

Schulz & Partner

Lösungen für  
Mittelstand und Banken



**Welche Präventionsmaßnahmen gegen Korruption gibt es in Ihrem Unternehmen?**

Studie Compliance in Unternehmen

## S&P Compliance-Lösungen

Wir können Sie unterstützen mit

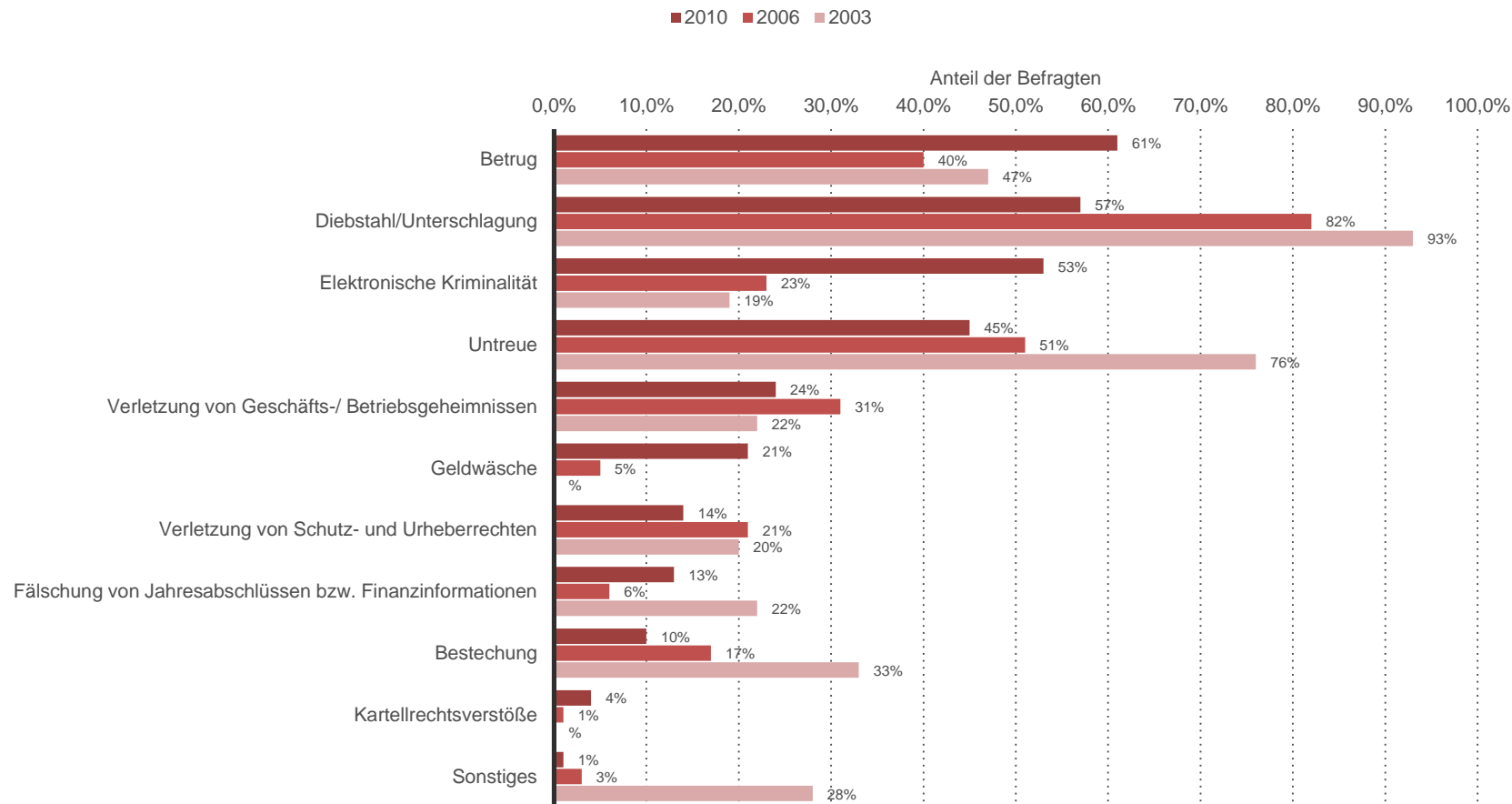
- schlüsselfertigen Compliance-Programmen, angepasst auf Ihre individuellen Unternehmensanforderungen
- dem S&P Tool Risk Assessment Compliance zur Analyse der Gefährdungssituation
- dem S&P Check Sicherstellen der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung
- der Komplett-Dokumentation Compliance-System, um auch gegenüber dem Wirtschaftsprüfer die erforderlichen Nachweise vollständig erbringen zu können.
- Auslagerung der Funktionen Compliance und Interne Revision.

---

## Studie Compliance im Unternehmen

- **Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität waren Unternehmen betroffen?**
- Welche Präventionsmaßnahmen gibt es in Ihrem Unternehmen?
- Maßnahmen gegen Diebstahl von Kunden- und Unternehmensdaten
- Karriere-Chancen für Compliance-Beauftragte
- Maßnahmen von Banken gegen Betrug und Diebstahl
- Maßnahmen gegen Korruption im Unternehmen
- Mindestanforderungen an ein Compliance-Programm
- Kontaktdaten

## Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität war Ihr Unternehmen betroffen?

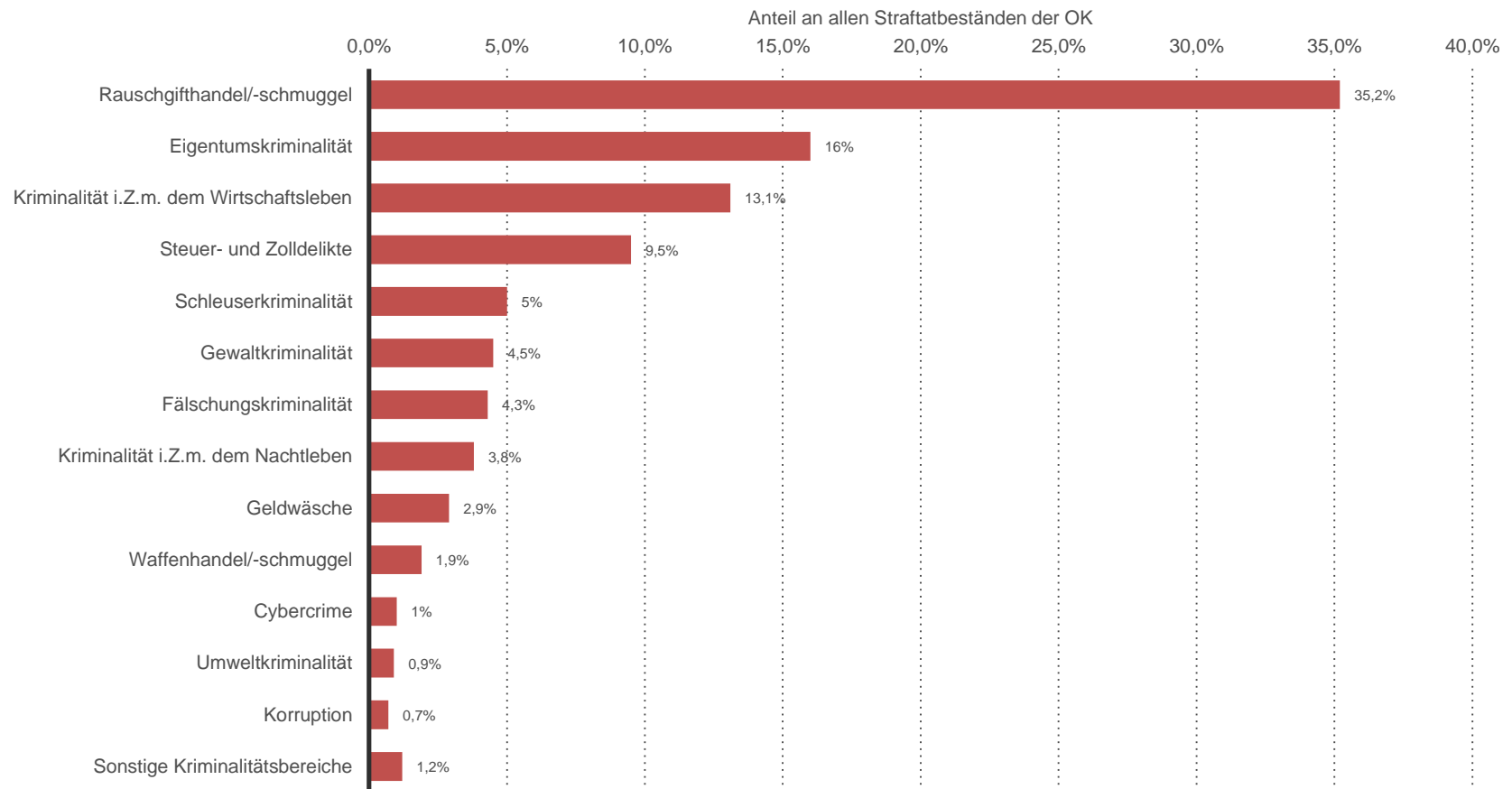


Hinweis: Deutschland; Führungskräfte von Unternehmen, die von Wirtschaftskriminalität betroffen waren.

