

BMW
GROUP



ROLLS-ROYCE
MOTOR CARS LTD

GLOBAL CORPORATE RESPONSIBILITY AUS DER PERSPEKTIVE DER BMW GROUP - VON DER VERBOTSNORM ZUM MANAGEMENT SYSTEM.

RESPONSIBLE MANAGEMENT SUMMIT 2025.

Dr. Christoph Klahold



GLIEDERUNG.

- 1 Compliance Entwicklung in Recht und Praxis.
- 2 Geänderte Anforderungen an Organisationen.
- 3 Das BMW Group Compliance Management System.

DAS UNTERNEHMEN BMW – ZAHLEN GESCHÄFTSJAHR 2024.



- › **33 Produktionsstandorte** in 16 Ländern
- › Globales **Vertriebsnetzwerk (über 140 Länder)**
- › **Mitarbeitende** am Jahresende 2024: **159.104**
- › **Umsatzerlöse: 142.380 Mio. €**
- › **Ergebnis vor Steuern (EBT): 10.971 Mio. €**
- › **Forschungs- und Entwicklungskosten: 9.078 Mio. €**
- › **Frauenanteil in Führungsfunktionen: 21,7%**



Segment Automobile (BMW, MINI, Rolly-Royce)

- › Auslieferungen: 2.450.854 Fahrzeuge (210.385 Motorräder)
- › Davon vollelektrische: 426.536 (+13,5% Vorjahr)
- › Anteil elektrifizierter Fahrzeuge: 17,4 %



Segment Finanzdienstleistungen

- › Vertragsbestand (finanziert oder verleast): 4.850.121
- › Bilanzielles Geschäftsvolumen: 151.117 Mio. €

BEGRIFFSKLÄRUNG UND RECHTLICHE VERORTUNG VON COMPLIANCE.

- **Compliance meint die Einhaltung von Recht, Gesetz und internen Richtlinien (materielle Compliance – Legalitätspflicht).**
- **Compliance umfasst sämtliche Maßnahmen, um die materielle Compliance sicherzustellen (organisatorische Compliance – Legalitätskontrollpflicht).**

- **DCGK 2022 Grundsatz 5, Satz 1:**

Der Vorstand hat für die Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen und der internen Richtlinien zu sorgen und wirkt auf deren Beachtung im Unternehmen hin (Compliance).

- **§ 91 Abs. 3 AktG i.V.m. DCGK 2022 Grundsatz 5, Satz 2:**

Der Vorstand einer börsennotierten Gesellschaft hat ein im Hinblick auf den Umfang der Geschäftstätigkeit und die Risikolage des Unternehmens angemessenes und wirksames internes Kontrollsystem und Risikomanagementsystem einzurichten. (§ 91 Abs. 3 AktG).

Das interne Kontrollsystem und das Risikomanagementsystem umfassen auch ein an der Risikolage des Unternehmens ausgerichtetes Compliance Management System. (DCGK 2022 Grundsatz 5, Satz 2).

COMPLIANCE IN DER PRAXIS*.

BUSINESS
INSIDER

Süddeutsche Zeitung

ThyssenKrupp rasiert Vorstand

5. Dezember 2012, 22:02 Uhr | Lesezeit: 3 min

Konzernchef Hiesinger greift bei Thyssen-Krupp durch, der halbe Vorstand wird ausgewechselt, drei Top-Manager müssen gehen. Damit ziehen Konzernchef und Aufsichtsrat die Konsequenzen aus diversen Kartell- und Korruptionsdelikten.

Die Siemens-Korruptionsaffäre: der größte Schmiergeld-Skandal der deutschen Nachkriegsgeschichte

BANKEN

Donnerstag, 20. Juli 2023 11:20

finews.ch

Deutsche Bank: Compliance-Mängel führen zu Millionenstrafe

Deutschlandfunk Deutschlandfunk Nova

Korruption in Griechenland

"Der größte Skandal in der Geschichte des Staates"

Der Schweizer Pharmakonzern Novartis soll üppige Schmiergelder an griechische Ärzte, Beamte und Spitzenpolitiker gezahlt haben - unter anderem an zwei Ex-Premierminister. Die Bevölkerung ist schockiert.

manager magazin

Siemens, Wirecard, Springer

Wie sich mit der Gesellschaft auch die Wirtschaftsskandale ändern

Korruption bei Siemens, Bilanzfälschung bei Wirecard, #MeToo bei Springer: Nicht nur die Gesellschaft und die Geschäftsmodelle wandeln sich – auch die Wirtschaftsskandale und die Ermittler, die sie aufklären sollen.

