

LIEFERKETTENSORGFALTS- PFLICHTENGESETZ

STEFAN SCHMIDT, SENIOR CONSULTANT PROCUREMENT,
ALL FOR ONE GROUP



28. NOV 2023
SUSTAINABILITY DAY:
**SUPPLY CHAIN &
PRODUKTION**

Agenda: www.all-for-one.com/susday2

AGENDA



EINFÜHRUNG IN DAS LKSG

Was ist das Lieferkettengesetz, welche Pflichten ergeben sich aus dem Gesetz?



AKTUELLE ENTWICKLUNGEN LKSG & CSDDD

Was passiert derzeit? Welche Entwicklungen gibt es? Wo steht das europäische Lieferkettengesetz?



SYSTEMEINBLICKE

Wie lässt sich das LkSG softwaregestützt umsetzen? Welche Lösungsansätze können wir unseren Kunden anbieten?

UMFRAGE 1

WO STEHEN SIE BEIM THEMA LKSG? [EINFACHAUSWAHL]

- „ganz am Anfang“
- Wir wollen das Thema umsetzen, wissen aber noch nicht wie
- Wir wollen das Thema mit klassischen Tools (Excel etc.) umsetzen
- Wir haben das Thema bereits umgesetzt



DAS LIEFERKETTENGESETZ (LKSG)

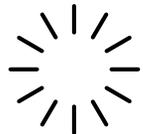
HAT VIELFÄLTIGE AUSWIRKUNGEN AUF MITTELSTÄNDISCHE UNTERNEHMEN



Was passiert?

Die Bundesregierung hat ein **Gesetz zur weltweiten Stärkung der Menschenrechte** und des Umweltschutzes in den Lieferketten auf den Weg gebracht

Eine Verschärfung der Anforderungen wird durch die EU für 2026 erwartet: **Corporate Sustainability Due Diligence Directive**



Was soll geschützt werden?

Direkte Verletzungen von Lieferanten und der eigenen Betriebe

Zwangsarbeit | Unfaire Bedingungen | Diskriminierung

Umweltschutz einschließlich Verschmutzung natürlicher Ressourcen, Abfallwirtschaft, Verbot bestimmter Metalle und Schadstoffe.



Für wen wird es relevant?

Deutsche und ausländische Unternehmen mit Sitz / Standort in Deutschland



>3,000 Mitarbeiter

(ab 2023)

Ca. 900 Unternehmen



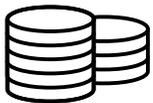
>1,000 Mitarbeiter

(ab 2024)

Ca. 4,800 Unternehmen



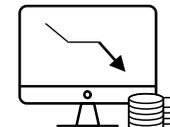
Die Risiken der Nichteinhaltung sind beträchtlich



Strafen und Geldbußen für Fehlverhalten reichen bis zu **2% des Jahresumsatzes**



Ausschluss von öffentlichen Ausschreibungen für bis zu 3 Jahre



Umsatzeinbußen durch **Marken- / Imageschäden**

Quelle: Lieferkettengesetz | BMZ

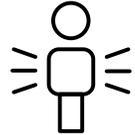


DIE LKSG-ANFORDERUNGEN

AUF EINEN BLICK



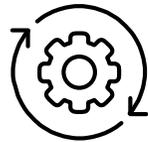
Aufbau eines Risikomanagementsystems



Festlegung der Verantwortlichkeiten für die Einhaltung der Vorschriften



Abgabe einer Grundsatzerklärung



Durchführung regelmäßiger Risikoanalysen



Festlegung von Präventivmaßnahmen



DIE LKSG-ANFORDERUNGEN

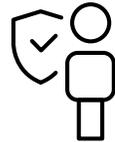
AUF EINEN BLICK



Ergreifen von Abhilfemaßnahmen



Einrichtung eines Beschwerdeverfahrens



Umsetzung der Sorgfaltspflichten in Bezug auf indirekte Lieferanten



Einführung eines Dokumentations- und Berichtswesens

Es handelt sich um sogenannte **Bemühenspflichten**, verpflichtete Unternehmen schulden also keinen bestimmten Erfolg. Verlangt wird, dass in angemessenem Umfang Vorkehrungen getroffen worden sind, um den Eintritt einer Verletzung des Gesetzes zu verhindern.



LKSG & CSDDD



Gilt für Unternehmen, die in DE tätig sind mit
2023 > 3.000 Beschäftigten in DE
2024 > 1.000 Beschäftigte in DE



Gilt für Unternehmen, die ihren Hauptsitz
in der EU haben oder dort tätig sind
> 500 Beschäftigte (250 im Risikosektor)

Gültig ab
01.01.2023



Gültig ab
Voraussichtlich ca. 1HJ 2026

Umfang des Gesetzes:
Menschenrechte, Arbeitsrechte, Umwelt,
Gesundheit und Sicherheit



Umfang des Gesetzes:
Menschenrechte, Arbeitsrechte, Umwelt,
Gesundheit und Sicherheit

Reichweite
Eigene Betriebe & Niederlassungen,
Direkte Lieferanten, Tier- N bei Kenntnis



Reichweite
Eigene Lieferkette (Tier-1, Tier-N & Kunden))

Sanktionen
Bis zu 2 % des Jahresumsatzes



Sanktionen
Zivilrechtliche Haftung & Bußgelder



AKTUELLER STATUS LKSG



HANDREICHUNG ZUR RISIKOANALYSE



August 2022:

Das BAFA veröffentlicht eine Handreichung zur Umsetzung einer Risikoanalyse nach den Vorgaben des Lieferkettensorgfaltpflichtengesetzes

Januar 2023:

Das deutsche Lieferkettengesetz tritt in Kraft. Im Laufe des Jahres werden erste Beschwerden bei der BAFA eingereicht. Bis heute spricht man von zweistelligen Beschwerdezahlen durch NGOs



DAS LIEFERKETTENGESETZ TRITT IN KRAFT





HANDREICHUNG ZUSAMMENARBEIT IN DER LIEFERKETTE



August 2023:

Handreichung für die Zusammenarbeit in der Lieferkette zwischen verpflichteten Unternehmen und ihren Zulieferern

August 2023:
Handreichung zur Anwendung des Lieferkettensorgfaltspflichtengesetzes (LkSG) auf die Kredit- und Versicherungswirtschaft



HANDREICHUNG KREDIT- & VERSICHERUNGSWIRTSCHAFT

MITTELSTANDSUNTERNEHMEN SIND BETROFFEN



Januar 2024

Ab dem 1. Januar 2024 sind Unternehmen mit mindestens 1.000 Beschäftigten betroffen.





Juni 2024

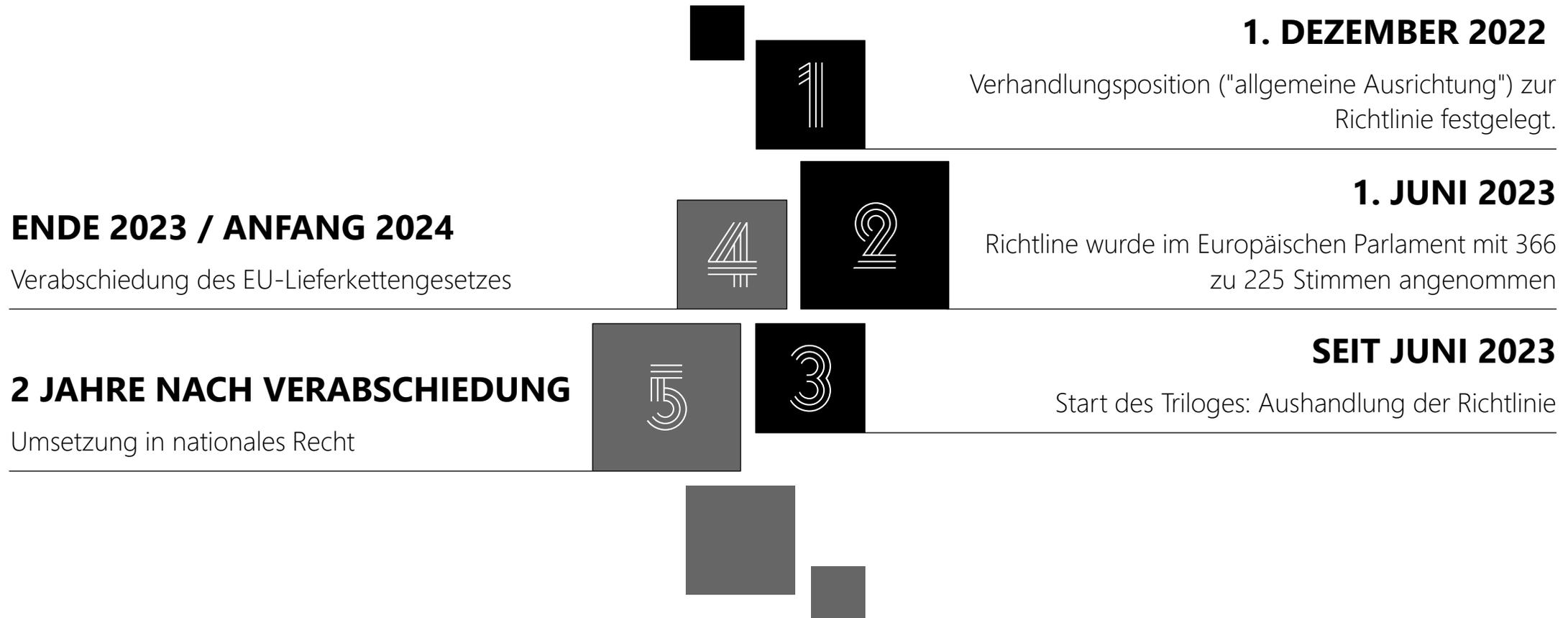
Das Vorliegen der Berichte wird durch das BAFA geprüft. Berichte die bis 31.05. vorliegen werden auch bei Überfälligkeit nicht sanktioniert.