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

Quelle: KPMG; [ID 75087](#)

## Anteil der einzelnen Kriminalitätsbereiche an allen Straftatbeständen der Organisierten Kriminalität (OK) im Jahr 2013

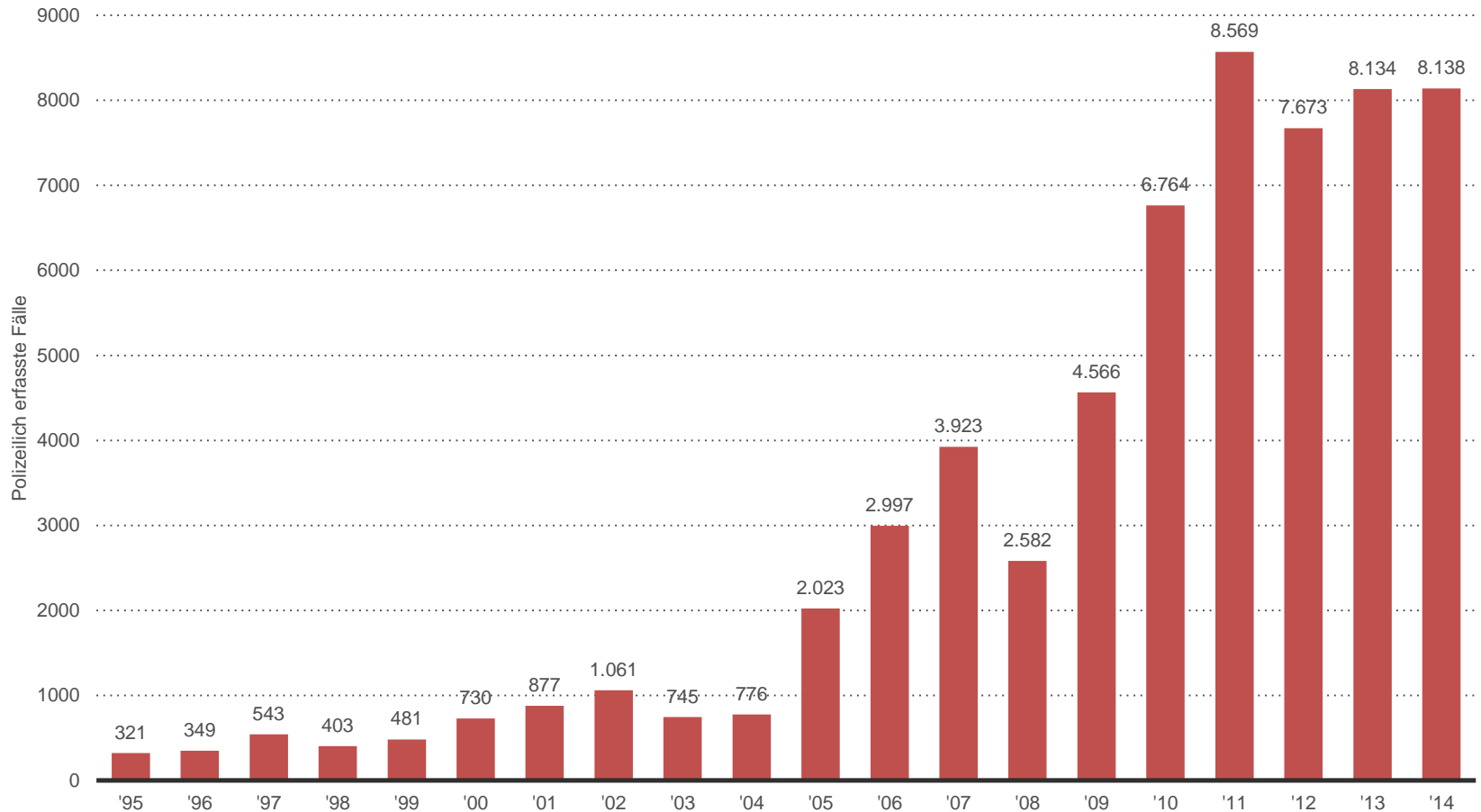


Hinweis: Deutschland

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

Quelle: Bundeskriminalamt; [ID 1662](#)

## Anzahl der polizeilich erfassten Fälle von Geldwäsche in Deutschland von 1991 bis 2014

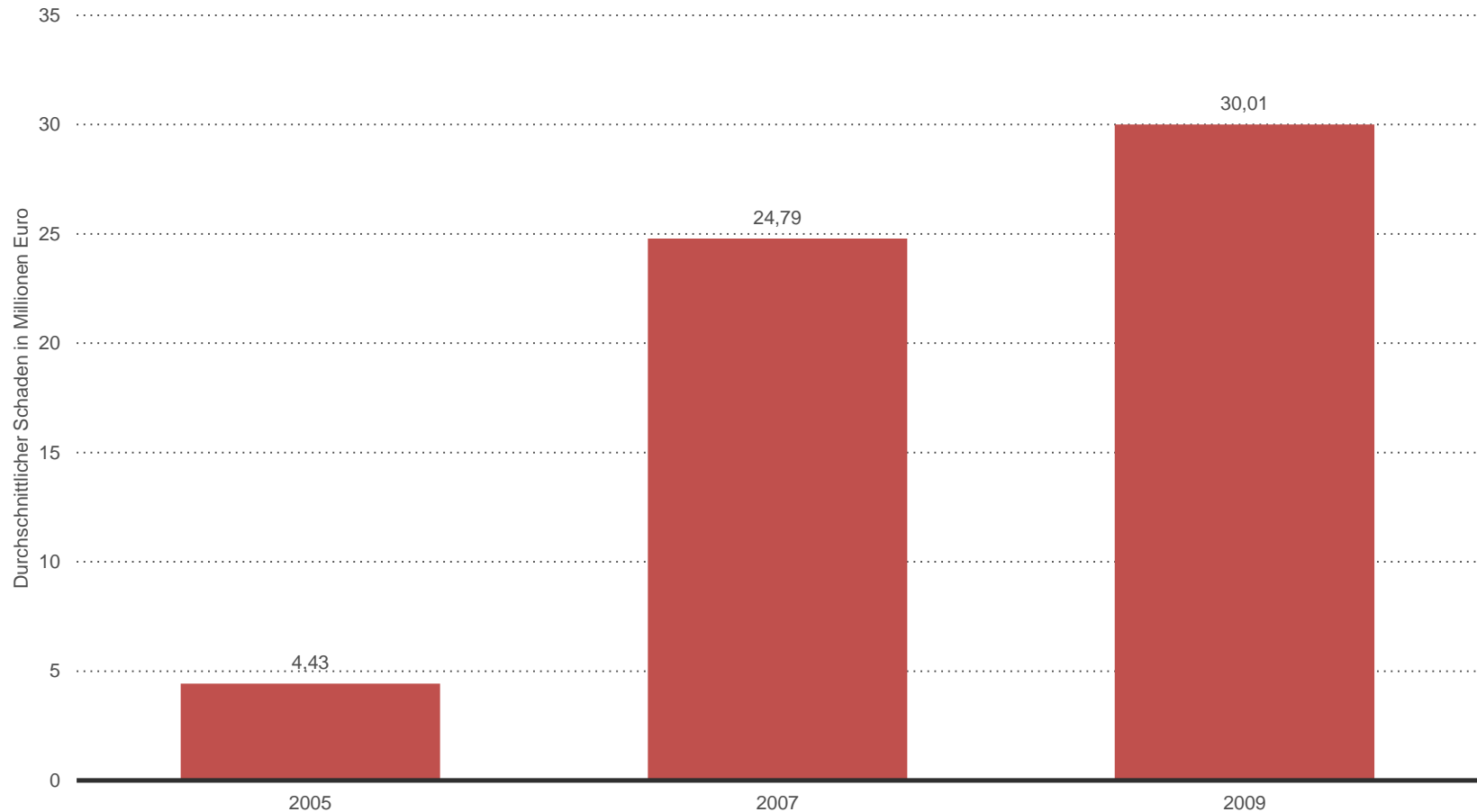


Hinweis: Deutschland

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

Quelle: Bundeskriminalamt; [ID 157435](#)

## Durchschnittlicher finanzieller Schaden durch ausgewählte sehr schwere Wirtschaftsdelikte\* in den Jahren 2005, 2007 und 2009 (in Millionen Euro)

