

Konstanz, 31.05.2016

*Existing Practice in Compliance 2016*

## **Aktueller Benchmark-Survey von EY und FCI zu Stand und Trends im Integritäts- und Compliance-Management veröffentlicht**

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft EY und das Forum Compliance & Integrity (FCI) haben im Mai den „Existing Practice in Compliance 2016 Survey“ veröffentlicht. Damit liegt eine umfassende Vergleichsstudie hinsichtlich des Stands und Trends in Integritäts- und Compliance-Management-Systemen vor. Grundlage hierfür war eine standardisierte Befragung eines ausgewählten Teilnehmerkreises mit bereits fundierten Erfahrungen in der Implementierung eines Compliance-Management-Systems (CMS). Die im Oktober und November 2015 durch EY durchgeführte Erhebung fragte nach der Selbstevaluierung des Umsetzungsstands des unternehmenseigenen CMS. Ziel war es, Erkenntnisse zu erlangen, wie das CMS bei den teilnehmenden Unternehmen aktuell ausgestaltet ist und wie die implementierten CMS noch sinnvoll weiterentwickelt werden können. Die Studie kann hier heruntergeladen werden: [bit.ly/1CNkwuB](http://bit.ly/1CNkwuB)

### **Ausgewählte Ergebnisse**

Interessant ist dabei unter anderem das Ergebnis, dass die Kernelemente des Compliance-Management-Systems in vielen Unternehmen nur in der Unternehmenszentrale (46%) und nicht unternehmensweit umgesetzt sind. Uneinigkeit bestand beispielsweise bei der Berücksichtigung von Compliance im Rahmen der Anreizsysteme für Führungskräfte: bei 44% der befragten Unternehmen findet keine Berücksichtigung statt und nur bei 18% ist die Rückforderung von vertraglich vereinbarten Vergütungszahlungen von Managern möglich, die dem Unternehmen durch einen Compliance-Verstoß Schaden zugefügt haben. Bemerkenswert ist ferner, dass etwa 16% der befragten Unternehmen ihre Geschäftsführung nicht zu Compliance-Themen schulen, obwohl genau dies wichtig wäre, um zentrale Erfolgskriterien wie „tone from the top“ oder „walk the talk“ mit Leben zu füllen und Compliance glaubwürdig zu machen.

### **Hintergrund**

Der Benchmark-Survey wurde erstmals 2014 vom Forum Compliance & Integrity in der Arbeitsgruppe „CMS Evaluation & Benchmarking“ unter Beteiligung von *Prof. Dr. Stephan Grüninger*, Direktor des FCI und des Konstanz Institut für Corporate Governance (KICG), *Maximilian Jantz*, ehem. Akademischer Mitarbeiter des KICG und *Carsten Tams*, Senior Vice President bei Bertelsmann entwickelt und durchgeführt. Weitere Informationen zum FCI erhalten Sie unter [www.dnwe.de/fci.html](http://www.dnwe.de/fci.html). Die Weiterführung des Survey hat federführend *Andreas Pyrcek*, Partner bei EY, übernommen. Bei Fragen zum Survey können Sie sich an Herrn Pyrcek wenden: Telefon +49 211 9352 26881, E-Mail [andreas.pyrcek@de.ey.com](mailto:andreas.pyrcek@de.ey.com), [www.de.ey.com](http://www.de.ey.com).