

---

 Übersicht
 

---



---

 Vorwort
 

---



---

 Portrait
 

---



---

 Strategie
 

---



---

**Integration**


---

 Strategie & Verankerung

 Compliance

 Stakeholder- &  
Kundenzufriedenheit

 Corporate Citizenship

---

 Menschen
 

---



---

 Produktion
 

---



---

 Produkte
 

---



---

 Anhang
 

---

# INTEGRATION

Corporate Responsibility prägt unser unternehmerisches Handeln. Wir haben den Anspruch, Verantwortung tagtäglich zu leben. Unseren Wettbewerbsvorteil bauen wir weiter aus, indem wir CR nachhaltig in den Strategien der Unternehmensbereiche, in den operativen Prozessen und in der Aus- und Weiterbildung verankern. Eine verantwortliche Unternehmensführung bildet dafür das Fundament. Der systematische Stakeholder- und offene Kundendialog unterstützen die erfolgreiche Integration in unser Kerngeschäft. Zu einer nachhaltigen Entwicklung tragen wir auch über unser zielgerichtetes gesellschaftliches Engagement bei.

## Verantwortliche Unternehmensführung

### Herausforderungen und Ziele

Die Einhaltung geltender Gesetze ist die Grundvoraussetzung für unseren unternehmerischen Erfolg. Bei MAN zielen Führung und Kontrolle darauf ab, im Einklang mit den Prinzipien der sozialen Marktwirtschaft für eine nachhaltige Wertschöpfung und ein angemessenes Ergebnis zu sorgen.

### Grundsätze und Leitlinien

Unsere Unternehmensführung wird durch international und national anerkannte Standards guter und verantwortungsvoller Unternehmensführung bestimmt. Wesentliche Richtlinien und Vorschriften sind:

- Gesellschafts- und aktienrechtliche Vorschriften
- Deutscher Corporate Governance Kodex (DCGK)
- UN Global Compact (UNGC)
- Code of Conduct (Verhaltenskodex)
- Satzung und interne Richtlinien

## Compliance-Programm

### Herausforderungen und Ziele

MAN toleriert kein gesetzes- oder regelwidriges Verhalten. Bei der Vermeidung von Rechts- und Regelverstößen kommt Führungskräften eine besondere Verantwortung und Vorbildfunktion zu.

### Organisation

Der Compliance-Bereich der MAN Gruppe umfasst aktuell 48 Mitarbeiter und wird vom Chief Compliance Officer (CCO) geleitet. Im Compliance Board informiert er den Vorstand der MAN SE sowie die Leiter anderer Fachbereiche über Fortschritte des Compliance-Programms sowie die Einführung neuer Maßnahmen und stimmt weitere Schritte ab. Im Berichtszeitraum tagte das Compliance Board zwei Mal.

Der Compliance-Bereich wird ergänzt durch ein Netzwerk von rund 100 Compliance Champions. Das sind Führungskräfte, die keine Vollzeit-Compliance-Mitarbeiter sind, aber eine besondere Verantwortung für das Thema übernommen haben. Diese unterstützen bei der Implementierung von Maßnahmen in Konzerngesellschaften, die keinen eigenen Compliance Manager vor Ort haben.

**Übersicht****Vorwort****Portrait****Strategie****Integration** Strategie & Verankerung Compliance Stakeholder- &  
Kundenzufriedenheit Corporate Citizenship**Menschen****Produktion****Produkte****Anhang****Integration****Grundsätze und Leitlinien**

Unser Code of Conduct (Verhaltenskodex) stellt für alle Mitarbeiter eine verbindliche Verhaltensrichtlinie für die tägliche Arbeit dar. Konkrete Anweisungen in unklaren Situationen geben zudem unsere Compliance-Richtlinien. Den Umgang mit Geschäftspartnern regelt unser Code of Conduct für Lieferanten und Geschäftspartner. Dieser verpflichtet sie zur Einhaltung von Grundprinzipien in den Bereichen unternehmerische Verantwortung, Transparenz, Fairness und Datenschutz.

**Systeme und Instrumente**

Das 2010 eingeführte Compliance-Programm hilft uns, Verfehlungen rasch zu erkennen sowie schnell, effektiv und konsequent auf sie zu reagieren. Neben den Themen Antikorruption, Kartellrecht und Datenschutz ist mittlerweile auch die Prävention von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung als vierte Säule innerhalb des Compliance-Programms implementiert.

Für die interne disziplinarische Ahndung von Verstößen gegen unsere Compliance-Richtlinien ist das Disciplinary Sanction Committee verantwortlich. Es tritt anlassbezogen zusammen und besteht aus dem Sprecher des Vorstands des betroffenen Teilkonzerns, dem Personalvorstand der MAN SE, dem Chief Compliance Officer sowie dem Compliance Officer des betroffenen Teilkonzerns. Die aus der Aufklärung gewonnenen Erkenntnisse sowie die Ergebnisse aus dem regelmäßig durchgeführten Compliance Risk Assessment nutzen wir, um unser Compliance-Programm kontinuierlich zu verbessern oder punktuelle Maßnahmen zu ergreifen.

**Mitgliedschaften**

MAN ist Mitglied bei Transparency International, der Partnering Against Corruption Initiative des World Economic Forum sowie dem Deutschen Institut für Compliance (DICO). Bei DICO engagiert sich MAN in verschiedenen Ausschüssen und Arbeitskreisen. Ferner unterstützen wir die Allianz für Integrität, eine Initiative des Bundesministeriums für wirt-

schaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung, des Bundesverbandes der Deutschen Industrie sowie zahlreicher deutscher Unternehmen zur Förderung der Integrität im Wirtschaftsleben.

**Risikomanagement****Herausforderungen und Ziele**

Unternehmerisches Handeln ist ständig Risiken ausgesetzt. Um Chancen auf den Märkten zu nutzen, gehen wir bewusst Risiken ein, wenn hierdurch ein angemessener Beitrag zur Steigerung des Unternehmenswerts zu erwarten ist. Existenzgefährdende Risiken dürfen dabei grundsätzlich nicht eingegangen werden und unvermeidbare Risiken sind durch geeignete Maßnahmen zu minimieren. Chancen und Risiken ergeben sich für MAN einerseits aus den globalen Herausforderungen wie Klimawandel, demografischer Entwicklung, Globalisierung, Bevölkerungswachstum sowie Verstädterung und andererseits aus der Internationalisierung der eigenen Geschäftstätigkeit.

**Organisation**

Unser gruppenweites Risikomanagementsystem stellt uns frühzeitig die notwendigen Informationen für die Beherrschung von Risiken und Nutzung von Chancen zur Verfügung. Es ist ein untrennbarer Bestandteil der Unternehmenssteuerung und der Geschäftsprozesse und setzt sich aus den Kernelementen Unternehmensplanung, Risiko- und Chancenmanagement, Internes Kontrollsystem sowie Compliance-System zusammen.

## Übersicht

## Vorwort

## Portrait

## Strategie

## Integration

Strategie & Verankerung

Compliance

Stakeholder- &  
Kundenzufriedenheit

Corporate Citizenship

## Menschen

## Produktion

## Produkte

## Anhang

## Compliance

## RICHTLINIEN UND KONTROLLEN SICHERN INTEGRES WIRTSCHAFTEN

### Deutscher Corporate Governance Kodex

Die MAN SE entspricht in ihrer Unternehmensführung und ihrer Berichterstattung weitgehend den Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex (DCGK) in der Fassung vom 24. Juni 2014. Die jüngste Entsprechenserklärung wurde im Dezember 2014 abgegeben. Die MAN SE hat in drei Punkten eine Abweichung von den Empfehlungen des DCGK erklärt (→ Geschäftsbericht 2014, Seite 14 ff.).

### Business Partner Approval Tool

Die Zusammenarbeit mit vertriebsunterstützenden Geschäftspartnern regelt die Richtlinie zur Einschaltung von Business Partnern. Im Rahmen des Business Partner Approval Tools werden sie im Hinblick auf ihre Integrität überprüft und freigegeben. Eine Liste aller Unternehmen, mit denen eine Zusammenarbeit untersagt ist, wird monatlich aktualisiert und konzernintern veröffentlicht.