STICHTAG FÜR DIE BERICHTSPFLICHT



DER AKTUELLE STAND CSDDD



UMFRAGE 2

WANN WOLLEN SIE DAS THEMA LKSG ANGEHEN? [EINFACHAUSWAHL]

- Sind schon dabei
- Sofort
- Im nächsten halben Jahr
- In den nächsten 1-2 Jahren
- Nicht relevant



STRATEGIE ZUR EINHALTUNG DES LKSG



Zusammenarbeit mit Lieferanten



Lieferanten-
segmentierung
und Risiko-
bewertungen



Einbindung von
Lieferanten &
Beschwerde-
wesen



Risikoprävention,
Schadensbegrenzung

Berichtswesen



STRATEGIE ZUR EINHALTUNG DES LKSG



Zusammenarbeit mit Lieferanten

Input der Lieferantenstammdaten
(neue & bestehende Lieferanten)

Erheben des abstrakten Lieferantenrisikos

Konkrete Identifizierung, Priorisierung und Gewichtung von Risiken

Maßnahmen zur Risikoprävention & -minderung

Berichtswesen



ALL FOR ONE LÖSUNGSANSÄTZE



ALL FOR ONE LKSG-LÖSUNG

SAP S/4HANA & Public Cloud integrierte Lösung, zur einfachen Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen



SUPPLIER RISK

Komplettlösung basierend auf SAP Ariba für eine rechtssichere, automatisierte Umsetzung des LkSG.



Standalone-Lösung für eine rechtssichere, automatisierte und einfache Umsetzung des LkSG; SAP-Integration bei Bedarf möglich.



VERGLEICH DER LKSG SOLUTIONS



Sorgfaltspflichten §3 Abs 1. Satz 2 LkSG	All for One LKSG-Lösung	SAP Ariba	Osapiens
Einrichtung eines Risikomanagements	✓	✓	✓
Definition von Zuständigkeiten	organisatorische Aufgabe		
Durchführung regelmäßiger Risikoanalysen	✓	✓	✓
Grundsatzerklärung	organisatorische Aufgabe		
Verankerung Präventionsmaßnahmen	✓	✓	✓
Abhilfemaßnahmen schaffen	✓	✓	✓
Einrichtung eines Beschwerdeverfahrens	✗	✗	✓
Sorgfaltspflicht indirekter Lieferanten	✗	✓	✓
Dokumentation und Berichterstattung	✓*	✓*	✓*



SYSTEMIMPRESSIONEN ALL FOR ONE LKSG-LÖSUNG



The screenshot displays the SAP LKSG 2024 interface. At the top, there is a navigation bar with the SAP logo, a dropdown menu for 'Fragebogen', and a search bar containing 'Suche in: "Apps"'. The main title 'LkSG 2024' is prominently displayed. Below the title, there are tabs for 'Fragebogen', 'Fragebogen Bezeichnung', and 'Fragebogen Version'. The 'Fragebogen' tab is active, showing a table with general and administrative data.

Allgemeine Daten		Verwaltungsdaten	
Fragebogen:	Fragebogen Bez.:	Angelegt von:	Geändert von:
LKSG 2024	Fragebogen LKSG 2024	CB9980000060	CB9980000060
		Angelegt am:	Geändert am:
		08/25/2023, 08:34:34	08/25/2023, 08:34:34

Below this, the 'Fragebogen Bezeichnung (2)' section shows a table with columns for 'Sprache', 'Fragebogen Bez.', 'Beschreibung', 'Standard', and three columns for 'Text Fragebogen' status. Two entries are visible: one for 'DE' (Fragebogen LKSG 2024) and one for 'EN' (Questionnaire Supply Chain Act 2024).

The 'Fragebogen Version' section shows a table with columns for 'Ek.Kategorie', 'Version', 'Name Ek.Kategorie', 'Fragebogen Status', 'Client Komponente', 'Zugr.Token ...', 'Angelegt von', 'Angelegt am', 'Geändert von', and 'Geändert am'. One entry is visible: '1' (Dummy) with a status of 'Freigegeben'.



