

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|------|
| Vorwort. | V |
| Abkürzungsverzeichnis. | XVII |
| A. Entwicklung der menschenrechtlichen Sorgfaltspflichten für Unternehmen | 1 |
| I. Entstehungsgeschichte | 1 |
| 1. Einleitung | 1 |
| 2. Charta der Vereinten Nationen vom 26.6.1945 | 1 |
| 3. Allgemeine Erklärung der Menschenrechte von 1948. | 2 |
| 4. Die UN-Menschenrechtspakte | 3 |
| a) UN-Zivilpakt | 3 |
| b) UN-Sozialpakt | 3 |
| 5. Internationale Menschenrechtscharta. | 4 |
| 6. ILO-Übereinkommen und Kernarbeitsnormen | 4 |
| 7. Internationale Umweltabkommen | 7 |
| 8. OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen. | 9 |
| 9. Der UN Global Compact | 10 |
| 10. UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte von 2011 | 11 |
| a) Hintergrund und Geschichte | 11 |
| b) Inhalt und Reichweite der Leitprinzipien | 15 |
| 11. Nationaler Aktionsplan. | 15 |
| 12. Zusammenfassung und Ausblick | 18 |
| II. Entwicklungen auf EU-Ebene | 19 |
| 1. Blutdiamantenverordnung | 19 |
| 2. EU-Holzhandelsverordnung. | 20 |
| 3. EU-Konfliktmineralienverordnung | 20 |
| 4. EU-Taxonomie und Menschenrechte. | 21 |
| 5. EU-Entwaldungsverordnung | 24 |
| 6. Batterieverordnung. | 24 |
| 7. EU-Lieferkettenrichtlinie | 25 |
| a) Einleitung. | 25 |
| b) Anwendungsbereich. | 27 |
| c) Verpflichtungen der Unternehmen. | 27 |
| d) Aktivitätenkette | 28 |
| e) Besonderheiten bei der Risikoanalyse | 28 |
| f) Spezifizierung der Sorgfaltspflichten | 29 |
| g) EU-weite Harmonisierung von Sorgfaltspflichten. | 29 |
| h) Stärkung der Rolle der Stakeholder | 29 |
| i) Eindämmung des Klimawandels und die unternehm- mensinterne Umsetzung. | 30 |

| | |
|--|-----------|
| j) Sanktionen und Kriterien für ihre Verhängung | 30 |
| k) Zivilrechtliche Haftung für die Verletzung von Sorg- faltspflichten | 30 |
| l) Umsetzung in nationales Recht | 31 |
| 8. Entwurf einer Verordnung für kritische Rohstoffe. | 32 |
| 9. Verordnung über das Verbot von in Zwangsarbeit herge- stellten Produkten. | 32 |
| III. Weitere menschenrechtliche Sorgfaltspflichten für Unter- nehmen in Deutschland | 33 |
| 1. Grüner Knopf | 33 |
| 2. Bündnis für nachhaltige Textilien | 34 |
| IV. Gesetzgebungsverfahren des LkSG | 34 |
| B. Grundlagen des LkSG | 37 |
| I. Anwendungsbereich | 37 |
| 1. Unternehmensgröße als Anknüpfungskriterium. | 37 |
| 2. Vertikale Zurechnung von Arbeitnehmern verbundener Unternehmen | 37 |
| 3. Einbeziehung von Zweigniederlassungen ausländischer Unternehmen | 39 |
| 4. Besonderheiten bei der Einbeziehung von Personen- gruppen. | 39 |
| 5. Berechnung der Stammebelegschaft | 40 |
| 6. Überprüfung der Stammebelegschaft. | 42 |
| 7. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB im Hinblick auf den Anwendungsbereich des LkSG | 44 |
| II. Geschützte Rechtspositionen | 45 |
| III. Lieferkette. | 46 |
| 1. Der eigene Geschäftsbereich | 47 |
| 2. Unmittelbare Zulieferer | 47 |
| 3. Mittelbare Zulieferer | 48 |
| 4. Keine Endkunden. | 48 |
| 5. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB hinsichtlich des sachlichen Anwendungsbereichs | 49 |
| IV. Kriterien bei der Anwendung und Umsetzung des Gesetzes . . . | 49 |
| 1. Bemühenspflicht. | 50 |
| 2. Angemessenheit | 50 |
| a) Art und Umfang der Geschäftstätigkeit. | 51 |
| b) Einflussvermögen | 51 |
| c) Schwere und Eintrittswahrscheinlichkeit. | 51 |
| d) Art des Verursachungsbeitrags. | 51 |
| 3. Befähigung vor Rückzug | 52 |