ZEIT ONLINE

Compliance

"Wir brauchen wieder mehr ehrbare Kaufleute"

Viele Skandale in Unternehmen könnten verhindert werden, sagt

Frankfurter Allgemeine

ZEITUNG FAZ.NET

Karriere Sport Gesellschaft Stil Rhein-Main Technik

> Diesel-Skandal

Diesel-Skandal

Alle Nachrichten und Informationen der F.A.Z. zum Thema

SPIEGEL Wirtschaft

Strafe der EU-Kommission

BMW und VW müssen wegen Kartellbildung 875 Millionen Euro zahlen

Die EU-Kommission verhängt hohe Wettbewerbsstrafen gegen BMW und Volkswagen. Die beiden Autobauer hatten sich im Zuge des Dieselskandals rechtswidrig abgesprochen. Der SPIEGEL hatte die Absprachen aufgedeckt.

ALLGEMEINE GESETZLICHE COMPLIANCE ANFORDERUNGEN*.



UK BRIBERY ACT

Ministry of Justice, März 2011



(-)

Vorschläge bisher nicht aufgegriffen, z.B. BUJ, 2014



PRINCIPLES OF FEDERAL PROSECUTION OF BUSINESS ORGANIZATIONS

DOJ, zuletzt: Sept. 2024

GUIDANCE AUS DEM UK BRIBERY ACT UND DEM BRITISCHEN JUSTIZMINISTERIUM ZU ANGEMESSENEN COMPLIANCE STRUKTUREN.

- Angemessene Präventionsmaßnahmen (proportionate procedures).
- Verpflichtung der Unternehmensleitung (top-level commitment).
- Regelmäßige Untersuchung und Bewertung von internen und externen Korruptionsrisiken (risk assessment).
- Geschäftspartnerauswahl und -analyse (due diligence).
- Communication (including training).
- Fortlaufende Überwachung und Bewertung von Maßnahmen (monitoring and review).

VORSCHLAG DES BUJ ZU COMPLIANCE LEITPLANKEN.

- Auswahl, Instruktion sowie Überwachung und Kontrolle von Mitarbeitern.
- Risikoanalyse.
- Richtlinien/Schulungen.
- Hinweisgebersystem.
- Aufklärung von Verdachtsmomenten sowie Ahndung von Compliance Verstößen.

BESCHREIBUNG DES DOJ ZUR ANGEMESSENEN AUSGESTALTUNG EINES CORPORATE COMPLIANCE PROGRAMMS.

- Risk assessment.
- Policies and procedures.
- Training and communication.
- Confidential Reporting Structure and Investigation Process.
- Third Party Management.
- Compliance within Mergers and Acquisitions (M&A) processes.
- Autonomy and Resources.
- Commitment by Management.
- Compensation Structures & Consequence Management.
- Continuous Improvement, Periodic Testing, and Review.

COMPLIANCE IN DER RECHTSPRECHUNG*.

Risikoorientierte **Organisationspflicht** des Vorstands zur Einrichtung einer auf Schadensprävention und Risikokontrolle angelegten **Compliance-Organisation**.

LG München I, Urteil vom 10.12.2013 - 5 HK O 1387/10;
OLG Nürnberg, Urteil vom 30. 03. 2022 - 12 U 1520/19

Effizientes [effektives] **Compliance-Management** wirkt **bußgeldreduzierend**.

BGH, Urteil vom 09.05.2017 - 1 StR 265/16
BGH, Beschluss vom 27.04.2022 - 5 StR 278/21

Die Einrichtung eines Compliance-Systems gehört zur **Gesamtverantwortung** des Vorstands.

