

Inhaltsverzeichnis

Zum Geleit	V
Zum Geleit	VII
Vorwort der Herausgeber	IX
Teil 1: Compliance als mehrdimensionales Anforderungssystem.....	1
1 Compliance als interdisziplinäre Herausforderung – Das Augsburger Qualifizierungsmodell	3
<i>Sebastian Bachmann und Simon Fechner</i>	
Literatur	13
Autorenprofile	15
2 Betriebswirtschaftliche Grundlagen der Compliance	17
<i>Thomas Berndt</i>	
2.1 Einleitung	18
2.2 Compliance, IKS und Risikomanagement.....	18
2.3 Fraud: Täter, Opfer, Kosten.....	21
2.4 Fraud: Aufdeckung und Prävention	22
2.5 Ausgewählte Aspekte zum Compliance-Management	23
2.6 Whistleblowing	26
2.7 Implementierung eines Compliance Framework.....	27
2.8 Schluss.....	29
Autorenprofil	30
Teil 2: Compliance-Risiken	31
3 Anti-Korruption.....	33
<i>Christian Pelz</i>	
3.1 Einleitung	34
3.2 Rechtslage in Deutschland	36
3.2.1 Übersicht.....	36
3.2.2 Korruptionsstraftaten im Inland.....	38
3.2.2.1 Vorteil.....	38
3.2.2.2 Unrechtsvereinbarung	39
3.2.2.3 Tathandlung	44
3.2.3 Korruptionsstraftaten im Ausland	45
3.2.3.1 Amtsträgerkorruption.....	45
3.2.3.2 Abgeordnetenkorruption	46
3.2.3.3 Angestellter und Beauftragter im privaten Sektor	46

3.3	Ausländische Rechtsvorschriften	47
3.3.1	Überblick.....	47
3.3.2	UK Bribery Act 2010.....	47
3.3.3	Der Foreign Corrupt Practices Act der USA	48
3.3.4	Sonstige ausländische Rechtsvorschriften.....	49
3.4	Anforderungen an Compliance	50
3.4.1	Notwendigkeit eines Compliance-Systems.....	50
3.4.2	Risikoanalyse.....	50
3.4.3	Richtlinien und Policies	51
3.4.3.1	Inhalt von Richtlinien.....	51
3.4.3.2	Branchenregelungen oder Richtlinien	52
3.4.3.3	Wesentliche Policies	52
3.4.4	Geschäftspartner, Joint Venture und M&A Due Diligence	57
3.4.5	Schulungen und Trainings	58
3.4.6	Audits und interne Untersuchungen	58
3.4.7	Reaktion auf entdecktes Fehlverhalten.....	59
3.4.8	Strafanzeige und Offenbarung gegenüber Ermittlungsbehörden.....	60
	Literatur	61
	Autorenprofil	62
 4	 Competition Compliance	 63
	<i>Christian Heinichen</i>	
4.1	Einleitung	64
4.2	Kartellrechtliche Risiken.....	64
4.2.1	Kontakte zu Wettbewerbern	64
4.2.2	Beziehungen zu Lieferanten und Händlern.....	66
4.2.3	Missbrauch von Marktmacht	67
4.2.4	Risiken bei M&A-Transaktionen.....	68
4.3	Folgen von Kartellverstößen	69
4.3.1	Geldbußen	69
4.3.2	Schadenersatz.....	70
4.3.3	Persönliche Verantwortung.....	71
4.3.4	Vergaberechtliche Folgen	71
4.3.5	Weitere Folgen	72
4.4	Nachhaltige Wertschöpfung durch effektive Competition Compliance.....	72
4.5	Kartellverfahren	73
4.5.1	Wettbewerbsbehörden	73
4.5.2	Kartellbußgeldverfahren	73
4.5.3	Kartellschadenersatzverfahren	75
4.6	Kartellrechtliche Compliance-Maßnahmen	76
4.6.1	Überblick.....	76
4.6.2	Risikoanalyse.....	77

