

17. Wahlperiode

Schriftliche Anfrage

des Abgeordneten **Martin Delius (PIRATEN)**

vom 24. Oktober 2014 (Eingang beim Abgeordnetenhaus am 27. Oktober 2014) und **Antwort**

Compliance Management Systeme bei landeseigenen Unternehmen: Berlinovo Immobilien Gesellschaft mbH

Im Namen des Senats von Berlin beantworte ich Ihre Schriftliche Anfrage wie folgt:

1. Ist bei der Berlinovo ein Compliance Management System installiert?

Zu 1.: Ein Compliance Management System (CMS) ist in der Berlinovo Immobilien Gesellschaft mbH (berlinovo) seit dem Jahre 2011 installiert.

2. Nach welchem Rahmenkonzept wurde das Compliance Management System installiert?

Zu 2.: Auf der Basis unterschiedlicher Rahmenkonzepte hat das Institut der Wirtschaftsprüfer IDW in seinem Standard sieben Grundelemente eines CMS identifiziert anhand derer ein CMS organisiert und beschrieben werden kann. Das CMS der berlinovo orientiert sich an diesen Grundelementen, welche im Unternehmen verankert sind.

Diese Grundelemente sind:

- Compliance Kultur
- Compliance Ziele
- Compliance Risiken
- Compliance Programm
- Compliance Organisation
- Compliance Kommunikation
- Compliance Überwachung und Verbesserung

3. Welche Selbstverpflichtungen sind im Zusammenhang mit dem Compliance Management System vereinbart worden?

Zu 3.: Das Compliance Management System ist in die Führungs- und Geschäftsprozesse der berlinovo integriert. Damit sind die Kommunikation, die Identifikation und das Handeln entsprechend der definierten Compliance-Ziele gewährleistet.

4. Wie ist das Compliance Management System zertifiziert?

Zu 4.: Siehe Antwort zu Frage 12.

5. Welche Ziele sind im Rahmen des Compliance Management Systems vorgegeben?

Zu 5.: Die Compliance-Ziele der berlinovo sind geprägt durch das Kerngeschäft unter Berücksichtigung der Anforderungen des Gesellschafters, der Anteilseigner der Fonds und der weiteren Stake-Holder. Neben den grundsätzlich für Immobilienunternehmen einschlägigen Regelungen einschließlich der Korruptionsbekämpfung unterliegt die berlinovo den Regelungen für die Beteiligungsunternehmen des Landes Berlin. Die Einhaltung dieser Richtlinien und gesetzlichen Regelungen steht im Focus des CMS. Darüber hinaus definierte Ziele resultieren aus der Risikoerfassung und -beurteilung im Rahmen des Risikomanagementsystems der berlinovo.

6. Auf welche Art und Weise werden von welcher Stelle die Compliance-Risiken erfasst und verarbeitet?

Zu 6.: Unter Berücksichtigung der Compliance-Ziele und der definierten Compliance-Teilbereiche identifiziert die berlinovo Compliance-Risiken. Die ermittelten Risiken werden – unter Einbeziehung des Risikomanagements – im Hinblick auf Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadensausmaß regelmäßig analysiert. Die Erfassung und Berichterstellung erfolgt im Risikomanagement der berlinovo.

7. Auf welche Art und Weise werden die Beschäftigten über das Compliance Management System informiert und/oder fortgebildet und auf welche Art und Weise werden den Beschäftigten entsprechende Verfahrensanweisungen und Verhaltenskodizes zugänglich gemacht?

Zu 7.: Die Compliance-Regeln sind Teil der schriftlich fixierten Ordnung (SFO) der berlinovo und stehen allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern digital zur Verfügung. Zusätzlich werden via Intranet regelmäßig Artikel zum Thema Compliance veröffentlicht, in denen den Beschäftigten u. a. auch richtige Verhaltensweisen sowohl zur Vermeidung als auch im Falle von Compliance-Verstößen kommuniziert werden. Einen besonderen Schwerpunkt stellt die Korruptionsvorsorge dar, in deren Rahmen besondere Schulungen erfolgen. Weitere Grundsätze sind in den Regelungen und Arbeitsanweisungen der schriftlich fixierten Ordnung der berlinovo, die allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern zugänglich ist, enthalten.

