

Tag der Exportweltmeister

Inspiration und Fachwissen für Exportentscheider



22. OKTOBER 2019, CONGRESS CENTER ROSENGARTEN MANNHEIM

Trade Compliance Master Data – operative Trade Compliance ist digital!


Dirk Hagemann

Hagemann Trade Compliance Consulting

Moderation: Gunther Schilling

ExportManager





Trade Compliance Master Data - Operative Trade Compliance ist digital!

Tag der Exportweltmeister, 22.10.2019
Mannheim

Agenda

- 1. Persönliche Haftungsrisiken im Außenhandel für Geschäftsführung und Trade Compliance Führungskräfte**
- 2. Quellen und Inhalte einer effizienten Trade Compliance Organisation**
- 3. Die wichtige, aber überbewertete Arbeits- und Organisationsanweisung**
- 4. Wirksame operative Trade Compliance: Definition, Kontrolle und Analyse von Trade Compliance-relevanten Stammdatenfeldern**

1. Persönliche Haftungsrisiken

Trade Compliance Management System als
„Haftpflichtversicherung“
für Geschäftsführer und Führungskräfte

1. Persönliche Haftungsrisiken

- **Geschäftsführung und Trade Compliance Führungskräfte im Fokus der Ermittlungsbehörden**

IV. Aufsichtspflichtverletzung

Die o. a. Zuwiderhandlungen gegen außenwirtschaftsrechtliche Bestimmungen lassen darauf schließen, dass die im Außenwirtschaftsverkehr erforderliche Sorgfaltspflicht außer Acht gelassen wurde. Nach den bisherigen Erkenntnissen sind diese Zuwiderhandlungen auf unzureichende Aufsichtsmaßnahmen innerhalb der Firma zurückzuführen.

Seite 4 von 5 **Gemäß § 130 OWiG ist der gesetzliche Vertreter der Firma verpflichtet, alle erforderlichen und zumutbaren Aufsichts- und Organisationsmaßnahmen zu treffen, damit die Pflichten nach dem Außenwirtschaftsrecht, die das Unternehmen treffen, eingehalten werden.**

1. Persönliche Haftungsrisiken

- **Typischer Gang einer Ermittlung durch HZA, Zollfahndung und Staatsanwaltschaft**

Das Strafverfahren gegen den ██████, Geschäftsführer Herrn ██████ ██████ wurde mit Verfügung der Staatsanwaltschaft ██████ vom ██████.2017 nach § 153 Abs. 1 StPO eingestellt. Der Vorgang wurde dem Hauptzollamt ██████ zur Verfolgung der Ordnungswidrigkeiten übersandt, § 43 OWIG.

1. Persönliche Haftungsrisiken

- Strategie gegen persönliche Haftungsrisiken (gegen den **Vorwurf des Organisationsverschuldens**):

Aufbau, ständige Verbesserung und Überwachung einer effizienten und wirksamen Trade Compliance Organisation

- Ziele:
 - **Legale Umsätze** und eine **integre Organisation**
 - Trade Compliance Mitarbeiter als „**business-affine**“ **Berater** des Unternehmens, nicht als „Umsatz-Verhinderer“

1. Persönliche Haftungsrisiken aus dem U.S. (Re-)Exportrecht

Search the Consolidated Screening List

Search [the screening lists](#) at one time by filling in the search boxes below. If you get too many results, try including more information to the additional fields. If you get too few results, try searching one field at a time.

Keyword

Search for words in the name, alternative names (aliases), title of the entity, and additional remarks regarding the entity.

Name

Search for an entity's name or one of its alternative names.

Fuzzy Name

When set to off, the spelling of the Name you search for must be correct to get results. When set to on, the spelling for the Name you search for may be slightly off. Check the score for each result to determine how close a match it is to the entity's name or its alternative names. A score of 100 is an exact match. Results are returned with the highest scores first.

Address

Search for the street address, city, province, and postal code of an entity.

Sources

Choose which of the screening lists that you want to search.

Countries

Choose which countries that you want to search. Note, the Nonproliferation Sanctions and ITAR Debarred lists do not include the country with an entity. If you choose to search for entities by country then you will not be searching these two lists.

SEARCH

116 results. ■ 84 OFAC SDN Listungen

2. Quellen und Inhalte TC Organisation

- **Überblick über die Quellen für ein effizientes Trade Compliance Management System TCMS**
 - Gesetze (relativ konkret: GeldwäscheG)
 - Gerichte (Rechtsprechung)
 - Regulatoren (Aufsichtsbehörden, v.a. für Banken)
 - Behörden (BAFA, EU, BIS, OFAC)
 - Internationale (Trade) Compliance Standards (z.B. AEO Kriterien; IDW PS 980)
 - **Three-Lines-of-Defense-Modell**
 - Zentrale oder dezentrale Organisation
- Aus diesen Quellen folgen die typischen Inhalte eines TCMS.

2. Quellen und Inhalte TC Organisation

1. Handbücher, Policies, Arbeitsanweisungen

- Rollen und Verantwortlichkeiten
- **Kompetenzen**
- Schriftliche Delegation der Verantwortung (horizontal und vertikal)
- Einzuhaltende gesetzliche und interne Vorschriften
- Eskalationsregeln
- Notfallprozess (inkl. Verhaltensvorgaben, falls plötzlich Ermittlungsbeamte auftreten)
- Prozesse (inkl. graphische Prozessbeschreibung)
- Regelmäßige Überarbeitung, Anpassung und Weiterentwicklung

2. Kontrollen

- Komitees
- Reporting
- Regelmäßige und Ad hoc Kontrollen der Importe und Exporte (Monitoring)

3. Kommunikation

- Schulungen
- Foren/ Komitees
- **Laufende Information**, z.B. interne Newsletter, Town-Hall-Meetings
- Abteilungsinterne Multiplikatoren

4. IT-Systeme: **Stammdatenpflege**, automatische Sperren, ERP Codierungen für Einkauf, Materialwirtschaft, Produktion, Supply Chain und Sales **Trade Compliance Master Data Analytics**

3. Arbeits- und Organisationsanweisung

**Die wichtige,
aber überbewertete Arbeits- und Organisationsanweisung**

4. Trade Compliance Master Data

**Definition. Kontrolle und Analyse
von Trade Compliance-relevanten Stammdatenfeldern**

Trade Compliance relevante Stammdatenfelder bei

- **Kreditoren**
- **Material**
- **Debitoren**

Resümee

- Unternehmen, die noch über gar kein Trade-Compliance-Management System (TCMS) verfügen, sollten die elementaren Grundlagen implementieren.
- Unternehmen, die bereits über die TCMS-Grundlagen verfügen, sollten ihr TCMS weiter verbessern sowie digitalisieren und mit der Transformation hin zu einer integrierten Organisation beginnen.
- **Gehen Sie häufiger mit Ihren Kollegen von der IT essen.**
 - **Es lohnt sich!**



HAGEMANN
TRADE COMPLIANCE CONSULTING

Fragen?

Hagemann Trade Compliance Consulting
RA Dirk Hagemann
Westhafenplatz 1 (Westhafen Tower)
60327 Frankfurt am Main

E-Mail: dh@hagemann-tcc.eu
Tel: +49 69 710 456 075
www.hagemann-tcc.eu