



Nationaler Aktionsplan Wirtschaft und Menschenrechte

Ansprechpartner: Andreas Wandner

@ wandner@bayreuth.ihk.de

☎ 0921 886-225

📍 April 2020

Das vorliegende Merkblatt informiert über den Nationalen Aktionsplan für Wirtschaft und Menschenrechte der Bundesregierung (NAP). Es enthält relevante Hintergrundinformationen, erläutert inwiefern Unternehmen betroffen sind, und bietet einen Überblick über Maßnahmen, die aufgrund der formulierten Erwartungshaltung der Bundesregierung an die unternehmerische Sorgfalt bei der Achtung von Menschenrechten ergriffen werden sollten, sowie Unterstützungsangebote zur praktischen Umsetzung.

Was ist der Nationale Aktionsplan Wirtschaft und Menschenrechte (NAP)?

2018 feiert die Allgemeine Erklärung der Menschenrechte ihr 70-jähriges Jubiläum. Im Dezember 1948 war sie von der Generalversammlung der Vereinten Nationen in Paris genehmigt und verkündet worden. Sahen die UN zunächst vor allem die Nationalstaaten in der Pflicht, die Menschenrechte zu sichern, schrieben sie 2011 mit den UN Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechten ausdrücklich auch den Unternehmen Verantwortung im Sinne einer menschenrechtlichen Sorgfalt zu. Die EU Kommission stellte sich umgehend hinter die Leitprinzipien und forderte ihre Mitgliedsstaaten 2011 auf, Nationale Aktionspläne zur Umsetzung der UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte zu entwickeln.

Die deutsche Bundesregierung hat am 21. Dezember 2016 den **Nationalen Aktionsplan Wirtschaft und Menschenrechte** verabschiedet. Der Verabschiedung war ein Konsultationsprozess unter Beteiligung zahlreicher Stakeholder aus Wirtschaft, Politik und Zivilgesellschaft vorausgegangen. Auch die IHKs beteiligten sich an dem Prozess.

Der Nationale Aktionsplan konkretisiert Erwartungen der Bundesregierung an staatliche Institutionen und an Unternehmen in Bezug auf den Schutz und die Achtung der Menschenrechte im Wirtschaftskontext.

Was sind die UN Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte?

Die UN Leitprinzipien wurden im Rahmen eines Forschungs- und Konsultationsprozesses unter Leitung von Prof. John Ruggie entwickelt und im Juni 2011 durch den Menschenrechtsrat der Vereinten Nationen verabschiedet. In Zeiten einer globalisierten Wirtschaft sollen sie die Rolle von Staaten und Wirtschaft in Bezug auf die Einhaltung der Menschenrechte definieren. Die Prinzipien zeigen menschenrechtliche Pflichten von Staaten und Verantwortung von Unternehmen in globalen Wertschöpfungs- und Lieferketten auf und basieren auf einem Drei-Säulen-Konzept:

1. Pflicht des Staates zum Schutz der Menschenrechte
2. Verantwortung des Unternehmens zur Achtung der Menschenrechte
3. Zugang zu Abhilfe

Ein zentraler Aspekt des Konzepts ist die Konkretisierung der zweiten Säule im Sinne einer sogenannten menschenrechtlichen Sorgfalt von Unternehmen, unter der Unternehmen Schritte einleiten sollen, um Menschenrechte zu achten sowie (potentielle) negative Auswirkungen ihrer Geschäftstätigkeit auf Menschenrechte zu erkennen, zu verhüten und zu mildern.

Worum geht es im Nationalen Aktionsplan?

Der NAP spricht Maßnahmen auf Seiten der Bundesregierung aus (Säule I, staatliche Schutzpflicht), formuliert eine Erwartungshaltung an deutsche Unternehmen (Säule II, Gestaltung und Umsetzung menschenrechtlicher Sorgfalt durch Unternehmen), und erläutert, wie Betroffenen Zugang zu Abhilfe und Wiedergutmachung gewährleistet werden soll (Säule III, Zugang zu Abhilfe). Maßnahmen auf Seiten der Bundesregierung zur Umsetzung der staatlichen Schutzpflicht im Wirtschaftskontext betreffen u.a. das öffentliche Beschaffungswesen, die staatliche Förderung von Unternehmen sowie Unternehmen im Öffentlichen Eigentum. So soll das Thema Menschenrechte beispielsweise verstärkt bei der öffentlichen Auftragsvergabe, der Außenwirtschaftsförderung und der Subventionsvergabe berücksichtigt werden.

Welche Erwartungen formuliert der NAP an Unternehmen?