4.6.3	Empirische Screenings	79
4.6.4	Mock Dawn Raids	80
4.7	Fazit	81
	Literatur	82
	Autorenprofil	83
5	Bank- und Kapitalmarkt-Compliance	85
	<i>Axel-Dirk Blumenberg</i>	
5.1	Grundlagen des Bank- und Kapitalmarktrechts.....	86
5.1.1	Einführung	86
5.1.2	Funktionsweise des Kapitalmarkts	86
5.1.3	Aufsichtsbehörde.....	87
5.2	Prävention und Detektion von Marktmissbrauch.....	87
5.2.1	Insiderhandel	87
5.2.2	Organisatorische Maßnahmen.....	88
5.2.3	Marktmanipulation	90
5.2.3.1	Das Verbot der Marktmanipulation.....	90
5.2.3.2	Safe Harbours.....	91
5.2.4	Anzeigepflichten.....	91
5.3	Ad-hoc-Publizität	91
5.4	Directors' Dealings	92
5.5	Stimmrechtsmitteilungen	93
5.6	Organisationspflichten nach §§ 31 ff. WpHG, 12 WpDVerOV – MaComp	93
5.6.1	Stellung der Compliance	94
5.6.1.1	Unabhängigkeit.....	94
5.6.1.2	Wirksamkeit der Compliance	95
5.6.1.3	Dauerhaftigkeit der Compliance	95
5.6.2	Aufgaben der Compliance.....	96
5.6.2.1	Aufgabenbeschreibung	96
5.6.2.2	Beratungs- und Unterstützungsfunktion	96
5.6.2.3	Überwachung	96
5.6.2.4	Berichtswesen.....	96
5.6.3	Outsourcing der Compliance-Funktion.....	97
5.7	Organisationspflichten nach § 25a KWG – MaRisk	97
5.7.1	Internes Kontrollsystem.....	98
5.7.2	Funktionen im Risikomanagement	98
5.7.2.1	Risikocontrolling.....	98
5.7.2.2	Compliance.....	99
5.7.2.3	Interne Revision	99
	Literatur	100
	Autorenprofil	101

6	Damoklesschwert persönliche Haftung – Schutzschild D&O-Versicherung?	103
	<i>Michael Steiner</i>	
6.1	Vom unternehmerischen Handeln zur persönlichen Haftung	105
6.1.1	Ausgangssituation	105
6.1.1.1	Bedeutung von Compliance	105
6.1.1.2	Ganzheitlicher Fokus von Compliance	105
6.1.2	Individualisierung von Pflichtverletzungen	106
6.2	Von der Entstehung zur Funktionsweise der D&O-Versicherung	108
6.2.1	Grundlagen	108
6.2.1.1	Bedürfnis nach individueller Absicherung	108
6.2.1.2	Historische Entwicklung	110
6.2.1.3	Zulässigkeit	111
6.2.2	Charakter der D&O-Versicherung	112
6.2.2.1	Schadenversicherung	112
6.2.2.2	Haftplichtversicherung	113
6.2.2.3	Abgrenzung zu ähnlichen Versicherungsarten	114
6.2.3	Rechtsverhältnisse	119
6.2.3.1	Versicherungsbeteiligte	119
6.2.3.2	Haftungskonstellationen	123
6.2.4	Steuerliche Implikationen	128
6.2.4.1	Die frühere Auffassung der Finanzverwaltung	128
6.2.4.2	Die aktuelle Auffassung der Finanzverwaltung	128
6.2.5	Versicherungsfall	129
6.2.5.1	Anspruchserhebungsprinzip	130
6.2.5.2	Rückwärtsdeckung	131
6.2.5.3	Nachhaftung	132
6.2.5.4	„Notice of Circumstance“-Regelung	133
6.2.6	Obliegenheiten	133
6.2.6.1	Vorvertragliche Anzeigepflichten	134
6.2.6.2	Obliegenheiten während der Vertragslaufzeit	135
6.2.6.3	Obliegenheiten im Versicherungsfall	136
6.2.7	Grenzen der D&O-Versicherung	137
6.2.7.1	Eigenleistung der versicherten Person	137
6.2.7.2	Ausschlüsse	137
6.3	Die D&O-Versicherung in der Compliance-Organisation	138
6.3.1	Steigende Haftung und wachsende Bedeutung von D&O-Produkten	138
6.3.2	„Aktive D&O-Compliance“	139
6.3.3	Ausblick	140
	Literatur	141
	Vertiefende Literaturhinweise	142
	Autorenprofil	144

