

Compliance von A-Z

Bearbeitet von

Thomas Gruetzner, Dr. Alexander Jakob, Dr. Verena Bärenbrinker, Dr. Jeannine Bartmann, Dr. Nicolai Behr, Prof. Dr. Ulrich Ellinghaus, Günter Holzhauser, Dr. Franz Clemens Leisch, Dr. Andreas C. Lohner, Nicole Looks, Dr. Hendrik Menzel, Prof. Dr. Carsten Momsen, Dr. Julia Pfeil, Dr. Thilo Räßle, Dr. Christoph Rittweger, Laura Savi?, Dr. Steffen Scheuer, Prof. Dr. Michael Schmidl, Dr. Andreas Schulz

2. Auflage 2015. Buch. X, 278 S. Kartoniert

ISBN 978 3 406 67836 3

Format (B x L): 12,8 x 19,4 cm

Gewicht: 378 g

[Recht > Handelsrecht, Wirtschaftsrecht > Unternehmensrecht > Compliance](#)

Zu [Leseprobe](#)

schnell und portofrei erhältlich bei

The logo for beck-shop.de features the text 'beck-shop.de' in a bold, red, sans-serif font. Above the 'i' in 'shop' are three red dots of varying sizes. Below the main text, the words 'DIE FACHBUCHHANDLUNG' are written in a smaller, red, all-caps, sans-serif font.

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Die Online-Fachbuchhandlung [beck-shop.de](#) ist spezialisiert auf Fachbücher, insbesondere Recht, Steuern und Wirtschaft. Im Sortiment finden Sie alle Medien (Bücher, Zeitschriften, CDs, eBooks, etc.) aller Verlage. Ergänzt wird das Programm durch Services wie Neuerscheinungsdienst oder Zusammenstellungen von Büchern zu Sonderpreisen. Der Shop führt mehr als 8 Millionen Produkte.



beck-shop.de
Grütznert/Jakob
Compliance von A-Z
DIE FACHBUCHHANDLUNG



beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

beck-shop.de

Compliance

von A–Z

DIE FACHBUCHHANDLUNG

Herausgegeben von

Dr. Thomas Grützner

Rechtsanwalt in München

und

Dr. Alexander Jakob

Leiter Konzernrevision in München

Bearbeitet von

Dr. Verena Bärenbrinker, Berlin; *Dr. Jeannine Bartmann*, München;
Dr. Nicolai Behr, München; *Prof. Dr. Ulrich Ellinghaus*, Frankfurt a. M.;
Dr. Thomas Grützner, München; *Günter Holzhauser*, Eschborn;
Dr. Alexander Jakob, München; *Dr. Franz Clemens Leisch*, München;
Dr. Andreas C. Lohner, München; *Nicole Looks*, Frankfurt a. M.;
Dr. Hendrik Menzel, Frankfurt a. M.; *Prof. Dr. Carsten Momsen*, Berlin;
Dr. Julia Pfeil, Frankfurt a. M.; *Dr. Thilo Räßle*, Frankfurt a. M.;
Dr. Christoph Rittweger (†), München; *Laura Savić*, Berlin;
Dr. Steffen Scheuer, München; *Prof. Dr. Michael Schmidl*, München;
Dr. Andreas Schulz, Berlin

2. Auflage 2015



C.H. BECK



Zitiervorschlag: *Grützner/Jakob*, Compliance von A–Z, ((Stichwort))

beck-shop.de

DIE FACHBUCHHANDLUNG

Verlag C. H. Beck im Internet:
beck.de

ISBN 978 3 406 67836 3

© 2015 Verlag C. H. Beck oHG
Wilhelmstraße 9, 80801 München
Druck und Bindung: Druckhaus Nomos
In den Lissen 12, 76547 Sinzheim

Satz: Jung Crossmedia Publishing GmbH
Gewerbestr. 17, 35633 Lahnau

Umschlaggestaltung: Druckerei C. H. Beck, Nördlingen
(Adresse wie Verlag)

Gedruckt auf säurefreiem, alterungsbeständigem Papier
(hergestellt aus chlorfrei gebleichtem Zellstoff)

beck-shop.de

Vorwort

DIE FACHBUCHHANDLUNG

Die Dynamik im Zusammenhang mit Compliance hat auch nach dem Erscheinen der ersten Auflage im Jahre 2010 eine nahezu ungebremste Entwicklung genommen – in vertikaler wie horizontaler Hinsicht.

Vertikal, da sich die Kenntnisse – aber vor allem auch die Praxis – von Compliance stark weiterentwickelt und professionalisiert haben. Nahezu alle international engagierten Unternehmen verfügen nun – zumindest auf dem Papier – über eine Compliance-Funktion, wenn auch die Ausbildung einer robusten Compliance Organisation (sic) bisweilen noch Raum für Verbesserungen lässt. Beispielhaft hierfür ist die immer noch anzutreffende Praxis der Delegation von Compliance Aufgaben an Stelleninhaber (insbesondere in den Auslandsorganisationen von Unternehmen), die bis zu diesem Zeitpunkt nicht gerade über Beschäftigungslosigkeit klagen konnten. Eine Praxis, die weiterhin Fragen zur Wirksamkeit der Governance in einer Organisation aufwirft.

Horizontal, da die schiere Anzahl einzuhaltender externer wie interner (!) Vorschriften und Regularien nicht nur die Compliance Beauftragten, sondern insbesondere auch die Mitarbeiter „an der Front“ (die sog. „erste Verteidigungslinie“) vor erhebliche Herausforderungen stellt. Hinzu kommt, dass in Unternehmen bislang klar zugeordnete Zuständigkeiten und Selbstverständnisse zunehmend verschwimmen, und man bisweilen gar eine sukzessive (feindliche?) „Übernahme“ von bislang durch interne Rechtsabteilungen abgedeckte Aufgabengebiete und -zuständigkeiten durch Compliance beobachten kann.

