

# Formularbuch Compliance

Formularbuch der Haftungsvermeidung im Unternehmen

von

Dr. Christoph E. Hauschka, Benjamin Bäuerle, Prof. Dr. Christoph G. Benedict, Christoph Besch, Prof. Dr. Petra Buck-Heeb, Dr. Dieter Drohmann, Dr. Nicole Franke, Dr. Armin Freiherr von Griebenbeck, Dietmar Glage, Dr. Werner Gleißner, Dr. Philipp Grenzebach, Marc Grötzner, Volker Hampel, Dr. Axel Kallmayer, Dr. Karsten Kerber, Prof. Dr. Thomas Klindt, Tilo Köster, Dr. Jens Liese, Dr. Thomas Lösler, Dr. Annette Marschlich, Dr. Anja Mengel, Matthias Merz, Dr. Cedric C. Meyer, Hartwin Möhrle, Lutz Neundorf, Dr. Stephan Niermann, Dr. Anno Oexle, Dr. Michael Pant, Dr. Andrea M. Partikel, Jürgen Pauthner, Dr. Christian Pelz, Günther Probst, Anika Quintus, Dr. Michael Reiling, Dr. Boris Riemer, Frank Romeike, Steffen Salvenmoser, Daniel Sandmann, Bernd Schartmann, Prof. Dr. Michael Schmidl, Dr. Andrea Schmoll, Sebastian Schröder, Dr. Carsten Schucht, Dr. Oliver Sieg, Dr. Monika Spiekermann, Arnulf Starck, Hans Jürgen Stephan, Dr. Ingo Theusinger, Cord Tomhave, Dr. Stephanie Troßbach, Michael Volz, Dr. Ralf Wojtek, Dr. Simon-Alexander Zeidler

1. Auflage

[Formularbuch Compliance – Hauschka / Bäuerle / Benedict / et al.](#)

schnell und portofrei erhältlich bei [beck-shop.de](#) DIE FACHBUCHHANDLUNG

Thematische Gliederung:

[Unternehmensrecht](#)



Verlag C.H. Beck München 2013

Verlag C.H. Beck im Internet:

[www.beck.de](http://www.beck.de)

ISBN 978 3 406 62823 8

## Dokumentverzeichnis (alphabetisch)

fette Zahlen = Paragraphen, magere Zahlen = Dokumentnummern/Randnummern

### Abfallrecht

- Betriebsorganisation
  - Anforderungen an die ~ 35 4
- Nachweisführung 35 6
  - elektronische ~ 35 7f.
- Registerführung 35 5
  - elektronische ~ 35 7
- Risikobereiche
  - Einsatz von Abfällen im Produktionsprozess 35 1
  - Entstehung von Abfällen im Produktionsprozess 35 2
  - Produktverantwortung 35 3

### Abfallverbringung 35 9

### Abfallwirtschaft s. *Abfallrecht*

### Abschlagszahlung 16 22

### Ad-hoc-Meldung nach § 15 Abs. 1 WpHG 9 3

### AGG s. *Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz*

### Aktiengesellschaft

- Ansprüche
  - Geltendmachung von 8 13
- Berichtspflichten
  - an Aufsichtsrat 8 8
- Buchführungspflichten 8 2
- Einlagenrückgewähr 8 4
- Erwerb eigener Aktien 8 5
- Gewährung von Krediten
  - an Organmitglieder 8 7
- Gründung 8 1
- konzernrechtliche Vorgaben 8 12
- Krise
  - Pflichten in der ~ 8 3
- Organisationspflichten aus § 91 Abs. 2 AktG 8 9
- Vergütung
  - Aufsichtsrat 8 6
  - Vorstand 8 6
- Vorstandsdoublemandate 8 10
- wesentliche Entscheidungen
  - Beteiligung der Aktionäre 8 11

### Aktionärsbeteiligung 8 11

### Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz

- Rundschreiben 17 1
- Angebotsvergleich 16 13

### Anlagenbau

- Arbeitnehmerüberlassung 41 5
- Beschäftigung ausländischer Arbeitnehmer 41 6
- Exportkontrolle
  - Organisation 41 3
  - Risiken 41 4
- Umgang mit
  - nachgeordneten Marktteilnehmern 41 2
  - Subunternehmern 41 2
  - Vertragshändlern 41 2
  - Wettbewerbern 41 1

### Anspruchserhebungsprinzip 11 1 f.

### Antikorruptionserklärung

- im Ausschreibungsverfahren 20 2

### Antikorruptionsklausel 20 7

### Antikorruptionsvereinbarung 20 3

- im Ausschreibungsverfahren 20 4

### Rahmenvereinbarung 20 4

### Arbeitnehmerentsendung 17 5

- Ausländer
  - Sozialversicherungspflicht 17 6

### Arbeitnehmererfindungen

- Abkauf der Rechte aus dem ArbEG 18 7
- Inanspruchnahmeerklärung mit Incentivezahlung 18 6
- Pauschalvergütungsvereinbarung 18 8

