

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
<i>Vorwort</i>		V
<i>Vorwort zur ersten Auflage</i>		VII
<i>Abkürzungsverzeichnis</i>		XV
<i>Literaturverzeichnis</i>		XIX
 1. Teil		
Compliance	1	1
 § 1		
Grundlagen	1	1
I. Was verbirgt sich hinter „Compliance“?	1	1
II. Compliance in der Unternehmenswirklichkeit	3	1
 § 2		
Rechtliche Hintergründe	7	4
I. Gesellschaftsrecht	7	4
1. Zivilrechtliche Haftung vs. Straf- und Ordnungswidrigkeitenrecht	7	4
2. Haftungsrisiken für den AG-Vorstand	13	5
a) Schadensersatz, § 93 AktG	13	5
b) Abberufung des Vorstands/eines Vorstandsmitglieds	20	8
c) Anforderungen an die Sorgfalt des Vorstands in Compliance-Fragen	22	9
aa) Die „Neubürger-Entscheidung“ des LG München I	23	9
bb) Der (Deutsche) Corporate Governance Kodex	28	10
cc) Anforderungen ausländischer Rechtsordnungen	30	11
3. Haftungsrisiken für die Aufsichtsratsmitglieder	31	11
4. Haftungsrisiken für den GmbH-Geschäftsführer	35	13
5. Haftungsrisiken bei weiteren Gesellschaftsformen	38	14
II. (Wirtschafts-) Strafrecht	40	15
1. Grundsätzliches zum Strafrecht	40	15
2. Das Wirtschaftsstrafrecht	46	18
a) Zum Begriff des Wirtschaftsstrafrechts	46	18
b) Ablauf eines (Wirtschafts-) Strafverfahrens (formelles Straf- recht)	49	20
aa) Das Ermittlungsverfahren (§§ 160 ff. StPO)	50	20
bb) Das Zwischenverfahren (§§ 199 ff. StPO)	60	24
cc) Das Hauptverfahren (§§ 212 ff. StPO)	63	24
(1) Grundlagen	63	24
(2) Wirtschaftsstrafrechtliche Besonderheiten	67	25

	Rn.	Seite
dd) Rechtsmittelverfahren (§§ 296 ff. StPO)	68	26
ee) Vollstreckungsverfahren	69	26
c) Die wichtigsten Straftatbestände des Wirtschaftsstrafrechts	70	27
aa) Die Korruptionstatbestände	72	27
(1) Grundlagen	72	27
(2) Die einzelnen Delikte im Überblick	78	29
(a) Bestechlichkeit und Bestechung im geschäftlichen Verkehr (§ 299 StGB)	78	29
(aa) Normzweck	79	30
(bb) Täterkreis	80	30
(cc) Tathandlungen	83	32
(b) Die Amtsträger-(Korruptions-)Delikte	95	37
(aa) Bestechlichkeit (§ 332 StGB) und Bestechung (§ 334 StGB)	96	38
(bb) Vorteilsannahme (§ 331 StGB) und Vorteils- gewährung (§ 333 StGB)	100	39
bb) Der Straftatbestand der Untreue (§ 266 StGB)	103	41
(1) Allgemeines zur Untreue	104	42
(a) Normzweck und verfassungsrechtliche Bedenken	104	42
(b) Täterkreis und Tathandlungen	106	42
(aa) Der Missbrauchstatbestand	107	42
(bb) Der Treuebruchtatbestand	109	43
(c) Taterfolg: Eintritt eines Vermögensnachteils	112	45
(2) Die Untreue im Rahmen von Compliance-Fällen	114	46
cc) Der Straftatbestand des § 23 GeschGehG	115	48
dd) Der Straftatbestand des § 298 StGB	117	50
ee) Geldwäsche	122	52
3. Konsequenzen strafrechtlichen Verhaltens	123	53
a) Geldstrafe	124	53
b) Freiheitsstrafe	127	54
c) Geldbuße wegen Aufsichtspflichtverletzung (§ 130 OWiG)	130	55
d) Unternehmensgeldbuße (§ 30 OWiG)	134	57
e) Einziehung	137	59
f) Nebenstrafen/sonstige Folgen	146	61
g) Gesamtübersicht Rechtsfolgen	148	63
4. Exkurs: das Gesetz zur Stärkung der Integrität in der Wirtschaft (Verbandssanktionengesetz – VerSanG)	149	63
III. Kartellrecht	150	66
1. Sinn und Zweck des Kartellrechts und Überblick über die wich- tigsten Verbote	150	66
a) Grundgedanke	150	66
b) Rechtsquellen und Zuständigkeiten	153	67