Die Bundesregierung erwartet generell von allen Unternehmen die Einführung eines Prozesses der unternehmerischen Sorgfalt mit Bezug auf die Achtung der Menschenrechte. Der Prozess soll jedoch der Größe und Branche des Unternehmens sowie seiner Position in der Liefer- und Wertschöpfungskette angemessenen sein. Dies gilt insbesondere dann, wenn Unternehmen in Ländern tätig sind, in denen rechtsstaatliche Grundsätze nicht oder nur unzureichend durchgesetzt werden.

Die Ausgestaltung und Umsetzung der menschenrechtlichen Sorgfalt sollte in bestehende Unternehmensprozesse integrierbar sein und keine unverhältnismäßigen bürokratischen Belastungen verursachen. Erwartet wird die Implementierung der folgenden Kernelemente menschenrechtlicher Sorgfalt, welche nicht als starre Abfolge zu verstehen sind, sondern als kontinuierlichen Lernprozess im Unternehmen:

- Grundsatzerklärung zur Achtung der Menschenrechte: Aus der von der Unternehmensleitung verabschiedeten Grundsatzerklärung soll deutlich werden, dass das Unternehmen der Verantwortung zur Achtung der Menschenrechte nachkommt. Darin können auch für das Unternehmen zentrale Menschenrechtsthemen unter Bezug auf internationale Referenz-instrumente erläutert und Verantwortlichkeiten innerhalb des Unternehmens festgelegt werden.
- Verfahren zur Ermittlung tatsächlicher und potenziell nachteiliger Auswirkungen auf die Menschenrechte: Ein Verfahren, das (mögliche) negative Auswirkungen der Geschäftstätigkeit auf Menschenrechte identifiziert, stellt den Kern der unternehmerischen Sorgfalt dar. Es soll zwischen direkten Auswirkungen, die von dem Unternehmen oder seinen direkten Lieferanten verursacht werden und indirekten Auswirkungen, die beispielsweise durch die Gewährung von Krediten oder eine Vielzahl von Zwischenhändlern verursacht werden, unterscheiden.
- Maßnahmen und Wirksamkeitskontrolle: Basierend auf den Ergebnissen der Analyse sollen Maßnahmen zur Abwendung potenzieller und tatsächlicher negativer Auswirkungen identifiziert und in die Geschäftstätigkeit integriert werden. Diese können beispielsweise Schulungen von Mitarbeitern und Lieferanten, Anpassungen von Managementprozessen und den Beitritt zu Brancheninitiativen beinhalten. Die Wirksamkeit der Maßnahmen sollte regelmäßig kontrolliert werden.
- Berichterstattung: Alle relevanten Informationen, die darlegen, dass die tatsächlichen und potentiellen Auswirkungen des unternehmerischen Handelns auf die Menschenrechte bekannt und diese in geeigneter Weise begegnet werden, sollen von Unternehmen bereitgehalten und ggf. extern kommuniziert werden.
- Beschwerdemechanismus: Ein unternehmensinterner oder externer Beschwerdemechanismus soll die Identifikation von (möglichen) nachteiligen Auswirkungen der Geschäftstätigkeit auf Menschenrechte erleichtern.

Welche Unternehmen sind betroffen?

Generell sollen alle Unternehmen einen Prozess der unternehmerischen Sorgfalt in Bezug auf die Menschenrechte in einer ihrer Größe, Branche und Position in der Liefer- und Wertschöpfungskette angemessenen Weise einführen. Es gilt der Comply or Explain Ansatz, d.h. sofern ein betroffenes Unternehmen bestimmte Prozesse nicht umgesetzt hat, muss es erläutern, warum dies der Fall ist.

Unternehmen, die von der Regierung beauftragt, gefördert oder begünstigt werden oder sich in staatlichem Eigentum befinden, müssen verstärkt mit Nachfragen und Prüfungen zu den Kernelementen menschenrechtlicher Sorgfalt durch die Bundesregierung rechnen.

Ist der NAP gesetzlich verpflichtend?

Zum jetzigen Zeitpunkt spricht der Nationale Aktionsplan in Kapitel III allein Erwartungen an die unternehmerische Sorgfalt aus. Damit ist die Implementierung des Prozesses zur Umsetzung menschenrechtlicher Sorgfalt grundsätzlich noch nicht gesetzlich verpflichtend.