SYSTEMIMPRESSIONEN ALL FOR ONE LKSG-LÖSUNG



SAP Hauptkriterium Suche in: "Apps"

LK / **MR** Bearbeiten Löschen

Hauptkriterium Teilkriterium

Hauptkriterium	Name Hauptkriterium:	Bewertung	Verwaltungsdaten
MR	Menschenrechtsrisiko	Bew. krit. ab Note: 70 Gewichtung: 50	Bew. positiv ab Note: 90 Angelegt von: CB9980000070 Angelegt am: 10/25/2023, 11:26:59 Geändert von: CB9980000070 Geändert am: 10/25/2023, 11:54:56

Teilkriterium

Teilkriterien (11) Standard Anlegen Löschen

Teilkriterium	Name Teilkriterium	Gewichtung	Beste Note ...	Bewertungsmethode	Bew. krit. a...	Bew. positiv ...	Angelegt von	Angelegt am	Geändert von	Geändert am	Semantic Object	
<input type="radio"/>	M001	Kinderarbeit §2 II Nr. 1	10	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:30:28	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M002	Kinderarbeit §2 II Nr. 2	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:31:48	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M003	Zwangsarbeit §2 II Nr.3	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:38:58	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M004	Sklaverei §2 II Nr. 4	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:43:03	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M005	Arbeitsschutz §2 II Nr. 5	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:46:09	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M006	Koalitionsfreiheit §2 II Nr. 6	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:46:46	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M007	Diskriminierung §2 II Nr. 7	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:47:18	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M008	Angemessener Lohn §2 II Nr. 8	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:49:31	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M009	Verunreinigung, Emission §2 II Nr. 9	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:51:03	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF
<input type="radio"/>	M010	Landentzug	9	Nein	JA41_SOFTFACT	70	90	CB9980000070	10/25/2023, 11:51:23	CB9980000070	10/25/2023, 11:52:54	JA41_SEV_ConfSC_SF

Weitere [10 / 11]



SYSTEMIMPRESSIONEN ALL FOR ONE LKSG-LÖSUNG



SAP Maßnahmen verwalten

Suche in: "Apps"

Standard

1 Filter aktiv: Maßnahme Bezeichnung

Maßnahmen (3)

Note aus Fragebogen anpassen Anlegen Löschen

Maßnahme-Nr.	Maßnahme Bezeichnung	Ek.Kategorie	Lieferanten-Nr.	Maßnahmenherkunft	externer Link (URL)
1	Maßnahme 1	Einkaufskategorie Test (1)	Inlandslieferant DE 1 (10300001)	Sonstiges	
2	Maßnahme 2	Einkaufskategorie Test (1)	Inlandslieferant DE 1 (10300001)	Sonstiges	
3	Maßnahme 3	Einkaufskategorie Test (1)	Inlandslieferant DE 1 (10300001)	Sonstiges	

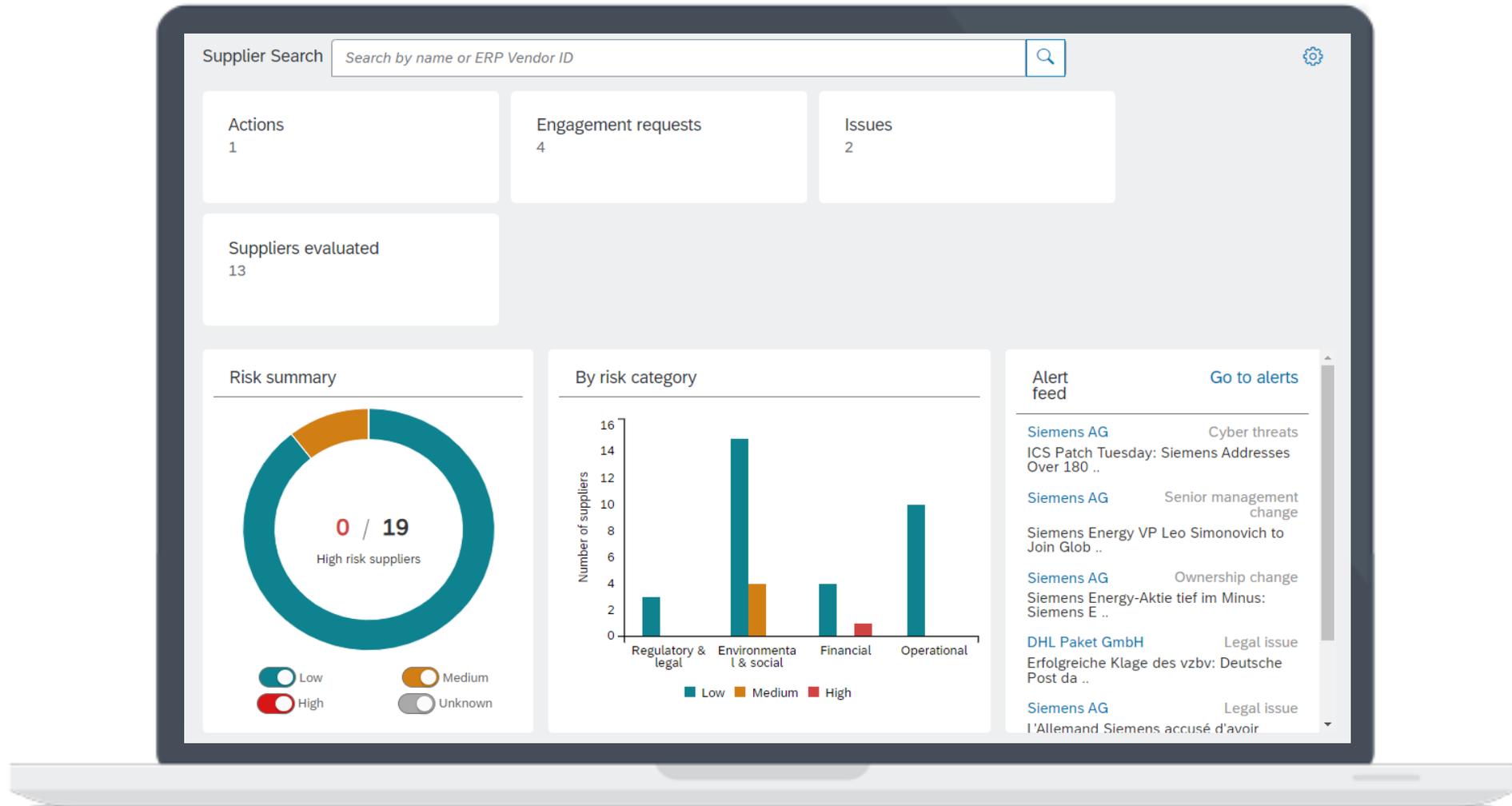
Maßnahmenkategorie: Einkaufskategorie Test (1)
Maßnahmengruppe: Einkaufskategorie Test (1)
Priorität: mittel
Sichtbarkeit: intern
Status intern: neu (intern)
intern abgeschlossen: Nein
Status extern: neu (extern)
extern abgeschlossen: Nein