Insgesamt wurden im Berichtszeitraum 2014 über 2 033 Prüfungen auf Basis dieses Tools vorgenommen. Da eine Freigabe auf zwei Jahre begrenzt ist, handelt es sich bei einem Teil der Prüfungen um eine Erneuerung der Freigabe einzelner Geschäftspartner.

### Compliance Helpdesk

Alle Mitarbeiter von MAN können sich mit Compliance-relevanten Fragen telefonisch oder per E-Mail an das Compliance Helpdesk wenden. Im Berichtszeitraum wurden 527 Fragen beantwortet.

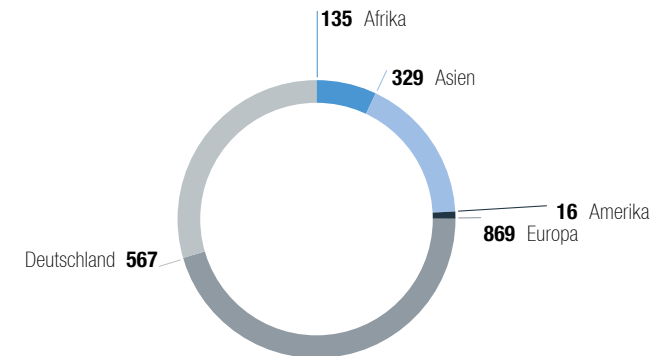
### Compliance Trainings

Im Berichtsjahr wurden 1 916 Mitarbeiter weltweit in sogenannten Compliance Awareness Trainings geschult. Schwerpunkt dieser Präsenztrainings ist die Vermittlung von Basiswissen zu den Themen Antikorrup­tion und Kartellrecht. Darüber hinaus führen wir Spezialschulungen zu

den Themenbereichen Kartellrecht und Antikorrup­tion für solche Mitarbeiter durch, die in besonderem Maße Risiken aus diesen Bereichen ausgesetzt sind. 2014 wurden im Rahmen dieser Spezialschulungen 1 591 Mitarbeiter vertieft geschult. Weiterhin wurden im Berichtszeitraum spezielle Präsenzschulungen für 155 Mitarbeiter der Beschaffung sowie für Geschäftspartner durchgeführt.

### Anzahl absolvierter Compliance Awareness Trainings nach Mitarbeitern in den Regionen

MAN Gruppe 1 916



Außerdem haben wir im Berichtszeitraum 4 082 Mitarbeiter im Rahmen des ersten Compliance E-Learning Trainingsmoduls zum Code of Conduct geschult. Inhalt dieses E-Learnings ist grundlegendes Wissen zu den Themen Antikorrup­tion, Kartellrecht und Datenschutz. Zusätzlich wurden im Rahmen des 2014 gestarteten zweiten Trainingsmoduls zum Code of Conduct 22 370 Mitarbeiter in den Themenfeldern Verhalten bei Durchsuchungen, Umgang mit Interessenkonflikten sowie Prävention von Geldwäsche weitergebildet.

## Übersicht

## Vorwort

## Portrait

## Strategie

## Integration

Strategie & Verankerung

Compliance

Stakeholder- &  
Kundenzufriedenheit

Corporate Citizenship

## Menschen

## Produktion

## Produkte

## Anhang

## Compliance

Seit 2013 schulen wir Mitarbeiter, die einem erhöhten Korruptionsrisiko ausgesetzt sind (z. B. Vertrieb und Einkauf), durch ein vertiefendes, webbasiertes Trainingsmodul zu dem Thema Korruptionsprävention. Daran nahmen 2014 3 989 Mitarbeiter teil.

### Compliance Risk Assessment

Im Berichtsjahr wurde erstmalig ein horizontales Compliance Risk Assessment durchgeführt, bei dem insbesondere die übergeordneten Verantwortungsstrukturen für Compliance-relevante Themenfelder analysiert wurden.

In einem ersten Schritt wurden dazu insgesamt 33 Themenfelder identifiziert (z.B. Antikorruption, Arbeitsrecht, steuerliche Compliance, Umweltschutz) und in einem Rechtsregister zusammengefasst. Für alle Themenfelder wurden in einem zweiten Schritt die Verantwortungsstrukturen innerhalb der MAN Gruppe evaluiert.