LG München I, Urteil vom 10.12.2013 - 5 HK O 1387/10

Aus Legalitätspflicht folgt **Pflichtentrias**: Hinweisen auf Rechtsverstößen **nachgehen**, laufende Verstöße **abstellen**, Verantwortliche angemessen **sanktionieren**.

LG München I, Urteil vom 10.12.2013 - 5 HK O 1387/10

Compliance Verstoß kann Pflichtverletzung sein, die einen **wichtigen Grund zur Kündigung** des Anstellungsvertrages darstellt.

OLG Hamm, Urteil vom 29.05.2019 - 8 U 146/18

Compliance Officer/Beauftragte haben regelmäßig strafrechtlich eine **Garantenpflicht** im Sinne des § 13 Abs. 1 StGB zur Verhinderung von Straftaten von Unternehmensangehörigen.

BGH, Urteil vom 17.07.2009 - 5 StR 394/08

UNSER COMPLIANCE MANAGEMENT SYSTEM SCHÜTZT DIE BMW GROUP, SEINE ORGANE UND MITARBEITENDEN UND STÄRKT DIE UNTERNEHMENSKULTUR.

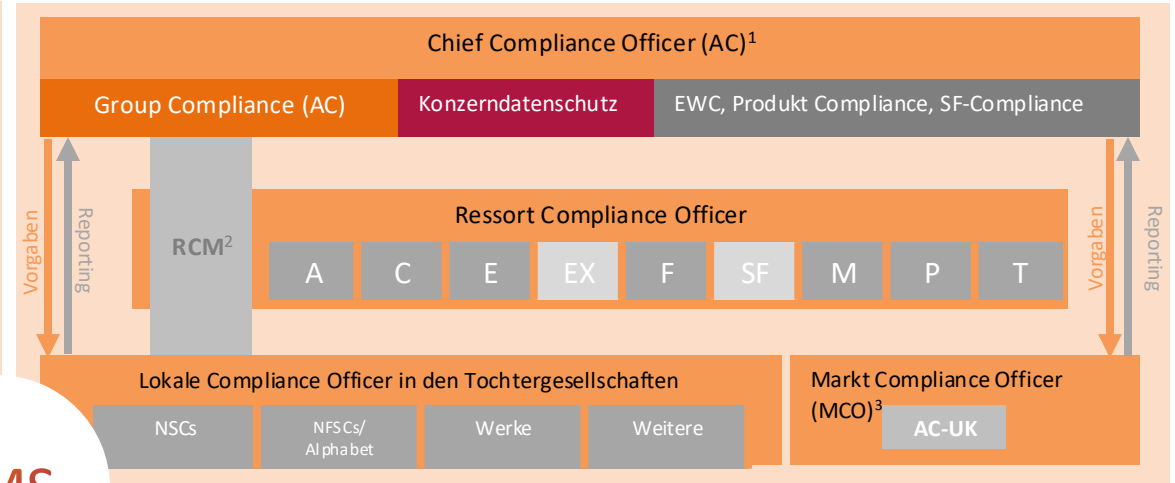
I. STRATEGIE & ZIELE.



- (1) Minimierung von Compliance Risiken,
- (2) Schutz des Unternehmens, seiner Organe und Mitarbeitenden sowie
- (3) Stärkung der Unternehmenswerte und der Reputation der BMW Group als nachhaltiges Unternehmen.

Weiterentwicklung des CMS basierend auf **sechs** definierten **strategischen Fokusthemen**.