### Arbeitnehmerüberlassung 17 4

- im Anlagenbau 41 5

### Arbeitsschutz

- auf Baustellen 36 2

### Arbeitsschutzgesetz

- am Bau 36 3
- Einhaltung der allgemeinen Grundsätze nach § 4 36 18

### Arbeitsschutzvorschriften 17 8

### Arbeitssicherheitsgesetz

- am Bau 36 7

### Arbeitsstättenregeln

- am Bau 36 5

### Arbeitsstättenverordnung

- am Bau 36 4

### Arbeitsvertrag

- Insidertrading
  - Verbot 10 5

- Maßnahmenklausel 10 3
- Verweisungsklausel
  - dynamisch 10 2
- Wertpapierhandel 10 5
  - in Medienunternehmen 10 6
- Asbest**
  - Tätigkeiten mit ~ 34 11 ff.
- Auditklausel** 20 6
- Aufgabenübertragung** 6 8
- Aufsichtspflicht**
  - Aufgabenübertragung 6 8
  - Auswahl 6 4
  - Instruktion 6 5
  - Organisation 6 3
  - Sanktionen 6 7
  - strafrechtliche ~
    - Adressaten 6 1
    - Inhalte 6 2
  - Überwachung 6 6
- Auftragsdatenverarbeitung**
  - Drittland 25 9
  - EU 25 8
  - EWR 25 8
- Ausfuhr**
  - Dokumentationspflicht 28 2
  - Genehmigungspflicht 28 1
- Ausfuhrgenehmigungspflicht**
  - Ermittlung der ~ 28 4
- Aushangpflichten** 17 2
- Außenwirtschaftsprüfung**
  - Verhalten bei ~ 28 8
- Außenwirtschaftsrecht**
  - Ausfuhr
    - Dokumentationspflicht 28 2
    - Genehmigungspflicht 28 1
  - Ausfuhrgenehmigungspflicht
    - Ermittlung der ~ 28 4
  - BAFA 28 6
  - ELAN-K2 28 6
  - Exportkontrolle
    - Lieferantenauskunft 28 5
  - Exportkontrollprogramm
    - Mindestanforderungen 28 7
  - Lieferung
    - kritische Umstände 28 3
  - Verbringung
    - Dokumentationspflicht 28 2
    - Genehmigungspflicht 28 1
- Auswahlpflichten** 6 4
- AVB Vertrauensschaden** 2008
  - Euler Hermes Deutschland AG 11 14
- Awareness**
  - produktsicherheitsrechtliche ~ 19 5
- Axel Springer AG**
  - Leitlinien zur Sicherung der journalistischen Unabhängigkeit 39 5
- BAFA** 28 6
- BaFin**
  - Emittentenleitfaden 9 4
- Banken**
  - Beschwerdebearbeitung 31 9
  - Compliance-Berichte 31 8
  - Compliance-Funktion
    - Abgrenzung zu anderen Bereichen 31 2
    - Org-Chart 31 1
    - Stellenbeschreibung 31 3
  - Compliance-Richtlinie
    - im Konzern 31 10
  - Compliance-Risikoanalyse 31 4
  - Finanzinstrumente 31 6
  - Geldwäsche 31 7
  - Monitoring 31 7
  - strafbare Handlungen 31 7
  - Terrorismusfinanzierung 31 7
  - Transaktionsüberwachung 31 6
  - Compliance-Besuche 31 5
- bauausführendes Unternehmen**
  - Compliance-Organisation 36 26
  - Pflichten
    - Bewertung von Unfallrisiken 36 24
    - Erfassung von Unfallrisiken 36 24
  - Unternehmensorganisation 36 25
- Baubeteiligte**
  - bauausführendes Unternehmen 36 24 ff.
  - Bauherr 36 11 ff.
  - Koordinator 36 22 ff.
- Bauherr**
  - Pflichten
    - Auswahl eines Koordinators 36 12 f.
    - Bestellung eines Koordinators 36 12
    - Vorankündigung des Bauvorhabens 36 11
  - Weisungskompetenz
    - Einräumung von ~ an den Koordinator 36 14
- Bauherrenpflichten**
  - Übertragung auf einen Dritten
    - Auswahlverschulden 36 20
  - Weisungsrecht
    - des Bauherrn 36 21
    - des beauftragten Dritten 36 21
- Baustellenverordnung** 36 1
  - Bauherrenpflichten
    - Übertragung auf einen Dritten 36 19
  - Einhaltung der allgemeinen Grundsätze nach § 2 Abs. 1 36 18
- Bautätigkeit**
  - Pflichten nach
    - Arbeitsschutzgesetz 36 3
    - Arbeitssicherheitsgesetz 36 7
    - Arbeitsstättenregeln 36 5

- Arbeitsstättenverordnung 36 4
- Baustellenverordnung 36 1
- Betriebssicherheitsverordnung 36 6
- DIN-Normen 36 9
- Regeln zum Arbeitsschutz auf Baustellen 36 2
- Unfallverhütungsvorschriften 36 8
- VDE-Vorschriften 36 9
- VDI-Richtlinien 36 9
- Sicherheits- und Gesundheitsschutzplan
  - Erforderlichkeit 36 15
  - Form 36 17
  - Inhalt 36 16
  - Umfang 36 17
- Bauwesen**
  - haftungsgefährdeter Personenkreis 36 10
- Bekanntmachungspflichten** 17 2
- Belegprüfungen mit Fraud- und Korruptionsfokus**
  - Indikatoren 22 7
- Berichtspflichten**
  - an Aufsichtsrat 8 8
- Beschäftigung von Ausländern** 17 9
- Beschlagnahme**
  - Kopien der beschlagnahmten Unterlagen 12 8
  - Verzeichnis der beschlagnahmten Unterlagen 12 8
- Beschuldigtenvernehmung** 12 9
- Betriebshaftpflichtklausel** 16 21
- Betriebssicherheitsverordnung**
  - am Bau 36 6
- Betriebsvereinbarung**
  - Bewirtung 10 7
  - E-Mail 10 9
  - Geschenke 10 7
  - Hinweisgebersystem 10 8
  - Interne Untersuchungen 10 11
  - Internet 10 9
  - IT-Systeme 10 9
  - Sponsoring 10 7
  - TK-Systeme 10 9
  - Whistleblowing 10 8
  - Zuwendungen 10 7
- Bewirtung** 10 7
- Biozidanmeldung** 34 15
- BME-Verhaltensrichtlinie** 16 1 f.
- Buchführungspflichten**
  - Aktiengesellschaft 8 2
  - GmbH 8 14
- Bundeskartellamt**
  - Bonusprogramm
    - Marker 21 3
- Business Judgment Rule**
  - Unternehmensorganisation 3 1
- Cashpoolvereinbarung** 27 9
- Change of Control**
  - Allianz 11 12
  - HDI-Gerling 11 13
- Chemiewaffenübereinkommen** 34 12
  - Betriebsmeldebogen 34 12b
  - Jahresabschlussmeldung 34 12c
  - Staatliche Endverbleibenserklärung 34 12g
  - Stoffmeldung
    - Liste 1 34 12d
    - Liste 2 34 12e
    - Liste 3 34 12f
  - Werksmeldebogen 34 12a
- Chemische Industrie**
  - Asbest
    - Mitteilung bei Tätigkeiten mit ~ 34 11 ff.
  - Betriebsanweisung 34 2
  - Biozidanmeldung 34 15
  - Gefahrstoffe 34 17
    - Kennzeichnungsschild 34 18
  - Gefahrstoffunterweisung
    - Dokumentation 34 8
  - Gefahrstoffverzeichnis 34 7
  - Genehmigung nach § 18b PfschG 34 16
  - Kennzeichnungsschild
    - CLP 34 3
    - GHS 34 3
    - Zubereitungsrichtlinie 34 4
  - REACH
    - Standard Fragebogen 34 9 ff.
    - SVHC-Liste 34 10
  - Rotterdamer Übereinkommen
    - Export Notification 34 13a
    - PIC-Liste 34 14
    - Zustimmung Empfängerbehörde 34 13b
  - Sicherheitsdatenblatt 34 1
    - Anforderung 34 5
  - Zubereitungsrichtlinie
    - Antrag nach Art. 15 34 6
- Claims-Made** *s. Anspruchserhebungsprinzip*
- Code of Conduct** 20 1
- Compliance-Board**
  - Etablierung 7 2
- Compliance-Management-System** *s. auch Compliance-Organisation*
  - Dokumentation
    - Aufbau 7 17
  - Grundelemente 7 5
- Compliance-Officer**
  - Anforderungsprofil 7 1
- Compliance-Organisation** *s. auch Compliance-Management-System*
  - Aufbau 7 1 ff.
  - Aufgaben 7 5 ff.
  - Etablierung von
    - Prüfmechanismen 7 6 ff.