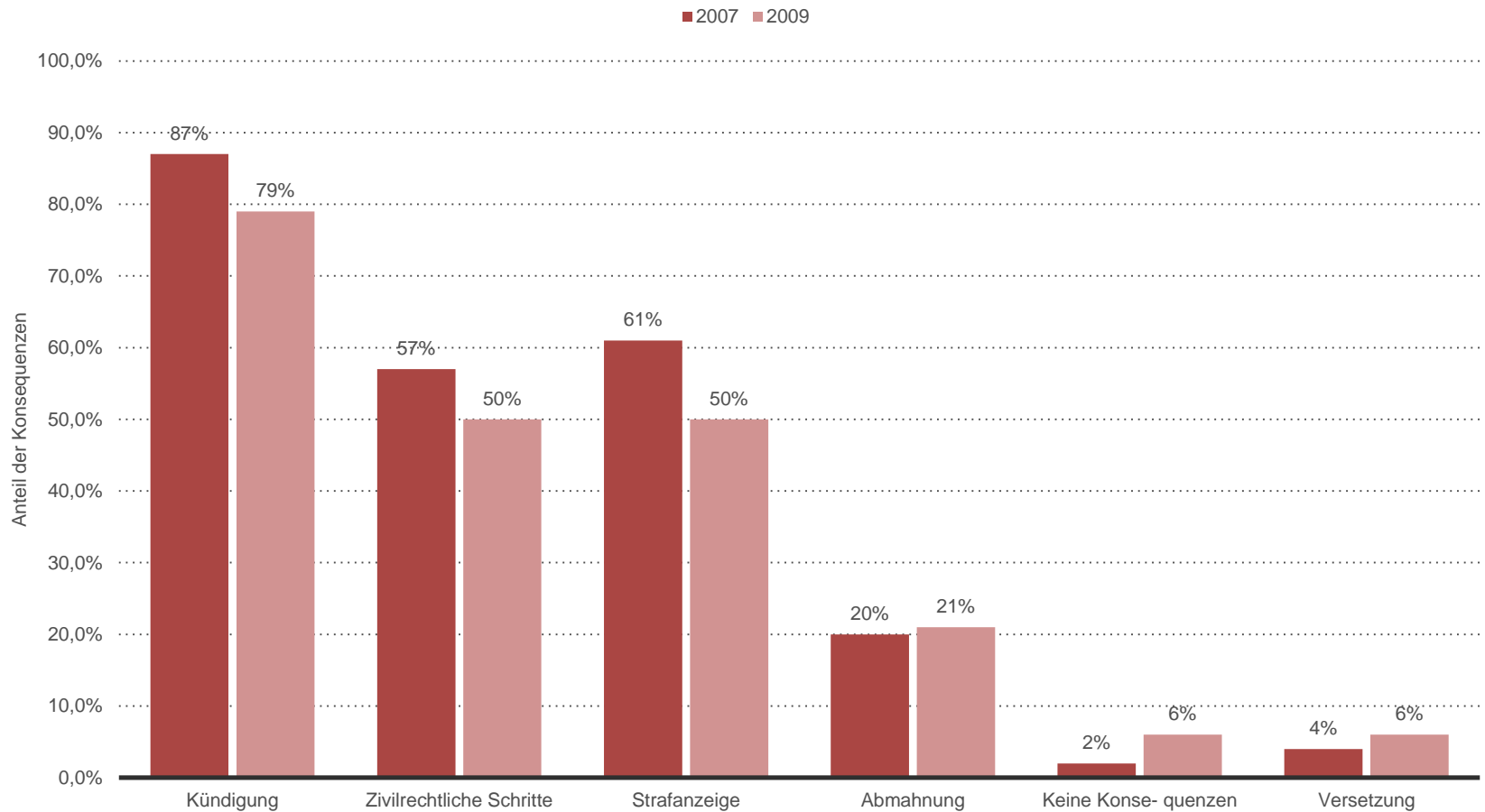


**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70427](#)

## Konsequenzen von Unternehmen gegenüber dem internen Haupttäter bei Wirtschaftsdelikten



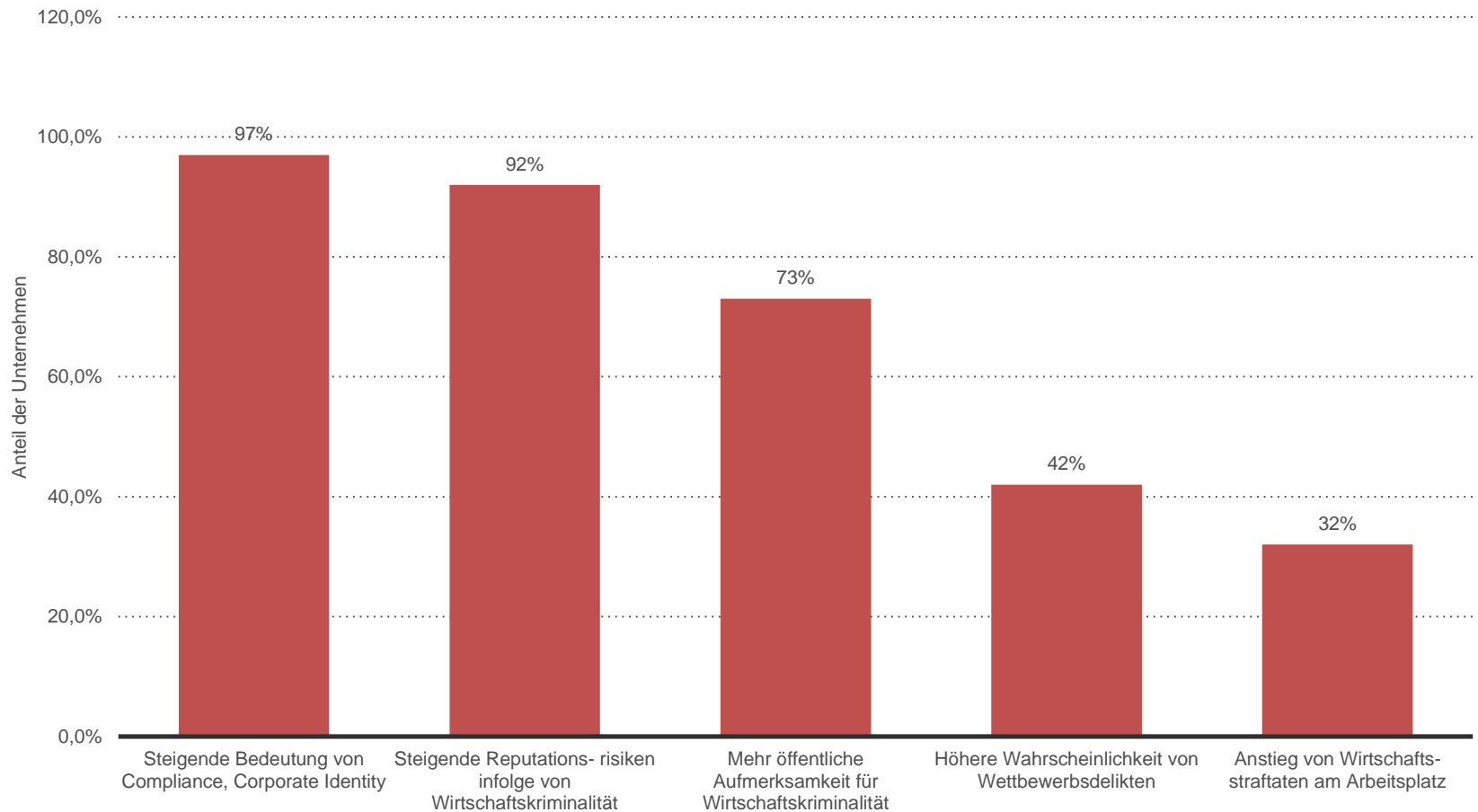
**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70677](#)