| | |
|--|----|
| C. Der Menschenrechts- und Umweltbeauftragte | 53 |
| I. Rechtliche Grundlagen | 53 |
| 1. Einleitung | 53 |
| 2. Der Begriff des Menschenrechtsbeauftragten | 53 |
| 3. Der Begriff des Umweltbeauftragten | 54 |
| 4. Pflicht zur Bestellung eines Überwachungszuständigen | 55 |
| 5. Freiwillige Benennung eines Menschenrechts- und Umweltbeauftragten | 55 |
| 6. Ein oder mehrere Menschenrechts- und Umweltbeauftragte? | 56 |
| II. Organisatorische Einbindung | 56 |
| 1. Hierarchische Integration | 56 |
| 2. Fachliche Integration | 58 |
| 3. Betriebsinterne Integration und Möglichkeit des Outsourcings | 59 |
| 4. Ausübung mehrerer Funktionen im Unternehmen | 60 |
| III. Qualifikation | 61 |
| IV. Bestellung und Mitbestimmung | 61 |
| 1. Allgemeine Ausführungen | 61 |
| 2. Anwendung des Betriebsverfassungsgesetzes | 64 |
| 3. Anwendung des Sprecherausschussgesetzes | 65 |
| V. Aufgabenbereich | 65 |
| VI. Arbeitsrechtliche Sonderrechte | 66 |
| VII. Unabhängigkeit und Verschwiegenheit | 66 |
| 1. Unabhängigkeit/Weisungsungebundenheit | 66 |
| 2. Verschwiegenheit | 68 |
| VIII. Haftung des MRUB | 69 |
| 1. Arbeits- und schuldrechtliche Haftung | 69 |
| 2. Bußgeldrechtliche Haftung | 70 |
| IX. Pflicht zur Anzeige von Straftaten und Verdachtsmeldung wegen Geldwäsche | 70 |
| 1. Anzeige von Straftaten | 70 |
| 2. Verdachtsmeldung nach dem Geldwäschegesetz | 71 |
| D. Risikomanagement | 75 |
| I. Begrifflichkeiten | 75 |
| 1. Risikobegriff | 75 |
| a) Zustand | 75 |
| b) Tatsächliche Umstände | 76 |
| c) Hinreichende Wahrscheinlichkeit | 76 |
| d) Verursachung durch das Unternehmen | 78 |
| 2. Verletzung | 80 |
| 3. Menschenrechtliche Risiken | 82 |

| | |
|---|-----|
| a) Verbote im Zusammenhang mit Kinderarbeit | 84 |
| aa) Verbot von Kinderarbeit | 84 |
| bb) Verbot der schlimmsten Formen von Kinderarbeit . . | 84 |
| cc) Praxishinweise zur Erkennung und Verhütung von Kinderarbeit | 85 |
| dd) Kontrollfragen | 88 |
| b) Verbote im Zusammenhang mit Zwangsarbeit und Sklaverei | 88 |
| aa) Verbot von Zwangsarbeit. | 88 |
| bb) Verbot von Sklaverei | 88 |
| cc) Praxishinweise zur Erkennung und Verhütung von Zwangsarbeit und Sklaverei | 89 |
| dd) Kontrollfragen | 91 |
| c) Verbote im Zusammenhang mit Arbeitnehmerrechten . . | 91 |
| aa) Verbot der Missachtung von Pflichten des Ar- beitsschutzes | 91 |
| bb) Verbot der Missachtung der Koalitionsfreiheit (§ 2 Abs. 2 Nr. 6 LkSG) | 92 |
| cc) Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung . . | 93 |
| dd) Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns | 96 |
| ee) Verbot der Missachtung von Menschenrechten durch Sicherheitskräfte | 99 |
| ff) Praxishinweise zur Erkennung und Verhütung der Missachtung von Arbeitnehmerrechten | 101 |
| gg) Kontrollfragen | 103 |
| d) Verbot der Herbeiführung schädlicher Umweltaus- wirkungen | 104 |
| aa) Einführung | 104 |
| bb) Praxishinweise zur Erkennung und Vermeidung von schädlichen Umweltauswirkungen | 105 |
| cc) Kontrollfragen | 107 |
| e) Verbot der widerrechtlichen Zwangsräumung und Entzug von Lebensgrundlagen. | 107 |
| aa) Einführung | 107 |
| bb) Praxishinweise zur Erkennung und Vermeidung von widerrechtlichen Zwangsräumungen und des Entzugs von Lebensgrundlagen | 108 |
| cc) Kontrollfragen | 109 |
| f) Verbot der besonders schwerwiegenden Beeinträchti- gung einer Rechtsposition | 109 |
| 4. Umweltbezogene Risiken. | 110 |

