

Infoletter

Zentrum für Wettbewerbs- und Handelsrecht

Compliance Kompakt

Juni 2018

Compliance bei NPOs

Es braucht Compliance auch bei Stiftungen!

Rund 13,000 gemeinnützige Stiftungen zeigen die lange Tradition philanthropischen Engagements in der Schweiz. Die überwiegende Zahl dieser Stiftungen hat sich mit dem Themenkomplex Compliance bisher nicht befasst. Wie wichtig Compliance Management Systeme für Stiftungen sind, zeigen aktuelle medienwirksame Verstösse. Der mit einem Compliance Vorfall einhergehende Reputationsschaden für die Stiftung und Stiftungsverantwortliche ist kaum wieder gut zu machen: das Vertrauen der Spender geht verloren. Zudem können sich die Stiftungsverantwortlichen ggfs. persönlich haftbar machen. Bereits mit wenigen Elementen eines Compliance Management Systems kann eine Stiftung präventiv Compliance-Vorfällen vorbeugen: An erster Stelle gehört die Durchführung einer Risikoanalyse, um abzuklären, welche Risiken für die jeweilige Stiftung bestehen. Ist sie in korruptionsgefährdeten Regionen tätig? Hat sie mit Amtsträgern zu tun? Könnten die Beschäftigten aus ihrem Tätigkeitsbereich heraus unrechtmässige Vorteile für sich erlangen? Sodann sollte die Stiftung ihre Werte in einem Verhaltenskodex definieren und die Beschäftigten hierzu schulen. Letztlich ist Compliance ein wesentliches Mittel, um das Vertrauen der Spender langfristig zu sichern und den Stiftungszweck zu erfüllen.

Die ZHAW veranstaltet am 5. Juli 2018 zum Thema «Compliance bei Stiftungen und Vereinen» eine praxisnahe Tagung und vermittelt ein Toolkit für den Alltag. Weitere Informationen finden Sie [hier](#).

Dr. Rita Pikó, LL.M., Studiengangleiterin CAS Compliance Investigator, Rechtsanwältin (D)