### Präventive Audits

Im Berichtszeitraum hat der Compliance-Bereich gemeinsam mit der internen Revision wiederum drei präventive Compliance Audits bei ausgewählten Konzerngesellschaften durchgeführt. Ziel dieser Audits ist ins-

### Ausgewählte Maßnahmen zu Compliance

	2014
Business Partner Approval Tool	2 033 Business Partner überprüft
Helpdesk	527 Fragen bearbeitet
Risk Assessments	Horizontales Compliance Risk Assessment durchgeführt
Präventive Compliance Audits	3 Audits mit der internen Revision durchgeführt

besondere die Überprüfung des Status der lokalen Implementierung des Compliance-Programms sowie des Compliance-Bewusstseins bei den Mitarbeitern der jeweiligen Einheit.

### Geldwäscheprävention

Sowohl das deutsche Gesetz über das Aufspüren von Gewinnen aus schweren Straftaten (Geldwäschegesetz – GwG) als auch viele Gesetze anderer Jurisdiktionen verpflichten Unternehmen zur Einführung von Maßnahmen zur Prävention von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung. Im Berichtszeitraum wurden insgesamt mehr als 3 500 Mitarbeiter durch gezielte Kommunikationsmaßnahmen über die 2013 neu eingeführte Geldwäscherichtlinie und die damit verbundenen Pflichten informiert.

### Hinweise zu Compliance-Verstößen

Auch im Berichtsjahr diente das Hinweisgeberportal „Speak up!“ der Aufdeckung und Vermeidung von für MAN gefährlichen Risiken. Mittels „Speak up!“ werden Hinweise entgegengenommen und bearbeitet, die sich auf schwerwiegende Compliance-Verstöße beziehen, insbesondere im Bereich der Wirtschaftskriminalität (z. B. Korruptionsstraftaten und Geldwäsche), des Kartellrechts und des Datenschutzes. MAN-Mitarbeiter und Dritte haben so die Möglichkeit, vertraulich, weltweit und jederzeit Hinweise zu Compliance-Verstößen abzugeben. Compliance-Verstöße werden bei MAN unter keinen Umständen toleriert. Hinweise auf mögliche Verstöße werden eingehend untersucht, Verstöße abgestellt und im Rahmen der arbeitsrechtlich zulässigen Sanktionsmöglichkeiten geahndet. Darüber hinaus werden die Erkenntnisse aus der Aufklärung der Compliance-Verstöße genutzt, um das Compliance-System kontinuierlich zu verbessern.

**Übersicht****Vorwort****Portrait****Strategie****Integration** Strategie & Verankerung**■ Compliance** Stakeholder- &  
Kundenzufriedenheit Corporate Citizenship**Menschen****Produktion****Produkte****Anhang****Compliance****Datenschutz**

MAN steht für einen gesetzeskonformen, praxiswirksamen Datenschutz, der sich weltweit an den strengen europäischen Standards orientiert. Um diesen hohen Anforderungen gerecht zu werden, unterhält die MAN Gruppe ein weltweites Netz von Datenschutzbeauftragten und Datenschutzkoordinatoren. In Deutschland wirken vier Datenschutzbeauftragte darauf hin, dass die datenschutzrelevanten Persönlichkeitsrechte von Mitarbeitern, Kunden und Lieferanten gewahrt bleiben. Im Ausland umfasst das Netzwerk 75 Koordinatoren, die 89 Gesellschaften in 44 Ländern im Datenschutz betreuen.

**Due Diligence**

Beim Erwerb oder der Veräußerung von Unternehmensbeteiligungen können CR- und Compliance-Risiken entstehen. Seit 2011 begleitet der Compliance-Bereich Übernahmeprojekte von Beginn an, um solche Risiken zu verhindern. Dafür müssen Zielunternehmen einen Due-Diligence-Fragebogen zu Corporate Responsibility und Compliance beantworten. Dieser umfasst unter anderem Menschenrechte und Umweltauswirkungen.