

Handbuch Nachhaltigkeit und Compliance



Stand: 27.04.2018

Inhaltsverzeichnis

- 1. Compliance-Kultur**
- 2. Compliance-Ziele und Nachhaltigkeit**
- 3. Compliance-Risiken**
- 4. Compliance-Programm**
 - a. Grundsätze**
 - i. Gesetzliche Vorgaben**
 - ii. Branchenübliche Regelungen oder Selbstverpflichtungen**
 - iii. Vertragliche Vorgaben durch Kunden**
 - iv. Interne Richtlinien und Festlegung angemessener Grundsätze und Verfahren**
 - b. Maßnahmen**
 - c. Kontrollen**
- 5. Compliance-Organisation**
- 6. Compliance-Kommunikation**

1. Compliance-Kultur

WK IT nimmt als erfolgreiches Unternehmen im Bereich IT-Dienstleistungen ihre gesellschaftliche Verantwortung wahr und engagiert sich für Kunden, Mitarbeiter und die Gesellschaft. Die Grundlage allen Handelns ist die Einhaltung von Recht und Gesetz sowie aller freiwillig eingegangenen Verpflichtungen. Alle Mitarbeiter und Organe von WK IT sind verpflichtet, sich über die für ihren Verantwortungsbereich im Unternehmen geltenden Vorschriften zu informieren, diese einzuhalten und in Zweifelsfällen ergänzende Informationen und Rat bei den hierfür zuständigen Stellen einzuholen. Erster Ansprechpartner sollte dabei der jeweilige Vorgesetzte sein. Darüber hinaus sind Ziele und Grundwerte unseres Handelns ein faires, verantwortliches und ethisches Handeln im Rahmen unserer geschäftlichen Aktivitäten.

Diese Verhaltensgrundsätze sind in einem **Code of Conduct** der WK IT niedergelegt.

2. Compliance-Ziele und Nachhaltigkeit

WK IT, als einer der größten IT-Dienstleister der Region Ingolstadt, nimmt sich der Herausforderungen der Zukunft an. Innovative, nachhaltige und individuell angepasste IT-Lösungen dienen Ihnen dabei als Werkzeug, um die Ziele ihrer Kunden zu erreichen.

WK IT steht für technische Innovationskraft, Qualität und Kundenzufriedenheit. Wir analysieren die individuellen Anforderungen unserer Kunden im Detail und sind mit deren Herausforderungen im Geschäftsalltag und der jeweiligen Branche vertraut. Neue Trends stellen wir gezielt auf den Prüfstand und entwickeln daraus innovative sowie effiziente Produkte und Lösungen.

Wir sind strategischer Partner für renommierte Groß- und mittelständische Unternehmen. Unsere langjährige Branchenerfahrung und Technologiekompetenz bilden die Grundlage unseres Erfolgs. So entstehen aus einmaligen Projekten langfristige und vertrauensvolle Geschäftsbeziehungen mit unseren Kunden und Partnern.

Diese ehrgeizigen Unternehmensziele sollen in Übereinstimmung mit Recht und Gesetz (**Compliance**) und unter Berücksichtigung der ökonomischen, ökologischen und sozialen Ressourcen (**Nachhaltigkeit**) erreicht werden.

3. Compliance-Risiken

Die Aufnahme von Risiken für Regelverstöße erfolgt durch Informationsauswertung vielfältiger Art. Neue Technologien, Umfeldveränderungen technischer oder rechtlicher Art und sonstige Informationen werden ausgewertet und auf ihre Maßnahmenbedürftigkeit geprüft.

Mithilfe eines auf WK IT zugeschnittenen Compliance-Management-Tools werden spezifische Compliance-Risiken erfasst und jährlich einem Self-Audit unterzogen. Der Self-Audit orientiert sich an den Vorgaben des freiwilligen Prüfstandards IDW PS 980 - Grundsätze ordnungsgemäßer Prüfung von Compliance Management Systemen-, verabschiedet vom Hauptfachausschuss (HFA) des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland (IDW) am 11.3.2011.

4. Compliance-Programm

a. Grundsätze

Compliance Grundsätze sind Regelungen, die Mitarbeiter von WK IT und Dritte zu regelkonformem Verhalten anhalten sollen und Zulässigkeit oder Unzulässigkeit bestimmter Aktivitäten festlegen oder klarstellen.

i. Gesetzliche Vorgaben

WK IT beachtet alle geltenden Gesetze und Vorschriften. Einzelheiten finden sich im Code of Conduct.

ii. Branchenübliche Regelungen oder Selbstverpflichtungen

- *Branchenübliche Regelungen*

Branchenübliche und -übergreifende Regelungen bestehen nicht.

