

# DER GROSSE TEST DER VERHALTENS- KODIZES



**WIR HABEN DIE VERHALTENSKODIZES  
DER DAX40 UNTERSUCHT.**

Welchen Platz nimmt Ihr DAX-Unternehmen im Ranking ein?  
Best Practices und No-Gos - was können die anderen  
von den DAX lernen?

**102 EVOLUTION ODER REVOLUTION: DIE VERWENDUNG VON NEUEN TECHNOLOGIEN  
UND IHR RECHTLICHES VERSTÄNDNIS. 68 TIPPS FÜR IHRE KARRIERE: WIE HEADHUNTER  
DEN AKTUELLEN COMPLIANCE-MARKT EINSCHÄTZEN. 100 WAS MACHEN SIE EIGENTLICH  
GERADE, ...? IN DER NEUEN RUBRIK SCHAUEN WIR COMPLIANCE MANAGERN BEI DER  
ARBEIT ÜBER DIE SCHULTER.**

# Whistleblowing Report 2021

1.239 Unternehmen, 4 Länder, 1 Thema: Meldestellen in europäischen Unternehmen

Die umfassende Studie über Whistleblowing untersucht erneut, wie Unternehmen in Deutschland, Frankreich, Großbritannien und der Schweiz Meldekanäle einsetzen — von der Ausgestaltung, Kommunikation und Nutzung bis hin zu den Vorteilen effektiver Meldestellen. Im Rahmen der Studie wurden dieses Mal auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie, sowie der Vorbereitungsstand auf die EU-Hinweisgeberrichtlinie betrachtet.



Gut ein Drittel der befragten Unternehmen war 2020 von Misständen betroffen



Mehr als 60 % der Unternehmen verfügen über eine Meldestelle



Im Durchschnitt gingen bei den Meldestellen jährlich 34 Hinweise ein.

Jetzt Studie kostenlos  
herunterladen



www.integrityline.com



## Liebe Leserinnen, liebe Leser!

Was ist ein guter Verhaltenskodex? Nähern wir uns der Frage über die Bestimmung, was generell einen guten Text ausmacht. Wenn wir die Bellettristik außer Acht lassen und nur bei den Sachtexten bleiben, dann würden wir als wichtigste Kennzeichen für einen guten Sachtext die Klarheit, die Verständlichkeit und den Mehrwert nennen. Wenn Sie einen Text lesen, darin mit Ihrer ganzen Aufmerksamkeit versinken, etwas Neues und Spannendes dabei lernen, über den Inhalt nachdenken müssen und wenn man Sie dabei nicht zwingen muss, weiterzulesen (weil es eben so interessant ist) - dann ist es ein guter Text. Sind Sie mit dieser Umschreibung, was ein guter Sachtext ist, einverstanden?

Und nun stellen Sie sich vor, Sie lesen einen Text, den Sie lesen müssen und bei dem Sie das Gefühl haben, der Autor wollte damit nun endlich jedem ganz gehörig zeigen, was er intellektuell alles draufhat und wie virtuos er mit den juristischen Begriffen hantieren kann. Und das auch noch im Vollbewusstsein seiner Macht, es tun zu dürfen, und das Ganze im Stil des Strafgesetzbuches. Würden Sie den Text dann immer noch gut finden? Oder doch innerlich über den Autor schimpfen? Tja, so sind manche Ihrer Verhaltenskodizes, liebe Compliance Manager.

Kehren wir damit zurück zu der Eingangsfrage: Was ist ein guter Verhaltenskodex? Ein guter Verhaltenskodex erfüllt alle Kriterien, die wir weiter oben für einen Sachtext definiert haben. Er muss wirklich etwas gut erklären wollen und können. Er muss nicht Ihrem Verfolgungswahn dienen, sich haftungsrechtlich abzusichern.