Teil 3: Compliance und IT	145
7 Compliant Compliance – Ausgewählte Grenzen maximaler Kontrolle	147
<i>Michael Schmidl</i>	
7.1 Einleitung und aktuelle Entwicklung	149
7.1.1 Übererfüllung von Compliance-Bemühungen	149
7.1.2 Arbeitnehmer- und Drittrechte als Schranken.....	149
7.1.3 Eignung einer Maßnahme	151
7.2 E-Mail-Filterung im Lichte von §§ 206, 303 a StGB	152
7.2.1 Auswirkungen von § 206 StGB im Bereich der E-Mail-Filterung.....	152
7.2.1.1 Geschütztes Rechtsgut	152
7.2.1.2 Reichweite des Schutzes	152
7.2.1.3 Eingriff in den Normalverlauf der Telekommunikation.....	153
7.2.1.4 Taugliche Täter	153
7.2.1.5 E-Mail als taugliches Tatobjekt	154
7.2.1.6 Ausfiltern und Verzögern als Tathandlung	155
7.2.1.7 Zeitliche Grenze der Tatbestandsverwirklichung.....	156
7.2.1.8 Zur Übermittlung anvertraut.....	163
7.2.1.9 Rechtswidrigkeit	164
7.2.2 Regelungsgehalt und Auswirkungen von § 303 a StGB	165
7.2.3 Lösungsansätze.....	166
7.3 Whistleblowing im Lichte des Datenschutzrechts	167
7.3.1 Zentrale Anforderungen des Datenschutzrechts	167
7.3.1.1 Schutzziel des Datenschutzrechts.....	167
7.3.1.2 Datenvermeidung und Datensparsamkeit	167
7.3.1.3 Information der Betroffenen.....	167
7.3.1.4 Erlaubnistatbestände.....	168
7.3.1.5 Kein Konzernprivileg.....	169
7.3.1.6 Anforderungen an Internationale Übermittlungen.....	170
7.3.2 Ausgewählte Auswirkungen auf das Whistleblowing.....	171
7.3.2.1 Beschränkung zulässiger Meldegegenstände	171
7.3.2.2 Keine Bewerbung der Anonymität.....	172
7.3.2.3 Subsidiarität der Meldung an die Muttergesellschaft	172
7.3.3 Lösungsansätze.....	173
7.4 Screening von E-Mail und Internetverkehrsdaten	174
7.4.1 Screening von E-Mail	174
7.4.1.1 Interessenlage.....	174
7.4.1.2 Anwendung von § 206 StGB	175
7.4.1.3 Anwendung des Datenschutzrechts	177
7.4.2 Screening von Internetverkehrsdaten	178
7.4.2.1 Anwendbarkeit des TKG	178
7.4.2.2 Mögliche Erlaubnistatbestände	178