	Rn.	Seite
2. Kartellrecht aus Compliance-Sicht	155	68
a) Risiken für Unternehmen und handelnde Personen	155	68
b) Strafrechtliche Folgen kartellrechtswidriger Absprachen	161	71
3. Die kartellrechtlichen Verbote im Einzelnen	162	71
a) Das Kartellverbot	162	71
aa) Grundsatz	162	71
bb) Ausnahmen vom Kartellverbot	165	73
(1) Die Einzelfreistellung	166	73
(2) Die Gruppenfreistellung	167	73
(3) Safe Harbours	168	74
(4) Sonderkonstellationen, insbesondere Arbeitsgemein- schaften	169	74
b) Das Missbrauchsverbot	170	75
c) Das Vollzugsverbot (Fusionskontrolle)	172	76
4. Abschlussbemerkung: Auswirkungen auf die Compliance	175	77
2. Teil		
Das Compliance-Management-System (CMS)	176	78
§ 1		
Theoretischer Hintergrund	176	78
I. Wiederholung: Erforderlichkeit eines CMS	176	78
II. Haftungsreduzierende Wirkung des CMS	180	79
III. Anforderungen an ein modernes CMS	182	80
1. Mission Statement/Tone from the top	186	82
2. Risikoanalyse	193	84
3. Organisation	199	88
a) Entwicklung von Kodizes und Richtlinien	199	88
b) Entwicklung von Prozessen	204	89
c) Bestimmung personeller Verantwortlichkeiten	207	92
aa) Delegation von Compliance-Pflichten	207	92
bb) Die herausragende Stellung des Compliance-Officers	210	93
4. Training und Kontrolle	222	97
a) Training, insbesondere Compliance-Schulungen	222	97
b) Mitarbeiterkontrolle und Konsequenzen bei Fehlverhalten	233	100
5. Dokumentation	236	101
6. Anpassung/Fortentwicklung des CMS	239	103
IV. Etablierung einer Compliance-Kultur	245	104
§ 2		
Praxisteil	251	106

	Rn.	Seite
3. Teil		
Interne Ermittlungen	252	110
§ 1		
Theoretischer Hintergrund	252	110
I. Begriff und Zielsetzung	252	110
II. Die Aufklärungspflicht des Unternehmens	254	111
III. Der Aufklärungsprozess	256	111
1. Verdachtsmomente und Verdachtsgrade	256	111
2. Zuständigkeit und Bildung einer Arbeitshypothese	260	113
a) Praxis: Bestimmung der „Red Flags“ eines Sachverhalts	263	114
b) Beispiele für Red Flags im Bereich Antikorruption	264	114
c) Beispiele für Red Flags/Risikobereiche im Kartellrecht	265	115
3. Aufklärungstools und ihre Zulässigkeit	266	116
a) Mitarbeiterinterviews	268	116
aa) Aussagekraft von Interviews	268	116
bb) Die „Spielregeln“: Rechte und Pflichten von Arbeitneh-		
mern und internen Ermittlern	273	118
(1) Nichtanwendbarkeit der StPO	273	118
(2) Teilnahmepflicht des Arbeitnehmers an dem Interview	274	118
(3) Aussagepflicht des Arbeitnehmers?	275	119
(a) Generelle Aussagepflicht?	277	119
(b) Aussagepflicht auch bei Selbstbelastung?	281	120
(aa) Grundsätzliche Überlegungen	281	120
(bb) Das Dilemma des Arbeitnehmers bei (gleich-		
zeitigen) Ermittlungen der Strafverfolgungs-		
behörden	284	121
(4) Wahrheitspflicht des Arbeitnehmers?	288	123
(5) Pflicht zur Belehrung des Arbeitnehmers?	291	124
(6) Anwesenheitsrecht eines Rechtsbeistands für den		
Arbeitnehmer	303	128
(7) Anwesenheitsrecht eines Mitglieds des Betriebsrates	308	129
cc) Dokumentation des Interviews	316	131
(1) Anfertigung eines Gesprächsprotokolls und die Ein-		
sichtnahme durch den Interviewten	316	131
(2) Verwertung von Interviewprotokollen durch die Straf-		
verfolgungsbehörden	322	132
(3) Beschlagnahme von Interviewprotokollen durch die		
Strafverfolgungsbehörden	330	135
b) E-Searches/E-Scan	341	141