- Richtlinien 7 10 ff.
- Verhaltensgrundsätzen 7 10 ff.
- Fehlverhalten
  - Hinweise auf ~ 7 6
- Geschäftspartner
  - Prüfung von ~ 7 7 f.
- global s. *weltweit*
- Interessenkonflikte
  - Selbstprüfung von ~ 7 9
- Risiko-Assessments
  - Analyse von Brutto-Risiken 7 13
  - Analyse von Netto-Risiken 7 15 f.
  - Ergebnisdarstellung 7 14
- Verhaltensgrundsätze
  - Inhalt 7 10
  - Kommunikation der ~ 7 12
  - Umgang mit Zuwendungen 7 11
- weltweit
  - fachliche Führung 7 3
  - lokaler Compliance-Beauftragter 7 3
  - Schaubild 7 4
- Compliance-Regelungen**
  - Implementierung
    - arbeitsrechtliche Instrumente 10 4
    - durch Weisung 10 1
- Controlling** 13 1 ff.
- Datengeheimnis**
  - Verpflichtung auf das ~ 25 1
    - Merkblatt 25 2
- Datenschutz**
  - Erfüllung
    - der Anforderungen aus § 9 BDSG 25 12
    - der Anforderungen aus § 42a BDSG 25 15
    - der Compliance-Anforderungen 25 14
  - interne Verfahrensmeldung
    - allgemein 25 5
    - EDV-spezifisch 25 6
    - Stammbblatt 25 4
  - Telekommunikation 25 13
  - Verfahrensübersicht 25 3
  - Vorabkontrolle 25 7
- Datenschutzaudit**
  - internes ~ 25 16
- Datenschutzorganisation** 25 10
- Deutscher Fachjournalisten Verband**
  - Ethik-Kodex für Fachjournalisten 39 4
- Deutscher Presserat**
  - Pressekodex 39 1
- Deutsches Institut für Interne Revision e. V.** 14 1 f.
- DIIR** 14 1 f.
- DIN-Normen**
  - am Bau 36 9
- Directors Dealings**
  - Mitteilung 9 5
- Dodd-Frank Wall Street Reform and Consumer Protection Act 2010**
  - Whistleblower Protection Sec. 748 1 4
  - Whistleblower Protection Sec. 922 1 4
- Dokumentenakkreditiv** 16 23
- Doppelmandate** 8 18
- Durchsuchungen**
  - Bildung eines Krisenteams 12 1
  - Ermittlungsbehörde
    - Festlegung von Räumlichkeiten für die ~ 12 5
  - Schulung der Mitarbeiter 12 2
    - Einbeziehung der Geschäftsleitung 12 4
    - regelmäßige ~ 12 4
  - Verhaltensanweisungen
    - im Krisenfall 12 7 ff.
    - nach dem Krisenfall 12 10
    - vor dem Krisenfall 12 1 ff.
  - Verhaltensregeln
    - Erarbeitung von ~ 12 3
  - Vorbereitung auf weitere ~ 12 10
  - Wirtschaftsstrafverteidiger
    - Liste mit Kontaktdaten 12 6
- Durchsuchungsprotokoll** 12 8
- Einkauf**
  - Stellenbeschreibung 16 12
- Einkaufsbedingungen**
  - Integritätsklausel 16 4
  - Klausel soziale Standards 16 5
  - Umweltschutzklausel 16 5
    - Holzzertifikate 15 6
  - Unfallverhütungsklausel 16 8
  - Wettbewerbsklausel 16 7
- Einkaufshandbuch** 16 10
- Einkaufsorganisation**
  - Ablageordnung 16 19
  - Abschlagszahlung 16 22
  - AGB
    - Widerspruch gegen ~ 16 17
  - Angebotsvergleich 16 13
  - Betriebshaftpflichtklausel 16 21
  - BME-Verhaltensrichtlinie 16 1
    - Erläuterungen 16 2
  - Budgetkontrolle 16 9
  - Dokumentenakkreditiv 16 23
  - Grundsätze 16 10
  - korruptive Handlungen
    - Indikatoren für ~ 16 18
  - Liefer- und Leistungsbedingungen
    - Widerspruch gegen ~ 16 17
  - Lieferantenauskunft 16 14
  - Lieferantenbewertung 16 15
  - Mangelhaftungsbürgschaft 16 20

- Nichtdurchsetzung von Ansprüchen 16 16
- Qualität
  - Lieferantenauskunft 16 14
- Stellenbeschreibung 16 12
- Vergabedokumentation 16 19
- Verhaltenskodizes
  - Vertrag zur gegenseitigen Anerkennung von ~ 16 3
- Vier-Augen-Prinzip 16 9
- Zeichnungsbefugnis 16 9
- Zuständigkeiten 16 11
- Einlagenrückgewähr**
  - Aktiengesellschaft 8 4
  - GmbH 8 16
- ELAN-K2** 28 6
- Elektronische Signatur** 24 5
- E-Mail**
  - Kontrolle 10 9
    - Einwilligung zur ~ 10 10
  - Nutzung 10 9
- Emissionshandel** 26 2
- Emittentenleitfaden** 9 4
- Entscheidungsvorlagen**
  - Prüfung 13 3
- Erwerb eigener Aktien** 8 5
- Erwerb eigener Geschäftsanteile** 8 17
- Erwerb von Beteiligungen**
  - Due Diligence
    - des Erwerbers 23 9
  - Entscheidung über die Durchführung der Transaktion 23 10
  - post-akquisitorische Maßnahmen 23 11
- Ethik-Kodex**
  - für Fachjournalisten im Deutschen Fachjournalisten Verband 39 4
- Europäische Kommission Wettbewerb**
  - Wettbewerbsrechtliche Compliance 1 9
- Exportkontrolle**
  - im Anlagenbau
    - Organisation 41 3
    - Risiken 41 4
  - Lieferantenauskunft 28 5
- Exportkontrollprogramm**
  - innerbetriebliches ~ 28 7
- externer Beobachter** 20 5
  
