

Fakultät für Angewandte Wirtschaftswissenschaften – School of Management

Studiengang: Betriebswirtschaft Bachelor

StSP Einkauf und Logistik Lehrveranstaltung: Compliance im Einkauf bei Prof. Dr. Josef Scherer

Gebrauchsanweisung

Integriertes Einkaufs-Managementsystem mit Governance, Risk und Compliance (GRC) nach „Anerkanntem Stand von Wissenschaft und Praxis“ (als Teil eines Qualitätsmanagementsystems nach ISO 9001:2015)

Gebrauchsanweisung

Inhalt

1. **Veranstaltung: Besprechung der „Gebrauchsanweisung“**
 - 1.1. **Besprechung von Modulbeschreibung, Stoff- und Terminplan, Einteilung gemäß Namensliste, Gebrauchsanweisung**
 - 1.2. **Besprechung der Formalien und des weiteren Ablaufs und Inhalts der Veranstaltung. Insbesondere Besprechung einer „Musterstudienarbeit“**

Anlage 1: Formalienvorgabe für Studienarbeiten/offiziell

Anlage 2: Hinweise für Studienarbeiten/speziell bei Prof. Dr. Scherer

Anlage 3: Musterstudienarbeit

Aufbau einer Arbeit:

Summary

Einführung und Gesamtüberblick, Ziel und Wertbetrag der Arbeit

Hauptteil

Ausblick, Handlungsempfehlungen

Literaturhinweise

Wichtig: Verständliche Beschreibung/grafische Darstellungen/Muster, Beispiele aus „Tagespresse“/Internet

Freiwillig: Praxisteil: Ist-Analyse und Soll-Ist-Abgleich in Unternehmen mit Handlungsempfehlung

2. **Nächste Veranstaltungen:**

Vgl. Terminplan

Themen:

Themenvergabe

Hinweis:

Die Themen wurden in der vorgegebenen Reihenfolge alphabetisch den Teilnehmern des Kurses zugeordnet.

Jeder Teilnehmer hat eine 10-seitige (netto) Ausführung zu erstellen. Diese soll ins i-Learn und u.U. ins Internet gestellt werden (vgl. Formblatt Anlage 4).

Plagiate sind strikt zu vermeiden!

Kurzpräsentationen (ca. 10 Minuten) und Vertiefung mit dem Dozenten erfolgt in der Präsenz-VA.

Freiwillig können empirische Erhebungen zum Thema in Unternehmen durchgeführt werden.

Die Themen können in Bachelorarbeiten einzeln oder zusammengefasst vertieft werden.

Interessenten melden sich bei Prof. Dr. Scherer.

Zur Studienarbeit:

Thema: NN

Summary (1 Seite)

Definitionen und Einführung (1 Seite)
(mit einfachen Worten erklären, worum es geht)

Ausführungen (ca. 8 Seiten)
Einfach, gut verständlich, prägnant mit **eigenen** Worten (Plagiatsgefahr!) (und Quellenangaben)

Literatur:
(mindestens je 5 aktuelle Quellen (Bücher / Aufsätze / Internet / ...))

Die erste Seite der Ausarbeitung besteht aus einem Summary, das übersichtlich und verständlich die wichtigsten Infos für die Teilnehmer enthält. Diese ist eine Woche vor der Präsentation ins iLearn zu stellen.

Studienarbeitsthemen für Einkauf

Hinweis:

Nr. 1: Verwendung der Handbücher (mit E-Books / vgl. Stoff- und Terminplan):
Scherer/Fruth (Hrsg.): Einführung in ein Integriertes Qualitätsmanagementsystem mit GRC (im Folgenden: QM); ebenso Scherer/Fruth (Hrsg.): Einführung in ein Integriertes Compliance-Managementsystem mit GRC (im Folgenden CMS)

Nr. 2: Die Einkaufsprozesse „EKAUF 1“ bis „EKAUF 5“ (E-Book QM und E-Book CMS) bilden die Basis für alle Themen. Jedes Thema muss die Verortung in den jeweiligen Prozessschritten aufzeigen.

Thema 1: Begriffserklärung „Einkaufs-Managementsystem“; Definitionen im Einkaufs-Management, Aufbau als Art Glossar

E: GOV2: 1.2.1. – 1.2.4. (S. 58 – 68); QM: 1.2.1. – 1.2.5. (exklusive); EMS: 1.2.1. – 1.2.5.

Thema 2: Rechtliche Rahmenbedingungen für ein Einkaufs-Managementsystem / Rechtskataster

E: GOV2: 1.2.1. – 1.2.4. (S. 58 – 68); QM: 1.2.1. – 1.2.5. (exklusive); QM: Kap. 5; EMS: 1.2.1. – 1.2.5.; EMS: Kap. 5

Thema 3: Tools und Methoden im Einkaufs-Management (strategisch/operativ): Ein Überblick

E: GOV2: 1.2.5. (S. 68 – 70); QM: 1.2.5.; EMS: 1.2.5.

Thema 4: Tools und Methoden im Einkaufs-Management (strategisch/operativ): Erklärung der TOP 1-3 Tools und Darstellung an den Prozessschritten im Einkauf

E: GOV2: 1.2.5. (S. 68 – 70); QM: 1.2.5.; EMS: 1.2.5. (bitte 4/5/6 untereinander absprechen!)

Thema 5: Tools und Methoden im Einkaufs-Management (strategisch/operativ): Erklärung der TOP 4-6 Tools und Darstellung an den Prozessschritten im Einkauf

E: GOV2: 1.2.5. (S. 68 – 70); QM: 1.2.5.; EMS: 1.2.5. (bitte 4/5/6 untereinander absprechen!)

Thema 6: Tools und Methoden im Einkaufs-Management (strategisch/operativ): Erklärung der TOP 7-10 Tools und Darstellung an den Prozessschritten im Einkauf

E: GOV2: 1.2.5. (S. 68 – 70); QM: 1.2.5.; EMS: 1.2.5. (bitte 4/5/6 untereinander absprechen!)

Thema 7: Analysen im Einkaufs-Management und Bewertung (SWOT-Analyse) für ein fiktives Unternehmen (prozessbezogen)

E: GOV2: 2.1. – 2.2.6. (S. 98 – 125); QM: 2.1. – 2.2.6., EMS: 2.1. – 2.2.6.

Thema 8: Vision, Mission, Leitbild, Ziele, Strategie, Planung und Wertbeitrag des Einkaufs-Managementsystems; Erstellung einer Muster-Balanced-Scorecard für ein fiktives Unternehmen

E: GOV2: 3.1. – 3.2. (inkl.) (S. 126 – 138); QM: 3.1. – 3.2.; EMS: 3.1. – 3.2.

Thema 9: Organisation des Einkaufs-Managementsystems: Verantwortlichkeiten, Aufgaben, Pflichten und Befugnisse, erforderliche Kompetenzen (persönliche und fachliche Anforderungen), Schnittstellen

E: GOV2: 3.5. – 3.5.7. (inkl.) (S. 142 – 155); QM: 3.5. – 3.5.7.; EMS: 3.5 – 3.5.7.

Thema 10: Kultur und Awareness des Einkaufs-Managementsystems und Ressourcen des Einkaufs-Managementsystems („input“); Messung mithilfe einer Checkliste

E: GOV2: 3.6. – 3.9.3. (S. 155 – 163); QM: 3.5. – 3.5.7.; EMS: 3.5. – 3.5.7.

Thema 11: Anreiz- und Sanktionssystem in Hinblick auf Einkaufs-Management inkl. Zielvereinbarungen anhand eines konkreten Beispiels

E: GOV2: 3.10. (S. 163); QM: 3.10.; EMS: 3.10.

Thema 12: IT-Unterstützung des Einkaufs-Managementsystems; Benchmark des GRC-PS (Einkauf) mit anderen Wettbewerbern; Vergleich Funktionsweise bzgl. Workflow-Fähigkeit

E: GOV2: 3.11. (S. 164) und Kap. 9; QM: 3.11. u. Kap. 9; EMS: 3.11. u. Kap. 9

Thema 13: Überwachung und Bewertung des Einkaufs-Managementsystems sowie Reifegrad- und Wertbeitragsmessung der Einkaufsfunktion

E: GOV2: 3.12. – 3.12.5. (S. 164 – 167) und Kap. 8; QM: 3.12. – 3.12.5. und Kap. 8; EMS: 3.12. – 3.12.5.

