



Compliance und interne Ermittlungen



Die rechtlichen Anforderungen im Wirtschaftsleben sind immens. Eine individuelle, unternehmensgerechte Compliance-Kultur und konkrete Konzepte zur Vermeidung rechtlicher Fehler minimieren die Risiken der Geschäftsführung erheblich.

Wir unterstützen unsere Mandanten bei der Einführung und Optimierung von Compliance Management-Systemen zur Verhinderung von Haftungsrisiken und Schäden. Zudem führen wir im Verdachtsfall oder parallel zu behördlichen Verfahren interne Ermittlungen (internal investigations) durch.

Hierzu bilden wir je nach Anforderung ein disziplinübergreifendes Team mit Spezialisten aus den einschlägigen Rechtsgebieten – vom Arbeitsrecht bis zum Zollstrafrecht.

Unsere Leistungen:

- Beratung bei der Einführung und Optimierung von Compliance Management-Systemen
- Konzeptionierung und Durchführung unternehmensinterner Ermittlungen (internal investigations)
- Anlassbezogene Beratung in Compliancefragen

Compliance Management-Systeme

Compliance Management-Systeme vermindern Haftungsrisiken und verhindern Straftaten zum Nachteil des Unternehmens. Insbesondere Kartelle und Korruption bergen erhebliche rechtliche Risiken für das Unternehmen und seine Führungspersonen. Im Bereich des Steuerrechts rückt eine Initiative des Bundesfinanzministeriums zur Einrichtung steuerlicher IKS-Systeme seit Mitte 2016 die Tax-Compliance in den Fokus der Verantwortlichen.



Darüber hinaus kann – je nach Branche und Risikolage des Unternehmens – die Verhinderung von Verstößen gegen Umweltrecht, Exportkontroll- und sonstige Außenwirtschaftsgesetze, Lebensmittelvorschriften, Geldwäschepflichten oder Kapitalmarktrecht Gegenstand der Unternehmens-Compliance sein. Nicht zuletzt dient ein individuelles Compliance Management-System dem Schutz vor direkten Schädigungen durch Mitarbeiter, etwa durch die Veruntreuung von Firmengeldern, den Missbrauch von Betriebsmitteln, Diebstahl, Geheimnisverletzungen u.a.

Wir beraten Unternehmen bei der Einführung und Optimierung von Compliance Management-Systemen. In disziplinübergreifenden Teams schaffen wir individuelle und angemessene Lösungen zur Risikominimierung.



Leistungen:

- Identifizierung der spezifischen Risiken im Unternehmen
- Erstellung eines individuellen Compliance-Konzepts
- Einführung neuer bzw. Optimierung bestehender Compliance Management-Systeme
- Erstellung von Compliance-Richtlinien, Checklisten und Schulungskonzepten
- „Train the trainer“-Konzepte
- Einführung von Dokumentations-, Monitoring- und Maßnahmensystemen
- Durchführung von Inhouse-Schulungen
- Einrichtung von Hinweisgebersystemen (Whistleblower-Hotlines)
- Ombudsmannfunktionen
- Erstellung von Notfallplänen für den Fall von Durchsuchungen
- Laufende oder einzelfallbezogene Beratung der Compliance Officer im Unternehmen

Referenzen:

- **Versicherungskonzern**
Einführung und Unterhaltung einer externen Meldestelle für Verstöße
- **Immobilienprojektierer**
Einführung eines Anti-Korruptions-Compliance-Systems
- **Maschinenbauer**
Einzelfallbezogene Beratung und Unterstützung der Compliance-Stelle
- **MDAX-Unternehmen**
Einführung eines Notfallkonzepts für Durchsuchungen für sämtliche deutsche Standorte des Konzerns
- **Börsennotiertes Unternehmen**
Optimierung eines bereits bestehenden internen Krisenplans für straf- und kartellrechtliche Durchsuchungen
- **Marketingagentur**
Einführung eines Compliance-Systems
- **Versicherungsmakler**
Optimierung des Meldesystems und der Whistleblower-Hotline
- **MDAX-Konzern**
Laufende Beratung der Rechtsabteilung und Compliance-Stelle
- **Kreditinstitute (Deutschland, Schweiz)**
Beratung bei der Einführung von Anti-Geldwäsche-Instrumenten



Interne Ermittlungen

Im Verdachtsfall und in der strafrechtlichen Krise des Ermittlungsverfahrens müssen Unternehmen sich über das Ausmaß etwaiger Verfehlungen schnell klar werden. Sie sind sogar rechtlich verpflichtet, dem Verdacht von Straftaten und anderen rechtlichen Risiken nachzugehen.

Wir führen die hierzu erforderlichen internen Ermittlungen durch, bewerten die Ergebnisse und beraten zu den praktischen Konsequenzen.

Dabei führen wir auch die Erhebung und Auswertung elektronischer Daten durch. Selbst größere Datenmengen, insbesondere in Form von E-Mails, Textverarbeitungs- und Grafikdateien, aber auch in Mobiltelefonen gespeicherte oder zwischenzeitlich gelöschte Informationen machen wir mit spezieller Software sichtbar und bewerten die Inhalte.

„Wir führen die internen Ermittlungen durch, bewerten die Ergebnisse und beraten zu den praktischen Konsequenzen.“

Leistungen:

- Konzeption, Planung und Durchführung interner Ermittlungen
- Dokumentensichtung und -auswertung auch elektronischer Unterlagen in gerichtsverwertbarer Form
- Führung von (Mitarbeiter-) Interviews
- Entwicklung von Amnestie-Programmen
- Abstimmung der Unternehmenskommunikation gegenüber Aufsichts- und Arbeitnehmervertretungen sowie gegenüber der Außenwelt und dem Kapitalmarkt
- Bewertung und Dokumentation der Ermittlungsergebnisse
- Vertretung des Unternehmens gegenüber Aufsichts-, Steuer- und Strafverfolgungsbehörden sowie sonstigen Institutionen
- Arbeits-, straf-, steuer- und datenschutzrechtliche Begleitung der internen Ermittlung
- Zivilrechtliche Anspruchsverfolgung und -durchsetzung (Corporate Litigation)



Referenzen:

- **DAX30-Konzern**
Regelmäßige Durchführung von Anti-Korruptions-Audits
- **Ferrostaal AG**
Interne Ermittlung wegen des Verdachts der Auslandskorruption, Unternehmensverteidigung parallel zum Strafverfahren der Staatsanwaltschaft
- **Kreditinstitut**
Interne Ermittlungen wegen Korruptionsverdachts gegen Vertriebsabteilung
- **Diverse mittelständische Unternehmen**
Interne Ermittlungen wegen beispielsweise Korruptionsverdachts, Untreue, Compliance-Delikten, Unterschlagung

Auszeichnungen

- **„Top-Kanzlei für Wirtschaftsstrafrecht und Compliance“**
WirtschaftsWoche 2012, 2015 und 2017
- **„Top-Kanzlei für Compliance“**
FOCUS Spezial 2014 bis 2016
- **„Top-Kanzlei für Wirtschafts- und Steuerstrafrecht“**
FOCUS Spezial 2014 bis 2016
- **„Das Wirtschaftsstrafrecht zählt zu den besonderen Domänen der Kanzlei“**
Kanzleien in Deutschland 2012
- **„Im Steuerstrafrecht empfohlen“**
JUVE Handbuch Wirtschaftskanzleien 2015/2016 sowie 2016/2017
- **„Strafrechtler Dr. André-M. Szesny strebt immer weiter auf“**
JUVE Handbuch Wirtschaftskanzleien 2014/2015
- **„Empfohlen für Compliance-Untersuchungen im Wirtschaftsstrafrecht“**
JUVE Handbuch Wirtschaftskanzleien 2015/2016 sowie 2016/2017
- **„Empfohlen im Wirtschaftsstrafrecht“**
bei Legal 500 Deutschland und EMEA 2017



Kontakt:

**Praxisgruppe
Wirtschafts- und Steuerstrafrecht**
compliance@heuking.de

Berlin

Kurfürstendamm 32
10719 Berlin
T +49 30 88 00 97-0
F +49 30 88 00 97-99

Chemnitz

Weststraße 16
09112 Chemnitz
T +49 371 38 203-0
F +49 371 38 203-100

Düsseldorf

Georg-Glock-Straße 4
40474 Düsseldorf
T +49 211 600 55-00
F +49 211 600 55-050

Frankfurt

Goetheplatz 5-7
60313 Frankfurt am Main
T +49 69 975 61-0
F +49 69 975 61-200

Hamburg

Neuer Wall 63
20354 Hamburg
T +49 40 35 52 80-0
F +49 40 35 52 80-80

Köln

Magnusstraße 13
50672 Köln
T +49 221 20 52-0
F +49 221 20 52-1

München

Prinzregentenstraße 48
80538 München
T +49 89 540 31-0
F +49 89 540 31-540

Stuttgart

Augustenstraße 1
70178 Stuttgart
T +49 711 22 04 579-0
F +49 711 22 04 579-44

Zürich

Bahnhofstrasse 3
8001 Zürich/Schweiz
T +41 44 200 71-00
F +41 44 200 7101