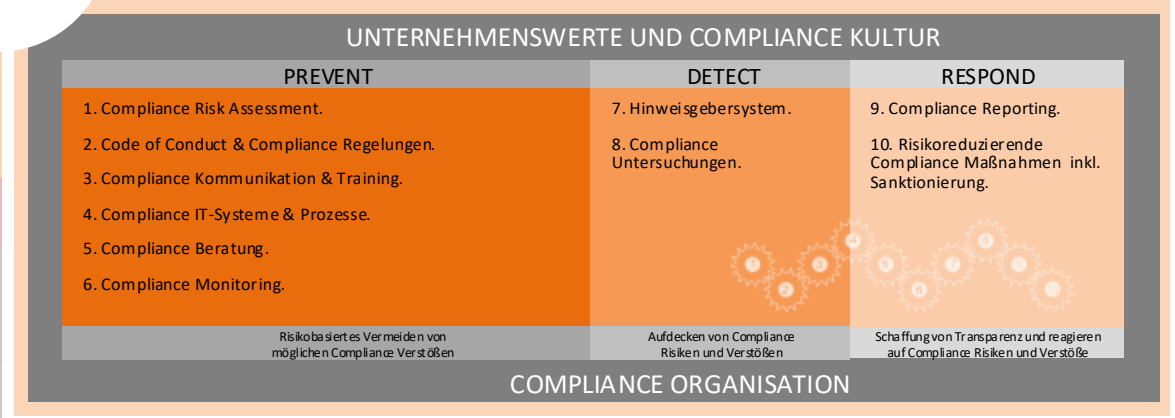
III. COMPLIANCE ORGANISATION (SECOND LINE).



II. COMPLIANCE PROGRAMME.

AC	<ul style="list-style-type: none"> » Korruptionsbekämpfung » Kartellrechts-Compliance » Geldwäschebekämpfung 	<ul style="list-style-type: none"> » Menschenrechts-Compliance » Exportkontroll-Compliance » Betrugsprävention
PA-5	<ul style="list-style-type: none"> » Konzerndatenschutz 	
AQ-PC	<ul style="list-style-type: none"> » Produkt Compliance 	
PZ-2-C	<ul style="list-style-type: none"> » External Work Force (EWC) 	
SF-F-C	<ul style="list-style-type: none"> » Regulierte SF-Compliance 	

IV. CMS ELEMENTE.



Reifegradmodell (CMA) zur Sicherstellung der Angemessenheit und Wirksamkeit des CMS implementiert.

1) Der CCO verantwortet die Gesamtsteuerung des CMS der BMW Group sowie die inhaltliche Ausrichtung von Group Compliance. Die inhaltliche Ausrichtung von Konzerndatenschutz (PA-5), Produkt Compliance (AQ-PC), EWC (PZ-2-C) und der regulatorische SF-Compliance (SF-F-C) liegt bei den entsprechenden Fachbereichen.

2) Regional Compliance Manager bei AC zur Steuerung der Lokalen Compliance Officer mit Fokus NSC/Werke.

3) Für definierte CMS-Themen, ohne SF.

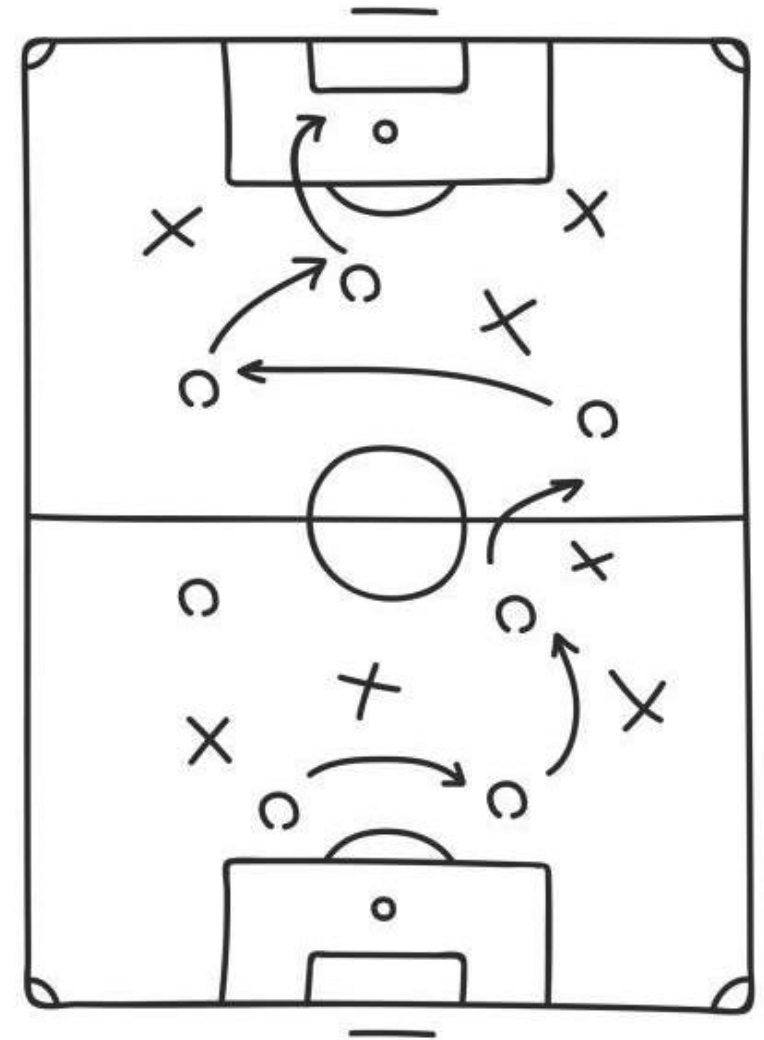
VON DER VERBOTSNORM ZU EXPLIZITEN SORGFALTS- UND ORGANISATIONS-PFLICHTEN.