| | |
|---|-----|
| a) Verbot des Einsatzes von Quecksilber (Minamata-Übereinkommen) | 110 |
| aa) Einführung | 110 |
| bb) Praxishinweise | 111 |
| cc) Kontrollfragen | 112 |
| b) Verbot der Produktion und Verwendung und des nicht umweltgerechten Umgangs mit persistenten organischen Schadstoffen. | 112 |
| aa) Einführung | 112 |
| bb) Praxishinweise | 112 |
| cc) Kontrollfragen | 113 |
| c) Verbote der grenzüberschreitenden Abfallverbringung .. | 113 |
| aa) Einführung | 113 |
| bb) Praxishinweise | 114 |
| cc) Kontrollfragen | 114 |
| II. Risikomanagement | 114 |
| III. Überwachung | 119 |
| 1. Der MRUB als Teil eines Überwachungssystems | 119 |
| 2. Die Überwachungsaufgabe des MRUB | 121 |
| 3. Überwachungsprozess | 124 |
| 4. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB bezogen auf das Risikomanagement und dessen Überwachung. | 128 |
| IV. Risikoanalyse | 130 |
| 1. Risikoermittlung | 132 |
| a) Risikoermittlung im eigenen Geschäftsbereich | 133 |
| aa) Vorbereitungshandlungen und Datenermittlung | 133 |
| bb) Abstrakte Risikoermittlung für den eigenen Geschäftsbereich | 135 |
| cc) Konkrete Risikoermittlung (Risikobegriff nach § 2 Abs. 2 und 3 LkSG) im eigenen Geschäftsbereich | 136 |
| b) Risikoermittlung bei unmittelbaren Zulieferern | 138 |
| aa) Vorbereitungshandlungen und Datenermittlung | 138 |
| bb) Abstrakte Risikoermittlung bei unmittelbaren Zulieferern | 139 |
| cc) Konkrete Risikoermittlung bei unmittelbaren Zulieferern | 139 |
| 2. Risikogewichtung | 139 |
| 3. Risikopriorisierung | 141 |
| 4. Risikokommunikation | 143 |
| 5. Zeitpunkt der Risikoanalyse | 143 |
| 6. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 144 |

| | |
|--|-----|
| V. Allgemeine Präventionsmaßnahmen | 145 |
| 1. Einleitung | 145 |
| 2. Grundsatzerklärung | 146 |
| a) Adressatenkreis und Form | 146 |
| b) Zeitpunkt | 146 |
| c) Bestandsaufnahme | 147 |
| d) Referenzrahmen | 147 |
| e) Inhalt | 148 |
| f) Ausfertigung | 149 |
| g) Kommunikation | 149 |
| h) Umsetzung der Grundsatzerklärung | 150 |
| i) Erweiterung | 150 |
| j) Entwicklung und Aktualisierung | 150 |
| k) Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB im Rahmen der Grundsatzerklärung | 151 |
| 3. Verankerung der Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich | 152 |
| a) Verankerung der Grundsatzerklärung | 152 |
| b) Entwicklung und Implementierung von geeigneten Beschaffungsstrategien und Einkaufspraktiken | 152 |
| c) Durchführung von Schulungen | 153 |
| d) Weitere Präventionsmaßnahmen im eigenen Ge- schäftsbereich. | 154 |
| aa) Integration der Erwartungen des Unternehmens im Bereich Personal | 154 |
| bb) Beitritt zu Brancheninitiativen | 155 |
| cc) Entwicklung von Maßnahmen mit Stakeholdern ... | 155 |
| e) Durchführung von Kontrollmaßnahmen | 155 |
| f) Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB bei der Ver- ankerung von angemessenen Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich | 156 |
| 4. Präventionsmaßnahmen gegenüber unmittelbaren Zulie- ferern | 156 |
| a) Auswahl und Onboarding von unmittelbaren Zuliefe- rern | 157 |
| aa) Unternehmenseigene Recherche | 158 |
| bb) Verifizierung der unternehmenseigenen Recher- che durch Fragebogen oder Interview | 159 |
| cc) Selbstauskünfte des Zulieferers | 160 |
| dd) Überprüfung von Zulieferern anhand von webba- sierten Tools | 160 |