Thema 14: Erstellung einer Audit-Checkliste für den Einkauf

E: GOV2: 3.12. – 3.12.5. (S. 164 – 167) und Kap. 8; QM: 3.12. – 3.12.6. und Kap. 8; EMS: 3.12. – 3.12.6. und Kap. 8

Thema 15: Business Continuity bzgl. des Einkaufs-Managementsystems anhand eines Beispiels

E: GOV2: 3.13. (S. 168) und Kap. 7; QM: 3.13. und Kap. 7; EMS: 3.13. und Kap. 7

Thema 16: Identifikation und Bewertung von Zielen, Anforderungen und Handlungsbedarf für Maßnahmen zur Erreichung der Ziele des Einkaufs-Managementsystems; insbesondere auch für Prozessziele; aus Gesetzen, Verträgen und Standards

E: GOV2: 4.1. – 4.1.2. (S. 174 – 182); QM: 4.1. – 4.1.2.; EMS: 4.1. – 4.1.2.

Thema 17: Installation des Einkaufsmanagement-Risiko-Prozesses und Top-Risiken im Einkauf (ohne Compliance-Risiken): Überblick

E: GOV2: 4.2.2. – 4.2.2.4.2. (S. 183 – 191); QM: 4.2.2. und 6.4. – 6.4.2.; EMS: 4.2.2. und 6.4. – 6.4.2.

Thema 18: Top Risiko im Einkauf 1 inkl. Verortung im Prozess: N.N. (bitte 18/19/20/21/22 untereinander absprechen!)

Thema 19: Top Risiko im Einkauf 2 inkl. Verortung im Prozess: N.N. (bitte 18/19/20/21/22 untereinander absprechen!)

Thema 20: Top Risiko im Einkauf 3 inkl. Verortung im Prozess: N.N. (bitte 18/19/20/21/22 untereinander absprechen!)

Thema 21: Top Risiko im Einkauf 4 inkl. Verortung im Prozess: N.N. (bitte 18/19/20/21/22 untereinander absprechen!)

Thema 22: Top Risiko im Einkauf 5 inkl. Verortung im Prozess: N.N. (bitte 18/19/20/21/22 untereinander absprechen!)

Thema 23: Top Compliance – Risikofelder im Einkauf: Überblick

**Thema 24: Compliance Risiko 1 und 2: Antikorrruption und Arbeitsrecht /
Scheinselbständigkeit / Arbeitnehmerüberlassung**

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

Thema 25: Compliance Risiko 3 und 4: Außenwirtschaftsrecht und Geldwäsche

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

Thema 26: Compliance Risiko 7: Produkthaftung/Produktsicherheit

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

Thema 27: Compliance Risiko 8: Steuerrecht/Umsatzsteuerrecht

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

Thema 28: Compliance Risiko 9 und 11: Transportrecht und Zollrecht

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

Thema 29: Compliance Risiko 10 und 12: Vertragsrecht (im Einkauf) und Datenschutz

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

Thema 30: Compliance Risiko 5 und 6: Handelsrecht (im Einkauf) und Kartellrecht

E: QM: 5.4. – 5.4.2.; EMS: 5.4. – 5.4.2.

**Thema 31: Einkaufsprozess(e) in der zu erstellenden unternehmensweiten
Prozesslandschaft: Übersicht**

E: QM: Anlage

**Thema 32: Einkauf 1: Bedarfsanalyse dargestellt als „Prozesssheet“ mit Visualisierung,
Beschreibung und Verortung von allgemeinen Risiken und Compliance-Risiken sowie
Kennzahlen**

E: QM: Anlage

**Thema 33: Einkauf 2: Lieferantenmanagement dargestellt als „Prozesssheet“ mit
Visualisierung, Beschreibung und Verortung von allgemeinen Risiken und Compliance-
Risiken sowie Kennzahlen**

E: QM: Anlage

Thema 34: Einkauf 3: Anfragemanagement *dargestellt als „Prozesssheet“ mit Visualisierung, Beschreibung und Verortung von allgemeinen Risiken und Compliance-Risiken sowie Kennzahlen*