Seit Herbst 2018 überprüft die Bundesregierung den Stand der Umsetzung der Prozesse in Unternehmen mit mehr als 500 Mitarbeitern. Zwischen Juli und Oktober 2019 wurden ca. 3300

Unternehmen in Deutschland mit mehr als 500 Mitarbeitern mittels einer Zufallsstichprobe im Rahmen eines Monitoring zum Nationalen Aktionsplan Wirtschaft und Menschenrechte (NAP) der Bundesregierung kontaktiert. Ziel des Monitorings ist die Überprüfung des Umsetzungsstands der im NAP beschriebenen Kernelemente menschenrechtlicher Sorgfalt in Unternehmen mit mehr als 500 sozialversicherungs-pflichtigen Beschäftigten. Der Zwischenbericht vom Februar 2020 erläutert die Befunde und methodische Aspekte umfassend und wird auf der Seite des **Auswärtigen Amts** zum Download angeboten. Beginnend mit dem 2. März 2020 läuft die abschließende quantitative Monitoring-Erhebung. Von den insgesamt 7.400 Unternehmen, die im Fokus des NAP-Monitorings stehen, wurden 2.200 Unternehmen bei einer Zufallsstichprobe eingeladen. Es ist davon auszugehen, dass bereits im Oktober 2019 befragte Unternehmen wieder Teil der Stichprobe sind. Die Frist zur Teilnahme an der Unternehmensbefragung wurde von der Bundesregierung aufgrund der Corona-Pandemie bis zum 29. Mai 2020 verlängert. Der Endbericht wird voraussichtlich Mitte August 2020 vorliegen und dann im Sommer mit den Stakeholdern diskutiert. Unternehmen können sich jederzeit mit einer formlosen E-Mail an das Monitoring-Team unter nap.monitoring@de.ey.com wenden. Sie können dort eine Kontaktadresse für das NAP-Monitoring hinterlegen, sich erkundigen, ob sie Teil der aktuellen Stichprobe sind oder technische Fragen zum Fragebogen stellen.

Die Bundesregierung erwartet, dass bis 2020 mindestens 50 Prozent dieser Unternehmen die Kernelemente in Unternehmensprozessen implementiert haben. Sollte dies nicht der Fall sein, wird die Regierung laut Koalitionsvertrag gesetzgeberisch tätig werden. Der derzeit laufende Monitoringprozess lässt eine Nicht-Erfüllung der formulierten Forderung erwarten. Bundesentwicklungsminister Müller und Bundesarbeitsminister Heil kündigten an, am 10. März 2020 Eckpunkte für ein Lieferkettengesetz vorzulegen. Angesichts der Coronakrise wurde die geplante Veröffentlichung der Eckpunkte auf einen unbekanntem Zeitpunkt verschoben. Auch ein Moratorium der geplanten gesetzlichen Regulierung ist zu erwarten. Noch offen ist, wie lange das Gesetz verschoben wird. Weitere Informationen zum Monitoring-Verfahren erhalten Sie [hier](#).

Zugang zu Abhilfe: Welche Rolle nimmt die Nationale Kontaktstelle für die OECD-Leitsätze ein?

Zudem sieht der NAP auch vor, dass die Rechte von Betroffenen in Zukunft ausgebaut werden. Eine besondere Rolle wird in diesem Kontext der **Nationalen Kontaktstelle** (NKS) für die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen zugewiesen. Seit 2001 fördert die NKS, angesiedelt im BMWi, die Bekanntheit und den Einhalt der OECD-Leitsätze, und damit auch der menschenrechtlichen Sorgfalt, da Achtung und Schutz der Menschenrechte in Kapitel IV der OECD Leitsätze thematisiert werden. Die NKS fungiert bereits als außergerichtlicher Beschwerdemechanismus, der bei Beschwerden und Hinweisen auf Verstöße gegen die Leitsätze zwischen den Parteien vermittelt und sich um eine gemeinsame Lösung bemüht. Die NKS soll in Zukunft neu aufgestellt und weiter gestärkt werden. So soll sie beispielsweise auch als zentraler Beschwerdemechanismus für Projekte der Außenwirtschaftsförderung aufgewertet werden.

Welcher Zusammenhang besteht zu anderen Standards/Richtlinien?

Das Thema Wirtschaft und Menschenrechte findet in der Öffentlichkeit immer größere Aufmerksamkeit und schlägt sich auch zunehmend in politischen Entscheidungen nieder. Eine Vielzahl von nationalen und internationalen Richtlinien und Standards wie beispielsweise die OECD Leitsätze für multinationale Unternehmen, die ILO Kernarbeitsnormen, die EU Richtlinie zur

CSR-Berichterstattung, der UK Modern Slavery Act und der Dodd-Frank Act greifen das Thema bereits auf. Einen detaillierten Überblick gibt das IHK-Merkblatt Zentrale Richtlinien und Standards im Bereich CSR.

Wo bekomme ich als Unternehmen Hilfestellung in der Umsetzung?