## Auswirkungen der Wirtschaftskrise in Bezug auf Wirtschaftskriminalität in eigener Branche

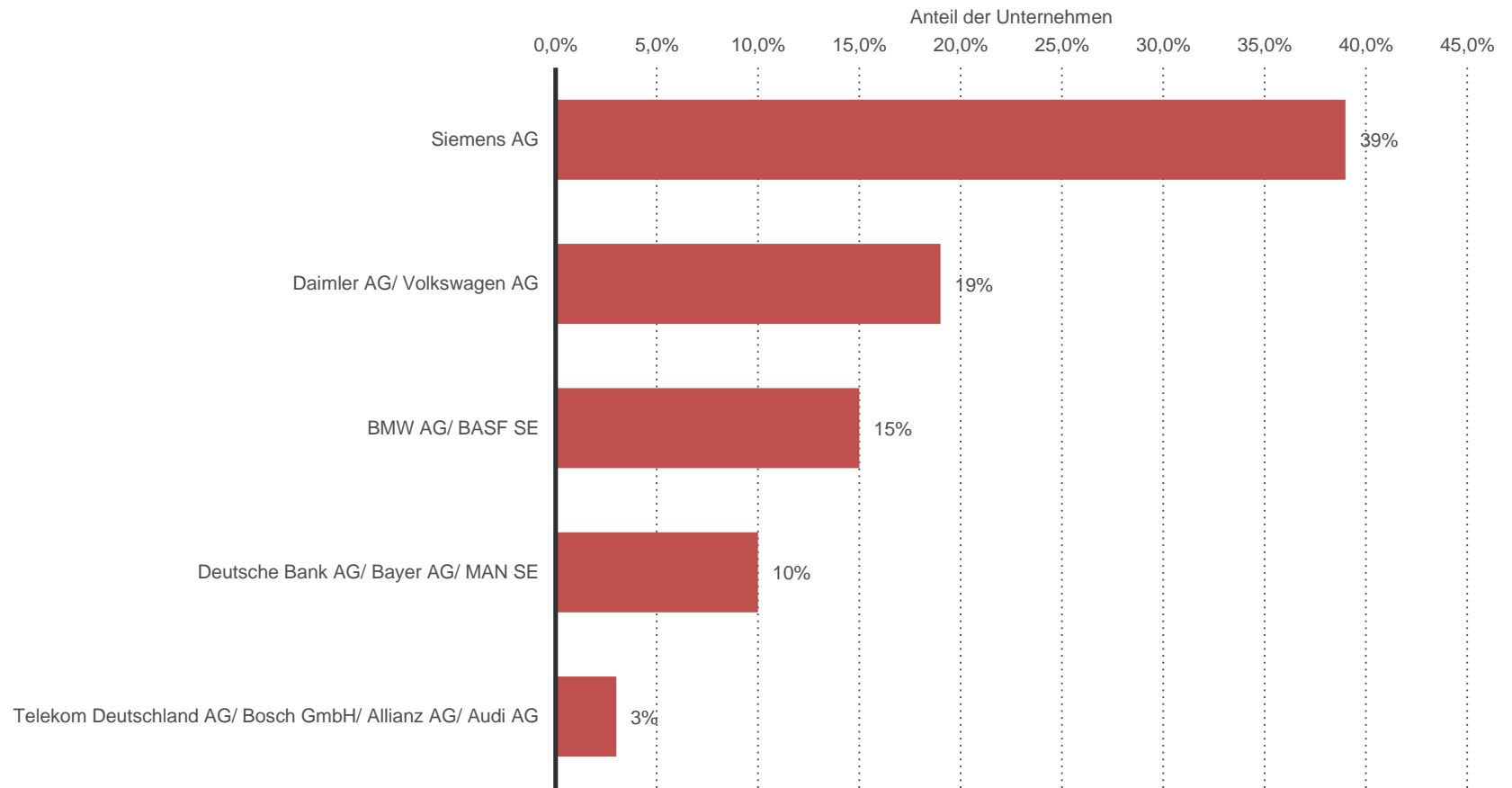


**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70689](#)

## Unternehmen mit vorbildlichen Compliance-Programmen



**Hinweis:** Deutschland; Mai bis Juli 2011; 830 Befragte; Unternehmen (36 Pharmaunternehmen)

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

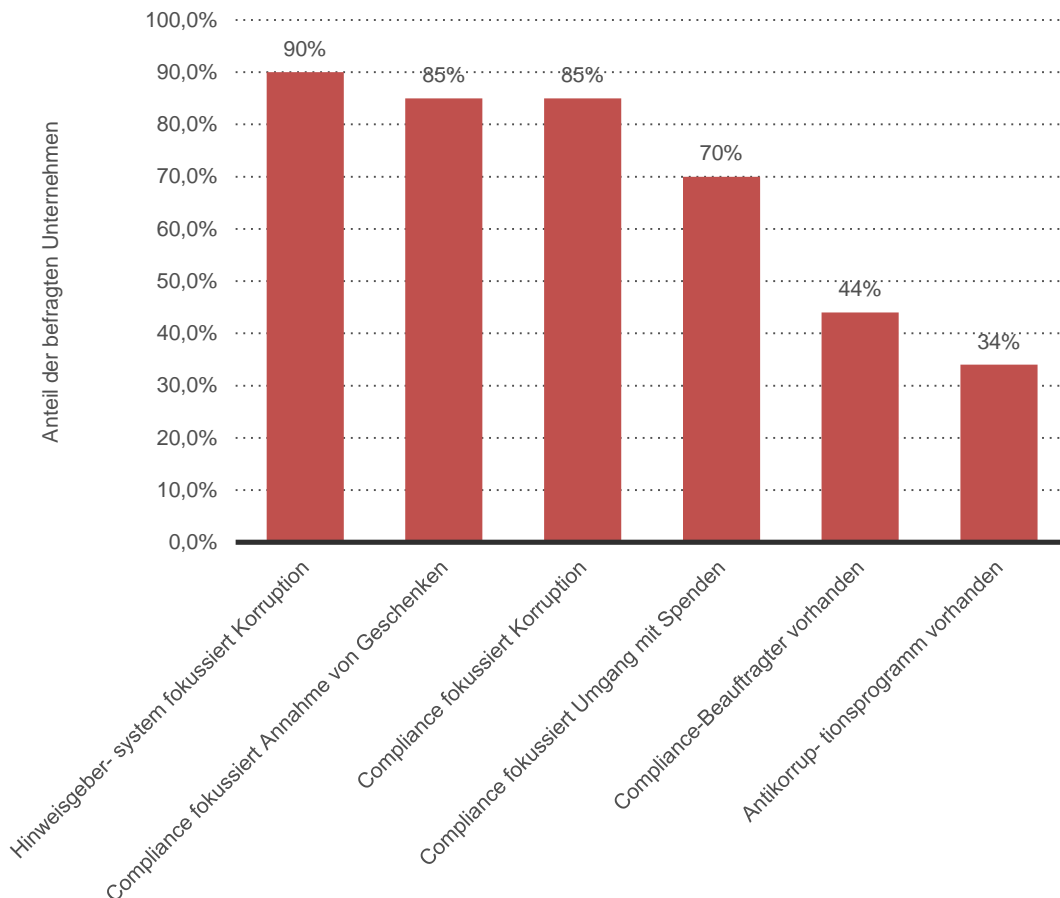
Quelle: PwC; [ID 266908](#)

---

## Studie Compliance im Unternehmen

- Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität waren Unternehmen betroffen?
- **Welche Präventionsmaßnahmen gibt es in Ihrem Unternehmen?**
- **Maßnahmen gegen Diebstahl von Kunden- und Unternehmensdaten**
- Karriere-Chancen für Compliance-Beauftragte
- Maßnahmen von Banken gegen Betrug und Diebstahl
- Maßnahmen gegen Korruption im Unternehmen
- Mindestanforderungen an ein Compliance-Programm
- Kontaktdaten

## Welche Präventionsmaßnahmen gegen Korruption gibt es in Ihrem Unternehmen?



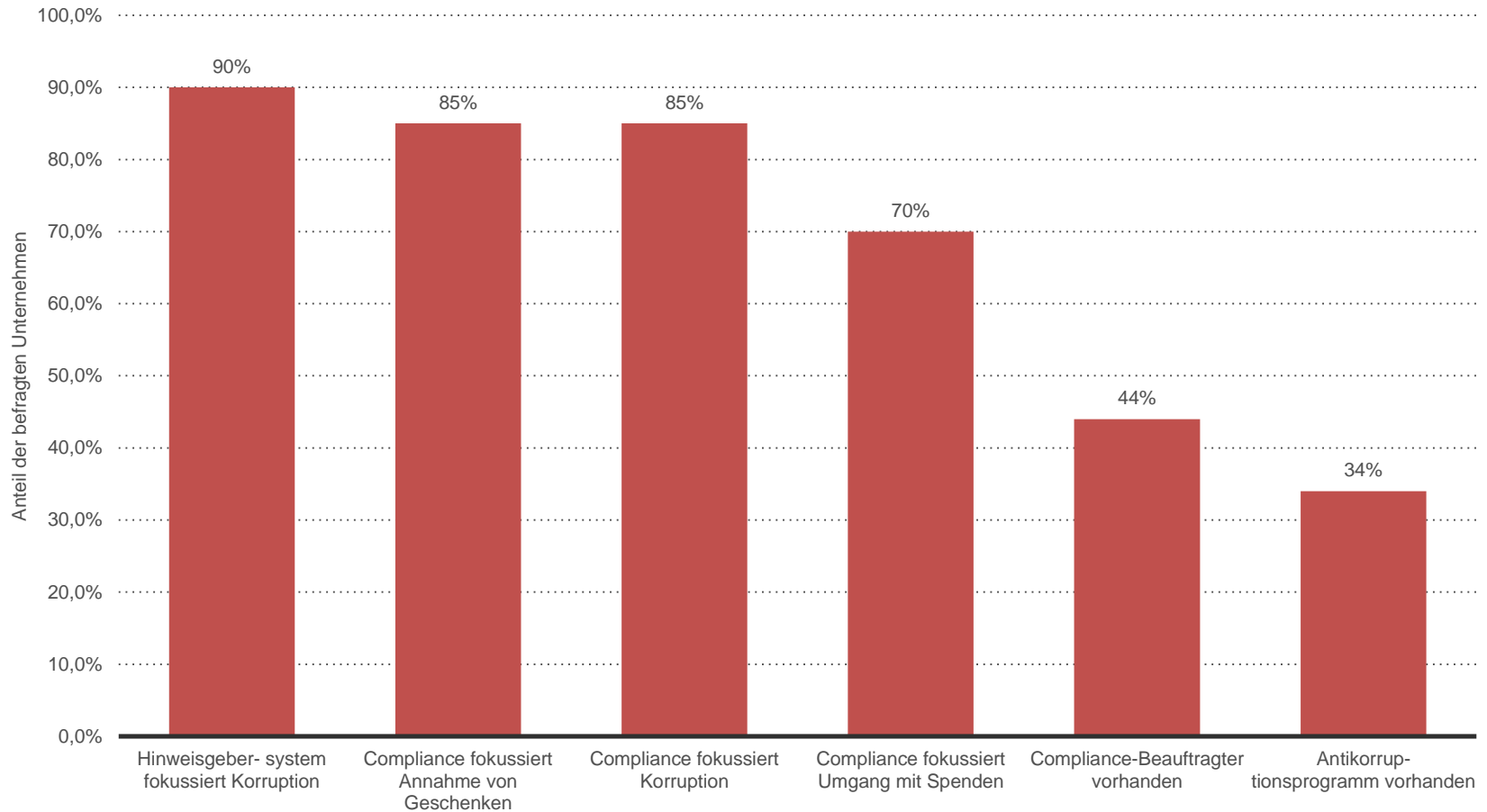
- 90 % der Unternehmen haben bereits ein Whistleblowing-System in Ihrem Unternehmen eingerichtet.
- Im Fokus der Compliance-Massnahmen stehen Regelungen zur Annahme von Geschenken und Maßnahmen gegen Korruption.
- 44 % der Unternehmen haben einen Compliance-Beauftragten bestellt.

**Hinweis:** Deutschland; April 2009 bis Mai 2009; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70463](#)

## Welche Präventionsmaßnahmen gegen Korruption gibt es in Ihrem Unternehmen?

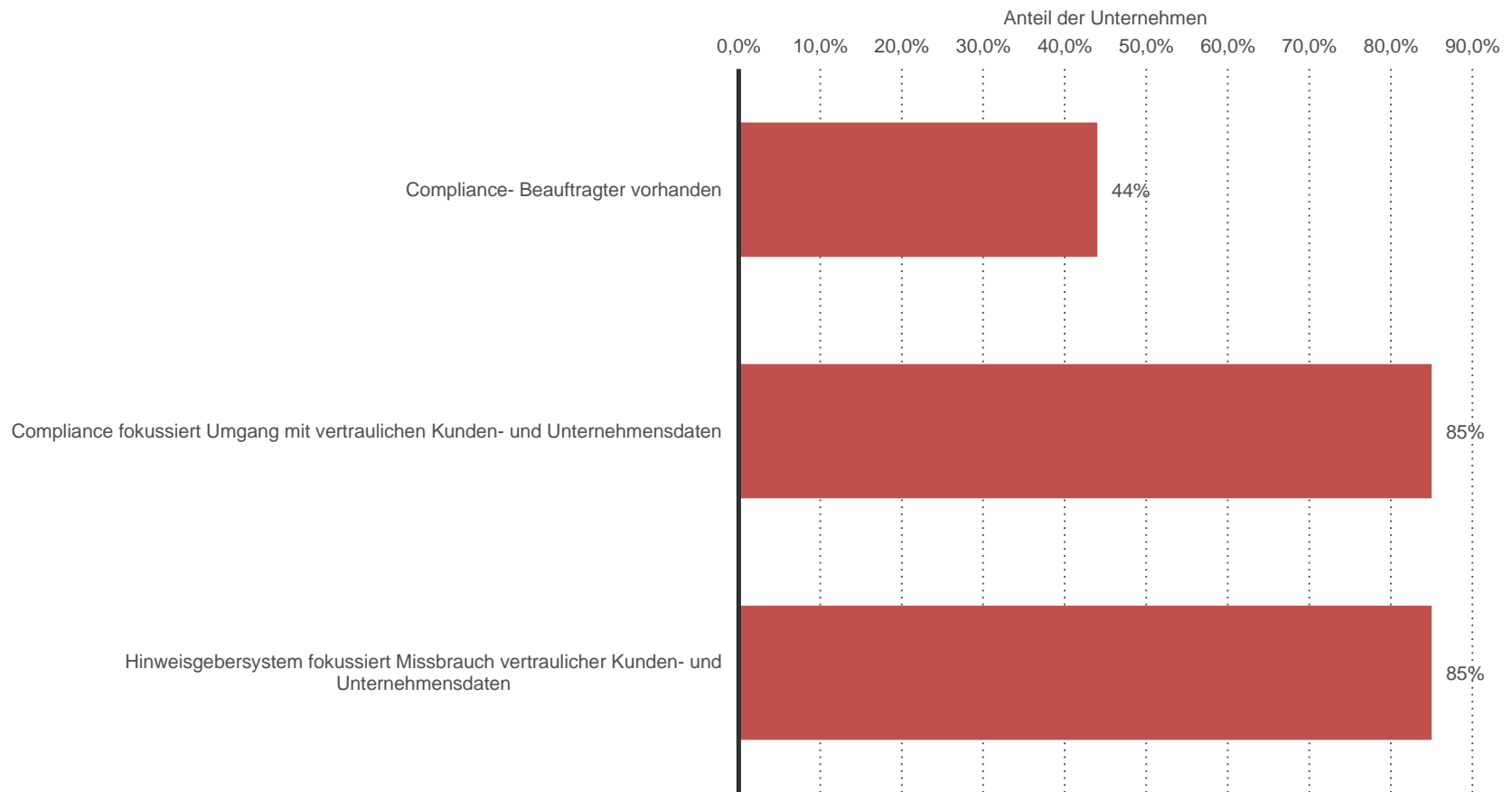


**Hinweis:** Deutschland; April 2009 bis Mai 2009; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70463](#)

## Präventionsmaßnahmen gegen Diebstahl vertraulicher Kunden- und Unternehmensdaten

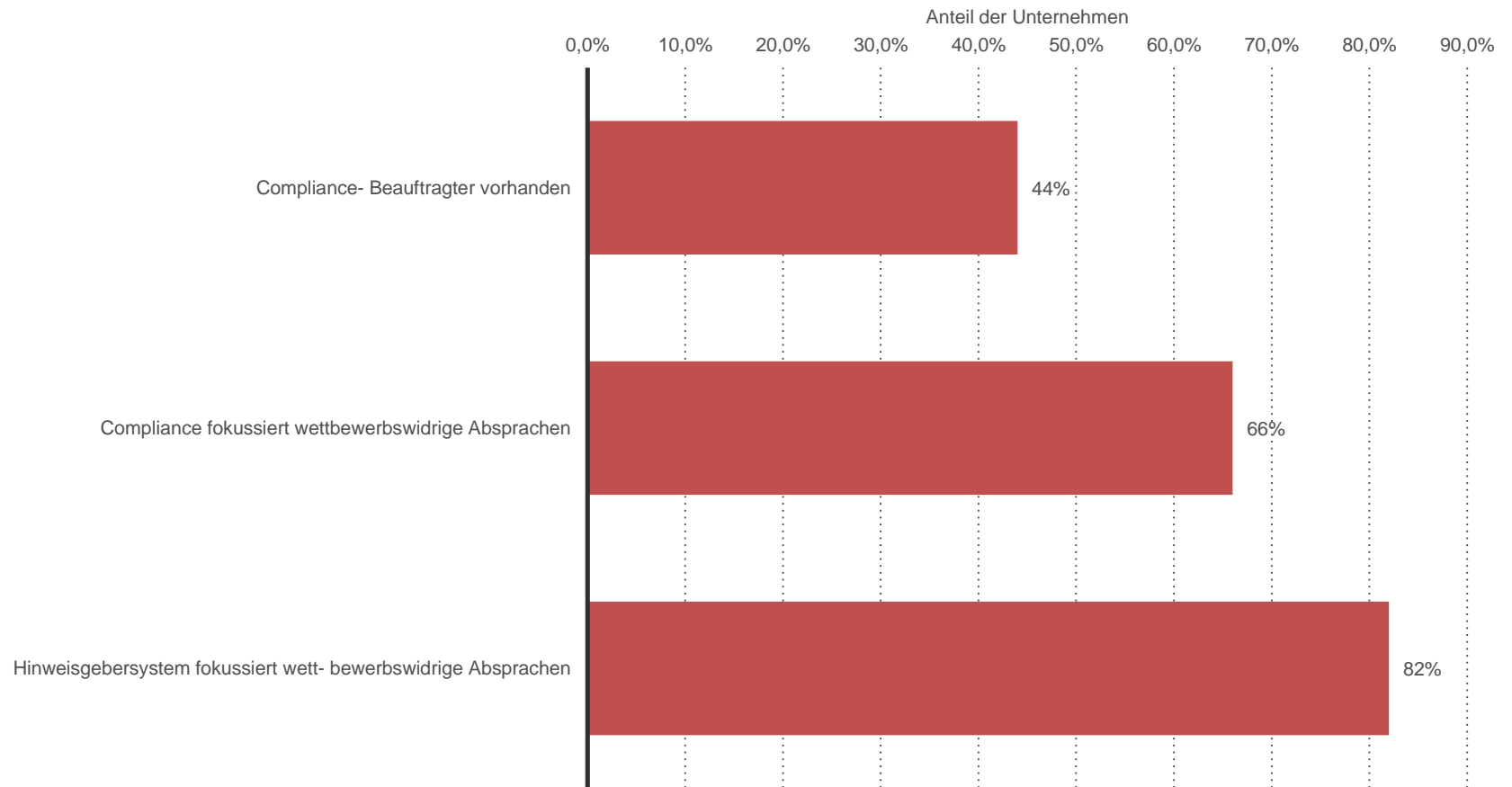


**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70639](#)

## Präventionsmaßnahmen gegen wettbewerbswidrige Absprachen

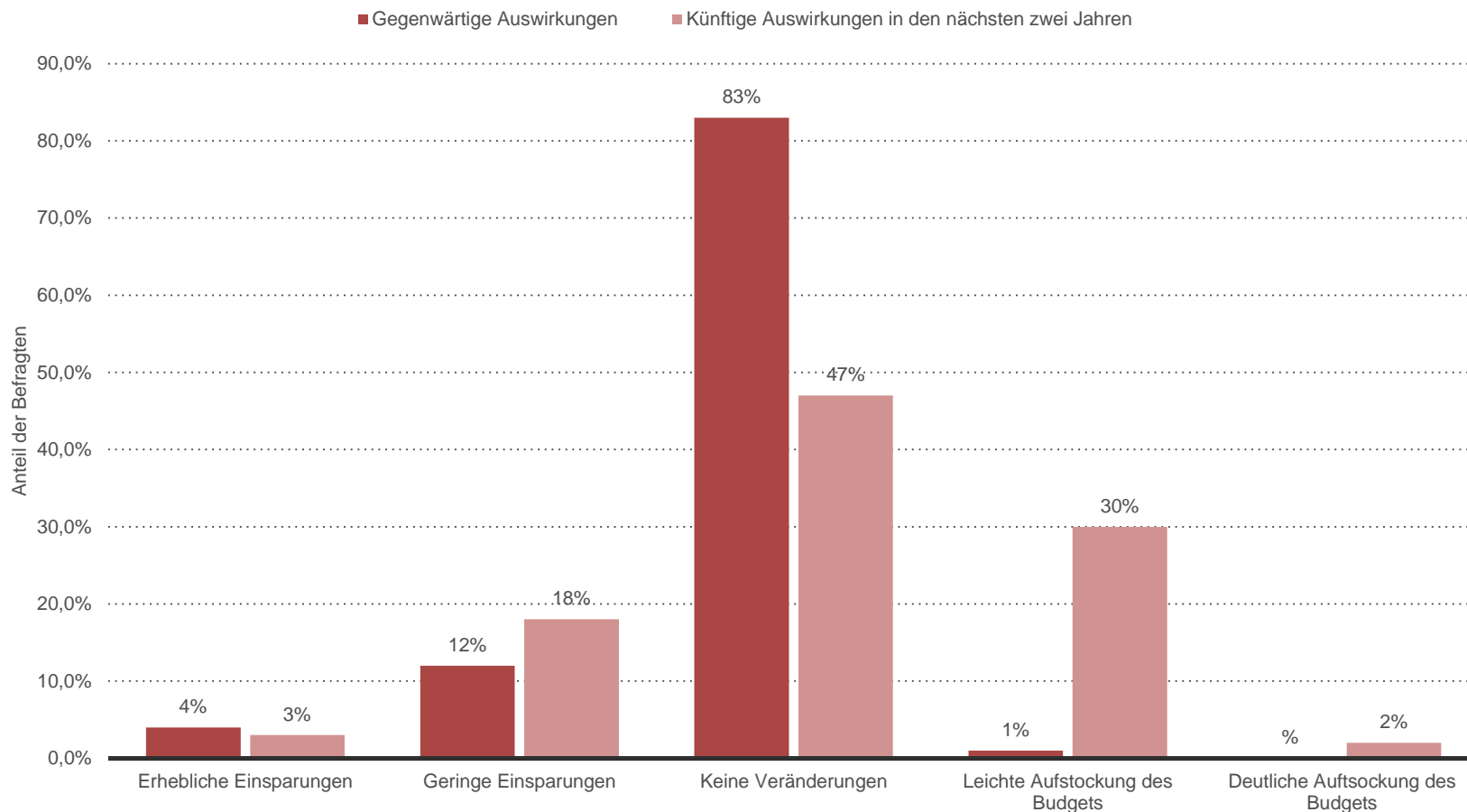


**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70473](#)

## Auswirkungen der Wirtschaftskrise auf das Budget für interne Kontroll- und Präventionsmaßnahmen (Compliance) in Unternehmen



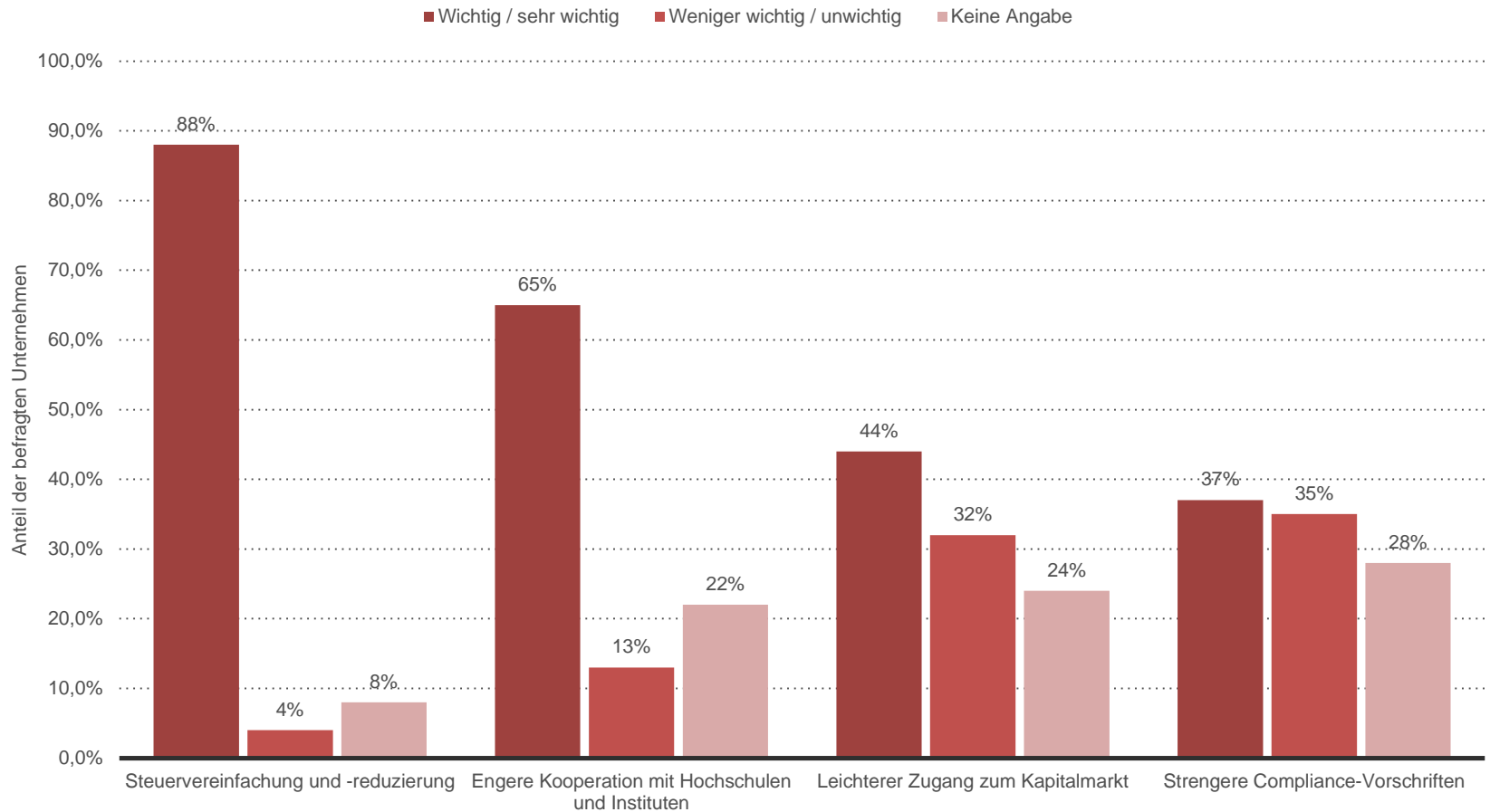
Hinweis: Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

Quelle: PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70692](#)



## Welche der aufgeführten staatlichen Maßnahmen wären für Ihr Unternehmen wichtig?



Hinweis: Deutschland; Österreich; Schweiz; 26.05.2010 bis 17.08.2010; 181 Familienunternehmen\*

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

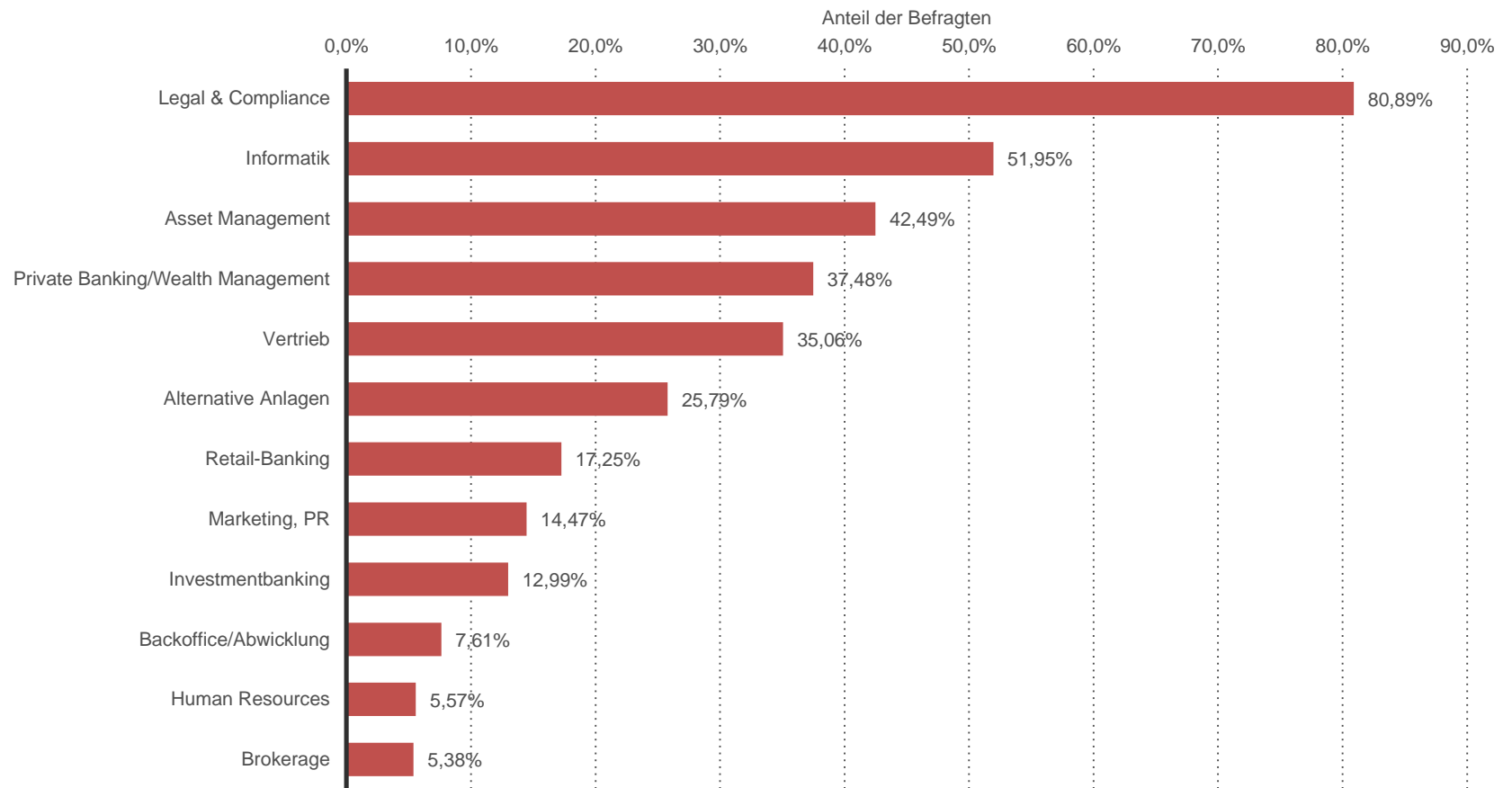
Quelle: PwC; [ID 177582](#)

---

## Studie Compliance im Unternehmen

- Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität waren Unternehmen betroffen?
- Welche Präventionsmaßnahmen gibt es in Ihrem Unternehmen?
- Maßnahmen gegen Diebstahl von Kunden- und Unternehmensdaten
- **Karriere-Chancen für Compliance-Beauftragte**
- Maßnahmen von Banken gegen Betrug und Diebstahl
- Maßnahmen gegen Korruption im Unternehmen
- Mindestanforderungen an ein Compliance-Programm
- Kontaktdaten

## Welche Bereiche werden in den nächsten Jahren eher grössere Karrierechancen bieten?



Hinweis: Schweiz; ab 20 Jahre; 539 Befragte; Mehrfachnennungen möglich

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

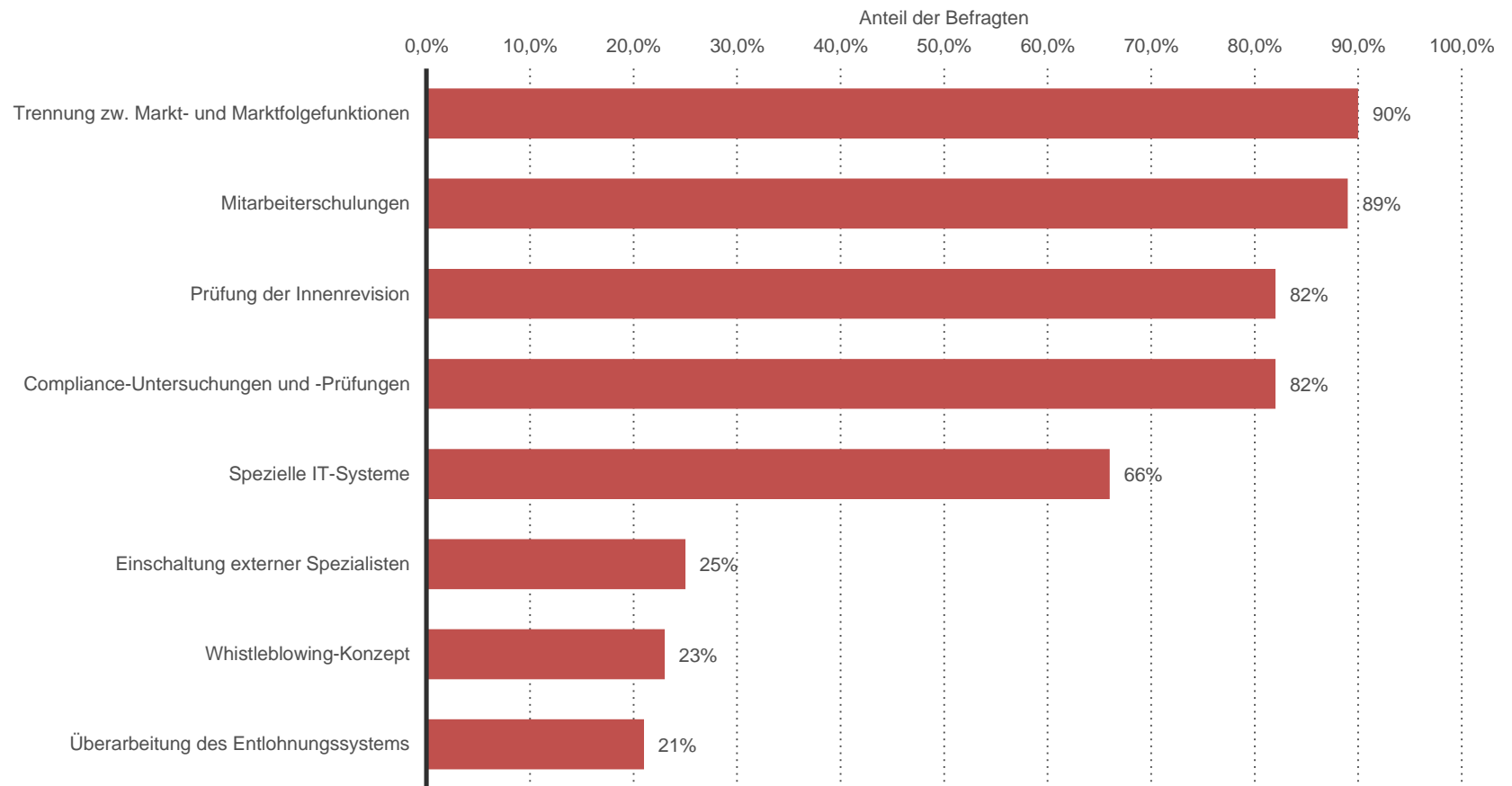
Quelle: Finews; [ID 449370](#)