- F & E Vertrag** 18 3
- F & E-Projekte**
  - mit an einer Hochschule Beschäftigten 18 4
  - mit Hochschulen 18 4
- Fachjournalisten**
  - Ethik-Kodex für ~ im Deutschen Fachjournalisten Verband 39 4
- Fehlverhalten**
  - Hinweise auf ~ 7 6
- Forführungsprognose** 27 6
- Fristenwesen**
  - Aufgabenzuordnung 12 11
  - Kontrolle 12 11
  - Organisation 12 12
- Gefahrguttransporte** 38 4
- Gefahrstoffe** 34 17
  - Kennzeichnungsschild 34 18
- Geheimhaltungsvereinbarung** 18 2
- Geschäftschancen**
  - Checkliste 4 1
- Geschenke** 10 7
- Geschenkerichtlinie** 20 10
- GmbH**
  - Buchführungspflichten 8 14
  - Doppelmandate 8 18
  - Einlagenrückgewähr 8 16
  - Erwerb eigener Geschäftsanteile 8 17
  - Krise
    - Pflichten in der ~ 8 15
- GPSG** 19 1
- Grundsätze ordnungsgemäßer Planung** 13 1
- Gruner+Jahr AG & Co.KG**
  - Code of Conduct 39 6
- Güterkraftverkehr**
  - gewerblicher ~ 38 3
  
- HACC-Prinzipien** 40 4
- Handlungsprioritäten**
  - Ermittlung 13 4
- Hinweisgebersystem** 7 6 ff.; 10 8
  
- IDW PS 980** 1 1
- IIA** 14 1
- Immissionsschutz**
  - Anlagenzulassung 26 2
- Immobilienmakler**
  - Besichtigungsbestätigung 37 3
  - Compliance-Organisation 37 4
  - Geldwäschegesetz
    - Identifizierung einer natürlichen Person i. S. d. ~ 37 2
  - Vertragspartner
    - Informationsschreiben für ~ 37 1
- Informationsmanagement**
  - Informationssystemrichtlinie
    - Checkliste 2 1
    - Vorlage 2 2
- Insidertrading**
  - Verbot 10 5
- Insiderverstöße**
  - Überwachung 31 6
- Insiderverzeichnis**
  - anlassbezogen 9 2

- nach Funktionsbereichen 9 1
- nach Vertraulichkeitsbereichen 9 1
- Insolvenz s. Unternehmenskrise**
- Instruktionspflichten 6 5**
- Integritätsklausel 16 4**
- Interessenkonflikt s. Geschäftschancen**
- Internal Audits Standard Board 14 1**
- Internal Investigations s. Interne Untersuchungen**
- International Pharma Code 33 2**
- Internationale Standards für die berufliche Praxis der Internen Revision 14 1**
- Interne Revision 14 1**
  - externe Beurteilung
    - Rahmenbedingungen 14 2
  - Quality Assessment 14 2
- Interne Untersuchungen**
  - akute Verdachtsfälle
    - erste Maßnahmen 22 3
  - Aufklärungsmaßnahmen
    - Zulässigkeit 22 5
  - Belegprüfungen mit Fraud- und Korruptionsfokus
    - Indikatoren 22 7
  - Betriebsvereinbarung 10 11
  - Grundsätze 22 4
  - im Kartellrecht 22 6
  - Motive 22 2
  - Pflicht zur Veranlassung von ~ 22 1
    - des Aufsichtsrates 22 1
    - des Compliance-Beauftragten 22 1
    - der Unternehmensleitung 22 1
  - Ziele 22 2
- Internet**
  - Kontrolle 10 9
    - Einwilligung zur ~ 10 10
  - Nutzung 10 9
- IP-Richtlinie 18 1**
- ISO 31 000 13 11**
- IT-Richtlinie 24 2**
- IT-Risikoanalyse 24 1**
- IT-Sicherheit**
  - elektronische Signatur 24 5
  - Rechtsquellen
    - Grundschutzhandbuch BSI 24 4
    - rechtliche Rahmenvorschriften 24 3
    - sonstige Regelwerke 24 4
- IT-Sicherheitsbeauftragter 24 6**
  - Aufgaben 24 10
  - Auswahl 24 8
  - externer ~ 24 7
  - interner ~ 24 7
  - Position
    - rechtliche Ausgestaltung der ~ 24 9
- IT-System**
  - Kontrolle 10 9
    - Einwilligung zur ~ 10 10
  - Nutzung 10 9
- journalistische Unabhängigkeit**
  - Leitlinien zur Sicherung der ~
    - Axel Springer AG 39 5
- Kapitalmarktrecht**
  - Ad-hoc-Meldung nach § 15 Abs. 1 WpHG 9 3
  - Stimmrechtsmitteilung nach § 26 WpHG 9 6
- kartellbehördliche Ermittlungen**
  - Mitarbeiterverhalten 21 1
    - Empfang der Behörde im Unternehmen 21 2
- Konformitätserklärung**
  - für Kunststoffe in der Lebensmittelindustrie 40 8
- Konzernsteuerrahmenrichtlinie 29 1**
- Koordinator**
  - Aufgaben
    - während der Ausführung des Bauvorhabens 36 23
    - während der Planung des Bauvorhabens 36 22
  - Auswahl 36 12 f.
  - Bestellung 36 12
- Korruptionsbekämpfung**
  - Anforderungen nach § 32 BDSG 20 13
  - Antikorruptionserklärung
    - im Ausschreibungsverfahren 20 2
  - Antikorruptionsklausel
    - Agenten 20 7
    - Consultants 20 7
  - Antikorruptionsvereinbarung 20 3
    - im Ausschreibungsverfahren 20 4
    - Rahmenvereinbarung 20 4
  - Auditklausel 20 6
  - Code of Conduct
    - Regelungsinhalte 20 1
  - externer Beobachter 20 5
  - Geschenkerichtlinie 20 10
  - Länderrisiken
    - Indizes zur Beurteilung von ~ 20 11
  - Monitor 20 5
  - Red Flags 20 12
  - Self Audits 20 8
  - Sofortmaßnahmen 20 14
  - Untersuchungshandlungen 20 15
  - Warnsignale 20 12
- Korruptionsmanagementsystem 20 9**

