

Stichwortverzeichnis

Symbolen

360-Grad-Feedback
Unternehmenskultur 155
2016 Guidelines Manual
United States Sentencing
Commission 165

A

Abgeordnetenbeste-
chung 201
Abschlussbericht
interne Untersuchun-
gen 181
AEUV 224
Aktiengesetz (AktG)
§ 93 Absatz 1 35
§ 93 Absatz 2 35
Al Capone 266
Alleinbelieferungspflicht
230
Alleinbezugspflicht 231
Alleinvertriebsvertrag 233
Amnestieprogramm 141
Amtsermittlungsgrund-
satz 141
Amtsträger
Bestechung 196
Definition 196
FCPA 214
UK BA 215
Anfüttern 96
von Amtsträgern 201
Anonyme Meldemöglich-
keit 132
Anreizsystem 118
Anti-Folter-Verordnung
251, 257
Antikorruptionsgesetz
Foreign Corrupt Practices
Act 44
UK Bribery Act 48
Anti-Money-Laundersing
(AML) 269
Anti-Terror-Liste
Geschäftspartnerprü-
fung 104
Anti-Terror-Verordnung
EU 257
Audit-Klausel 112
Aufdeckung
Compliance-Ziele 170
Aufgabenrotation 119

Aufsichtsrat 69
Aufsichts- und Organisati-
onspflicht
nach § 130 Ordnungswid-
rigkeitengesetz 40
Auftragsdatenverarbei-
tung 305
Auftragsverarbeiter 305
Ausfuhr
Definition im Sinne des
AWG 246
Ausfuhrliste (AL) 247–248
Ausfuhrverantwortlicher
(AV) 253
Aussageverweigerungs-
recht 180
Außenwirtschaftsgesetz
(AWG) 246
Außenwirtschaftsverord-
nung (AWV) 246
Australische Gruppe
(AG) 249

B

Background-Check 113
Datenschutzverstöße
116
BAFA 253, 323
BaFin 324
BCM 324
BDSG 292
Bereitstellungsverbot 258
Berichtsverteiler 181
Berichtswesen 68
Berufsverband der Compli-
ance-Manager 324
Beschlagnahmewe-
schluss 189
Beschleunigungszah-
lung 198
Bestechlichkeit 199
Bestechung 199
Amtsträger 195–196
Geschäftsherrenmo-
dell 203
im geschäftlichen Ver-
kehr 202
im Gesundheitswesen
204
von Mandatsträgern 201
Wettbewerbsmodell 202
Best Practices 39
Bestpreisgarantie 231

Betriebsrat
interne Untersuchun-
gen 186
Betrug
§ 263 Strafgesetz-
buch 209
Betrigsdreieck 30–31
BFDI 325
Bilanzzeit 43
BITKOM 305
Blacklisting 262
Blended Learning 145
Bonusregelung 243
Books and records 44
Boykottverbot 233
Bundesamt für Wirtschaft
und Ausführkontrolle
(BAFA) 253, 323
Bundesanstalt für Finanz-
dienstleistungsauf-
sicht 324
Bundesbeauftragte für
den Datenschutz und
die Informationsfrei-
heit 325
Bundesdatenschutzgesetz
(BDSG) 288, 292
Bundeskartellamt 316, 324
Bureau of Industry and Se-
curity 263
Business Judgement Rule 37
Business Partner Due Dili-
gence 105
Kartellrecht 235
Bußgeld 264, 286, 310
Geldwäschegesetz 285

C

Catch-All-Klausel 251
Chief Compliance Officer
(CCO) 62
Clean Companies Act
Hinweisgebersystem 127
Clean Team 236
Code of Conduct 85
Code of Ethics 86
Commerce Control List
(CCL) 261
Commerce Country Chart
(CCC) 261
Compliance
Begriffserklärung 29
Geschichte 29