	Rn.	Seite
aa) Grundsätzliches zu E-Searches/E-Scans und deren Aussagekraft	341	141
bb) Rechtliche Grenzen des Zugriffs auf Daten und deren Verwertung	343	141
(1) Strafbarkeitsrisiko nach § 206 StGB und die Vorschrift des § 88 TKG	343	141
(a) Relevante Fragen für das Strafbarkeitsrisiko des Arbeitnehmers	347	143
(aa) Frage 1: Unterliegt der E-Mail-Verkehr dem Fernmeldegeheimnis?	348	143
(bb) Frage 2: Handelt es sich bei dem ermittelnden Unternehmen um einen geschäftsmäßigen Erbringer von Telekommunikationsdiensten?	351	144
(cc) Fazit	367	148
(b) Einwilligung des Arbeitnehmers?	371	150
(2) Strafbarkeitsrisiko nach § 202a StGB: Ausspähen von Daten	377	151
(3) Die Regelungen der DS-GVO und des BDSG	381	153
(a) Risiko der Ordnungswidrigkeit und Strafbarkeit nach DS-GVO/BDSG	381	153
(b) Zulässige Fälle des Zugriffs auf Daten und deren Erhebung	386	155
(aa) Für Zwecke des Beschäftigungsverhältnisses (§ 26 BDSG)	388	155
(bb) Für Geschäftszwecke (Art. 6 Abs. 1 lit. f DS-GVO)	394	157
(c) Einwilligung gem. Art. 6 Abs. 1a DS-GVO	396	158
c) Weitere Ermittlungshandlungen	401	161
IV. Ergebnisbehandlung	402	161
1. Steuerliche Behandlung von Korruptionszahlungen	403	161
2. „Selbstanzeige“ bei der Staatsanwaltschaft?	405	162
3. Justierung des CMS	413	165
4. Arbeitsrechtliche Maßnahmen	415	165
a) Vorüberlegungen	416	166
b) Ermahnung	420	166
c) Abmahnung	421	167
d) „Umsetzung“/Degradierung des Arbeitnehmers („Änderungskündigung“)	422	167
e) Aufhebungsvertrag	423	167
f) Kündigung des Arbeitsverhältnisses	424	168
aa) Ordentliche Kündigung	425	168
(1) Personenbedingte Kündigung	429	169

	Rn.	Seite
(2) Verhaltensbedingte Kündigung	432	169
(3) Betriebsbedingte Kündigung	435	171
bb) Außerordentliche Kündigung	436	171
cc) Sonderfall: Verdachtskündigung	443	173
§ 2		
Praxisteil	446	176
I. Übungsfall: Die Marktstudie	446	176
1. Sachverhalt	446	176
2. Lösungsvorschlag/hypothetischer Gang der Ermittlungen	447	176
a) Empfohlenes Vorgehen/Sachverhaltsermittlung	447	176
b) Rechtliche Bewertung des ermittelten Sachverhalts	448	181
aa) Korruptionsdelikte (§§ 331 ff. StGB) und Abgeordnetenbe- stechung (§ 108e Abs. 2 StGB)	448	181
bb) Untreue (§ 266 StGB)	449	182
(1) Strafbarkeit des Vertriebsleiters	450	182
(2) Strafbarkeit des Geschäftsführers	451	184
(3) Strafbarkeit des Leiters der südamerikanischen Depen- dance	452	185
c) Weiteres Vorgehen	453	185
II. Praxisfälle zur eigenständigen Übung und Vertiefung	454	186
<i>Stichwortverzeichnis</i>		191