

L07 – HINWEISE UND KRITERIEN ZUR MESSUNG EINER UNTERNEHMENSKULTUR



AUTOREN:
ARBEITSKREIS ZERTIFIZIERUNG &
QUALITÄTSMANAGEMENT

Stand: Juli 2016

Disclaimer

DICO Leitlinien richten sich an Compliance-Praktiker. Sie sollen einen Einstieg in das Thema erleichtern und einen Überblick verschaffen. Es wird daher bewusst darauf verzichtet, juristische Sonderfälle und Ausnahmeregelungen aufzuzeigen.

DICO Leitlinien bieten dem geeigneten Leser praxistaugliche und umsetzbare Empfehlungen für ausgewählte Compliance-Themen. Mit Veröffentlichung einer Leitlinie soll zugleich eine Diskussion zum jeweiligen Themenkreis angestoßen werden mit dem Ziel, darauf aufbauend einen Standard zu entwickeln, der von Compliance-Praktikern anerkannt wird.

Senden Sie Ihre Anregungen und Beiträge an Leitlinien@dico-ev.de. Wir freuen uns auf eine lebhaftige Diskussion und bedanken uns für Ihre konstruktive Unterstützung!



1. INTEGRITÄT ALS ÜBERGEORDNETES COMPLIANCE-ZIEL	4
2. BEGRIFF UND BEDEUTUNG DER UNTERNEHMENSKULTUR	4
3. DIMENSIONEN DER UNTERNEHMENSKULTUR	6
3.1 Top-Down-Prinzip: „Tone from the Top“	
3.2 Die Rolle des Mittelmanagements und das Prinzip „Ethical Leadership“	
3.3 „Bottom-up-Prinzip“: Die gelebte Kultur zwischen den Mitarbeitern und Managern	
4. METHODIK: UNTERNEHMENSKULTUR SICHTBAR MACHEN	9
4.1 Fragestellung, Stichprobe und Befragungsmethode	
4.2 Planung und Durchführung der Erhebung	
4.3 Konstruktion des Fragebogens bei quantitativen Befragungen	

Über DICO:

DICO – Deutsches Institut für Compliance e.V. wurde im November 2012 in Berlin auf Betreiben führender Compliance-Praktiker und -Experten gegründet und hat als gemeinnütziger Verein Mitglieder aus allen Branchen in Deutschland, darunter namhafte DAX-Unternehmen, Wirtschaftsprüfungs- und Beratungsgesellschaften sowie aus der Wissenschaft. DICO versteht sich als unabhängiges interdisziplinäres Netzwerk für den Austausch zwischen Wirtschaft, Wissenschaft, Politik und Verwaltung und sieht sich als zentrales Forum für die konsequente und praxisbezogene Förderung und Weiterentwicklung von Compliance in Deutschland.

DICO fördert Compliance in Deutschland, definiert in diesem Bereich Mindeststandards, begleitet Gesetzgebungsvorhaben und unterstützt zugleich die praktische Compliance-Arbeit in privaten und öffentlichen Unternehmen, fördert Aus- und Weiterbildung und entwickelt Qualitäts- sowie Verfahrensstandards.

DICO

DICO – Deutsches Institut für Compliance
Bergstraße 68
D-10115 Berlin
info@dico-ev.de
www.dico-ev.de