E: QM: Anlage

Thema 35: Einkauf 4: Lieferantenauswahl und Bestellwesen *dargestellt als „Prozesssheet“ mit Visualisierung, Beschreibung und Verortung von allgemeinen Risiken und Compliance-Risiken sowie Kennzahlen*

E: QM: Anlage

Thema 36: Einkauf 5: Wareneingangslogistik, Kontrolle der Zustellung *dargestellt als „Prozesssheet“ mit Visualisierung, Beschreibung und Verortung von allgemeinen Risiken und Compliance-Risiken sowie Kennzahlen*

E: QM: Anlage

Thema 37: Nachhaltigkeitsaspekte (ökonomisch, sozial und ökologisch) im Supply Chain Management unter Berücksichtigung der ab 2017 erforderlichen Nachhaltigkeitsberichterstattung im Lagebericht; Übersicht und Kurzdarstellung entsprechender Standards (z.B. Nachhaltigkeitskodex)

Die Studienarbeit hat einen Umfang von 10 Seiten netto plus Deckblatt, Literaturverzeichnis, Inhaltsverzeichnis etc. Bei der Studienarbeit sind die Anforderungen an die Formalien und die wissenschaftliche Tiefe einer Bachelor-/Masterarbeit zu beachten.

Die Studienarbeit soll evtl. die Basis für eine spätere Bachelorarbeit in Zusammenarbeit mit einem Unternehmen bilden. Das Ziel der Bachelorarbeit sollte idealerweise der Eintritt in einen Wunschberuf im Wunsch-Unternehmen sein!



Prof. Dr. jur. Josef Scherer
Professor für Unternehmensrecht,
Risiko- und Krisenmanagement,
Sanierungs- und Insolvenzrecht
Leiter des Internationalen Instituts
für Governance, Management, Risk & Compliance
der Technischen Hochschule Deggendorf

Anlage 1: Hinweis: Dieses Formular ist ausgefüllt als 3. Seite der Arbeit (nach Titelblatt und Inhaltsverzeichnis) einzufragen

Einverständniserklärung zur Online-Veröffentlichung einer Studienarbeit auf der Homepage des Internationalen Instituts für Governance, Management, Risk und Compliance der Technischen Hochschule Deggendorf: www.gmrc.de

Autor/in (Name, Vorname, Adresse, E-Mail, Tel.-Nr.):

Titel der Studienarbeit:

Fakultät (z. B. AWW):

Studiengang (z. B. BWL Bachelor):

Name der Vorlesung (z. B. 2. Semester: Arbeitstechniken):

1. Ich bin damit einverstanden, dass meine oben genannte Studienarbeit (ohne Bewertung) veröffentlicht wird.

Homepage

www.gmrc.de im Internet

JA ☐ NEIN ☐

i-learn/moodle des einschlägigen Kurses,
in dessen Rahmen sie angefertigt wurde

JA ☐ NEIN ☐

(Zutreffendes bitte ankreuzen!)

2. Ich versichere, dass ich alleinige/r Inhaber/in aller Rechte an der oben genannten Studienarbeit bin. Ich versichere, dass durch die Veröffentlichung nicht in Rechte Dritter eingegriffen wird oder gegen geltende Gesetze verstoßen wird. Dies gilt sowohl für den von mir verfassten Text, als auch für die in der Seminararbeit enthaltenen Abbildungen.
3. Ich versichere, dass meine Studienarbeit keine personenbezogenen Daten Dritter enthält, die dem Datenschutz unterliegen.
4. Falls aufgrund meiner Studienarbeit Dritte Ansprüche wegen Verletzung von Urheberrechten oder sonstiger Schutzrechten geltend machen, verpflichte ich mich, die Betreiber der Homepage www.gmrc.de von allen Ansprüchen freizustellen.
5. Ich wurde darauf hingewiesen, dass die Betreiber der Homepage www.gmrc.de nicht für die missbräuchliche Verwendung von Inhalten durch Dritte haften.

Deggendorf, den

Unterschrift Autor

☐ Ich bin mit einer Veröffentlichung nicht einverstanden

Unterschrift Autor