7.5	Totalüberwachung im Lichte von Art. 1 GG und sonstige Grenzen	179
7.5.1	Grenzen der Überwachung aus Art. 1 GG	179
7.5.1.1	Verbot der Totalüberwachung	179
7.5.1.2	Datenschutzrechtliche Absicherung	180
7.5.1.3	Bezugspunkt der Totalüberwachung	180
7.5.2	Auswirkungen auf typische Maßnahmen	180
7.5.2.1	Mitlesen von Bildschirmen	180
7.5.2.2	Einsatz von Keylogger-Software	181
7.5.2.3	Lückenlose Browser-Überwachung	181
7.5.3	Zusätzlicher Schutz bei Telefon- und Videoüberwachung	181
7.5.3.1	Schutz durch § 201 StGB	181
7.5.3.2	Schutz gemäß § 201 a StGB	183
7.6	Kontrollmaßnahmen im Lichte des IT-Grundrechts	184
7.6.1	Schutzbereich des IT-Grundrechts	184
7.6.1.1	Herleitung und Schutzbereich	184
7.6.1.2	Abgrenzung zum Recht auf informationelle Selbstbestimmung	185
7.6.1.3	Übertragbarkeit auf Verhältnisse am Arbeitsplatz	186
7.6.2	Auswirkungen auf Kontrollmaßnahmen	187
7.7	Sonstige Folgen unzulässiger Kontrollmaßnahmen	189
7.7.1	Beweisrechtliche Folgen	189
7.7.2	Reputationsverlust	190
7.7.3	Maßnahmen von Aufsichtsbehörden	190
7.7.4	Sonstige Ansprüche und Rechte der Betroffenen	192
7.7.5	Strafrechtliche und ordnungswidrigkeitenrechtliche Folgen	192
	Literatur	193
	Autorenprofil	194
8	Whistleblowing – Hinweisgebersysteme als Bestandteil eines effektiven Compliance-Managements	195
	<i>Sascha Süße</i>	
8.1	Grundlagen	196
8.1.1	Begriffsdefinitionen	196
8.1.2	Externes und internes Whistleblowing	196
8.1.3	Verpflichtung für Unternehmen, ein Hinweisgebersystem vorzuhalten?	199
8.2	Whistleblowing im Unternehmen	200
8.2.1	Warum Unternehmen Whistleblowing-Systeme implementieren	200
8.2.2	Integration in das Compliance-Management-System	200
8.2.3	Arten unterschiedlicher Hinweisgebersysteme	202
8.3	Detailfragen zum Ombudsmann-System	206
8.3.1	Anforderungen an die Person des Ombudsmanns	206
8.3.2	Bewertung eingehender Hinweise	207
8.3.3	Reporting	207
8.3.4	Gewährung von Anonymität	207
8.3.5	Ombudsmann-Systeme im internationalen Konzern	208

8.4	Rechtliche Fragestellungen.....	209
8.4.1	Arbeitsrecht	209
8.4.2	Datenschutzrecht	210
8.4.3	Strafrecht.....	211
8.5	Zusammenfassung	214
	Literatur	215
	Autorenprofil	217
 Teil 4: Compliance in der Unternehmensentwicklung.....		219
9	Organisationspsychologische Aspekte der Compliance	221
	<i>Silja Kennecke, Dieter Frey und Jürgen Kaschube</i>	
9.1	Einführung	222
9.1.1	Der Compliance-Begriff in der Psychologie und verwandten Disziplinen	222
9.1.2	Non-Compliance im Organisationskontext	223
9.2	Gründe für Non-Compliance.....	226
9.2.1	Allgemeine Erklärungsmodelle für organisationales Fehlverhalten	226
9.2.2	Bedingungen auf Personenebene	229
9.2.3	Bedingungen auf Organisationsebene.....	232
9.2.4	Spezifische Erklärungsmodelle für organisationales Fehlverhalten.....	235
9.2.4.1	Modell der kausalen Schlussfolgerung.....	235
9.2.4.2	Stressor-Emotion Modell	235
9.2.4.3	Motivationales Rahmenmodell.....	236
9.3	Bedingungen für regelkonformes Verhalten	237
9.3.1	Gruppendruck.....	238
9.3.2	Schutzmotivation.....	238
9.3.3	Verantwortlichkeit.....	239
9.4	Maßnahmen zur Förderung von Compliance	241
9.4.1	Personenbezogene Maßnahmen	242
9.4.1.1	Personalmarketing.....	242
9.4.1.2	Personalauswahl.....	242
9.4.1.3	Personalentwicklung.....	244
9.4.2	Umfeldbezogene Maßnahmen.....	244
9.4.2.1	Compliance-Management-Systeme (CMS)	245
9.4.2.2	Entwicklung einer Integritätskultur.....	246
9.5	„Unternehmen brauchen einen Kompass und kein Navi“	249
9.6	Ethikorientierung als Zukunftsthema.....	251
	Literatur	253
	Autorenprofile	257

