

Vorwort

In der Literatur finden sich bereits zahlreiche Publikationen, welche sich mit dem Thema Compliance auseinandersetzen. Was wir bisher jedoch vermisst haben, ist ein Buch, welches sich dem Thema strukturiert und praxisbezogen nähert und die damit verbundenen Herausforderungen anhand von Praxisbeispielen veranschaulicht. Aus diesem Grund wollten wir mit dem nun vorliegenden Werk einen Praxisleitfaden für die Implementierung eines Compliance-Management-Systems (kurz CMS) schaffen. Dabei haben wir versucht, unsere gewonnenen Erkenntnisse aus der Praxis in einem durchgängigen Werk zusammenzufassen und insbesondere auch auf Fallstricke und besondere Fragestellungen einzugehen. Es sei an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass hier eine mögliche Herangehensweise zur erfolgreichen Konzeption und Implementierung eines CMS durchgängig dargestellt werden soll. Selbstredend gibt es noch unzählige andere Varianten zum erfolgreichen Umgang mit diesem Thema. Es wird und kann hier nicht der Anspruch auf Vollständigkeit gestellt werden, sondern wir empfehlen, auch weiterführende Literatur zu diesem Thema heranzuziehen. Dieses Werk nähert sich dem Thema Compliance insbesondere aus der betriebswirtschaftlichen Perspektive; rechtliche Aspekte werden zwar angesprochen, jedoch nicht bis ins letzte Detail vertieft.

Dieses Buch spiegelt ausschließlich die Meinungen der Autoren wider.

Wien und Düsseldorf, August 2012

*Martin Schwarzbartl/
Andreas Pyrcek*