



# Corporate Compliance.

## **Non-Compliance ist keine Alternative**

Unter Compliance sind allgemein Prozesse, Systeme oder Einheiten in öffentlichen und privaten Einrichtungen zu verstehen, die dafür sorgen, dass alle gesetzlichen, operationellen und finanziellen Tätigkeiten in Übereinstimmung mit dem Gesetz sowie Regeln, Normen und Standards stehen.

Compliance stellt ein nicht zu vernachlässigendes Thema dar, da Non-Compliance erhebliche Konsequenzen nach sich ziehen kann. Verstöße verursachen für die betroffenen Unternehmen hohe Kosten in Form von Geldstrafen, Gewinnabschöpfung und Schadenersatzansprüchen. Die Klärung und Abwicklung der Fälle ist außerdem mit weiteren signifikanten Aufwendungen verbunden.

Durch die großen Korruptionsskandale der letzten Jahre ist das Thema verstärkt in das Bewusstsein der Bevölkerung gerückt.

Erhebliche Rufschädigung und Kundenverlust sind weitere negative Folgen.

Beteiligten Organen und Mitarbeitern drohen ernsthafte persönliche Konsequenzen, die neben Bußgeldern auch aus Haftstrafen bestehen können. Gerade Reputationsverlust, soziale Ächtung und Arbeitslosigkeit sind Folgen, deren Härte von den Betroffenen regelmäßig unterschätzt wird.

## **Ein CMS bietet maximale Sicherheit**

Um den vielfältigen Compliance-Gefahren angemessen zu begegnen, ist ein umfassender Ansatz im Rahmen eines CMS (Compliance-Management-Systems) empfehlenswert. Für die entsprechende Ausgestaltung sind Kosten und Nutzen abzuwägen.

Selbst ein professionell konzipiertes CMS kann vorsätzliche Regelverstöße nicht vermeiden. Schadensfälle können daher nicht ausgeschlossen werden. Jedoch trägt ein adäquat ausgestaltetes CMS in erheblichem Maße dazu bei, Fehlverhalten zu vermeiden. Im Fall von Verstößen kann ein hochwertiges CMS eine exkulpierende Wirkung für das Unternehmen und die Führungskräfte haben.

Das Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) hat im März 2011 einen Prüfungsstandard über „Grundsätze ordnungsgemäßer Prüfung von Compliance-Management-Systemen“ verabschiedet, den IDW PS 980.

### **Greenlight Consulting GmbH**

Parking 4  
85748 Garching bei München  
Telefon +49 (0) 89 8899858-0  
Telefax +49 (0) 89 8899858-99  
mail@greenlight-consulting.com  
www.greenlight-consulting.com



## Corporate Compliance.

### Unsere Leistungen

**Prävention:** In Abstimmung mit unseren Kunden konzipieren und implementieren wir ein auf deren Bedürfnisse abgestimmtes CMS, das bei Bedarf durch einen unabhängigen Wirtschaftsprüfer begutachtet und zertifiziert werden kann.

**Investigation:** Wenn der Verdacht eines Compliance-Verstoßes besteht, unterstützen wir unsere Kunden bei der Aufklärung der Fälle.

**Reaktion:** Wir unterstützen unsere Kunden bei der Umsetzung der Erkenntnisse aus Vorfällen, um eine Wiederholung oder ähnliche Fälle in anderen Bereichen in der Zukunft zu vermeiden.

### Ihre Vorteile

- Erhöhte Sicherheit und Prävention vor rechtlichen Verstößen
- Prüfung und Zertifizierung nach dem IDW PS 980 durch unabhängige Wirtschaftsprüfer
- Unterstützung und diskrete Betreuung auch im Falle von Verstößen
- Unverbindliche Durchführung einer individuellen Schwachstellenanalyse in Ihrem Unternehmen (vor Beauftragung)

### Unsere Stärken

- Wertvolles Praxiswissen: langjährige Erfahrung in Compliance-Projekten
- Aktuelles Fachwissen: Fort- und Weiterbildungen, Durchführung von Marktstudien
- Hohe Flexibilität: kleine interdisziplinäre Teams
- Starke Kundenorientierung: maßgeschneiderte Lösungen nach Bedarf
- Fachkompetenz: qualifizierte, motivierte Mitarbeiter
- Maßgeschneiderte Lösungen ganz nach Ihrem Unternehmensbedarf