## Kredite

- Gewährung
- an Organmitglieder 8 7

**Kreislauf- und Abfallwirtschaft** *s. Abfallrecht*  
**Kreislaufwirtschaft** *s. Abfallrecht*

## Krise

- Aktiengesellschaft 8 3
- GmbH 8 15

## Krisenteam

- Durchsuchungen 12 1

## Lebensmittel

- Spezifikation 40 9

## Lebensmittelbedarfsgegenstände

- Konformitätserklärung für Kunststoffe 40 8

## Lebensmittelindustrie

- Informationsblatt der Kommission vom 19. 1. 2006 40 3
- nicht gesetzliche Bestimmungen 40 2
- Rechtsquellen 40 1

## Lebensmittelkennzeichnung 40 5

### Lebensmittelunternehmer

- Kardinalpflichten
- GVO-Erklärung 40 7
- HACCP-Prinzipien 40 4
- Konformitätserklärung für Kunststoffe 40 8
- Lebensmittelkennzeichnung 40 5
- Vermeidung der Verbrauchertäuschung 40 6
- vorrangige Pflichten 40 3

## Liefer- und Leistungsbedingungen

- Widerspruch gegen ~ 16 17

## Lieferantenauskunft 16 14

## Lieferantenbewertung 16 15

## Liquiditätsplanung 27 1

**Logistik** *s. Transportgewerbe*

## M & A-Geschäfte

- Erwerb von Beteiligungen 23 8 ff.
- Haftungsrisiken
- beim Erwerb von Beteiligungen 23 8 ff.
- bei der Veräußerung von Beteiligungen 23 1 ff.
- Veräußerung von Beteiligungen 23 1 ff.

**Makler** *s. Immobilienmakler*

## Mangelhaftungsbürgschaft 16 20

## Marketing 15 1 ff.

## Marketingstandards 15 1

## Maßnahmenklausel 10 3

## McNulty Memorandum 1 3

## mission statement 19 6

## Mitarbeiter-Interview

- Belehrung 10 12

## Mitarbeiterschulung

- Durchsuchungen 12 2 ff.
- regelmäßige ~ 12 4

**Monitor** *s. externer Beobachter*

**Monitoringpflichten** 27 2

## Nachhaftung 11 3 ff.

## Nachmeldeklausel

- Allianz 11 6
- HDI-Gerling 11 7

## nationale Subventionen

- Kooperationsvereinbarung 18 5

## Organisationspflichten 6 3

- § 91 Abs. 2 AktG 8 9

## Personalorganisation

- Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz 17 1
- Arbeitnehmerentsendung 17 5
- Ausländer 17 6
- Arbeitnehmerüberlassung 17 4
- Arbeitsschutzvorschriften 17 8
- Aushangpflichten 17 2
- Bekanntmachungspflichten 17 2
- Beschäftigung von Ausländern 17 9
- Schädigung
- durch Mitarbeiter 17 7
- Scheinselbständigkeit 17 3
- Straftaten
- durch Mitarbeiter 17 7
- Unfallverhütungsvorschriften 17 8

## Pharmareferentenvertrag 33 6

## Pharmaunternehmen

- Bewirtung 33 8
- Code of Conduct 33 1
- Fachkreise in Deutschland
- Zusammenarbeit mit ~ 33 4
- Needs Assessment Formular
- international (englisch) 33 5a
- national (deutsch) 33 5b
- Referentenvertrag 33 6
- Spenden 33 9
- Sponsoring 33 7
- Unternehmensrichtlinie
- International Pharma Code 33 2
- Promotional Materials 33 3
- Verhaltenskodex 33 1
- Zuwendungen
- Veröffentlichung von ~ 33 10

## pharmazeutische Industrie

*s. Pharmaunternehmen*

## Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 30 1 f.

- börsennotierte Unternehmen 30 2
- Checkliste 30 1
- Investor Relations 30 2

- Pressekodex 39 2**
- Selbstverpflichtungserklärung der Verlagsunternehmen 39 3
- Pressewesen**
- rechtliche Normen 39 1
- Produktbeobachtung 19 7**
- Produktsicherheit**
- Inverkehrbringen von Produkten 19 1
- mission statement 19 6
- Notifikation 19 11
- Produktbeobachtung
- interner Guideline 19 7
- produktsicherheitsrechtliche Awareness
- Überprüfung der ~ 19 5
- Risikobewertung
- von Verbraucherprodukten 19 8
- Rückruf 19 9
- Rückrufmanagement 19 10
- technische Normen
- Bedeutung von ~ 19 3
- Erarbeitung von ~ 19 2
- Geltungsdauer von ~ 19 4
- Konformitätsvermutung von ~ 19 4
- Projektmanagement**
- Ermittlung von Projektrisiken 13 5
- Projektrisiken**
- Ermittlung 13 5
- Quality Assessment**
- Durchführung 14 2
- Leitfaden 14 2
- Rechtsabteilung**
- Fristenwesen
- Aufgabenzuordnung 12 11
- Kontrolle 12 11
- Organisation 12 12
- Rechtsverteidigungskosten 11 8 f.**
- Repräsentantenklausel**
- Allianz 11 5
- Risikoidentifikation**
- Controlling 13 7
- Finanzierung 13 8
- Finanzinstrumente 13 9
- Rechnungswesen 13 7
- Risikomanagement 13 2**
- Ermittlung von Handlungsprioritäten 13 4
- Prüfung von Entscheidungsvorlagen 13 3
- Risikomanagementsystem**
- Interaktion zwischen Compliance und ~ 5 9
- internes Kontrollsystem 5 7
- Organisation 5 6
- Risikoberichterstattung 5 4
- Risikobewertung 5 3
- Risikomessung 5 3
- Risikosteuerung 5 5
- Risikostrategie 5 1
- Risikosystematisierung 5 2
- Software 5 8
- Überwachung
- extern 5 7
- intern 5 7
- Risikoorientierte Unternehmensführung 13 6 ff.**
- Risk Management s. Risikomanagement**
- Risk Management Policy**
- Struktur 13 10
- Rotterdammer Übereinkommen 34 13 ff.**
- Rückruf 19 9**
- Rückrufmanagement 19 10**
- Rückwärtsdeckung 11 3 ff.**
- Allianz 11 3
- HDI-Gerling 11 4
- Sales s. Marketing**
- Sanktionspflichten 6 7**
- Schadenprävention**
- Abwehr eines Versicherungsfalles durch ~ 11 15
- Scheinselbständigkeit 17 3**
- Self Assessment ISO 31000 13 11**
- Self Audits 20 8**
- Sicherheits- und Gesundheitsschutzplan**
- Erforderlichkeit 36 15
- Form 36 17
- Inhalt 36 16
- Umfang 36 17
- Sponsoring 10 7**
- Standards**
- Deutschland 1 1
- Dodd-Frank Wall Street Reform and Consumer Protection Act 2010 1 4
- EU 1 9
- European Commission Competition 1 9
- IDW PS 980 1 1
- McNulty Memorandum 1 3
- UK 1 6 ff.
- UK Bribery Act 2010 1 6 ff.
- US Federal Sentencing Guidelines 1 2
- US Foreign Corrupt Practices Act 1 5
- USA 1 2 ff.
- Stimmrechtsmitteilung nach § 26 WpHG**
- Veröffentlichung 9 6
- Störfallvorsorge 26 2**
- Subventionen s. nationale Subventionen**
- Tax Compliance**
- Konzernsteuerrahmenrichtlinie 29 1
- technische Normen**
- Bedeutung 19 3

- Erarbeitung 19 2
- Geltungsdauer 19 4
- Konformitätsvermutung 19 4
- TK-System**
- Kontrolle 10 9
  - Einwilligung zur ~ 10 10
- Nutzung 10 9
- Transaktionsstrukturierung**
- Organhaftung
  - beim Erwerb von Beteiligungen 23 8
  - bei der Veräußerung von Beteiligungen 23 1
- Transaktionsüberwachung**
- bei Geschäften mit Finanzinstrumenten 31 6
- Transportgewerbe**
- Gefahrguttransporte 38 4
- gewerblicher Güterkraftverkehr 38 3
- Logistik 38 1
- Versicherung 38 2
- Überschuldung**
- Beseitigung der ~ 27 8
- Überschuldungsstatus** 27 7
- Überwachungspflichten** 6 6
- UK Bribery Act 2010** 1 6
- Guidance 1 7
  - Anhang 1 8
  - The six principles 1 8
- Umweltschutz**
- Beauftragtenwesen 26 1
- Betriebsorganisation 26 1
- Boden
  - bodenschutzrechtliche Pflichten 26 4
  - bodenschutzrechtlicher Handlungsbedarf 26 4
- Überblick 26 1
- Umwelthaftung
  - spezielle Risiken 26 1
- Wasser
  - anlagenbezogener Gewässerschutz 26 3
  - genehmigungspflichtige Anlagen 26 3
  - genehmigungspflichtige Indirekt-einleitung 26 3
  - Gewässerbenutzung 26 3
  - Schutzgebietsfestsetzung 26 3
- Unfallprävention**
- am Bau 36 1 ff.
- Unfallverhütungsvorschriften** 17 8
- am Bau 36 8
- Unternehmenskrise**
- Cashpoolvereinbarung 27 9
- Fortführungsprognose 27 6
- Liquiditätsplanung 27 1
- Monitoringpflichten 27 2
- Risikoanalyse 27 10
- Überschuldung 27 7 f.
- Zahlungsunfähigkeit 27 3 ff.
- Unternehmensorganisation**
- Checkliste 3 1
- unternehmerische Entscheidungen**  
s. *Unternehmensorganisation*
- Unterschlagung** 11 16
- US Federal Sentencing Guidelines**
- Chapter Eight 1 2
- Sentencing of Organisations 1 2
- US Foreign Corrupt Practices Act**
- Resource Guide to the ~ 1 5
- VDE-Vorschriften**
- am Bau 36 9
- VDI-Richtlinien**
- am Bau 36 9
- Veräußerung von Beteiligungen**
- Due Diligence
  - für eine AG 23 5
  - für eine GmbH 23 4
- Entscheidung über die Durchführung der Transaktion 23 6
- Letter of Intent 23 3
- post-akquisitorische Maßnahmen 23 7
- Vertraulichkeitsvereinbarung 23 2
- Verbrauchertäuschung**
- Vermeidung von ~ 40 6
- Vergütung**
- Aufsichtsrat 8 6
- Vorstand 8 6
- Verhaltensgrundsätze**
- Hinweise auf Fehlverhalten 7 6
- Inhalt 7 10
- Umgang mit Zuwendungen 7 11
- Verhaltenskodizes**
- Vertrag zur gegenseitigen Anerkennung von ~ 16 3
- Verhaltensregeln**
- bei Durchsuchungen
  - Erarbeitung 12 3
  - im Krisenfall 12 7 ff.
  - nach dem Krisenfall 12 10
  - vor dem Krisenfall 12 1 ff.
- Verlagswesen** s. *Pressewesen*
- Vernehmung**
- als Beschuldigter 12 9
- als Zeuge 12 9
- Versicherungsfall**
- Allianz 11 1
- HDI-Gerling 11 2
- Schadenprävention 11 15
- Versicherungsindustrie**  
s. *Versicherungsunternehmen*

**Versicherungsklauseln**

- Change of Control
  - Allianz 11 12
  - HDI-Gerling 11 13
- Nachmeldung
  - Allianz 11 6
  - HDI-Gerling 11 7
- Pflichtverletzung
  - Allianz 11 10
  - HDI-Gerling 11 11
- Repräsentanten
  - Allianz 11 5
- Rückwärtsdeckung
  - Allianz 11 3
  - HDI-Gerling 11 4
- Versicherungsfall
  - Allianz 11 1
  - HDI-Gerling 11 2
- Versicherungssumme
  - Allianz 11 8
  - HDI-Gerling 11 9
- Versicherungssumme**
  - Allianz 11 8
  - HDI-Gerling 11 9
- Versicherungsunternehmen**
  - aufsichtsrechtliche Anforderungen an die Compliance-Funktion
    - Erstversicherer 32 2
    - Rückversicherer 32 2
  - Beratung
    - kundengerechte ~ 32 5
    - risikogerechte ~ 32 5
  - Beschwerdemanagement 32 8
  - Beschwerden
    - Umgang mit ~ 32 9
  - Compliance-Komitee
    - Charta 32 10
  - Compliance-Plan 32 4
  - Compliance-Planungsprozess 32 3
  - Geldwäsche
    - Bekämpfung von ~ 32 11
  - Mystery Shopping 32 13
  - Produkte
    - kundengerechte ~ 32 5
    - risikogerechte ~ 32 5

- Produktentwicklung 32 6
- Terrorismusfinanzierung
  - Bekämpfung von ~ 32 11
- Verhaltenskodex
  - Grundelemente 32 1
- Vertriebscompliance 32 5
  - Beratungsdokumentation 32 7a
  - Maklervergütung 32 7c
  - Umdeckung 32 7b
  - Verhaltenskodex 32 7
- Vertriebspartner
  - Auswahl 32 12
  - Prüfung 32 12

**Vertriebspartner**

- Fragebogen für ~ 15 5
- Gewinnung von ~ 15 4

**Vertriebsstandards 15 2, 3****Verweisungsklausel**

- dynamisch 10 2

**Videoüberwachung 25 11****Vorsatzausschluss**

- Pflichtverletzung
  - Allianz 11 10
  - HDI-Gerling 11 11

**Vorstandsdoublemandate 8 10****Wertorientierte Unternehmensführung 13 6 ff.****Wertorientiertes Managementsystem 13 6****Wertpapierhandel 10 5**

- in Medienunternehmen 10 6

**Wettbewerbsklausel 16 7****Whistleblower Protection 1 4****Whistleblowing s. Hinweisgebersystem****Wirtschaftsstrafverteidiger 12 6****Wissenszurechnung**

s. Informationsmanagement

**Zahlungsunfähigkeit**

- Beseitigung 27 5
- Checkliste 27 3
- Krisenanzeichen 27 4

**Zeugenvernehmung 12 9****Zuwendungen 10 7**