| | |
|--|-----|
| b) Compliance-Klausel zur Erfüllung der Verpflichtung nach § 6 Abs. 4 Nr. 2 LkSG. | 163 |
| aa) Inhalt und Zulässigkeit der Compliance-Klausel ... | 163 |
| bb) Inhalt des Lieferantenkodex | 164 |
| cc) Weitergabeklausel | 164 |
| dd) Zivilrechtliche Folgen der Nichteinhaltung einer Compliance-Klausel | 165 |
| ee) Vorgehen bei der Ablehnung des Lieferantenkodex . | 165 |
| c) Entwicklung von Schulungskonzepten für die Zulie- ferer | 166 |
| d) Weitere Präventionsmaßnahmen | 167 |
| aa) Studien und Pilotprojekte zur Steigerung der Transparenz in der Lieferkette. | 167 |
| bb) Anreize für Zulieferer | 168 |
| cc) Unterstützungsangebote für die Zusammenarbeit in der Lieferkette | 168 |
| e) Entwicklung von Kontrollmechanismen gegenüber den Zulieferern. | 169 |
| aa) Kontrolle mit unternehmenseigenen Auditoren. | 169 |
| bb) Kontrolle mit externen Auditoren | 169 |
| cc) Zertifizierungen und andere Sozialaudits | 170 |
| dd) Verweigerung von Kontrollmaßnahmen durch den Zulieferer. | 172 |
| 5. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB bei der Ver- ankerung von angemessenen Präventionsmaßnahmen gegenüber unmittelbaren Zulieferern. | 173 |
| VI. Allgemeine Abhilfemaßnahmen. | 175 |
| 1. Eigener Geschäftsbereich des Unternehmens im Inland ... | 177 |
| 2. Eigener Geschäftsbereich des Unternehmens im Aus- land sowie bei Konzerngesellschaften | 177 |
| 3. Umgang mit unmittelbaren Zulieferern | 177 |
| a) Mittel- und langfristige Abhilfepläne | 177 |
| aa) Beendigung | 180 |
| bb) Minimierung | 180 |
| b) Abbruch der Geschäftsbeziehung als Ultima ratio | 180 |
| 4. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 181 |
| VII. Beschwerdeverfahren. | 182 |
| 1. Einführung | 182 |
| 2. Behandlung von Hinweisen/Kommunikation mit dem Hinweisgeber | 183 |
| 3. Einvernehmliche Beilegung. | 186 |
| 4. Multi-Stakeholder-Initiativen. | 189 |