BEDEUTUNG FÜR UNTERNEHMEN:

- **Stetig wachsende rechtliche Anforderungen**, nicht nur, aber vor allem in Europa.
- **Gefahr ungleicher Wettbewerbsbedingungen** vor dem Hintergrund unterschiedlicher rechtlicher Anforderungen.
- **Steigende organisatorische Aufgaben.**

DER STURM GEWINNT SPIELE, DIE ABWEHR MEISTERSCHAFTEN.*



Welche Governance passt zukünftig zu meinem Unternehmen, wenn sich das Spiel verändert?

BEISPIEL 1: LKSG – ÜBERWACHUNG DER UNTERNEHMERISCHEN SORGFALTPFLICHTEN.

Mehrstufiger
Ordnungsrahme
n des LkSG

Überwachung des Risikomanagements,
§ 4 Abs. 3 LkSG

Angemessenes und wirksames Risikomanagement,
§ 4 Abs. 1 LkSG

Sorgfaltspflichten,
§ 3 Abs. 1 S. 2 LkSG (u.a. Einrichtung Risikomanagement)

Menschenrechtliche und umweltbezogene Tatbestände,
§ 3 Abs. 2 und 3 LkSG

BEISPIEL 2: EUDR* – AUFBAU DES ESG-FRAMEWORKS ALS EIGENES MANAGEMENTSYSTEM.

ZIELSETZUNG: Entwaldungsfreie Lieferketten durch Sorgfaltspflichten für definierte Rohstoffe/Erzeugnisse, wie z.B. Kautschuk, Leder, Holz/Papier.

ANFORDERUNGEN OPERATIV (1ST LINE).

- Scoping: für OEM u.a. Reifen, Dichtungen, Dämpfer/Ringe, Bordliteratur
- Sorgfaltspflichten, u.a.:
 - Informationstransparenz über Herkunft, Erzeuger in der gesamten n-Tier Lieferkette
 - Entwaldungsfreiheit und Einhaltung lokaler Rechtsvorschriften
 - Risikobewertung und Risikominderung

ANFORDERUNGEN ORDNUNGSRAHMEN.

- Modelverfahren für Risikomanagement
- Kontrollrahmen
- Compliance-Management, inkl. Compliance-Beauftragter
- Unabhängige Prüfstelle
- Externe Berichterstattung/Dokumentation
- Jährliche Überprüfung

UMSETZUNG.

- Operatives Risikomanagement (1st Line)
- Verzahnung mit übergreifenden Governance Systemen (IKS, RMS und Interne Revision)
- Spezifisch 2nd Line:
 - Aufsetzen ESG-Framework, inkl. AC-5
 - Übernahme Compliance-Beauftragter durch AC-5
 - Netzwerk/Ablauforganisation/Steuerung

VIELEN DANK FÜR IHRE AUFMERKSAMKEIT.