Zum dritten Mal veröffentlichen wir in diesem Heft das Ranking der Verhaltenskodizes der DAX-Unternehmen - zum ersten Mal der DAX40. Schauen Sie sich bitte die Verhaltenskodizes von PUMA, BASF und der anderen DAX-Unternehmen an, die für ihren Code of Conduct die Note „sehr gut“ bekommen haben. Das sind Unternehmen, deren Compliance-Abteilungen es geschafft haben, richtig gute Verhaltenskodizes zu schreiben. Es wäre schön, wenn alle Unternehmen die Demut und den Mut hätten, gut geschriebene Verhaltenskodizes zu veröffentlichen, ohne ständig die eigene Großartigkeit und Marktführerschaft anzupreisen und ohne einen Drohtext zu produzieren. In diesem Sinne, seien Sie gespannt und lassen Sie sich inspirieren!

Ich hoffe, wir sehen uns beim Bundeskongress Compliance am 27. und 28. Oktober 2021 im Quadriga Forum, Werderscher Markt 15, in Berlin!

Ihre  
Irina Jäkel  
Editor in Chief

W

# DER GROSSE TEST DER VERHALTENS-KODIZES



TITELSTORY:  
RANKING DAX40 CODES OF CONDUCT

## ZWISCHEN „TSCHAKKA“ UND „SCHÖNFELDER“

Wie hat Ihr Unternehmen abgeschnitten? Hier ist das neue DAX-Code-of-Conduct-Ranking 2021. Was verrät Ihr Code of Conduct über Ihr Unternehmen und Ihr CMS? Von wem können wir uns inspirieren lassen? Und – worüber könnten wir nachdenken?

20

PERSONALMARKT FÜR COMPLIANCE MANAGER



### Was dein Arbeitgeber wirklich will!

Was wollen eigentlich die Unternehmen an Kandidaten für die Rolle des Compliance Managers? Um nicht im Dunklen zu stochern, haben wir Headhunter über die aktuelle Situation auf dem Compliance-Manager-Markt ausgefragt. Gesprochen haben wir mit ...

... Katharina Sestan, Associate Director und Head of Practice Group Legal beim Anbieter von Talent Solutions Robert Half, sowie mit ... zwei Beratern des auf Fach- und Führungskräfte spezialisierten Personaldienstleisters Hays, Corinna Kusserow und Christoph Hemmann-Weiß.

68

INTERNAL INVESTIGATION



### Unternehmenskultur, Firmenstruktur und Gestaltung einer internen Ermittlung

Interne Ermittlungen können als ein Element der Unternehmenskultur betrachtet werden. Im Artikel von Dr. Nikolaj Laschko geht es darum, wie Untersuchungen mit der Unternehmenskultur interagieren.

76

COMPLIANCE-KOMMUNIKATION



### Roll-out von Compliance-Programmen: Global handeln - lokal denken!

Dr. Claudia Harss gibt interessante Einblicke und Tipps, wie man interkulturelles Compliance Management betreiben kann.

82

IM INTERVIEW



### Das Thema brennt!

Der Berufsverband der Compliance Manager (BCM) hat eine neue Ad-hoc-Arbeitsgruppe, die an einem spannenden Thema arbeiten wird – die Stellenbeschreibung. Wir sprachen mit Dr. Gisa Ortwein.

8

ÜBER COMPLIANCE NACHDENKEN



### Wirksame Compliance ist Müll!

Markus Jüttner erklärt, warum wirksame Compliance Müll ist und was das für jeden Einzelnen bedeutet.

16

BUCHREZENSION



### Kompass und Navigationskarte zugleich

Bernd Obieglo, Certified Internal Auditor von der Duisburger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (DVV), hat für Sie das Buch „Interne Revision und Compliance. Operative Grundlagen und Recht“ gelesen und rezensiert.

88

EIN ESSAY



### Compliance im Wandel

Julia Arbery über die Auswirkungen der gesetzlichen Initiativen auf den Beruf der Compliance Manager.

90

COMPLIANCE-SCHULUNGEN



### Compliance Awareness - von Power Point zu Gamification

Wir kommen jetzt zu Slide 37 ... (und hoffen, dass Sie noch nicht eingeschlafen sind). Kennen Sie das? Doch wie heiter soll ein Compliance-Training wirklich sein? Über neue Wege der Vermittlung von Compliance.

