

ANHANG A

Risikobewertungsmatrix

Für jeden neuen Dritten sind sämtliche unten aufgelisteten Faktoren zu berücksichtigen. Jedem Faktor ist ein numerischer Wert zwischen 1 und 3 zuzuweisen. 1 steht für das geringste Risiko und 3 für das höchste. Anhand des Gesamtwerts erfolgt die Risikoeinstufung des Dritten wie folgt:

- A. ein Wert von 1 bis 13 entspricht einem geringen Risiko;
- B. ein Wert von 14 bis 18 entspricht einem mittleren Risiko;
- C. ein Wert von 19 bis 33 entspricht einem hohen Risiko.

#	FRAGE	ANTWORT	HINWEISE FÜR DIE RISIKOBEWERTUNG	WERT
	Organisationsbezogene Risiken			
1.	Handelt es sich bei der Beziehung mit dem Dritten um eine neue oder um eine bestehende Beziehung?		<p>Neue Dritte sollten einer tiefgehenderen Due-Diligence-Prüfung unterzogen werden, als bestehende Dritte. Das bedeutet allerdings nicht, dass bestehende Dritte keiner Prüfung unterzogen werden müssen, um zu beurteilen, ob sich die Risikoeinstufung des Dritten geändert hat.</p> <p>Für bestehende Dritte ist hier der Wert 1 einzutragen und anschließend mit der Bewertung der nächsten Fragen fortzufahren, um zu ermitteln, ob eine weitere detaillierte Due Diligence-Prüfung vorgenommen werden sollte.</p>	

2.	Erbringt der Dritte Finanzdienstleistungen oder sonstige regulierte Dienstleistungen (einschließlich Rechtsdienstleistungen), die in einem EU- oder OECD-Mitgliedstaat gesetzlichen Meldepflichten und Geldwäschebekämpfungsvorschriften unterliegen?		Wenn ja und es besteht Grund zu der Annahme, dass das Risiko gering ist, dann ist der Wert -1 einzutragen. Wenn ja, ist der Wert 1 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 2 einzutragen.	
3.	Ist der Dritte eine an einer anerkannten Börse notierte Aktiengesellschaft?		Wenn ja und es besteht Grund zu der Annahme, dass das Risiko gering ist, dann ist der Wert -1 einzutragen. Wenn ja, ist der Wert 1 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 2 einzutragen.	
4.	Gibt es negative Medienberichte oder negative Informationen aus anderen einschlägigen Quellen über den Dritten, sein weiteres Umfeld oder seine Geschäftsleitung? Wurden gegen den Dritten, sein weiteres Umfeld oder seine Geschäftsleitung beispielsweise Kriminalitäts- oder Terrorismusvorwürfe erhoben?		Wenn ja, ist - je nach der Art der festgestellten negativen Medien - der Wert 2 oder 3 einzutragen. Wenn es nicht klar ist, ist der Wert 3 einzutragen. Wenn nein, ist das Unternehmen mit 1 zu bewerten.	
Landesbezogene Risiken				
5.	Wurde der Dritte in einem Land gegründet oder sind seine Geschäftsführer (sofern bekannt) in einem Land angesiedelt, das von der Financial Action Task Force als hochriskante oder anderweitig überwachte Rechtsordnung angesehen wird? ¹		Wenn ja, ist der Wert 3 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 1 einzutragen.	

¹ Dazu gehören - Stand März 2020 - Nordkorea und Iran (beide Gegenstand einer Call for Action der FATF) ebenso wie Albanien, die Bahamas, Barbados, Botswana, Kambodscha, Ghana, Island, Jamaika, Mauritius, die Mongolei, Myanmar, Nikaragua, Pakistan, Panama, Syrien, Uganda, der Jemen und Simbabwe.

6.	<p>Wurde der Dritte in einem Land gegründet oder sind seine Geschäftsführer (sofern bekannt) in einem Land angesiedelt, das im Korruptionswahrnehmungsindex von Transparency International (der „Index“) im Bereich mittleren oder hohen Risikos rangiert?</p>		<p>Dies lässt sich anhand des aktuellen Rankingplatzes des betreffenden Landes unter folgendem Link prüfen: https://www.transparency.org/cpi2019</p> <ul style="list-style-type: none"> • nimmt ein Land Platz 1-60 ein, gilt dies als geringes Risiko, und es ist der Wert 1 einzutragen; • nimmt ein Land Platz 61-120 ein, gilt dies als mittleres Risiko, und es ist der Wert 2 einzutragen; • nimmt ein Land Platz 121-180 ein, gilt dies als hohes Risiko, und es ist der Wert 3 einzutragen. 	
7.	<p>Ist im Rahmen der Transaktion/Beziehung mit dem Dritten ein Land beteiligt (z. B. das Herkunftsland einer Lieferung), das im Korruptionswahrnehmungsindex von Transparency International (der „Index“) im Bereich mittleren oder hohen Risikos rangiert?</p>		<p>Dies lässt sich anhand des aktuellen Rankingplatzes des betreffenden Landes unter folgendem Link prüfen: https://www.transparency.org/cpi2019</p> <ul style="list-style-type: none"> • nimmt ein Land Platz 1-60 ein, gilt dies als geringes Risiko, und es ist der Wert 1 einzutragen; • nimmt ein Land Platz 61-120 ein, gilt dies als mittleres Risiko, und es ist der Wert 2 einzutragen; • nimmt ein Land Platz 121-180 ein, gilt dies als hohes Risiko, und es ist der Wert 3 einzutragen. <p>Wenn es nicht klar ist, ist der Wert 3 einzutragen, und es sind unter Verwendung der Compliance-Bestimmungen angemessene Garantien hinsichtlich dieses unklaren Aspekts in den Vertrag mit dem Dritten einzubauen.</p>	
8.	<p>Ist der Dritte eine staatliche Behörde/Stelle, eine staatliche oder staatlich kontrollierte Einrichtung?</p>		<p>Wenn ja, ist der Wert 3 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 1 einzutragen.</p>	

Produkt-/Dienstleistungsbezogene Risiken			
9.	Hat der Dritte oder sein weiteres Umfeld Verbindungen zu Sektoren, mit denen gemeinhin ein hohes Korruptionsrisiko assoziiert wird (wie z. B. die Baubranche, der Pharmasektor/das Gesundheitswesen, die Verteidigung, die Rohstoffindustrien oder das öffentliche Auftragswesen)?		Wenn ja, ist der Wert 2 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 1 einzutragen.
10.	Muss sich der Dritte im Rahmen der beabsichtigten Transaktion/Beziehung mit staatlichen Stellen befassen? Beispielsweise bei der Beschaffung von Lizenzen, der Zollabfertigung usw.		Wenn ja und für HES, ist der Wert 3 einzutragen. Wenn ja, aber für sich selbst, ist der Wert 2 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 1 einzutragen.
11.	Besteht für HES ein Grund anzunehmen, dass der Dritte Vertreter oder Vermittler zur Ausübung einer Tätigkeit im Rahmen der beabsichtigten Transaktion/Beziehung heranzieht?		Wenn ja, ist der Wert 3 einzutragen. Wenn nein, ist der Wert 1 einzutragen.
Nicht behobene Red Flag			
12.	Wurde im Zusammenhang mit dem Dritten irgendeine andere der im Red-Flag-Verzeichnis aufgeführten Red Flags festgestellt?		Je nach den festgestellten Red Flags, ist für jede Red Flag der Wert 1, 2 oder 3 einzutragen.

Gesamtwert:	
Risikoeinstufung:	