# Checkliste für Ihren Jahresbericht über „Due Diligence“-Fragen in Ihrer Lieferkette

Diese Checkliste entspricht Schritt 5 der OECD DDG-Leitsätze. Sie können diese Checkliste als Hilfe für die Vollständigkeit Ihres Jahresberichts verwenden. Beachten Sie hierbei auch Aspekte wie Wettbewerbs- und Sicherheitsrelevanz von Informationen und Vertraulichkeit von Daten.

Dieses Dokument bezieht sich nur auf nachgelagerte und Unternehmen im mittleren Bereich der Wertschöpfungskette. Vorgelagerte Unternehmen sind von diesem Dokument nicht betroffen, da nur wenige Unternehmen in der EU 3TG-Abbau oder ähnliches praktizieren.

|  |  |
| --- | --- |
| **Wenn Sie ein nachgelagertes Unternehmen sind** | |
| **Berichterstattung zum Unternehmensmanagement-System** | |
| **Wie** |  |
| 1. Beschreibung der unternommenen Schritte für den Aufbau eines soliden Unternehmensmanagement-Systems |  |
| 1. Einbezug von Einzelheiten über Ihre Lieferkettenrichtlinie |  |
| 1. Einbezug von Details zur Managementstruktur – z.B. Angabe der Unternehmen unmittelbar Verantwortlichen |  |
| 1. Erläuterung des Kontrollsystems, das Sie für die Lieferkette eingerichtet haben |  |
| 1. Beschreibung, wie der vorgenannte Schritt D (Kontrollsystem), Ihrem Unternehmen geholfen hat, die Einhaltung der Sorgfaltspflichten zu forcieren |  |
| 1. Angabe der verwendeten Datenbanken und Archivierungssysteme |  |
| **Berichterstattung zur Risikobewertung** | |
| **Was** |  |
| 1. Beschreibung der Schritte, die Sie zur Risikoidentifizierung und -bewertung in Ihrer Lieferkette unternommen haben |  |
| 1. Beschreibung der Schritte, die Sie zur Identifizierung der Veredler oder Scheideanstalten in Ihrer Lieferkette unternommen haben |  |
| 1. Beschreibung, wie Sie deren Praktiken zur Einhaltung der Sorgfaltspflichten bewerten |  |
| 1. Erläuterung der Methodik, die Sie für die Risikobewertung in der Lieferkette einsetzen |  |
| 1. Benennung aktueller oder potenzieller Risiken benennen, die das Unternehmen identifizieren konnte |  |
| **Berichterstattung zum Risikomanagement** | |
| **Was** |  |
| 1. Beschreibung der Schritte, die für den Entwurf und die Umsetzung einer Strategie unternommen wurden, um auf identifizierte Risiken zu reagieren |  |
| 1. Beschreibung der Vorgehensweisen beim Risikomanagement |  |
| 1. Zusammenfassung der Maßnahmen der Risikominderung, sowohl allgemein als auch für konkrete Vorfälle |  |
| 1. Nennung alle erhaltenen oder erteilten Schulungen |  |
| 1. Angaben zu Verpflichtungen gegenüber den Stakeholdern |  |
| 1. Beschreibung des Monitoring zur Effizienz der unternehmerischen Maßnahmen zur Risikominderung |  |
| 1. Beschreibung, ob und wie Sie nach sechs Monaten die Verbesserungen ausgewertet haben |  |
| **Wenn Sie Stoffe einschmelzen oder veredeln** | |
| **Berichterstattung zu Audits** | |
| **Wie** |  |
| 1. Veröffentlich einer Zusammenfassungen Ihrer Audits |  |
| 1. Nennung von Audit-Aktivitäten:  * Siehe OECD DDG, Ergänzung über 3T, Schritt 4 (A) * Siehe OECD DDG, Ergänzung über Gold Schritt 4(A)(4) oder Schritt 4(B)(2) |  |
| 1. Darstellung der Audit-Schlussfolgerungen |  |
| Berichterstattung zu Beschwerden und Abhilfemaßnahmen | |
| 1. Nennung der eingegangenen Beschwerden und der Bearbeitungsweise |  |
| 1. Darstellung der Abhilfemaßnahmen |  |