
Viel mehr als ein Wort

A great deal more than a word

UMFRAGE:
HARALD HORNACEK

Compliance ist zu einem Modewort und einer breiten Spielwiese für Rechtsexperten geworden. Doch praktisch kein Unternehmen kann es sich heute leisten, sich nicht mit Compliance-Themen auseinanderzusetzen. Denn das Thema bleibt spannend und herausfordernd zugleich, zeigt ein Rundruf unter Compliance-Experten.

‘Compliance’ has become a much-used term in recent years, a word whose meaning legal experts continue to debate. Practically speaking, however, companies wishing to do business in the modern world ignore compliance-related issues at their peril. The issue remains both fascinating and highly challenging, as we found when speaking to a number of experts in the compliance field.

UMFRAGE SURVEY

1. Welchen Stellenwert nimmt das Thema Compliance heute in Österreich, aber auch in den CEE-Ländern ein?

2. Ist 2014 mit einer weiteren Verschärfung der Compliance-Regeln zu rechnen?

3. Die allzu strenge Auslegung von Compliance-Richtlinien mache den alltäglichen Wirtschaftsbetrieb oft schwierig, ist aus vielen Unternehmen zu hören (Stichwort: Einladungspolitik, Teilnahme an Veranstaltungen von Partnerfirmen u.a.). Wie beurteilen Sie das?

1. What significance does the issue of compliance have nowadays, not just in Austria, but also in the CEE countries?

2. Can we expect to see compliance rules being tightened up even further in 2014?

3. Many companies will tell you that overly strict interpretation of compliance guidelines often makes everyday business difficult (catchwords being 'invitation policy', 'participation in events by partner firms', etc.). What is your assessment of this?

UMFRAGE SURVEY

Markus Arzt, Rechtsanwaltsanwärter bei Brandl & Talos

Markus Arzt, trainee lawyer, Brandl & Talos

1. In den letzten Jahren haben die Bedeutung von Compliance-Aufgaben und die Verbreitung von Compliance-Systemen in österreichischen Unternehmen stark zugenommen. Österreich steht im europäischen Vergleich gut da, wenngleich gerade bei der effizienten Anwendung der bestehenden Compliance-Strukturen sicherlich auch noch einiges getan werden muss. Um Regelverstöße effektiv vermeiden zu können, müssen Compliance-Regeln nicht nur erstellt, sondern auch entsprechend kommuniziert und – etwa durch Schulungen – in den Köpfen der Mitarbeiter verankert werden. Weiters muss die Einhaltung und Wirksamkeit der Compliance-Regeln durch kontinuierliches Monitoring überwacht und verbessert werden.

Die CEE-Länder haben im Bereich Compliance sicher noch Aufholbedarf. Interne Compliance-Systeme sind noch nicht so stark verbreitet bzw. nicht mit dem nötigen Stellenwert in den Unternehmen implementiert. Häufig fehlt das Vertrauen, dass eine funktionierende Compliance-Organisation einen Mehrwert für das Unternehmen stiften kann. In den Ländern Mittel- und Osteuropas muss nach unserer Wahrnehmung jener Umdenkprozess, der in Österreich schon seit einiger Zeit läuft, größtenteils erst noch richtig beginnen.

2. Es ist zu erwarten, dass sich Compliance-Systeme und Compliance-Aufgaben im kommenden Jahr noch stärker verbreiten und in vielen Unternehmen weiter ausdifferenzieren werden. Weiters ist davon auszugehen, dass auch die Anwendungspraxis des neuen Korruptionsstrafrechts, das zum Jahresanfang 2013 in Kraft getreten ist, entsprechende Reaktionen der unternehmensinternen Compliance-Organisationen erfordern wird.

3. Es ist schon richtig, dass durch die in vielen Unternehmen erarbeiteten, umfassenden Compliance-Richtlinien und eingerichteten Kontrollsysteme im täglichen Wirtschaftsleben weitere Verhaltensvorschriften zu beachten und zusätzliche administrative Prozesse, wie etwa das Einholen der Genehmigung einer Einladung bei einer Compliance-Stelle, zu durchlaufen sind. Das mag als mühsam empfunden werden, ist aber als Teil eines wichtigen Umdenkprozesses zu sehen. Ausgeklügelte Compliance-Systeme können dazu beitragen, schwerwiegende und für das Unternehmen mit großen finanziellen Schäden und Reputationsverlust verbundene Regelverstöße zu verhindern. Auch von Geschäftspartnern und Kapitalgebern wird die Einrichtung einer effektiven Compliance-Organisation immer häufiger gefordert. Hinzu kommt, dass ein großer Teil der unternehmensinternen Compliance-Vorschriften ohnehin dem moralischen Empfinden der Adressaten entsprechen wird. In aller Regel werden betroffene Mitarbeiter potenziell Compliance-relevante Situationen intuitiv erkennen. Klare Verhaltensvorschriften und Berichtswege können in diesen Fällen den Betroffenen helfen, Fehlverhalten zu vermeiden.

Markus Arzt: „Ein Großteil unternehmensinterner Compliance-Vorschriften entspricht ohnehin dem moralischen Empfinden der Adressaten“

Markus Arzt: "A large part of internal corporate compliance regulations will conform to what those being addressed feel is morally right anyway"

1. In recent years, the importance of compliance tasks and proliferation of compliance systems at Austrian companies has increased enormously. Compared to other European countries, Austria is well-positioned, even if there is certainly plenty to do, particularly in the efficient application of existing compliance structures. If we are going to effectively prevent violations, then compliance rules don't just need to be drawn up, they also need to be communicated in the right way, and fixed in the heads of employees – with training courses, for example. The observance and effectiveness of compliance rules must also be overseen and improved by means of ongoing monitoring.

CEE countries certainly still have some catching up to do in the field of compliance. Internal compliance systems are not yet as widespread there; nor are companies according them the importance they should be. Often there is a lack of confi-

dence that a functioning compliance organisation can create added value for the company. In our view, the process of rethinking that has been underway in Austria for some time now has yet to really get going at most companies in the countries of Central and Eastern Europe.

2. Compliance systems and compliance tasks can be expected to proliferate more quickly in the coming year, and continue to become differentiated at many companies. It's also safe to assume that the practice of applying the new Criminal Law on Corruption, which came into force at the beginning of 2013, will demand appropriate reactions from internal corporate compliance organisations.

3. It's right that further regulations on behaviour should be observed by working out comprehensive compliance guidelines at companies and setting up control systems in daily business life, and that employees should have to go through additional administrative processes, such as obtaining approval for an invitation at a compliance centre. That may be viewed as cumbersome, but it should be part of an important process of rethinking. Sophisticated compliance systems can make a contribution to preventing grave violations of the law which can be associated with major financial damages and loss of reputation for the company. Increasingly, the introduction of an effective compliance organisation is also being demanded of business partners and investors. As well as this, there is the fact that a large part of internal corporate compliance regulations will conform to what those being addressed feel is morally right anyway. As a rule, the employees affected will intuitively recognise situations which could potentially be covered by compliance. In these cases, clear behaviour regulations and reporting lines can help those affected prevent erroneous behaviour.