- Kapitalgesellschaft 34
Spezialgesetze 33
Compliance Committee 63
Compliance-Gremium 63
Compliance Help Desk 150
Compliance-Klauseln 112
Compliance-Kommunikation 143
extern 152
gegenüber der Öffentlichkeit 153
intern 148
Neueinführung von Compliance 154
Sprachen 152
Compliance-Kultur 123
Compliance-Management-System
Ziele 169
Compliance-Monitor 167
Compliance Officer (CO) 62
Compliance-Organisation 59
dezentral 63
zentral 62
Compliance-Programm 169, 172
ComplianceProgramMonitor-Zfw 165
Compliance-Risiko 73
Compliance- und Ethik-Programm 46
Compliance- und Verhaltensrichtlinien 88
Compliance-Verantwortung 60
Corporate Governance 39
Corporate Social Responsibility (CSR) 50
Corruption Perception Index (CPI) 78, 106, 213
Cressey, Donald R.
Betrugsdreieck 30
CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz 52
- D**
D&O-Versicherung 80
Daten
personenbezogene 288
Datenpannen-Meldepflicht 309
Datenschutz
interne Untersuchungen 182
technische und organisatorische Maßnahmen 307
Verzeichnis von Verarbeitungstätigkeiten 308
- Datenschutzbeauftragter (DSB) 300–301
Datenschutzerklärung 298
Datenschutz-Folgenabschätzung (DSFA) 299
Datenschutzgrundverordnung (DSGVO 288)
Direkterhebung 294
Dritterhebung 295
Informationspflichten 293
Öffnungsklauseln 292
Transparenzgebot 293
- Datenschutzrecht 302
Beschwerderecht bei der Aufsichtsbehörde 304
Joint Controller 306
Recht auf Berichtigung 304
Recht auf Datenübertragbarkeit 302
Recht auf Vergessenwerden 303
Widerspruchsrecht 304
- Datenschutzverstoß Bußgeld und Sanktionen 310
- Datenverarbeitung
Definition 289
Einwilligung 291
Erlaubnistratbestände 290
Zweckänderung 297
- Dawn Raid 188
DCGK 39
Deferred Prosecution Agreement (DPA) 49
- Delegation
horizontale 61
Kontroll- und Überwachungsaufgaben 160
vertikale 61
- De-minimis-Bekanntmachung
der Europäischen Kommission 226
- De-minimis-Regel 261
- Denied Persons List (DPL) 262
- Denunziantentum 318
- Department of Justice (DOJ) 167
- Deutscher Corporate Governance Kodex (DCGK) 39, 70
- Deutsches Institut für Compliance e.V. 324
- Deutsches Netzwerk Wirtschaftsethik 325
- Dezentrale Compliance-Bauftragte 64
- DICO 324
- Dienstherrengenehmigung 198–199
Digital Game-based Learning 152
DIN ISO 19600\ 2016–12 165
Directors-and-Officers-Versicherung 80
Direkterhebung
personenbezogene Daten 293
Discovery light 242
DNWE 325
DOJ 167
DPL 262
Dritterhebung
personenbezogene Daten 293
- Dual-Use
Güterliste 247, 248
- Dual-Use-Verordnung 248
- Durchsuchungsbeschluss 189
Durchsuchungsmaßnahme 183
Durchsuchungsteam 190
Dutch House for Whistleblowers Act
Hinweisgebersystem 127
- E**
- EAR 260
EAR99 262
ECCN 261
Effective Compliance and Ethics Program 46
E-Learning 144
E-Mail-Auswertung
Datenschutz 185
Embargo 256
länderbezogenes 257
personenbezogenes 257
warenbezogenes 257
- Endverbleibserklärung 253
Entity List (EL) 263
Entsprechenserklärung 40
Erlaubnistratbestand
Datenverarbeitung 290
- Ermächtigter Ausführer 256
Ethikrichtlinie 86
EU-Anti-Terror-Verordnung 257
EU-Schadensersatzrichtlinie
Kartellrecht 241
EU-Whistleblower-Richtlinie 128
Export Administration Regulations (EAR) 260

Export Compliance Manager 255
Export Control Classification Number (ECCN) 261
Exportkontrolle 245
Beauftragter 255
Genehmigungsantrag 253
USA 260
Exportkontrollregime 249
Extraterritoriale Wirkung 45