---

## Studie Compliance im Unternehmen

- Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität waren Unternehmen betroffen?
- Welche Präventionsmaßnahmen gibt es in Ihrem Unternehmen?
- Maßnahmen gegen Diebstahl von Kunden- und Unternehmensdaten
- Karriere-Chancen für Compliance-Beauftragte
- **Maßnahmen von Banken gegen Betrug und Diebstahl**
- **Maßnahmen gegen Korruption im Unternehmen**
- Mindestanforderungen an ein Compliance-Programm
- Kontaktdaten

## Welche besonderen Vorkehrungen haben Banken zur Vermeidung von Betrug und menschlichen Fehlern getroffen?

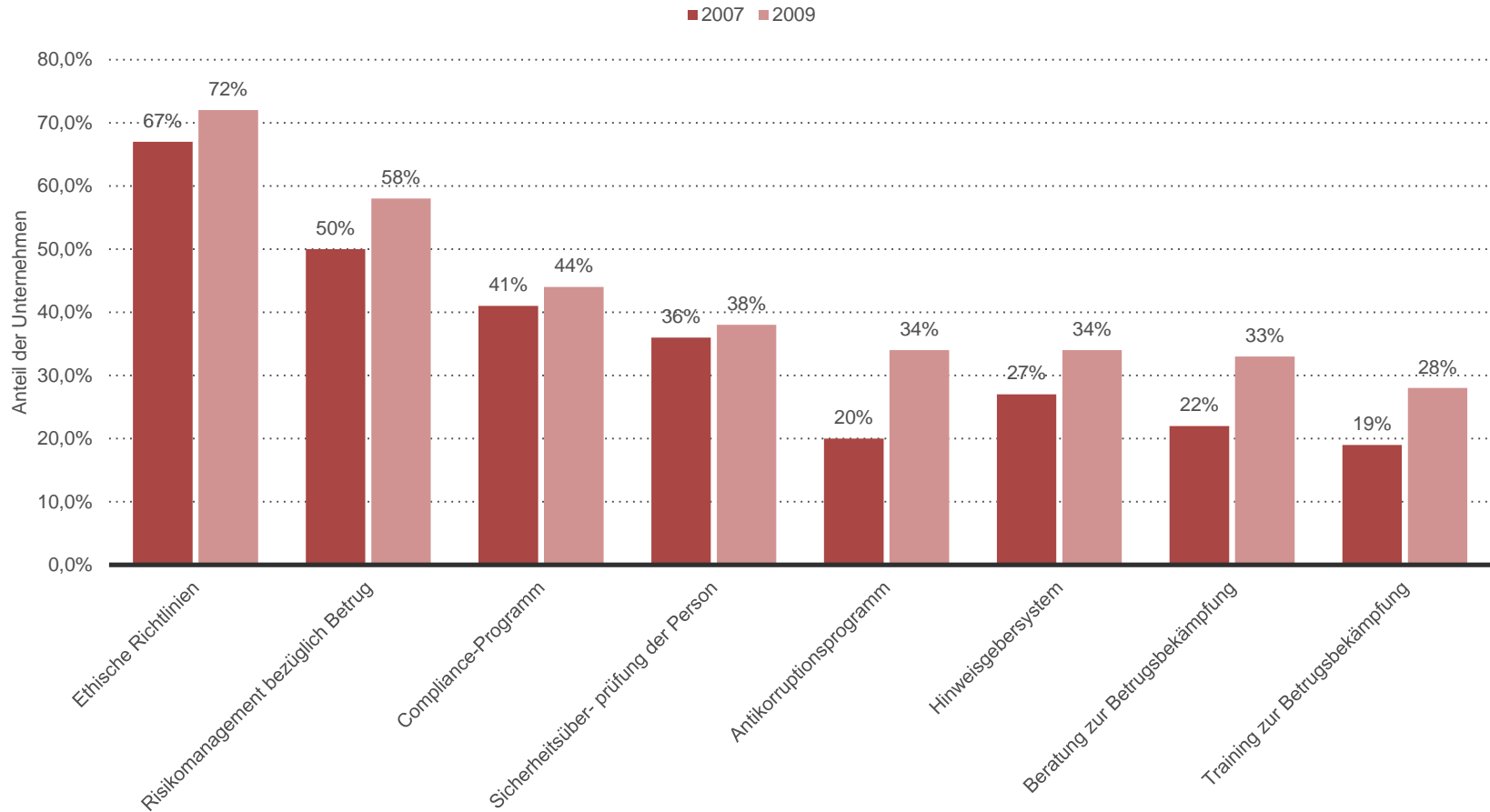


Hinweis: Deutschland; Oktober 2011; 100 Bankinstitute

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

Quelle: EY; [ID 207435](#)

