

Compliance

Moosmayer

4. Auflage 2021
ISBN 978-3-406-72670-5
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
[beck-shop.de](https://www.beck-shop.de)

Die Online-Fachbuchhandlung [beck-shop.de](https://www.beck-shop.de) steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

[beck-shop.de](https://www.beck-shop.de) hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird [beck-shop.de](https://www.beck-shop.de) für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Stichwortverzeichnis

Die Zahlen verweisen auf Randnummern.

- Abschlussprüfer 102, 218, 273, 297 ff.
- Allgemeine Geschäftsbedingungen 255
- Amnestieregelungen 333 ff.
- Amtsträger s. Öffentlicher Sektor
- Anwaltsgeheimnis 351
- Anzeigepflicht
 - gegenüber Behörden 139, 354
 - gegenüber dem Arbeitgeber 181
- arbeitsrechtliche Maßnahmen s. Disziplinarmaßnahmen
- Aufdeckung von Fehlverhalten s. Untersuchungen
- Aufsichtspflicht im Unternehmen 1 ff., 10 ff., 38 f., 46 f., 60 ff., 162, 279, 311, 357
- Aufsichtsrat 60 ff., 65 ff., 121 ff., 136, 180, 181
- Autonome Compliance Organisation 106 f., 112, 124, 130, 175, 321

- Bargeldverkehr 86, 103, 221
- Baukasse 86, 183
- Behörden, Kooperation mit 349 ff.
- Berichtswege der Compliance 101, 113 ff.
 - zum Aufsichtsrat 113 ff.
 - zur Unternehmensleitung 121 ff.
- Beschlagnahme bei internen Untersuchungen 351
- Betriebsrat 177, 181, 208 f., 213, 215, 281, 285, 328, 331
- Betriebsunfall 100
- Betriebsverfassungsrecht s. Betriebsrat
- BIAC 360
- Bundeskartellamt 41 ff., 138, 355
- Bußgelder
 - gegen Organe 46 ff.
 - gegen Unternehmen 14 f., 39 ff., 88, 355

- Chief Compliance Officer 106 ff., 113 ff., 124 ff., 132 ff., 142 ff., 197, 214 ff., 343
- Code of Conduct für Lieferanten 254 ff.
- Collective Action 222, 261, 357 ff.
- Compliance
 - Begriff 1 ff.
 - Organisationsformen 105 ff., 214, 3 ff.
 - Rechtsgrundlagen 8 ff.
 - Compliance Klauseln 207, 250, 254, 267, 269
- Compliance Kodex 5, 145 ff., 173, 203, 206, 215, 217, 261,
- Compliance Komitee 108 ff., 214, 217 f., 223, 301
- Compliance Kontrollen 13, 125, 274, 286 ff., 301, 305, 311
- Compliance Kultur 18, 29, 33, 145, 300, 310,
- Compliance Management System (CMS) 300
- Compliance Officer, s. auch Chief Compliance Officer
 - Aufgaben 124 ff.
 - Haftung 132 ff.
 - Karriere 131
 - Kündigung 15
 - Qualifikation 128 ff.
- Compliance Operating Model 174,
- Compliance Pact 342
- Compliance Prüfungsstandards 286, 299 f.
- Compliance Regeln und Richtlinien 154, 162, 165, 172, 176, 178, 210, s. auch Compliance Kodex
- „Compliance Screening“ s. Überprüfung von Führungskräften
- Compliance Schulungen 138, 175 ff., 217, 220, 223 f., 304, 345
- Compliance Verbände 142
- Corruption Perception Index 73, 245, 249
- Covid-19, 10, 179, 242