F

Facilitation Payment 198
FCPA 216
international 215
UK BA 216
Fallabschlussmitteilung 182
FATF 285
FCI 325
FCPA 44
FCPA Pilot Program 47
Feedback
360-Grad- 117
Feuerwaffenverordnung 247
Financial Action Task Force (FATF) 285
Financial Intelligence Unit (FIU) 283, 285
FIU 283
Fluktuationsrate 155
Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) 44, 213
Amtsträgerbegriff 214
Facilitation Payments 216
Foreign Official 214
Foreign Public Officials 215
Forum Compliance & Integrity 325
Fraud Triangle 30
Früherkennungs- und Überwachungssystem
§ 91 Absatz 2 AktG 35
Frühstückskartell 225
Führungskräfteentwicklung 118
Fünf-Stufen-Lehre 41
Funktionsfähigkeitsprüfung
Compliance-Management-System 164
Funktionstrennungsprinzip 158
Geschäftspartnerprüfung 111

G

Gebietsabsprache 228
Gefälligkeitszahlung 198
Geldwäsche
Bekämpfung 269
Definition 265

Integrationsphase 268
Platzierungsphase 266
Typologien 285
Umschichtungsphase 267
Geldwäschegesetz (GwG)
266, 269
allgemeine Sorgfaltspflichten 274
allgemeines Risikomanagement 270
Dokumentationsbogen 278
interne Sicherungsmaßnahmen 272
Meldepflicht 283
Risikoanalyse 271
risikobasierter Ansatz 270
vereinfachte Sorgfaltspflichten 280
Verpflichtete 269
verstärkte Sorgfaltspflichten 280
Geldwäscheverdachtsanzeige 283
Gentlemen's Agreement 225
Geschäftsherrenmodell 203
Geschäftspartner
Risikoklassen 105
Geschäftspartnerprüfung 103
Bestandsgeschäftspartner 109
Kartellrecht 235
Mergers & Acquisitions 109
neue Geschäftspartner 109
risikobasierte 105
Risikoprofil 105
Zeitpunkt 109
Geschenkerichtlinie 95
Gesetz für Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) 37
Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkung (GWB) 224
Gesetz zur Bekämpfung internationaler Bestechung (IntBestG) 216
Gewinnabschöpfung 42
Global Compact der Vereinten Nationen 326
Good Corporate Governance 39
Gruppenfreistellungsverordnung (GVO) 227
Gut
Definition im Sinne des AWG 246
Güterabwägung 184
Güterhändler 269

Güterlistennummer
amerikanische 261
GWB) 224

H

Handelsgesetzbuch (HGB)
52
Händler
autorisierte 232
Hardcore-Absprache 227
Hardcore-Kartell 227
Hintergrundrecherche
Datenschutz 116
Mitarbeiter 114
soziale Netzwerke 116
Hinweisgeberschutz 131
Hinweisgebersystem 318
ausländische Gesetzgebungen 127
branchenspezifische Gesetze 126
Fallmanagement 134
Hinweisgeberschutz 131
internationale Konzerne 139
Schutz der Beschuldigten 132
Verpflichtung 126
Höchstverkaufspreis 230
Horizontale Vereinbarungen 227

I

IDW PS 980 165
IKS 157
Integriertes Lernen 145
Integrity Code 85
Internal accounting controls 44
Interne Revision 161
Internes Kontrollsyste 157
Interne Untersuchung
Durchsuchungsmaßnahme 183
Ermittlungsteam 177
Fallabschlussmitteilung 182
internationale Unternehmen 186
Intrastat 251

J

Joint Controller 306
Joint Venture 215, 236

K

Kampfpreisstrategie 239
kapitalmarktorientiert 52

Kartell
 Definition 224
Kartellrecht 223
 aufeinander abgestimmte Verhaltensweisen 225
 Bußgeld 240
 Mergers & Acquisitions 235
 Sanktionen 239
 Unternehmenskauf 235
Kartellverbot 224
Kernbeschränkung
 kartellrechtliche 227
KICG 325
Kick-Back-Zahlung 209
Know your customer (KYC) 274
Kommunikationsmaßnahmen
 Gestaltung 150
 Kreativität 152
Konstanz Institut für Corporate Governance 325
Kontrollmaßnahme
 prozessintegrierte 158
 prozessunabhängige 159
Kontrollsysteem
 internes (IKS) 43
Koppelungsverbot 239
Korruption 195
 aktive 196
 international 213
 passive 196
 Präventionsmaßnahmen 219
 Sanktionen 220
 Spenden 218
 Sponsoring 218
Korruptionstypologien 209
Korruptionswahrnehmungsindex (CPI) 78, 106, 213
Kreditwesengesetz (KWG)
 § 25a 34
Kriegswaffenkontrollgesetz
 KrWaffKontrG 247
Kriegswaffenliste (KWL) 247
Kronzeugenregelung 242
KrWaffKontrG 247
Kundenabsprachen 228
KWL 247
KYC 274