## Maßnahmen zur Prävention von Wirtschaftskriminalität in Unternehmen

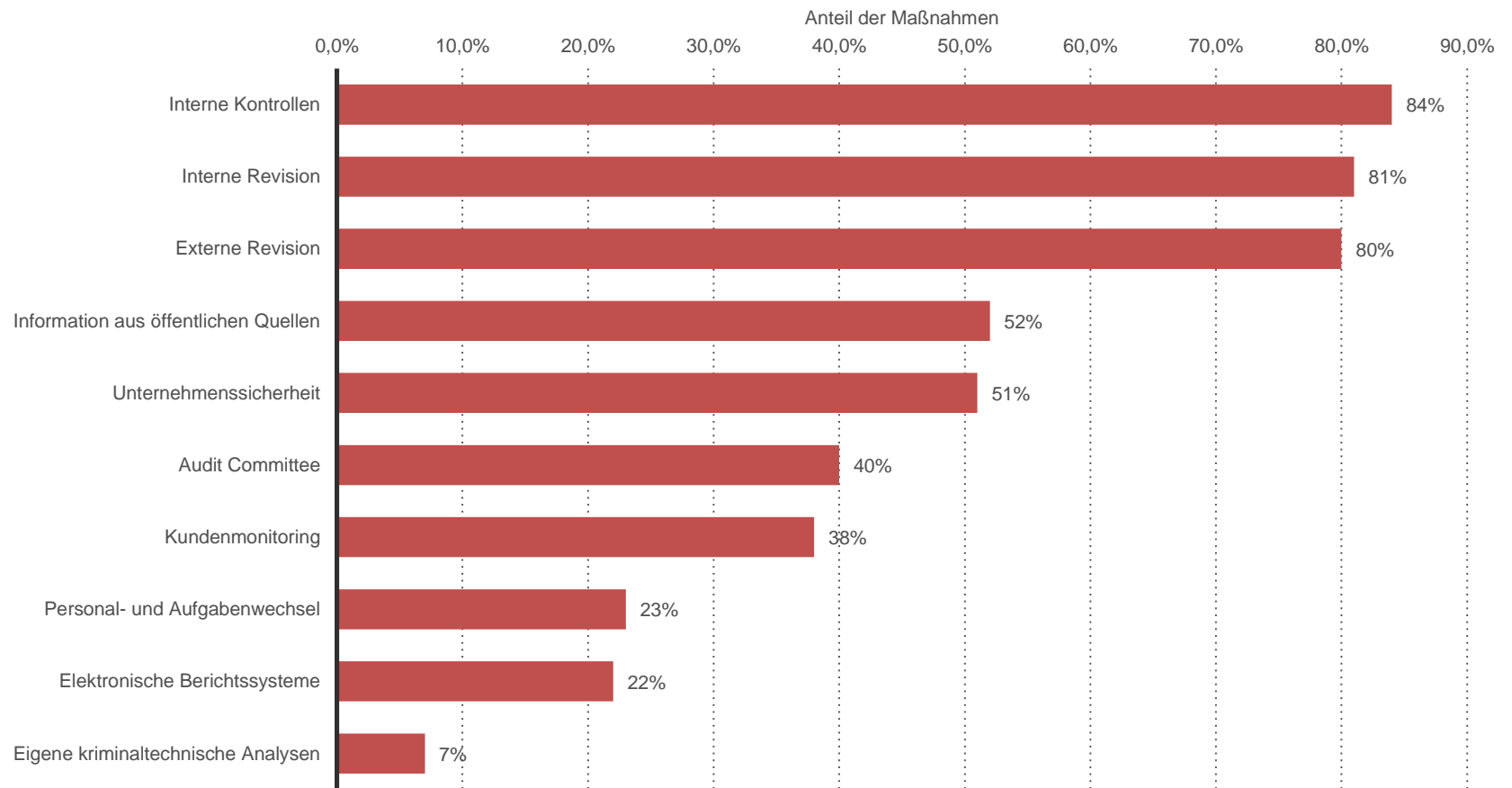


**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70685](#)

## Maßnahmen zur Ermittlung und Kontrolle von Wirtschaftskriminalität in Unternehmen

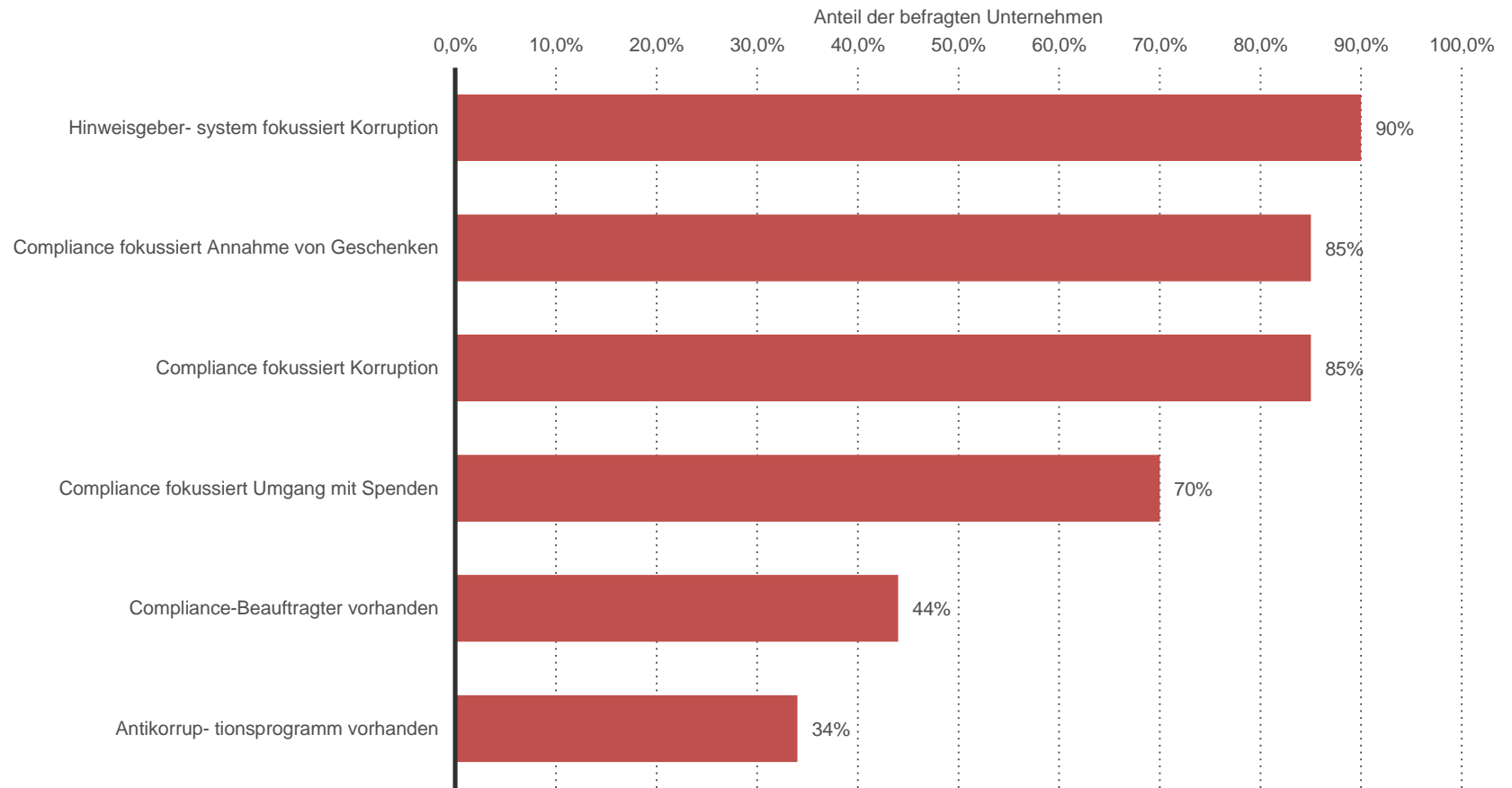


**Hinweis:** Deutschland; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70684](#)

## Welche Präventionsmaßnahmen gegen Korruption gibt es in Ihrem Unternehmen?



**Hinweis:** Deutschland; April 2009 bis Mai 2009; 500 Befragte; Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Weitere Angaben zu dieser Statistik, sowie Erläuterungen zu Fußnoten, sind auf [Seite 8](#) zu finden.

**Quelle:** PwC; Uni Halle-Wittenberg; [ID 70463](#)



---

## Studie Compliance im Unternehmen

- Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität waren Unternehmen betroffen?
- Welche Präventionsmaßnahmen gibt es in Ihrem Unternehmen?
- Maßnahmen gegen Diebstahl von Kunden- und Unternehmensdaten
- Karriere-Chancen für Compliance-Beauftragte
- Maßnahmen von Banken gegen Betrug und Diebstahl
- Maßnahmen gegen Korruption im Unternehmen
- **Mindestanforderungen an ein Compliance-Programm**
- Kontaktdaten

# 9 Mindestanforderungen zur Compliance-Funktion



1. Jedes Unternehmen muß über eine Compliance-Funktion verfügen.
2. Die Compliance-Funktion hat auf die Implementierung wirksamer Verfahren zur Einhaltung der für das Unternehmen wesentlichen rechtlichen Regelungen und Vorgaben und entsprechender Kontrollen hinzuwirken.
3. Die Compliance-Funktion hat die Geschäftsleitung hinsichtlich der Einhaltung dieser rechtlichen Regelungen und Vorgaben zu unterstützen und zu beraten.
4. Die Identifizierung der wesentlichen rechtlichen Regelungen und Vorgaben, deren Nichteinhaltung zu einer Gefährdung des Vermögens des Instituts führen kann, erfolgt unter Berücksichtigung von Risikogesichtspunkten in regelmäßigen Abständen durch die Compliance-Funktion → jährlicher Compliance-Workshop ?

Quelle: MaRisk, Fassung 14.12.2012

### 9 Mindestanforderungen zur Compliance-Funktion



5. Die Compliance-Funktion ist unmittelbar der Geschäftsleitung unterstellt und berichtspflichtig.
6. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben kann die Compliance-Funktion auch auf andere Funktionen und Stellen zurückgreifen.
7. Das Unternehmen hat einen Compliance-Beauftragten zu benennen, der für die Erfüllung der Aufgaben der Compliance-Funktion verantwortlich ist. Im Ausnahmefall kann die Funktion des Compliance-Beauftragten auch einem Geschäftsleiter übertragen werden.
8. Den Mitarbeitern der Compliance-Funktion sind ausreichende Befugnisse und ein uneingeschränkter Zugang zu allen Informationen einzuräumen, die für die Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlich sind.
9. Über wesentliche Änderungen sind die Mitarbeiter der Compliance-Funktion rechtzeitig zu informieren.

Quelle: MaRisk, Fassung 14.12.2012

# 7 Bausteine für ein ordnungsgemäßes Compliance-System

Überwachung der Angemessenheit und Wirksamkeit  
Management trägt Verantwortung

7

1

Grundlage für die Angemessenheit und Wirksamkeit des CMS

Betroffene Mitarbeiter und ggf. Dritte werden über Compliance Programm, Rollen/ Verantwortlichkeiten informiert

6

2

Festlegung wesentlicher Ziele, die mit dem CMS erreicht werden sollen („Compliance Themenspektrum“)

Festlegung von:

- Rollen und Verantwortlichkeiten
- Der Aufbau- und Ablauforganisation
- Den Ressourcen

5

3

Identifikation/ Bewertung wesentlicher Compliance Risiken (in Hinblick auf Compliance Ziele)

4

Auf Grundlage der identifizierten Risiken werden Grundsätze u. Maßnahmen eingeführt  
Zielsetzung: Begrenzung/Vermeidung der Compliance Risiken

Kontinuierliche Aktivität; Bestandteil der laufenden Weiterentwicklung



---

## Studie Compliance im Unternehmen

- Von welchen Arten von Wirtschaftskriminalität waren Unternehmen betroffen?
- Welche Präventionsmaßnahmen gibt es in Ihrem Unternehmen?
- Maßnahmen gegen Diebstahl von Kunden- und Unternehmensdaten
- Karriere-Chancen für Compliance-Beauftragte
- Maßnahmen von Banken gegen Betrug und Diebstahl
- Maßnahmen gegen Korruption im Unternehmen
- Mindestanforderungen an ein Compliance-Programm
- **Kontaktdaten**

### Schulz & Partner – Lösungen für Mittelstand und Banken

---

**Büro München**

Graf-zu-Castell-Str. 1  
81829 München

Telefon: +49 89 4161 4849 - 101

Fax: +49 89 4161 4849 - 298

**Büro London**

37th Floor  
1 Canada Square  
Canary Wharf  
E14 5AA London

Telefon: +44 20 77 180 - 282

Fax: +44 20 77 180 - 001

---

E-Mail [a.schulz @ sp-partners.de](mailto:a.schulz@sp-partners.de)

Internet [www. sp-partners.de](http://www.sp-partners.de)



---

## Studie Compliance im Unternehmen

- Quellenverzeichnis

# Welche Präventionsmaßnahmen gegen Korruption gibt es in Ihrem Unternehmen?

## Informationen zur Statistik

Quelle PwC; Uni Halle-Wittenberg

Erheber TNS Emnid

Erhebungszeitraum April 2009 bis Mai 2009

Region Deutschland

Anzahl der Befragten 500

Altersgruppe *n.a.*

Besondere Eigenschaften Verantwortliche für Kriminalprävention und -aufklärung in Großunternehmen

Veröffentlichung durch PwC; Uni Halle-Wittenberg

Veröffentlichungsdatum September 2009

Herkunftsverweis Wirtschaftskriminalität 2009, Seite 25

URL auf der Webseite <http://de.statista.com/statistik/daten/studie/70463/umfrage/praeventionsmassnahmen-von-unternehmen-gegen-korruption>

## Hinweis:

Die Quelle macht keine genauen Angaben zur Fragestellung. Die hier gewählte Formulierung kann daher gegenüber der Befragung leicht abweichen. Mehrfachnennungen waren möglich.