weltweit bedienen.

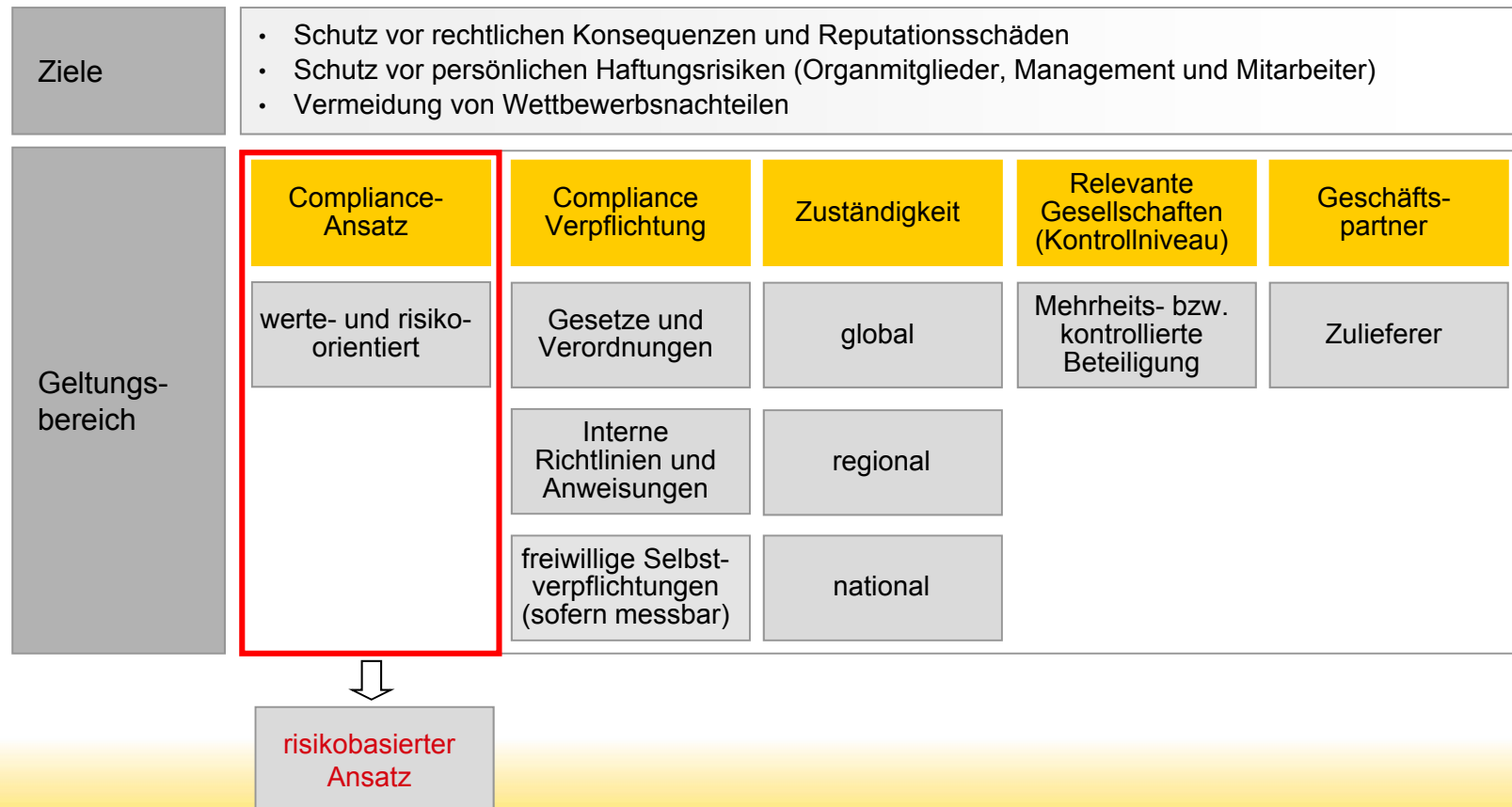


<sup>1</sup> Rang 30, Quelle Interbrand, 2015. <sup>2</sup> Rang 66, Quelle: Millward Brown, 2015.

# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## DEFINITION UND GELTUNGSBEREICH DES CMS IM DPDHL-KONZERN

**Compliance Risk-Assessments** – ein Grundbaustein in der Entwicklung eines effektiven Compliance Management Systems und die Basis für DPDHL' s risikobasiertes Compliance-Programm



# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## WESENTLICHE ASPEKTE BEI DER ANALYSE

---

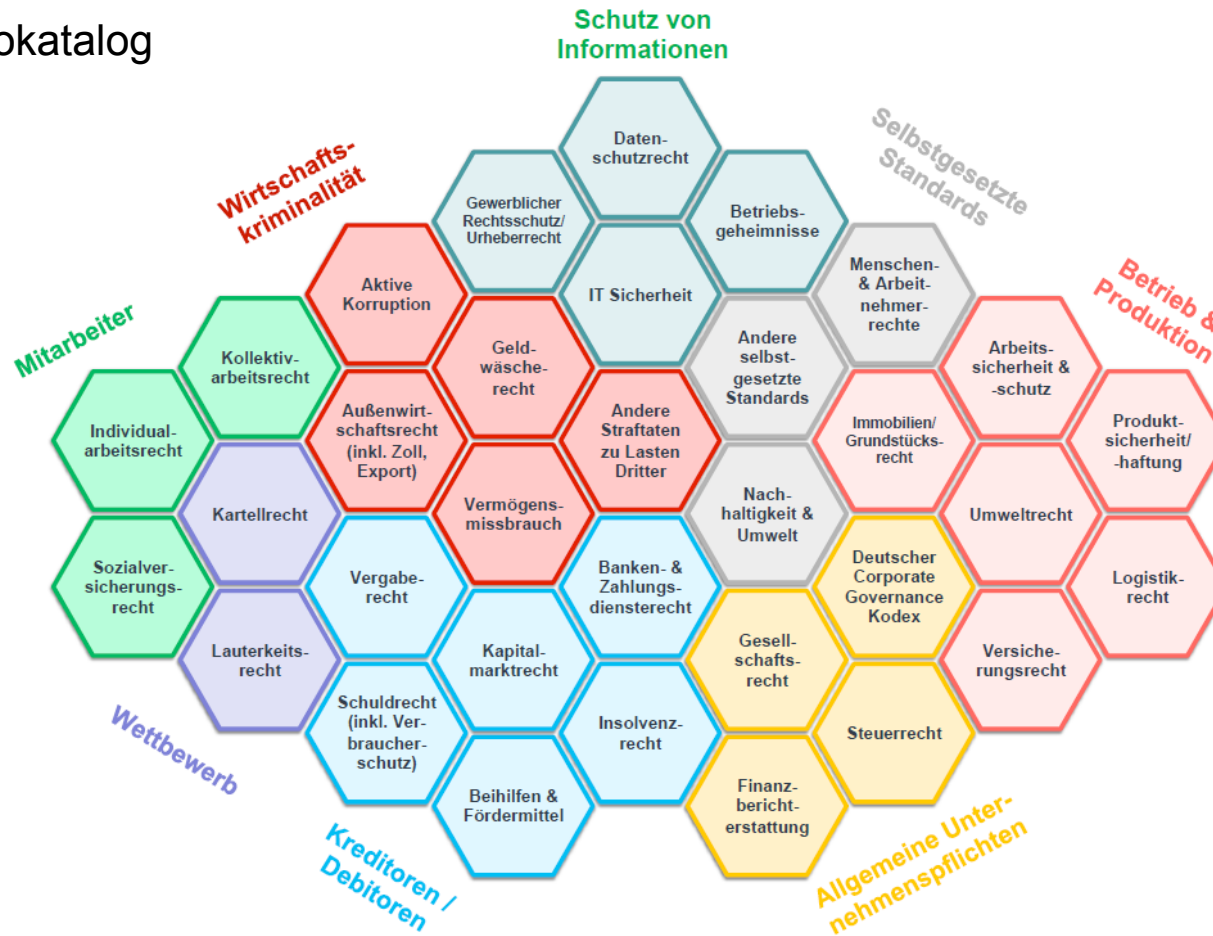
- Die **Compliance-Risikoanalyse** ist die **systematische Identifizierung, Bewertung und Dokumentation der potenziellen Risiken**, die sich auf den Ruf des Unternehmens auswirken und rechtliche Konsequenzen haben können
- Sie konzentriert sich auf **vier wesentliche Aspekte**:
  - Identifizierung möglicher Risiko-Ereignisse (Szenarien)
  - Ermittlung der Wahrscheinlichkeit eines Risiko-Ereignisses
  - Bewertung der möglichen Auswirkungen auf das Unternehmen
  - Möglichkeit einer Risikominimierung durch interne Kontrollen
- **Optimierung des Compliance Management Systems**:
  - Identifizierung der größten Risiken
  - Anpassung des Compliance-Programms
  - Angemessene Zuordnung von Ressourcen
  - (Weiter-)Entwicklung interner Kontrollmechanismen
  - Dokumentation zur Haftungsvermeidung



# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## POTENZIELLE RISIKEN

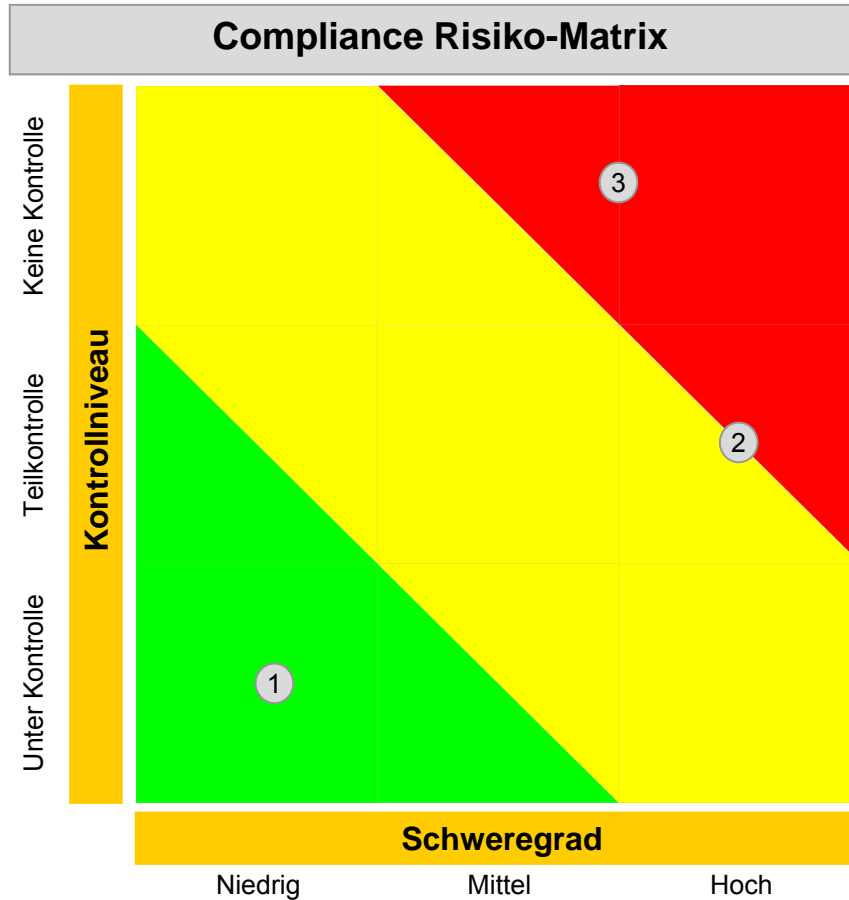
“Ein” Risikokatalog



Quelle: Deutsches Institut für Compliance e.V.

# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## METHODIK DER ANALYSE IM DPDHL-KONZERN



**Compliance-Risiken**

#	Risikokatalog	S	K
1	...	N	U
2	...	H	T
3	...	M-H	K

- Beispiel -

**Schweregrad: Bedeutung & Eintrittswahrscheinlichkeit**

Bedeutung: Finanzen, Reputation, Ethik  
Wahrscheinlichkeit: nicht wahrscheinlich < 25%;  
 möglich < 50%; wahrscheinlich > 50%

**Kontrollniveau: Maßnahmen zur Risikominimierung**

(Verantwortlichkeiten, Prozesse, interne Kontrollen, Richtlinien, Schulungen, Kenntnis durch Kommunikation, etc.)



# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## METHODIK DER ANALYSE IM DPDHL-KONZERN (FORTSETZUNG)

### Kontrollniveau: Nettorisiko und verfügbare Maßnahmen zur Risikominderung



# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## ZUSAMMENFASSUNG

---

- **Zentraler Teil des Compliance Managements** bzw. CMS
- Umgekehrt ist das **Compliance Management zentraler Teil des operativen Risikomanagements**, welches sich auf Verhaltens- und Prozessrisiken bezieht
- Das Compliance-Risikomanagement sollte **eng eingebunden** sein **ins übrige Risikomanagement** des Unternehmens, in die internen Kontrollsysteme (IKS) und die Governance-Mechanismen
- Die Risikoanalyse **sollte** eine **unternehmerische Perspektive einnehmen** und auch Dritte wie Geschäftspartner, Lieferanten und Intermediäre einschließen
- Risikoanalyse **solle** sowohl **kontinuierlich erfolgen** als auch periodisch vertieft vorgenommen werden.
- **Drei Hauptschritte:**
  - Risikoidentifikation
  - Risikoanalyse
  - Risikobewertung



# COMPLIANCE RISK ASSESSMENT

## FRAGEN...?

---