L
Länderembargo 257
Laptop
 privates 183
Layering 267
Legalitätspflicht 60
 Kapitalgesellschaften 35
 Personengesellschaften 38

Leibesvisitation 163
Leitlinien für das Management von Organisations- und Aufsichtspflichten 325
Lessons learned 122, 176
Lieferverweigerung 239
Lissabonner Vertrag 224
Loyalitätspflicht 138

M

Marktbeherrschende Stellung 238
 Missbrauch 237
Marktortprinzip 288
Meldekanal 129
 Beschwerdebox 129
 E-Mail-Adresse 129
 intra- oder internetbasierte Plattform 129
 Ombudsperson 129
 Telefon-Hotline 129
Meldemöglichkeit
 anonyme 132
Meldepflicht 137
Mergers & Acquisitions-Transaktion (M&A)
 Geschäftspartnerprüfung 109
Missile Technology Control Regime (MTCR) 249
Mitbestimmungsrecht
 Betriebsrat
 Taschenkontrolle 164
 Verhaltensrichtlinien 100
Money laundering 266
Monitor 167
Monitoring and Review 164
Monitorship 168

N

Naming and Shaming 286
Need-to-know-Prinzip 181–182
Neutralisationstechnik 31
Normenpyramide
 Verhaltensrichtlinien 90
Notfallplan 319
Notfallteam 320
Notifizierungspflicht
 Hinweisgebersystem 140
NSG 249
Nuclear Suppliers Group (NSG) 249
Null-Toleranz-Prinzip 207
Fehlverhalten 121

O

OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen 165
Öffnungsklausel 292
Offshore-Gebiet 267
Ombudsperson 130
Onboarding 97, 117
Online-on-Demand 145
Online-Training 144
ONR 192050 Compliance Management System (CMS) 165
Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG)
 § 130 40
Organisations- und Sorgfaltspflichten 34

P

Paritätsklausel 231
PEP 279
Personalauswahl 113
 Prüfungsmaßnahmen 114
 Risikogruppen 114
Personalentwicklung 118
Personalrotation 119
Persönlichkeitstest 116
Placement 266
Präferenz
 Zollrecht 256
Prangervorschrift 286
Präsenztraining 144
Prävention
 Compliance-Ziele 170
Predatory Pricing 239
Preisabsprache 227
Preisbindungen der zweiten Hand 229
Prinzip der Mindestinformation 159
Privatfahrzeug 183
Profiling 295
Proportionate procedure 49
Prüfungsausschuss 70–71

Q

Quotenabsprache 228

R

Reaktion
 Compliance-Ziele 170
Red Flags 108, 209, 212
 Geschäftspartnerprüfung 108
Reexport 260
Regelaudit 161
Ressortüberwachungspflicht 61

Richtliniendokumentation 99
Richtlinienverantwortlicher 98
Risikoakzeptanz 80
Risikoanalyse 73
Risikobasierter Ansatz
Datenschutzgrundverordnung 307
Geldwäsche 270
Mitarbeiterprüfung 114
Risikobegrenzung 80
Risikoberichtswesen 81
Risikobewertung
Eintrittsmöglichkeit 78
Eintrittswahrscheinlichkeit 77
Risikodokumentation 81
Risikoidentifikation 75
Risikomanagement
Kreislauf 74
Risikosteuerung 79
Risikoüberwachung 81
Risikoüberwälzung 80
Risikovermeidung 79
Rückvergütung 209
Rüstungsgut
Ausfuhrliste 247