Maßnahmenkategorie: Einkaufskategorie Test (1)
Maßnahmengruppe: Einkaufskategorie Test (1)
Priorität: hoch
Sichtbarkeit: intern
Status intern: neu (intern)
intern abgeschlossen: Nein
Status extern: neu (extern)
extern abgeschlossen: Nein

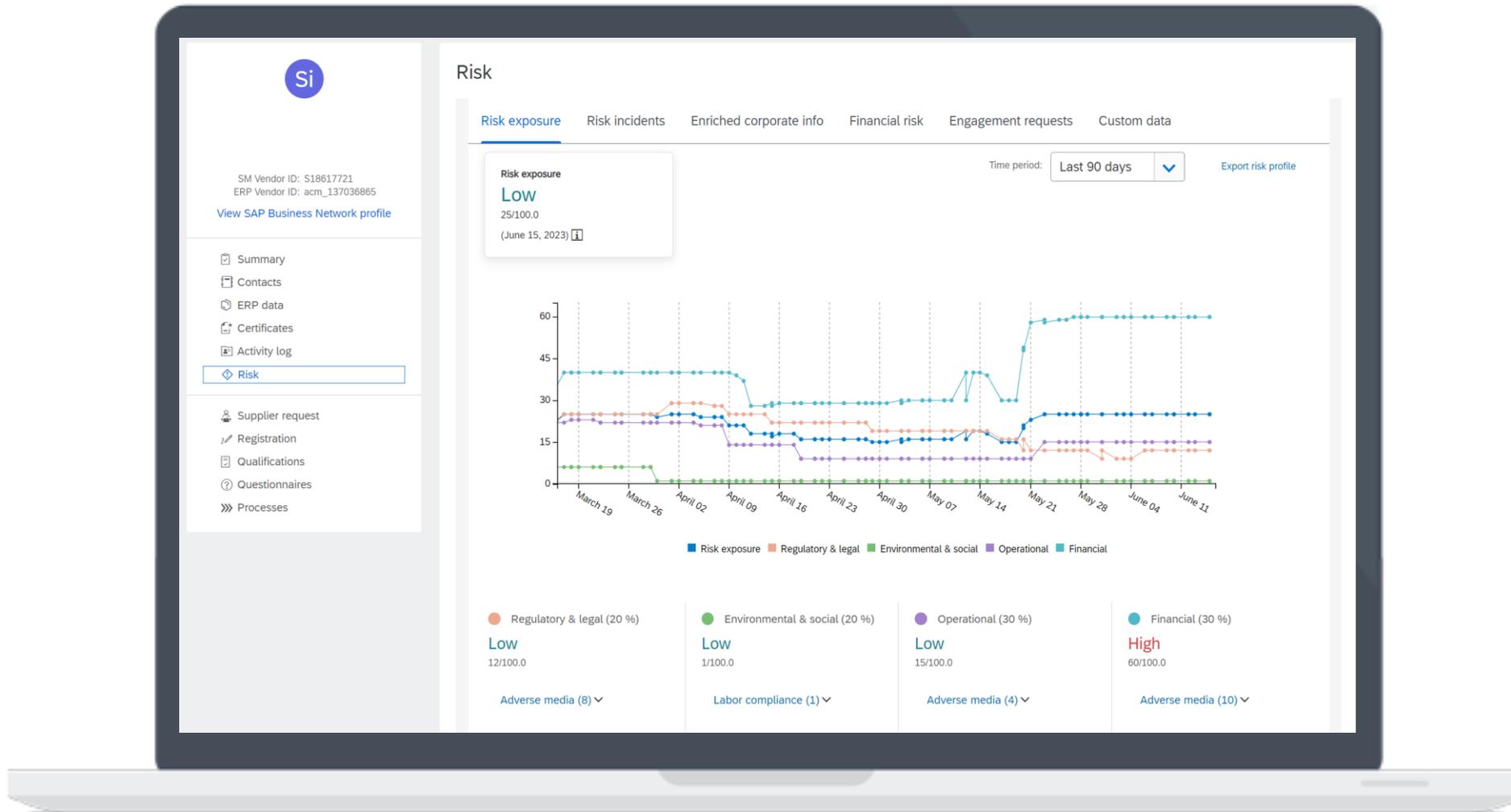
Maßnahmenkategorie: Einkaufskategorie Test (1)
Maßnahmengruppe: Einkaufskategorie Test (1)
Priorität: sehr hoch
Sichtbarkeit: intern
Status intern: neu (intern)
intern abgeschlossen: Nein
Status extern: neu (extern)
extern abgeschlossen: Nein



