

# Compliance-Überwachungs-Checkliste

Die folgende Checkliste kann zur Selbstevaluation und Risikobewertung genutzt werden, nachdem sie organisationspezifisch angepasst wurde.

Thema	erfüllt	weitg. erfüllt	nicht erfüllt	Begründung	Umsetzung bis
Es gibt eine Compliance-Organisation, bestehend aus:					
• Vorstand					
• Aufsichtsgremium					
• Compliance-Beauftragter / Risikomanager					
• Compliance-Committee					
• Whistleblowing-System					
• Verfahrensanweisungen					
• Compliance-Training und Schulungen					
• Compliance-Audit					
Es gibt eine Person für Risikomanagement (RM)					
Die personelle Ausstattung des RM ist fachlich und quantitativ geeignet.					
RM hat einen schriftlich geregelten Ablauf, der auch eingehalten wird.					
Alle Geschäftsbereiche / Abteilungen / Leitungen sind ins RM einbezogen.					
Das RM verweist auf wichtige Subsysteme, insbesondere Innenrevision, Wirtschaftsprüfer, Beschwerdemanagement, Q-zirkel					
RM bezieht entsprechende Experten – auch externe – ein, z.B. Fachanwälte, Arbeitssicherheit, Steuerberater, WP					
Im RM werden ausreichend detailliert Handlungsbedarfe erfasst und deren Erledigung überwacht. (Wiedervorlage)					

Thema	erfüllt	weitg. erfüllt	nicht erfüllt	Begründung	Umsetzung bis
Das Monitoring des RM umfasst folgende Risikogebiete/Rechtsgebiete/Regeln:					
• Einhaltung der Satzung					
• Einhaltung des Leitbildes					
• Einhaltung des Grundsatzprogramms					
• Ethische Grundaussagen					
• Corporate Governance Kodex					
• Transparenz-Standards / Selbstverpflichtungen					
• Veruntreuung, Korruption					
• Übergriffe, (Macht-)Missbrauch					
• Datenschutz					
• Rechnungswesen					
• Arbeitsrecht					
• Arbeitssicherheit, Arbeitsschutz					
• Steuerrecht (u.a. Gemeinnützigkeit, Spenden)					
• Sozialversicherungsrecht					
• Vertragsrecht					
• Gesellschaftsrecht (gGmbH, Verein, Stiftung)					
• Sozialgesetzbücher, insb. IX, XI, XII					
• Betreuungsrecht					
• Gesetze und VOen für Einrichtungen und Dienste (z.B. Heimrecht)					
• Einhaltung Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen					
• Verwendung öffentlicher Mittel / Zuwendungsrecht					
• Förderrichtlinien von Zuwendungsgebern					
• Vergaberecht					
• Weitere					
Interne und externe Beschwerden werden vom RM und im Compliance-Audit systematisch den o.g. Risiko- und Rechtsgebieten zugeordnet. Die daraus folgenden Erfahrungen gehen in die Verbesserung des RM und der Kontrollsysteme ein.					