S

Safe Harbour 38
Sanktion 264, 286, 310
Sanktionsierung
Fehlverhalten 121
Sanktionsliste 257
Mitarbeiterprüfung 114
Sapin II
Hinweisgebersystem 127
Sarbanes-Oxley-Act (SOA oder SOX) 43
Hinweisgebersystem 127
Schulungsformat
sensible Bereiche 146
sonstige Führungskräfte 146
übrige Beschäftigte 147
Unternehmensleitung 146
Schulungsmaßnahmen 144
Dokumentation 148
Durchführung 147
Schwarze Kasse 210
SDN 263
SEC 43
Selektivvertrieb
qualitativer 232
quantitativer 232

Serious Fraud Office (SFO) 49
Shadowing 191
Sicherungsverzeichnis 192
Siegel
behördliches 190
Signalling 226
Smurfing 266
Soft Law 39
Sorgfaltshaftstab
Aktiengesetz 35
SOX 42
Sozialadäquanz 206
Sozialadäquate Zuwendung 96
Specially Designated Nationals List (SDN) 263
Spende 218
Spindkontrolle
Datenschutz 184
Sponsoring 218
Stakeholder 166
Stellenbesetzung
externe 116
Stellung
marktbeherrschende 237
Strafprozessordnung (StPO)
§ 55 Absatz 1 180
§ 136 Absatz 1 180
Strafzumessungsrichtlinie 46
Structuring 266
Submissionsabsprache 228
Szenario-Technik 75

T

Tatbestandsmerkmal
ungeschriebenes 226
Telekommunikationsgesetz (TKG)
§ 88 Absatz 2 185
Third Party Due Diligence 105
Tipping off-Verbot 284
Tone from the Middle 149
Tone from the Top 149
Tor- und Taschenkontrolle 163
Trainingsmaßnahme 144
Transparency International-Deutschland e.V. 106, 213, 326
Transparenzgebot 293
Transparenzprinzip 159
Transparenzregister 282
TR CMS 101/
2011 Standard für Compliance Management Systeme (CMS) 165

U

Überwachungssystem 35
Überwachungs- und Kontrollmaßnahme 157
bei Delegation 66
UK Bribery Act (UK BA) 48, 213
Amtsträgerbegriff 215
Facilitation Payments 216
Guidance 164
Umschlüsselungsverzeichnis 250
UN Global Compact 326
United States Securities and Exchange Commission (SEC) 43
United States Sentencing Commission (USSC) 30
Unrechtsvereinbarung 200, 219
Unternehmenskultur 155
messen und bewerten 155
Untersuchung
Datenschutz 182
interne 175
Untreue
§ 266 Strafgesetzbuch 208
Unverified List (UVL) 262
US Department of Justice (DOJ) 47
US-Sanktionsliste 262
US Sentencing Guidelines (USSG) 30, 46
USSG 30
UVL 262

V

Verbandssitzung 317
Verbringung
Definition im Sinne des AWG 246
inner-/außerhalb der EU 247
Verhaltenskodex 85
deutsche Rechtslage 86
Sarbanes-Oxley-Act 86
Verhaltensrichtlinie
Aufbau 92
ausländische Tochtergesellschaften 97
Bekanntmachung 96
Mitbestimmungsrecht des Betriebsrats 100
Normenpyramide 90
Vermögensbetreuungspflicht
Untreue 208

332 Stichwortverzeichnis

Versicherungsaufsichtsgesetz (VAG)
§ 29 33
Vertikale Vereinbarung 227
Vertikal-GVO 230
Vertrag über die Arbeitsweise der Europäischen Union (AEUV) 224
Vertriebssystem selektives 232
Verwendungszweck doppelter 248
Videoüberwachung 180
Datenschutz 183

Vier-Augen-Prinzip 158
Vorbildfunktion 149
Vorteilsannahme 198
Vorteilsgewährung 197
W
Waffenembargo 257
Warenummer statistische 251
Warentarifnummer 250–251
Warenursprung 256
Wassenaar-Arrangement (WA) 249

Wertpapierhandelsgesetz (WpHG) 52
Wettbewerbsbeschränkung vertikale 229
Wettbewerbsregister 220, 242
Wettbewerbsregistergesetz (WRegG) 220
Whistleblowing
Begriffserläuterung 125
Richtlinie 134
Windhundprinzip 243
Wirtschaftlich Berechtigter 275