10	Arbeitsrechtliche Implementierung und Durchsetzung.....	259
	<i>Jens Goldschmidt</i>	
10.1	Grundlagen.....	260
10.1.1	Inhalt des Arbeitsverhältnisses.....	260
10.1.1.1	Arbeitsvertrag	260
10.1.1.2	Weisungsrecht des Arbeitgebers	261
10.1.1.3	Betriebsvereinbarung/Regelungsabreden	262
10.1.2	Betriebliche Mitbestimmung	263
10.1.2.1	Grundsystem der Beteiligungsrechte.....	264
10.1.2.2	Gremien der betrieblichen Mitbestimmung.....	265
10.2	Implementierung	265
10.2.1	Vertragliche Vereinbarung	266
10.2.1.1	Voraussetzungen	266
10.2.1.2	Vor-/Nachteile der arbeitsvertraglichen Vereinbarung	267
10.2.2	Weisungs-/Direktionsrecht.....	267
10.2.2.1	Voraussetzungen	267
10.2.2.2	Vor-/Nachteile der Implementierung durch Weisungsrecht	268
10.2.3	Änderungskündigung	268
10.2.3.1	Voraussetzungen	268
10.2.3.2	Vor-/Nachteile.....	269
10.2.4	Betriebsvereinbarung	269
10.2.4.1	Voraussetzungen	269
10.2.4.2	Vor-/Nachteile.....	269
10.2.5	Tarifvertrag.....	270
10.2.6	Strategie aus arbeitsrechtlicher Sicht.....	270
10.3	Durchsetzung.....	272
10.3.1	Allgemeines.....	272
10.3.2	Überwachung/Investigation.....	272
10.3.3	Maßnahmen/Sanktionen.....	275
10.4	Arbeitsrechtliche Stellung des Compliance Officers.....	276
	Literatur	278
	Autorenprofil	279

Teil 5: Compliance als Bestandteil der Unternehmenskultur..... 281

11	Ethische Verantwortung im Bereich Compliance.....	283
	<i>Thomas Schwartz und Nikolaus Seitz</i>	
11.1	Ethische Aspekte des Compliance-Managements.....	284
11.2	Compliance als moderne Managementaufgabe?.....	284
11.2.1	Good Governance und der Begriff der „Compliance“	285
11.2.2	Rolle und Selbstverständnis des Compliance Officers aus ethischer Sicht	287
11.2.3	Die fachliche Expertise des Compliance Officers in ethischer Perspektive	289

11.3	Compliance als Führungsaufgabe	290
11.4	Compliance-Management als Wertemanagement	293
Literatur	295
Autorenprofile	296
12	Compliance als persönliche Führungsaufgabe	297
	<i>Gerald Marimón</i>	
12.1	Prolog zur Compliance	298
12.2	Eine Arbeitsplatzbeschreibung	299
12.2.1	Ist Compliance Ihre Aufgabe?.....	299
12.2.2	Einer für alle oder alle für einen?	300
12.2.3	Compliance-Kommunikation.....	302
12.3	Typen, Ziele, Abenteuer	303
12.3.1	Haben Sie Ziele?.....	303
12.3.2	Karriere mit Compliance	305
12.3.3	Eine Typenschule.....	306
12.4	Ein Haus der Compliance bauen	307
12.4.1	Statik und Mechanik	307
12.4.2	Negative Zonen und Blind Spots.....	308
12.4.3	Sensoren und Aktoren – Die Haustechnik	310
12.5	Compliance wird bei uns gemanagt	312
12.5.1	Die vier Gebote der Compliance.....	312
12.5.2	Wertbeitrag der Compliance	313
Literatur	315
Autorenprofil	316
	Abkürzungsverzeichnis	317
	Abbildungsverzeichnis.....	323
	Tabellenverzeichnis	324
	Stichwortverzeichnis.....	325
	Herausgeber	331