Handlungsempfehlungen der Bundesregierung

Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales stellt auf der Website www.csr-in-germany.de aktuelle Informationen rund um den NAP sowie Umsetzungsbeispiele von Unternehmen zur Verfügung. Zudem sind Branchendialoge geplant, die Unternehmen einer Branche dabei unterstützen sollen, ein gemeinsames Verständnis für die Anforderungen der menschenrechtlichen Sorgfalt zu entwickeln.

Helpdesk der Agentur für Wirtschaft und Entwicklung des BMZ

Die **Agentur für Wirtschaft und Entwicklung** hat mit dem NAP Helpdesk eine Anlaufstelle für alle Fragen zu menschen-rechtlicher Sorgfalt ins Leben gerufen und stellt Unternehmen den kostenlosen CSR Risiko-Check zur Verfügung, der zu lokalen Menschenrechtssituation sowie Umwelt-, Sozial- und Governancethemen nach Land, Produktbereich und Branche informiert: <https://www.wirtschaft-entwicklung.de/nachhaltigkeit/csr-risiko-check> .

Kontaktdaten NAP-Helpdesk:

Email: info@wirtschaft-entwicklung.de

Tel.: 030-72625680.

Helpdesk der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO)

Das **Helpdesk der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO)** unterstützt Unternehmen bei der Anwendung internationaler Arbeits- und Sozialstandards. Neben dem Informationsangebot auf der Website gibt es auch ein individuelles Beratungs- und Schulungsangebot.

Deutsches Global Compact Netzwerk (DGCN)

Das **Deutsche Global Compact Netzwerk** unterstützt Unternehmen bei der Wahrnehmung ihrer menschenrechtlichen Sorgfalt durch Hilfestellungen zu Prozessschritten, Zugang zu Self-Assessment-Tools und Argumentationshilfen auf dem Portal www.mr-sorgfalt.de.

Business and Human Rights Resource Center

Die von der Bundesregierung unterstützte Informationsplattform **Business and Human Rights Resource Center** sammelt Informationen zu menschenrechtlichen Herausforderungen nach Themen, Regionen, Risikogruppen und Unternehmen.

Unterstützung durch das IHK-Netzwerk: Industrie- und Handelskammern in Bayern

Auch die IHKs in Bayern bieten erste Hilfestellungen zum Thema, die auf den regionalen Websites als Download verfügbar sind oder auch telefonisch angefordert werden können:

- Der **BIHK-Praxisleitfaden Verantwortung lohnt sich. Weltweit** zeigt an konkreten Maßnahmen und Best-Practice Beispielen, wie unternehmerische Verantwortung in einer globalisierten Welt realisiert werden kann: im Export und Import, in Lieferpartnerschaften sowie in den Partnerländern vor Ort.
- Das **Merkblatt Nachhaltiges Lieferkettenmanagement** gibt einen Überblick, wie ein nachhaltiges Lieferantenmanagement in einem Unternehmen aufgebaut werden kann.
- In einem **Umweltpakt-Pilotprojekt zum Nachhaltigen Lieferkettenmanagement**, das in Kooperation mit dem Landesamt für Umwelt (LfU) durchgeführt wurde, wurden praxisnahe Handlungshilfen für die Verankerung von ökologischen, ökonomischen und sozialen Themen in der gesamten Lieferkette entwickelt. Die Handlungshilfen stehen auf der Seite des **Umweltpakts Bayern** zum Download zur Verfügung.

Der DIHK hat zusammen mit BDA, BDI und ZDH das Internetportal **www.csrgermany.de** ins Leben gerufen, um Information, Netzwerkbildung und Erfahrungsaustausch zum Thema CSR zu fördern.

Hinweis:

Der Sachstand basiert auf dem Nationalen Aktionsplan Wirtschaft und Menschenrechte der Bundesregierung, der am 21.12.2016 veröffentlicht wurde. Die Veröffentlichung von Merkblättern ist ein Service der IHKs in Bayern für ihre Mitgliedsunternehmen. Dabei handelt es sich um eine zusammenfassende Darstellung auch von rechtlichen Grundlagen, die nur erste Hinweise enthält und keinen Anspruch auf Vollständigkeit erhebt. Es kann, sofern erforderlich, eine anwaltliche Beratung im Einzelfall nicht ersetzen. Obwohl das Merkblatt mit größtmöglicher Sorgfalt erstellt wurde, kann eine Haftung für die inhaltliche Richtigkeit nicht übernommen werden.

Dieses Merkblatt soll – als Service Ihrer Kammer – nur erste Hinweise geben und erhebt daher keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Obwohl es mit größtmöglicher Sorgfalt erstellt wurde, kann eine Haftung für die inhaltliche Richtigkeit nicht übernommen werden.

Abdruck mit freundlicher Genehmigung der IHK für München und Oberbayern. Ursprünglicher Verfasser: Henrike Purтик