96

RUBRIKEN

Editorial 3 Impressum 5  
BCM-Nachrichten 6  
Taylor Wessing Systemupdate 9  
Personalwechsel in Compliance 10  
Bücherschau 12

COMPLIANCE BEI DER ARBEIT



### Was machen Sie gerade, ... Herr Daniel Köhnen?

In der neuen Rubrik schauen wir Compliance Managern aus unterschiedlichen Branchen bei der Arbeit über die Schulter.

100

TECHNOLOGISCHER WANDEL



### Evolution oder Revolution?

Die Verwendung von neuen Technologien führt zu vielfältigen Herausforderungen, beginnend mit ihrem (rechtlichen) Verständnis. Dieses Verständnis ist allerdings zwingend erforderlich, um Auswirkung und tatsächliche Reichweite korrekt erfassen zu können.

102

ESSAY



### Regle mich! Ethik durch Datentransparenz

Dr. Stephan M. Klinger beleuchtet in seinem Essay unter einer betont positiven Perspektive Möglichkeiten, die transparente Algorithmen für Verhaltenssteuerung und Compliance eröffnen.

108



## COMPLIANCE MANAGER

Eine Zeitschrift des Berufsverbandes der Compliance Manager e.V. (BCM)

Herausgeber  
Rudolf Hetzel  
Torben Werner

Redaktion  
Irina Jäkel  
Editor in Chief  
Telefon: 030 / 84 85 93 20  
irina.jaekel@bvdcn.de

Mitarbeit an dieser Ausgabe  
Julia Arbery, Mathias Golks,  
Dr. Claudia Harss, Markus Jüttner,  
Dr. Stephan M. Klinger, Dr. Nikolaj  
Laschko, Bernd Obieglo, Andrea  
Pilecky, Roman Sartor

Gestaltung  
Armen Vanetsyan

Korrektorat  
Dr. Roland Kroemer  
Werbelektorat txt-file

Fotoredaktion  
Armen Vanetsyan

Anzeigen  
Norman Wittig  
norman.wittig@helios-media.de

Druck  
PIEREG Druckcenter Berlin GmbH  
Vollstufige Bogenoffsetdruckerei  
Benzstraße 12 | 12277 Berlin  
(Marienfelde)

Abonnementkonditionen  
Inland: 4 Ausgaben – 68 Euro  
Ausland: 4 Ausgaben – 78 Euro  
Alle Preise inkl. MwSt. und  
Versandkosten

Im Internet  
www.compliance-manager.net



Quadriga

Verlags-/Redaktionsanschrift  
Quadriga Media Berlin GmbH  
Werderscher Markt 13  
10117 Berlin  
Telefon: 030 / 84 85 90  
Fax: 030 / 84 85 92 00  
info@quadriga.eu

Bildnachweise:  
S. 6: picture alliance/dpa | Michael Kappeler; Prof. Dr. Uwe H. Schneider und Dr. Tobias Brouwer - privat; S. 8: Dr. Gisa Ortwein privat; S. 9: Taylor Wessing; S. 10, 11: Daimler, Deutsche Telekom; S. 12-13: C.H. Beck, Erich Schmidt Verlag, R&W Fachmedien Recht, Nomos Verlag, Murmann Verlag; S. 16: Markus Jüttner privat; S. 68: 3DSculptor, iStock / Getty Images Plus; S. 69: Robert Half; S. 72/74: Hays; S. 76/81: Dr. Nikolaj Laschko privat; S. 77-79: Getty Images; S. 82/86: Dr. Claudia Harss privat; S. 88: Springer Gabler; S. 89: Bernd Obieglo; S. 90: Stoneturn; S. 96: Rosa Elefant; S. 100: Daniel Köhnen privat; S. 102/107: Mathias Golks; S. 110: Dr. Stephan M. Klinger privat.