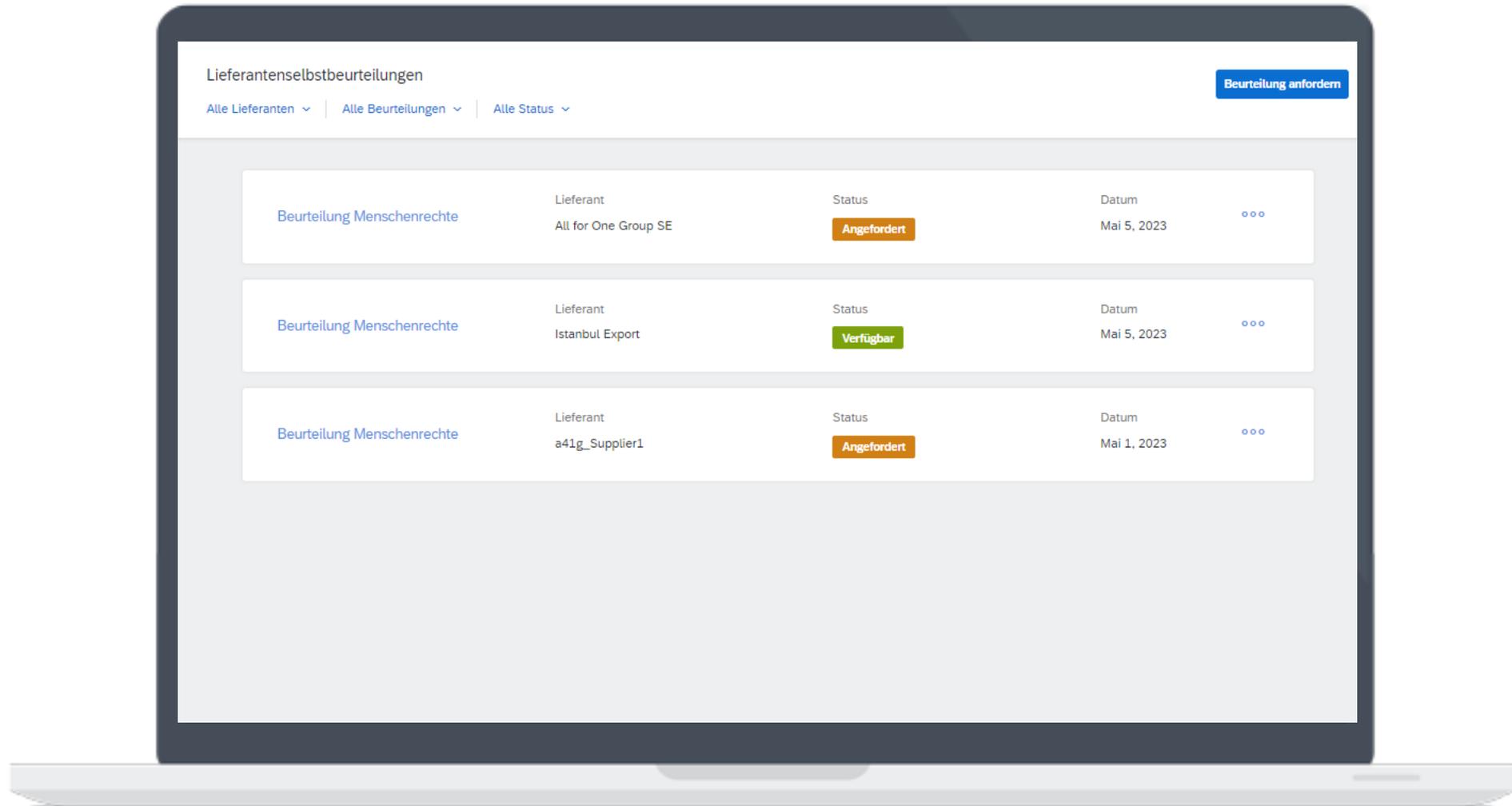
SYSTEMIMPRESSIONEN SAP Ariba



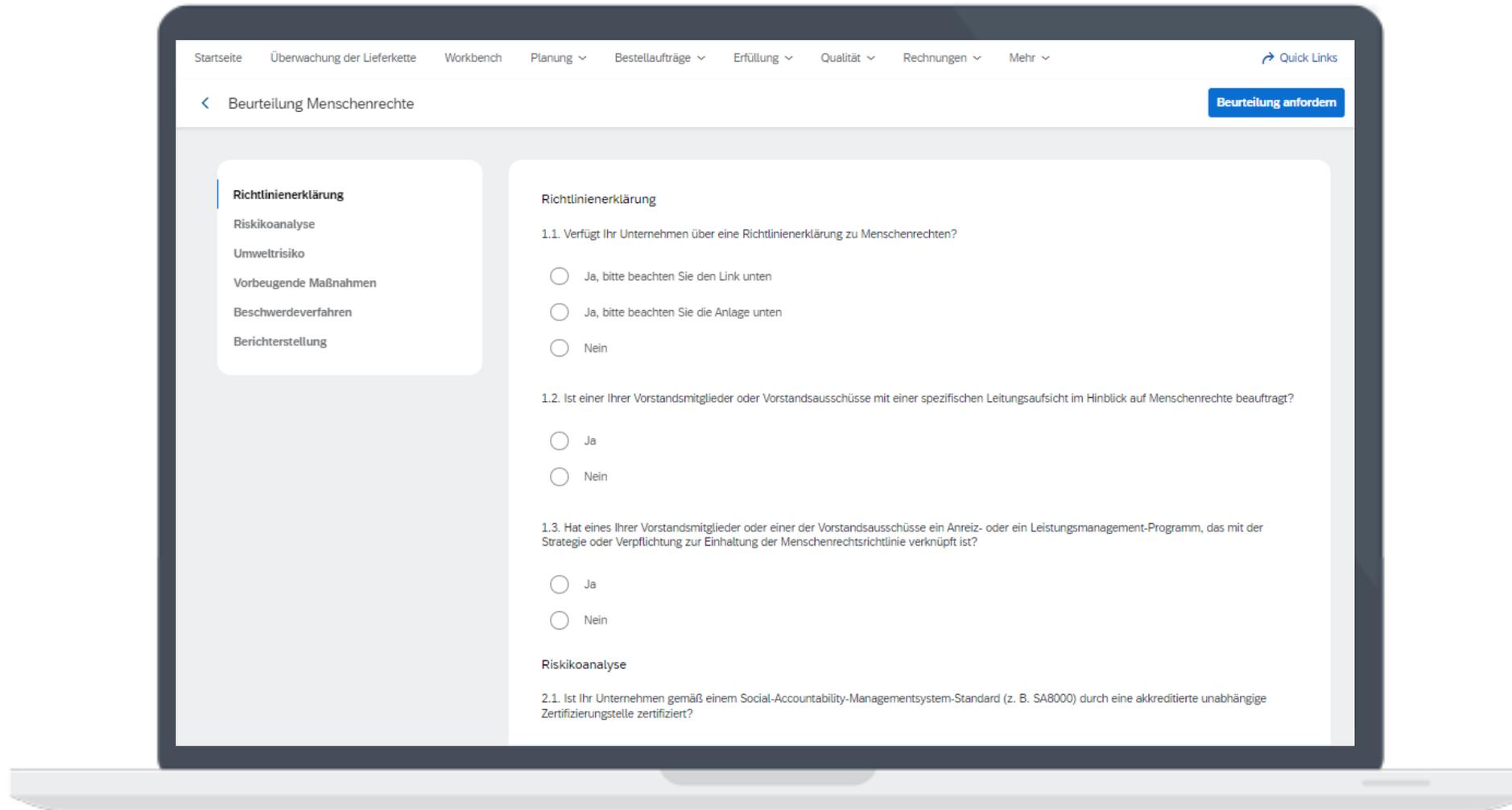
SYSTEMIMPRESSIONEN SAP Ariba



SYSTEMIMPRESSIONEN SAP ARIBA



SYSTEMIMPRESSIONEN SAP ARIBA



SYSTEMIMPRESSIONEN OSAPIENS



Risk Analysis

RISK SCALE (0-6)