Diese beiden Entwicklungen wahr- und aufnehmend, wurden einerseits in bereits behandelten Rechtsgebieten weitere Begrifflichkeiten sowie darüber hinaus die Gebiete Außenwirtschaftsrecht, Cybercrime, Geldwäsche, Pharmarecht, Produktsicherheitsrecht, Steuerstrafrecht, Vergaberecht, Wirtschaftsspionage, Zollrecht und Zuwendungsrecht neu hinzugenommen. Die Zahl der Autoren wuchs entsprechend an.

Wir hoffen damit allen Praktikern, aber auch denjenigen, die bisweilen nur am Rande (bspw. als Aufsichtsräte, Vorstände, Geschäftsleiter oder Auditoren) Berührungspunkte zu diesem spannenden „Rechtsgebiet“ haben, eine praxisnahe Hilfestellung und Orientierung zu geben. Wir bedanken

Vorwort

uns zudem bei Matthias Jannausch für die Unterstützung bei der Koordination der zahlreichen Beiträge.

München, im Oktober 2015

*Dr. Thomas Grützner
Dr. Alexander Jakob*

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

beck-shop.de

Bearbeiterverzeichnis

DIE FACHBUCHHANDLUNG

Dr. Verena Bärenbrinker Rechtsanwältin in Berlin	Zuwendungsrecht
Dr. Jeannine Bartmann Rechtsanwältin in München	Kartellrecht
Dr. Nicolai Behr Rechtsanwalt in München	Wirtschaftsstrafrecht
Prof. Dr. Ulrich Ellinghaus Rechtsanwalt in Frankfurt a. M. und Honorarprofessor in Gießen	Produktsicherheitsrecht
Dr. Thomas Grützner Rechtsanwalt in München	Compliance im Allgemeinen Wirtschaftsstrafrecht, Strafrecht
Günter Holzhauser Dipl.-Ing., Manager Wirtschaftsschutz in Eschborn	Wirtschaftsschutz und Wirtschaftsspionage
Dr. Alexander Jakob Leiter Konzernrevision in München	Compliance im Allgemeinen, Corporate Governance
Dr. Franz Clemens Leisch Rechtsanwalt in München	Geldwäsche
Dr. Andreas C. Lohner Rechtsanwalt in München	Gesellschaftsrecht, Corporate Governance
Nicole Looks Rechtsanwältin in Frankfurt a. M.	Zollrecht
Dr. Hendrik Menzel Rechtsanwalt in Frankfurt a. M.	Zollrecht
Prof. Dr. Carsten Momsen Professor und Lehrstuhlinhaber an der Freien Universität Berlin	Steuerstrafrecht, Cybercrime
Dr. Julia Pfeil Rechtsanwältin in Frankfurt a. M.	Außenwirtschaftsrecht, Exportkontrolle

Bearbeiterverzeichnis

Dr. Thilo Räßle

Rechtsanwalt in Frankfurt a. M.

Pharmarecht

Dr. Christoph Rittweger (†)

Rechtsanwalt in München

Datenschutzrecht

Laura Iva Savić

Dipl.-Jur., Wissenschaftliche Mitarbeiterin an der Freien Universität Berlin

Cybercrime

Dr. Steffen Scheuer

Rechtsanwalt in München

Arbeitsrecht

Prof. Dr. Michael Schmidl

Rechtsanwalt in München und Honorarprofessor in Augsburg

IT-Recht, Datenschutzrecht, Cyber Security

Dr. Andreas Schulz

Rechtsanwalt in Berlin

Vergaberecht

beck-shop.de

Abkürzungsverzeichnis

DIE FACHBUCHHANDLUNG

ABl.	Amtsblatt
Abs.	Absatz
Art.	Artikel
BaFin	Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht
BGH	Bundesgerichtshof
BHO	Bundeshaushaltsordnung
bspw.	beispielsweise
bzw.	beziehungsweise
ca.	circa
d. h.	das heißt
etc.	et cetera
EU	Europäische Union
EUR	Euro
f./ff.	folgende
GG	Grundgesetz
ggf.	gegebenenfalls
GRCh	Charta der Grundrechte der Europäischen Union
grds.	grundsätzlich
h. M.	herrschende Meinung
i. d. R.	in der Regel
i. d. S.	in diesem Sinne
insbes.	insbesondere
i. S.	im Sinne
i. S. d.	im Sinne des
i. S. v.	im Sinne von
i. V. m.	in Verbindung mit
i. W.	im Wesentlichen
insbes.	insbesondere
IPBPR	Internationaler Pakt über bürgerliche und politische Rechte
m.a.W.	mit anderen Worten
Mio.	Millionen
NJW	Neue Juristische Wochenschrift
Nr.	Nummer

Abkürzungsverzeichnis

o.Ä.	oder Ähnliche/s
S.	Satz; Siehe
s.	siehe
SDÜ	Schengener Durchführungsübereinkommen
SGB	Sozialgesetzbuch
sog.	so genannte/r/s
StGB	Strafgesetzbuch
StPO	Strafprozessordnung
u. a.	unter anderem
u. U.	unter Umständen
Urt.	Urteil
USD	US-Dollar
usw.	und so weiter
v.	von/vom
v. a.	vor allem
vgl.	vergleiche
VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
WpHG	Wertpapierhandelsgesetz
WpÜG	Wertpapiererwerbs- und Übernahmegesetz
z. B.	zum Beispiel
z. T.	zum Teil