ESV ERICH SCHMIDT VERLAG

Praxishandbuch internationale Compliance-Management-Systeme

Grundsätze - Checklisten - Zertifizierung gemäß ISO 19600

Von

Prof. Dr. Peter Fissenewert

ERICH SCHMIDT VERLAG

Bibliografische Information der Deutschen Nationalbibliothek
Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über http://dnb.d-nb.de abrufbar.

Weitere Informationen zu diesem Titel finden Sie im Internet unter ESV.info/978 3 503 16329 8

Gedrucktes Werk: ISBN 978 3 503 16329 8
eBook: ISBN 978 3 503 16330 4

Dieses Papier erfüllt die Frankfurter Forderungen der Deutschen Nationalbibliothek und der Gesellschaft für das Buch bezüglich der Alterungsbeständigkeit und entspricht sowohl den strengen Bestimmungen der US Norm Ansi/Niso Z 39.48-1992 als auch der ISO Norm 9706.

Satz: multitext, Berlin
Druck: Druckerei Strauss, Mörlenbach

Vorwort

Kaum ein anderes Thema hat die Wirtschaft in den vergangenen Jahren so beschäftigt wie Compliance. Noch unbekannt vor wenigen Jahren hat sich über eine Gereiztheit zum Thema, über ein Wegschauen eine völlig neue Diskussion und Entwicklung ergeben. Fast möchte man es einen Kulturwandel in der Gesellschaft nennen.

Auch scheinen die Diskussionen um den Umfang und die Definition zu Compliance noch nicht abgeschlossen, da liegt plötzlich eine ISO Norm vor, die ISO 19600, und zwar als internationaler Standard.

Zwar gab es in der Vergangenheit erhebliche gute Bemühungen um eine Standardisierung. Hier sticht sicherlich IDW PS 980 hervor. International verlässlich waren diese Standardisierungsversuche bislang nicht. Das ist jetzt anders. ISO 19600 ist inhaltlich aufgeräumt, übersichtlich und verständlich und arbeitet nach dem Prinzip der fortlaufenden Verbesserung. Das Verfahren stammt aus dem Qualitätsmanagement.

Die Norm erklärt in logischer Abfolge vom Beginn bis zur Fertigstellung, also vom Entwurf bis hin zur Dokumentation und der fortlaufenden Verbesserung, wie ein Compliance-Management-System methodisch funktionieren könnte.

Dabei legt die Norm deutlichen Wert auf das „könnte", weil es wichtig ist, immer daran zu denken, dass es sich lediglich um Empfehlungen handelt.

ISO 19600 ist ausgesprochen flexibel. Die Norm richtet sich nicht nur an Großkonzerne, sondern auch an kleine und mittelständische Unternehmen sowie Behörden und sonstige Organisationen.

Alle Unternehmen stehen vor der Herausforderung, einheitliche Compliance-Standards zu implementieren. Dabei will der von internationalen Fachexperten entwickelte ISO 19600 als allgemein anerkannter Compliance-Standard mehr Einheitlichkeit in der Compliance-Umsetzung und damit Erleichterung im nationalen und globalen Geschäft bieten.

ISO 19600 ist eine Norm des Typs B. Dementsprechend ist die Norm nicht verpflichtend, sondern verfügt über den Status einer Empfehlung. Es ist davon auszugehen, dass ISO 19600 sich in absehbarer Zeit als meistgenutzter globaler Standard für Compliance-Management-Systeme durchsetzen wird. Entsprechende erste Zertifizierungsstellen wurden bereits eingerichtet und erste Unternehmen haben ihr Compliance-Management-System in Anlehnung an ISO

19600 ausgerichtet. Viele weitere Unternehmen und Organisationen werden kurzfristig folgen.

Derzeit ist ISO 19600 offiziell nur in englischer Sprache erhältlich.

Die Norm wird uns auch begleiten bei der aktuellen Diskussion um ein Unternehmensstrafrecht. Compliance wirkt haftungsmildernd. So oder so ist damit zu rechnen, dass mittelfristig der Gesetzgeber eine Entscheidung pro Compliance treffen wird.

Das Thema wird uns also in jedem Fall weiter beschäftigen. Je eher sich ein Unternehmen compliant aufstellt, umso besser steht es in jeder Hinsicht dar. Dies ist bereits jetzt klar und wird sich in Zukunft als noch wichtiger erweisen.

So flexibel die Norm auch ist, ISO 19600 ist natürlich auch Regeln unterworfen. ISO 19600 gehört in den Bereich der Management-Systeme, für den die ISO selbst einheitliche Strukturen vorgegeben hat. An dieser sogenannten High Level Structure orientiert sich auch der Inhalt dieses Buches. Zugleich wurde versucht, die Struktur von ISO 19600, die sich auch im offiziellen, derzeit nur in englischer Sprache erhältlichen Text, wiederfindet, möglichst konsequent umzusetzen.

Ich wünsche viel Vergnügen bei der Lektüre und noch mehr Erfolg bei der Umsetzung.

Anregungen, Lob und Kritik können Sie an die Emailadresse

peter.fissenewert@hww.eu

richten.

Berlin im November 2015 Prof. Dr. Peter Fissenewert

Inhaltsverzeichnis