Darüber hinaus werden die Führungskräfte der berlinovo regelmäßig zu dieser Thematik informiert und sensibilisiert. Hierzu gehören auch Vorträge durch den Vertrauensanwalt der berlinovo.

8. Auf welche Art und Weise werden Verstöße gegen die in Frage 7. genannten Verfahrensanweisungen/Verhaltenskodizes geahndet?

Zu 8.: Compliance-Verstöße werden einzelfallbezogen arbeitsrechtlich verfolgt. Sie werden neben der bzw. dem jeweiligen Vorgesetzten und der Personalabteilung auch dem Compliance-Beauftragten zur jeweils weiteren Veranlassung mitgeteilt.

9. Existieren im Zusammenhang mit dem Compliance Management System Bonus- bzw. Malus-Regelungen? Wenn ja, wie sind diese ausgestaltet?

Zu 9.: Nein. Es existieren weder Bonus- noch Malus-Regelungen in der berlinovo.

10. Existiert eine Anlaufstelle für Whistleblower? Wenn ja, wo ist diese zu finden und auf welche Art und Weise werden die Beschäftigten darüber informiert?

Zu 10.: Die Geschäftsführung der berlinovo hat Herrn Rechtsanwalt Dr. Christoph J. Partsch zum Vertrauensanwalt des Unternehmens für interne und externe Hinweisgeber im Zusammenhang mit der Einhaltung der Regeln für gute Unternehmensführung berufen. Herr Dr. Partsch ist ebenfalls als Vertrauensanwalt des Landes Berlin für die Hauptverwaltung tätig.

Die Kontaktdaten des Vertrauensanwaltes sind im Intranet und im Internet-Auftritt der berlinovo hinterlegt und wurden an die Mitarbeiterschaft entsprechend kommuniziert.

11. Auf welche Art und Weise wird das Compliance Management System überwacht und evaluiert und von welcher Stelle werden evtl. Verstöße und eingeleitete Maßnahmen dokumentiert?

Zu 11.: Das Compliance Management System der berlinovo wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Deloitte zum 20. August 2014 evaluiert und für angemessen befunden. Der Compliance Officer berichtet direkt an die Geschäftsführung. Das Compliance Committee, das aus ausgewählten Führungskräften der berlinovo besetzt ist und anlassbezogen durch den Vertrauensanwalt besucht wird, unterstützt den Compliance Officer und erstellt jährlich einen Bericht über die Aktivitäten und Maßnahmen an die Geschäftsführung. Die administrativen Aufgaben werden durch die Geschäftsstelle Compliance wahrgenommen, welche u. a. auch die Dokumentation der Compliance-Angelegenheiten führt.

Darüber hinaus erbringt die Interne Revision der berlinovo Prüfungs- und Beratungsleistungen, die auf die Einhaltung der internen und externen Regelungen ausgerichtet sind, und berichtet direkt an die Geschäftsführung.

12. Finden in regelmäßigen Abständen externe Prüfungen der Wirksamkeit und der Angemessenheit des Compliance Management Systems statt?

Zu 12.: Ja. Das Compliance Management System der berlinovo wird nach dem IDW Prüfungsstandard 980 regelmäßig der externen Prüfung durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft unterzogen. Die Prüfung der Konzeption des Compliance Management Systems (Stufe 1, IDW PS 980) erfolgte im Dezember 2011 durch Deloitte. Die Prüfung der Angemessenheit und Implementierung des Compliance Management Systems (Stufe 2, IDW PS 980) fand im August 2014, ebenfalls durch Deloitte, statt.

Berlin, den 13. November 2014

In Vertretung

Dr. Margaretha Sudhof
Senatsverwaltung für Finanzen

(Eingang beim Abgeordnetenhaus am 17. Nov. 2014)