- *Umweltmanagement/Umweltpolitik*

Es ist WK IT ein besonderes Anliegen, mit den Ressourcen der Natur schonend umzugehen. Über die Einhaltung geltender gesetzlicher Bestimmungen zum Schutz der Umwelt hinaus streben wir in der Büroorganisation ein nachhaltiges und umweltfreundliches Wirtschaften an. Deshalb hat WK IT ein freiwilliges Umweltmanagementsystem eingeführt, das sich an den Vorgaben des Bayerischen Landesamtes für Umwelt für nicht produzierende Dienstleistungsbetriebe im Bereich KMU orientiert. Unser Ziel ist die kontinuierliche Verbesserung unseres betrieblichen Umweltschutzes. Hierfür wird jedes Jahr eine Maßnahme zur Verbesserung identifiziert und umgesetzt. Bestandteile sind der schonende Umgang mit Ressourcen, die Vermeidung von Umweltbelastungen, die Einbeziehung von Umweltaspekten bei der Beschaffung, die Sensibilisierung und Schulung unserer Mitarbeiter und die Kommunikation in die Öffentlichkeit. Weiterhin haben wir einen Ansprechpartner und Beauftragten für Umweltschutz: umwelt@wk-IT.com

- *Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit*

WK IT möchte die Gesundheit seiner Mitarbeiter erhalten und fördern. Deshalb stehen das Unternehmen und insbesondere seine Führungskräfte für die Einhaltung der Arbeitssicherheit und ein mitarbeiterfreundliches Arbeitsumfeld ein. Die gesetzlichen Vorschriften zu Arbeitssicherheit und Arbeitsschutz werden eingehalten.

iii. **Vertragliche Vorgaben durch Kunden**

WK IT strebt über die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften hinaus an, die Vorgaben ihrer Kunden zu Nachhaltigkeit und Compliance zu erfüllen. Kontinuierliche Verbesserungen werden nach den Vorgaben und im Dialog mit den Kunden identifiziert und umgesetzt.

iv. **Interne Richtlinien und Festlegung angemessener Grundsätze und Verfahren**

Das **Betriebshandbuch** der WK IT enthält Arbeitsanweisungen, Beschreibungen von Fachbereichen und organisatorische Informationen.

Der **Code of Conduct** der WK IT soll eine Leitlinie zum Handeln und Grundlage von Entscheidungen für alle Mitarbeiter und Organe von WK IT sein. Er umfasst verbindliche Verhaltensgrundsätze, die von allen einzuhalten sind. Damit trägt WK IT zur Sicherung des langfristigen Unternehmenserfolges bei. Verstöße gegen den Verhaltenskodex werden nicht geduldet und können rechtliche, insbesondere auch arbeitsrechtliche Konsequenzen zur Folge haben. Die Verletzung geltender Rechtsnormen kann zu weiteren straf- und/oder zivilrechtlichen Folgen führen.

b. **Maßnahmen**

Bei Aufdeckung von Verstößen erfolgt eine Meldung an den Compliance-Beauftragten oder die Geschäftsführung. Der Sachverhalt wird unverzüglich ermittelt und die entsprechenden Maßnahmen eingeleitet.

c. **Kontrollen**

Kontrollen zur Einhaltung der Grundsätze und Maßnahmen sind die jährliche Überprüfung im Rahmen des Self-Audits sowie die üblichen Prinzipien zur Funktionstrennung, Vieraugenprinzip und Rechnungsfreigaben.

5. **Compliance-Organisation**

Die Compliance-Organisation bei WK IT beruht auf der Wahrnehmung der Pflichten der **Geschäftsführung** zur Organisation und Leitung des Unternehmens nach Recht und Gesetz. Im Rahmen ihres Leitungsermessens hat die Geschäftsführung eine auf die Größe und die Risikobereiche des Unternehmens angepasste Compliance-Organisation aufgebaut. Ein **Compliance-Beauftragter** ist dauerhaft mit der Konzeption und Umsetzung der Compliance-Fragen betraut. Er bildet die Schnittstelle zwischen Geschäftsführung und Mitarbeitern. In einem **Compliance-Gremium** beraten der Compliance-Beauftragte und die Teamleiter in regelmäßigen Abständen Compliance-Fragen und Risiken. Daneben besteht ein **Hinweisgebersystem** in Form eines anonymisierten Internet-Formulars: compliance@wk-it.com

6. Compliance-Kommunikation

Die Grundsätze der Compliance bei WK IT sind in einem **Code of Conduct** nieder gelegt. Der Inhalt und Aufbau des Compliance-Management-Systems findet sich in diesem **Handbuch Nachhaltigkeit und Compliance**, ergänzt durch das **Betriebshandbuch** und die **sonstigen Dokumente** mit Arbeitsanweisungen und Beschreibungen. Daneben wird Compliance bei WK IT auf **der Internetseite** und in einer **FAQ-Liste** für Mitarbeiter und Dritte kommuniziert. Regelmäßige **Compliance-Schulungen** sensibilisieren und informieren die Mitarbeiter.

7. Compliance – Überwachung und Verbesserung

WK IT nimmt ein regelmäßiges Screening und eine Kontrolle im Wege eines Self-Audits vor. Verantwortlich für die Durchführung des Self-Audits ist der Compliance-Beauftragte, der dann Erkenntnisse und Auswertung an die Geschäftsführung berichtet. Die Geschäftsführung wird im Wege eines kontinuierlichen Verbesserungsprozesses die erforderlichen Maßnahmen einleiten. Einzelheiten sind im Compliance-Management-Tool „Self-Audit WK IT“ niedergelegt.

Holger Imhof

Geschäftsführer

Daniel Seitle

Geschäftsführer