- Datenschutz 1, 69, 159, 163, 166, 177, 281, 283, 312, 330
- Delegation von Aufgaben 47, 53 ff.
- Department of Justice (US) 28, 350, 355
- Deutscher Corporate Governance Kodex 68
- Distributoren 247
- Disziplinarausschuss 343
- Disziplinarmaßnahmen 27, 125, 158, 277, 338 ff.
- Dodd Frank Act 181
- Due Diligence 202, 219, 225, 243 ff., 265 ff., 292, 301
- Ermittlungen gegen Unternehmen, Leitlinien (US) 28, 350, 355
- ESG Ratings und Indikatoren, 70
- Ethik Kodex s. Compliance Kodex
- Ethik Kodex für Finanzangelegenheiten 156
- EU-Bestechungsgesetz 8
- EU-Whistleblower-Richtlinie, 181
- Europäische Kommission 40, 351

- Federal Acquisition Regulation (US) 28, 345
- Finanzabteilung 98, 102 f., 154, 179
- Finanzkontrollen 82 ff., 221, 225
- Foreign Corrupt Practices Act (US) 17, 31, 242

- Garantenstellung des Compliance Officers 132 ff.
- Gegenseitige Anerkennung von Compliance Programmen 261
- Geschäftsherrenhaftung, strafrechtliche 47
- Geschäftsmittler 58 f., 77 ff., 211, 219, 221, 225, 243, 301
- Geschenke und Einladungen 145, 152, 226 ff.
- Gewerbezentralregistereintrag 41, 61,
- Großbritannien 9, 31 ff.

- Haftung
 - Aufsichtsrat 65 ff.
 - bußgeldrechtliche 46 ff.
 - Compliance Officer 132 ff.

- steuerrechtliche 61 f.
- strafrechtliche 46 ff.
- Unternehmen 39 ff.
- Unternehmensleitung 46 ff.
- zivilrechtliche 60 ff.
- High Level Reporting Mechanism 358
- Hinweisgeber, Schutz des 190 ff.
- Hinweisgebersysteme 181 ff., 216, 290, 312
- ICC-Compliance Standards 38, 361
- IDW EPS 980299 ff.
- Implementierung des Compliance Programms 210 ff.
- Integritätsdialog 370
- Integritätsvereinbarungen 357 ff.
- Internationale Bestechung, Gesetz gegen die 8
- Internationale Entwicklungsbanken 44 f.
- Investitionsentscheidungen und Compliance s. Kreditwürdigkeit des Unternehmens
- ISO Normen Compliance 142, 300
- Joint-Venture 262, 269
- Kartellbußgelder 40
- Kartellrechtscompliance 303 ff.
- Kartellrisiken 88 ff.
- Kommunikationsmaßnahmen 24, 36, 70, 144 ff., 196 ff., 213, 215, 217, 243, 271 f., 288, 300, 333
- Konsortialpartner 3, 243, 247
- Kontrollmaßnahmen s. Compliance Kontrollen
- Kontrollpflicht 12
- Korruptionsregister 41
- Korruptionsrisiken 73 ff., 243 ff.
- Kreditwürdigkeit des Unternehmens 70
- Kronzeugenregelungen 14, 40, 138, 305, 333, 355
- Künstliche Intelligenz 163a
- Langzeitinitiativen zur Compliance 360 ff.
- Lieferanten 91, 202, 254 ff.
- M&A-Transaktionen 262 ff.
- MaComp 15
- MaRisk 15
- Matrix Compliance Organisation 108 ff., 124, 321
- Meldung von Compliance Verstößen 26, 136, 181 ff., 208, 276, s. auch Hinweisgeber, Hinweisgebersysteme und Ombudsmann
- Menschenrechte 163a
- Mitarbeiterbefragungen zu Compliance 224, 265, 288
- Mitbestimmungsrecht s. Betriebsverfassungsrecht
- Mitgliedschaften 240, 242, 384
- Mittelständische Unternehmen 4, 38, 104, 130, 143, 173, 177, 195, 21 ff., 225, 301, 321, 361
- „Mock Dawn Raids“ 310
- Monitor 302, 358
- Motivation der Mitarbeiter 69
- Nachverfolgung von Compliance Defiziten 320, 344 ff.
- Novartis Ethik, Risiko und Compliance Management System 362 ff.
- OECD-Compliance Standards 38, 357, 360
- OECD-Konvention zur Bestechungsbekämpfung 17, 39
- Offenlegung von Verstößen 14, 334, 349 ff.
- Ombudsmann 130, 181 ff., 216, 358
- Online-Schulungen 178 f.
- Organisation der Compliance s. Compliance Organisationsformen
- Organisationspflicht 11, 63
- Outsourcing der Compliance Funktion 130
- Pandemie s. COVID-19
- Personalabteilung 108, 149, 188, 199, 277, 281 ff., 343, 347
- Personalprozesse 170 ff.
- Präsenzschulungen 178 ff.
- Prüfungsrechte bei Dritten 202, 269, 253, 255 ff.
- Prüfungsstandards s. Compliance Prüfungsstandards
- Rechtsabteilung 108, 132, 136, 140, 142, 176, 181, 206, 282, 304 f., 309, 343
- Rechtsberatung zu Compliance 175 ff., s. auch Rechtsabteilung
- Rechtsverteidigungskosten 350
- Reputationsschaden 69, 138, 262, 280, 325
- Revision 108, 112, 129 f., 136, 214, 275, 282, 296, 301, 305, 307, 322, 346, 288 f.
- Risikoanalyse 71 ff.
- Sarbanes-Oxley Act (US) 17, 156, 181
- Schadensersatzansprüche gegen
 - Aufsichtsrat 65 ff.
 - Mitarbeiter oder Dritte 138, 194
 - Unternehmen 39 ff., 345, 355, 358
 - Unternehmensleitung 60 ff. s. auch Haftung
- Schulungs- und Trainingsmaßnahmen s. Compliance Schulungen
- „Schwarze Kassen“ s. Untreue
- Securities and Exchange Commission (US) 156, 242
- Selbstanzeige s. Offenlegung von Verstößen und Kronzeugenregelungen
- Selbstreinigung, vergaberechtliche 42 f.
- Sentencing Guidelines (US) 17 ff., 38, 40, 181
- Spenden 159, 226, 240 ff.
- Sponsoring 51, 70, 72 f., 123 f.
- Steuerstraftaten 39, 58 f., 61 f., 66 f. 102
- Syndikus(rechts)anwalt 142, 175, 351
- „Tone from the Middle“ 149 ff.
- „Tone from the Top“ 144 ff.
- Trainingsmaßnahmen und -programme s. Compliance Schulungen
- Transparency International 73, 358, 361