| | |
|--|------------|
| 5. Zuständigkeit und Vertraulichkeit | 190 |
| 6. Zugänglichkeit | 191 |
| 7. Schutz vor Benachteiligung und Repressalien | 191 |
| 8. Verfahrensordnung | 192 |
| 9. Datenschutz | 192 |
| 10. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 193 |
| VIII. Maßnahmen bei mittelbaren Zulieferern | 193 |
| 1. Einleitung | 193 |
| 2. Substantiierte Kenntnis | 194 |
| 3. Wissenszurechnung | 194 |
| 4. Abfrage von mittelbaren Zulieferern durch Kunden | 195 |
| 5. Folgen der substantiierten Kenntnis | 195 |
| 6. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 196 |
| IX. Dokumentation | 196 |
| 1. Dokumentation der Sorgfaltspflichten durch das Unternehmen | 196 |
| 2. Dokumentation der Überwachungsaufgaben des MRUB .. | 197 |
| 3. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 197 |
| X. Berichterstattung | 198 |
| 1. Inhalt der Berichtspflicht | 198 |
| 2. Gleichlaufende Berichtspflichten von Konzerngesellschaften | 200 |
| 3. Konkurrierende Berichtspflichten zwischen LkSG und CSRD | 200 |
| 4. Konkurrierende Berichtspflichten aus anderen Gesetzgebungen für Konzerngesellschaften | 201 |
| 5. Konkurrierende freiwillige Berichtspflichten | 201 |
| 6. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 202 |
| E. Stakeholder | 205 |
| I. Definition der Stakeholder | 205 |
| II. Stakeholder Mapping und Zusammenarbeit | 206 |
| III. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 206 |
| F. Verwaltungsverfahren | 207 |
| I. Zuständige Behörde | 207 |
| II. Aufgaben und Befugnisse der zuständigen Behörde | 207 |
| 1. Berichtsprüfung | 208 |
| 2. Kontrolle der Sorgfaltspflichten | 208 |
| 3. Durchsetzung der Sorgfaltspflichten | 208 |
| 4. Sanktionen | 209 |
| 5. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB | 212 |

| | |
|--|-----|
| G. Folgen von Verstößen und Verdachtsfällen | 215 |
| I. Strafrechtliche Folgen | 215 |
| 1. Dritte als Geschädigte | 215 |
| 2. Unternehmen als Geschädigter | 215 |
| II. Zivilrechtliche Folgen | 216 |
| 1. Geschäftsleitung | 216 |
| 2. Unternehmen | 216 |
| III. Sanktionen (Handelsbeschränkungen) | 219 |
| IV. Reputationsfolgen und sonstige Konsequenzen | 220 |
| V. Rolle und Verantwortlichkeit des MRUB im Verwaltungs-, Zivil- und Strafprozess | 221 |
| H. Werkzeugkoffer des MRUB | 223 |
| I. Übersicht über die Aufgaben des MRUB per Vorschrift des LkSG | 223 |
| II. Indizes zu menschen- und umweltrechtlichen Risiken | 233 |
| III. Drittanbieter von webbasierten Tools zur Überprüfung von Zulieferern | 239 |
| IV. Statistische Werte und KPIs für die Wirksamkeitsprüfung | 240 |
| V. Checkliste Grundsaterklärung | 245 |
| VI. Checkliste Lieferantenkodex | 247 |
| VII. Checkliste Beschwerdeverfahren | 252 |
| VIII. Checkliste Verfahrensordnung Hinweisgeberschutzsystem | 256 |
| IX. Checkliste für Risikowahrscheinlichkeit | 257 |
| X. Checkliste zur Ermittlung des bestimmenden Einflusses | 259 |
| XI. Übersicht über die Veröffentlichungen des BAFA | 260 |
| XII. Dokumentationskonzept (Beispiel) | 261 |
| XIII. Kontrolltätigkeiten des BAFA | 262 |
| 1. Auskunftersuchen | 262 |
| 2. Erweitertes Auskunftersuchen | 265 |
| XIV. Brancheninitiativen | 265 |
| XV. Übersicht zu (gesetzlichen) Pflicht-Beauftragten innerhalb des Unternehmens | 267 |
| Anhang | |
| Anhang 1: Muster | 275 |
| I. Stellenausschreibung eines MRUB | 275 |
| II. Ernennungsurkunde zum MRUB | 277 |
| III. Lieferantenkodex | 279 |
| IV. Klauselvorschläge für Verträge mit unmittelbaren Zulieferern | 280 |
| 1. Verweis in den AEB auf den Lieferantenkodex | 280 |
| 2. Weitergabeklausel | 280 |
| 3. Informations- und Abhilfeklausel | 281 |

| | |
|---|-----|
| 4. Auditklausel | 281 |
| 5. Schulungsklauseln | 281 |
| 6. Beschwerdeverfahren | 282 |
| 7. Kündigung | 282 |
| 8. Vertragsstrafe und Schadensersatz | 283 |
| Anhang 2: Gesetz über die unternehmerischen Sorgfaltspflichten in | |
| Lieferketten – Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz (LkSG) . | 284 |
| Literatur | 305 |
| Stichwortverzeichnis | 313 |
| Autorenprofile | 319 |