Company	Risk Score	Industry	Country
	1.36		GER
	3.71		BUL
	4.20		POL
	5.93		CHN

5.93 **China**

- Labour Rights (24)
- Fair Business Practices (2)
- Human Rights & Ethics (10)

5.71 **India**

- Labour Rights (10)
- Fair Business Practices (2)
- Human Rights & Ethics (10)

Self-Assessments

+ Add New

Core Assessment

New Evaluation

Certificates

Facility Assessment

Evaluation State

Assesment Builder

Heading

Description

Answer Type

Option 1

Option 2

Supplier Screening

+ Add New

San Francisco, USA

Risk Score **0,83**

News & Social (2)

Finances

Sanctions

✓ No Sanctions found

Automate Action



SYSTEMIMPRESSIONEN OSAPIENS



The image shows two screenshots of the OSAPIENS user interface. The top screenshot is the 'Reporter View', which includes a search bar with 'Country' and 'Language' filters, four category buttons: 'Mercury Ban', 'Child Labor', 'Forced Labor', and 'Slavery', and a green 'Submit Complaint' button. The bottom screenshot is the 'Dashboard', featuring a '14 Complaints' section with a table of complaint types and statuses, and a 'Case Management' section with chat messages and a document icon.

The 'Action Flow Builder' interface shows a vertical sequence of actions connected by plus signs. The first action is 'Risk Score is bigger than 4'. The second is 'Send Self-Evaluation'. The third is 'Wait for 10 days', which has a 'Reminder' toggle switch turned on. Below this, a flow branches into 'Unmatched' and 'Matched' paths, each leading to a plus sign. At the bottom, there is a toolbar with icons for document, clock, envelope, and a green arrow pointing to a document icon.

The 'LkSG Reporting' dashboard features a central 'LkSG Score' of 1,42 surrounded by various icons. To the right is a 'Highest Risks' section with three rows of risk cards. Below are 'Reports' and 'Screening Progress' sections. The 'Reports' section has a '+ Add New' button and four rows of report cards with download icons. The 'Screening Progress' section shows three horizontal progress bars in green, yellow, and red.



SIE MÖCHTEN MEHR INPUT?

NEHMEN SIE AN UNSERER WEBSESSION TEIL:



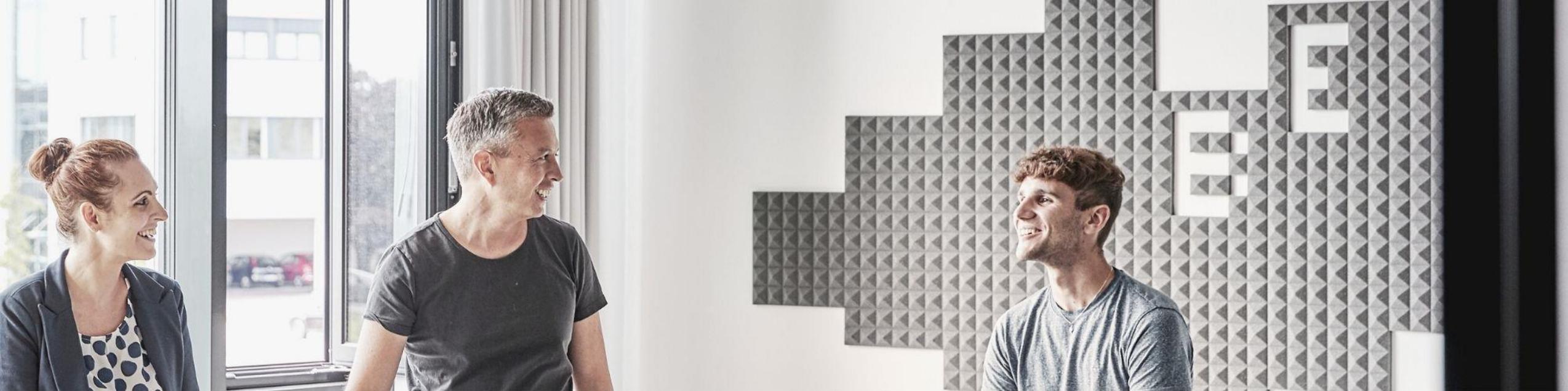
SCAN ME

LKSG MIT DER ALL FOR ONE LIEFERANTENBEWERTUNG

- 06.12.2023 // 14.00 Uhr bis 14.45 Uhr
- Die All for One LksG-Lösung mit Integration an Ihr SAP S/4HANA

all-for-one.com/de/events/





KONTAKT

STEFAN SCHMIDT

SENIOR EXPERT
ALL FOR ONE GROUP SE

T +49 89149022651

M +49 15162355660

Stefan.Schmidt@all-for-one.com