- Überprüfung von Führungskräften 278 ff.
UK Bribery Act 31 ff.
Unterlassung von Compliance Maßnahmen 5, 49 ff.
Unternehmensleitung, Verantwortung der 1 ff., s. auch Bußgelder gegen Organe und „Tone from the Top“
Unternehmensstruktur, Analyse 96 ff.
Untersuchungen, interne
– Datenschutz 312, 330 f.
– Einleitung und Ablauf 313 ff.
– Kooperation mit Behörden 349 ff.
– Rechte und Pflichten der Mitarbeiter 326 ff.
– Zusammenarbeit mit externen Rechtsanwälten 350 f.
Untersuchungspflicht 13
Untreue 59, 64, 67, 71, 163, 333
USA 17 ff., 144, 181, 244, 337, 354 f., 360
Verbände der Wirtschaft 207, 261, 359 ff.
Verbandsanktionengesetz (Entwurf) 10 f. 14 ff., 39, 45, 311 a, 321, 349 ff.
Verfall 39, 355
Vergabeausschluss s. Vergaberecht
Vergaberecht 41 ff., 69, 266, 354 f.
Vergütungssystem 270 ff.
Verhaltenskodex s. Compliance Kodex
Versicherungsschutz 141
Wettbewerbsregister 41 ff.
Whistleblower s. Hinweisgeber und Hinweisgebersysteme
„Willful blindness“ 57, 260
Wissensdatenbank 177
Zivilrechtliche Haftung s. Schadensersatzansprüche
Zuverlässigkeit, vergaberechtliche 41 f., 61
Zuwendungen an Dritte s. Geschenke und Einladungen


beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG