

HERAUSGEBER: Prof. Dr. Holger Fleischer, Dipl.-Kfm., LL.M., RA Dr. Christoph E. Hauschka, RA Prof. Dr. Thomas Klindt, RA Dr. Tobias Larisch, RA Dr. Thomas Lösler, RA Dr. Klaus Moosmayer, Dipl.-Kfm. Meinhard Remberg, Prof. Dr. Volker Rieble, Prof. Dr. Dr. h. c. Uwe H. Schneider, Prof. Dr. Gerald Spindler, Dipl.-Oec., RA Dr. Sven Thomas, RA Michael Volz, LL.M.

SCHRIFTLEITUNG: RA Dr. Michael Pant, RA Dr. Christoph E. Hauschka, RA Dr. Ulrich Parche, RAin Dr. Anita Schieffer

# Registerheft 2018/2019



Verlag Franz Vahlen

www.ccz.beck.de

CCZ Corporate Compliance Zeitschrift – Zeitschrift zur Haftungsvermeidung im Unternehmen

### Schriftleitung:

RA Dr. Michael Pant (Vi.S.d.P. / Verantwortlich für den Textteil) Pant Legal Rechtsanwälte Bilker Straße 11 40213 Düsseldorf Tel.: 0211 / 87 63 81 10 Fax: 0211 / 87 63 81 20 michael.pant@pantlegal.com

RA Dr. Christoph E. Hauschka 82319 Starnberg Tel.: 0151/14055277 christoph.hauschka@t-online.de

RA Dr. Ulrich Parche München

RAin Dr. Anita Schieffer Chief Compliance Officer Siemens Energy Otto-Hahn-Ring 6 81739 München

### Manuskripte:

Manuskripte sind an die Redaktion zu senden. Der Verlag haftet nicht für Manuskripte, die unverlangt eingereicht werden. Sie können nur zurückgegeben werden, wenn Rückporto beigefügt ist. Die Annahme zur Veröffentlichung muss schriftlich erfolgen. Mit der Annahme zur Veröffentlichung überträgt der Autor dem Verlag C.H.BECK an seinem

Beitrag für die Dauer des gesetzlichen Urheberrechts das exklusive, räumlich und zeitlich unbeschränkte Recht zur Vervielfältigung und Verbreitung in körperlicher Form, das Recht zur öffentlichen Wiedergabe und Zugänglichmachung, das Recht zur Aufnahme in Datenbanken, das Recht zur Speicherung auf elektronischen Datenträgern und das Recht zu deren Verbreitung und Vervielfältigung sowie das Recht zur sonstigen Verwertung in elektronischer Form. Hierzu zählen auch heute noch nicht bekannte Nutzungsformen. Das in § 38 Abs.4 UrhG niedergelegte zwingende Zweitverwertungsrecht des Autors nach Ablauf von 12 Monaten nach der Veröffentlichung bleibt hiervon unberührt.

### Urheber- und Verlagsrechte:

Alle in dieser Zeitschrift veröffentlichten Beiträge sind urheberrechtlich geschützt. Das gilt auch für die veröffentlichten Gerichtsentscheidungen und ihre Leitsätze, denn diese sind geschützt, soweit sie vom Einsender oder von der Schriftleitung erarbeitet oder redigiert worden sind. Der Rechtsschutz gilt auch gegenüber Datenbanken und ähnlichen Einrichtungen. Kein Teil dieser Zeitschrift darf außerhalb der engen Grenzen des Urheberrechtsgesetzes ohne schriftliche Genehmigung des Verlags in irgendeiner Form vervielfältigt, verbreitet oder öffentlich wiedergegeben oder zugänglich gemacht, in Datenbanken aufgenom-men, auf elektronischen Datenträgern gespeichert oder in sonstiger Weise elektronisch vervielfältigt, verbreitet oder verwertet werden.

### Anzeigenabteilung

Verlag C.H.BECK, Anzeigenabteilung Wilhelmstraße 9, 80801 München Postanschrift: Postfach 40 03 40 80703 München

Media-Beratung: Telefon (089) 381 89-687 Telefax (089) 381 89-589

Disposition, Herstellung Anzeigen, technische Daten: Telefon (0 89) 381 89-604 Telefax (0 89) 381 89-589, E-Mail: anzeigen@beck.de

Verantwortlich für den Anzeigenteil: Bertram Mehling c/o Verlag C.H.BECK, Postfach 40 03 40, 80703 München

### Verlag:

Verlag C.H.BECK oHG
Wilhelmstraße 9
80801 München
Tel.: 089 / 381 89-0
Fax: 089 / 381 89-468
Postbank München
IBAN:
DE82 7001 0080 0006 2298 02,
BIC: PBNKDEFFXXX
Der Verlag ist oHG. Gesellschafter
sind Dr. Hans Dieter Beck und
Dr. h. c. Wolfgang Beck, beide Verleger
in München

Erscheinungsweise: zweimonatlich.

Bestellungen über jede Buchhandlung und beim Verlag. Abbestellungen zum Jahresende mit Sechswochenfrist.

### Bezugspreise 2019:

Jahresabo (inkl. CCZ-Direkt): 285,— Euro (inkl. MwSt); Einzelheft: 56,— Euro (inkl. MwSt). Versandkosten jeweils zuzüglich. Die Rechnungsstellung erfolgt zu Beginn eines Bezugszeitraumes. Abonnement und Bezugspreis beinhalten die Printausgabe sowie eine Lizenz für die Online-Ausgabe. Die Bestandteile des Abonnements sind nicht einzeln kündbar. Nicht eingegangene Exemplare können nur innerhalb von sechs Wochen nach dem Erscheinungstermin reklamiert werden.

### Abo-Service:

Tel: 089 / 381 89-750 Fax: 089 /381 89-358 kundenservice@beck.de

### Adressenänderungen:

Teilen Sie uns rechtzeitig Ihre Adressenänderungen mit. Dabei geben Sie bitte neben dem Titel der Zeitschrift die neue und die alte Adresse an.

Hinweis gemäß § 7 Abs. 5 der Postdienst-Datenschutzverordnung: Bei Anschriftenänderungen des Beziehers kann die Deutsche Post AG dem Verlag die neue Anschrift auch dann mitteilen, wenn kein Nachsendeantrag gestellt ist. Hiergegen kann der Bezieher innerhalb von 14 Tagen nach Erscheinen dieses Heftes beim Verlag widersprechen.

Druck: NOMOS Druckhaus In den Lissen 12 76547 Sinzheim

# Inhaltsverzeichnis

I. Verfasser der Aufsätze und Best Practice Beiträge	3
II. Verzeichnis der Anmerkungsverfasser	6
III. Entscheidungsregister – zeitlich geordnet	
IV. Sachregister	9
V. Abkürzungsverzeichnis	

# I. Verfasser der Aufsätze und Best Practice Beiträge

### Artinger, Florian, s.b. Jüttner, Markus

Baier, Johannes, Kriminalpolitische Herausforderungen durch Bitcoin und andere Kryptowährungen – Teil 1		
<b>Baier, Johannes,</b> Kriminalpolitische Herausforderungen durch Bitcoin und andere Kryptowährungen – Teil 2	19	157
Baranowski, Carolin und Pant, Benjamin, Die janusköpfigen Verschwiegenheitsrechte und -pflichten des Rechts-		
anwalts in der Funktion einer Ombudsperson		
Bartz, Stefan und Grotenrath, Marco, "Bring Your OwnDevice"-Geräte in internen Ermittlungen	19	184
Bartz, Stefan, Böhm, Wolf-Tassilo und Pohl, Mallika, Aktuelle Entwicklungen in den USA	19	305
Beckmann, Eva-Maria, Compliance – wenn man nicht alles selbst macht	18	137
<b>Beisheim, Carsten</b> und <b>Jung, Laura,</b> Unternehmensstrafrecht: Der neue Kölner Entwurf eines Verbandssanktionen-	40	62
gesetzes (VerbSG-E)		63
Bendrich, Liane, Compliance-Dialoge zur Risikoerhebung	19	145
von Bernuth, Wolf H., Unternehmenskauf: Die Haftung des Verkäufers für verschwiegene Korruptionssachverhalte	18	155
Bexa, Kristina, s.b. Menner, Stefan		
<b>Bicker, Eicke</b> und <b>Reischl, Marcus,</b> Compliance-Red Flags bei Handelsvertretern – Hinweise zu zivilrechtlichen Reaktionsmöglichkeiten und Zurückbehaltungsrechten	18	27
Böhm, Wolf-Tassilo, s.b. Ströbel, Lukas		
<b>Böhm, Wolf-Tassilo,</b> s.b. Bartz, Stefan		
Boerger, Björn, s.b. Grützner, Thomas		
Breunig, Christina, s.b. Ströbel, Lukas		
Brian, Ilka, Frey, Tobias und Krais, Jürgen, Umsetzung der Fünften Geldwäsche-Richtlinie in Deutschland	19	245
Brouwer, Tobias, s.b. Haase, Mirko	.,	2-15
<b>Brouwer, Tobias,</b> Lobby-Compliance – Wege zu einer besseren und transparenteren Gesetzgebung	19	2
brouwer, robias, cobby-compliance – wege zu einer besseren und transparenteien desetzgebung	13	_
Caracas, Christian, Gilt das Sondervergütungsverbot nach § 48 b VAG auch für Firmenkunden?	19	39
<b>Desimoni, Ulrike</b> und <b>Mai, Siegrid,</b> Siemens' neuer Verhaltenskodex – Erstellung und Implementierung	10	1/13
<b>Dilling, Johannes,</b> Der Schutz von Hinweisgebern und betroffenen Personen nach der EU-Whistleblower-Richtlinie		
<b>Dittrich, Johannes,</b> Keine "Preisbindung der zweiten Hand" – Compliance im Bereich des vertikalen Kartellrechts		
Dittricti, Johannes, Reine "Freisbindung der zweiten Hand" – Compilance im bereich des Vertikalen Karteinechts	19	170
Egger, Matthes, Hinweisgebersysteme und Informantenschutz	18	126
<b>Eßwein, Kilian,</b> Mitarbeiteramnestien bei der Aufklärung von Compliance-Verstößen	18	73
, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		
Fehn-Claus, Janine, s.b. Racky, Michael		
<b>Feiler, Harald</b> und <b>Kröger, Jan-Wolfgang,</b> Neue geldwäscherechtliche Pflichten: Einsichtnahme ins Transparenzregister		
und Unstimmigkeitsmeldung – Umsetzung der Änderungsrichtlinie zur Vierten EU-Geldwäscherichtlinie	19	262
<b>Frank, Malte,</b> Der privilege-waiver durch oral-downloads – eine (nicht ganz) neue Herausforderung für unternehmens-		
interne Ermittlungen?	18	219
Frey, Tobias, Fünfte Geldwäsche-Richtlinie – Auswirkungen in Deutschland		
Frey, Tobias, s.b. Brian, Ilka		., .
Trey, reality, s.o. Britis, incu		
Galle, René und Rengier, Lukas, Trends in der Kartellverfolgung – ein Überblick über die weltweite Behördenpraxis	4.0	202
im Jahr 2018.		
Gehring, Frank, Tax CMS in der Umsatzsteuer – ein Praxisleitfaden	19	19/
Gliewe, Martin, s.b. Happ, Daniel		
Gloeckner, Felix A., s.b. Racky, Michael		
Golzio, Jann Ole, s.b. Hiéramente, Mayeul		٠.
von Graevenitz, Albrecht, Die neuen Compliance-Richtlinien der italienischen Kartellbehörde	19	61

### 4 | CCZ | 2018/2019 | Registerheft

Greubel, Marco, s.b. Wiedmann, Michael Grosskopf, Lambert und Momsen, Carsten, Outsourcing bei Berufsgeheimnisträgern – strafrechtliche Verpflichtung zur Compliance?	18	98
Grothenrath, Marco, s.b. Bartz, Stefan Grützner, Thomas, Boerger, Björn und Momsen, Carsten, Die "Dieselaffäre" und ihre Folgen für Compliance- Management-Systeme – Evolution durch Einbeziehung des Bereichs Produkt-Compliance in ein CMS (zB zum Zweck		30
der Prävention produktbezogener Täuschungen)	18	50
Grützner, Thomas und Güngör, Tarik, Aktuelle Entwicklungen in den USA	19	45
Grützner, Thomas und Güngör, Tarik, Aktuelle Entwicklungen in den USA	19	189
Güngör, Tarik, s.b. Grützner, Thomas		
Güngör, Tarik, s.b. Larisch, Tobias Güngör, Tarik, s.b. Rieder, Markus		
Güngör, Tarik, s.b. Grützner, Thomas		
Haase, Mirko und Brouwer, Tobias, VCI/BCM-Position für ein moderneres Unternehmenssanktionsrecht	18	276
Haabe, Julia Sophia, Interne Untersuchungen durch den Aufsichtsrat	19	27
Haellmigk, Philip, Das aktuelle US-Iran-Embargo und seine Bedeutung für die deutsche Exportwirtschaft:		
Das US-Sanktionsregime der Primary und Secondary Sanctions	18	33
rungen für Unternehmen im Außenhandel	18	108
Haellmigk, Philip, Das Konzept der US-Re-Exportkontrolle – Eine systematische Erläuterung im Lichte des aktuellen		
US-Iran-Embargos	19	135
Hanstein, Dennis Frederik, s.b. Tabbert, Henning		
Happ, Daniel und Gliewe, Martin, Die Festhaltenserklärung des Leiharbeitnehmers als Compliance-Risiko		
Hauser, Sebastian Max und von Laufenberg, Christoph P., Aktuelle Entwicklungen in den USA		
Hehr, Alexandra, s.b. Lindemann, Michael	.,	230
Heißner, Stefan und Schaffer, Stefan, Compliance in der First Line of Defense – Grundlagen und Einsatzfelder von		
Embedded Compliance – Warum Compliance noch enger in die "First Line of Defense" integriert werden muss.		
Und wie das gerade inmitten der Digitalisierung gelingen kann	18	147
<b>Hembach, Holger,</b> Zuständigkeit englischer Gerichte für Klage wegen Umweltschäden in Sambia – Vedanta Resources PLC and another (Appellants) v. Lungowe and others (Respondents)	10	220
Hennecke, Richard, "Darf ich in Bitcoin zahlen?" – Geldwäscherisiken für Industrie- und Handels-Unternehmen bei	19	230
Bitcoin-Transaktionen	18	120
<b>Herresthal, Carsten,</b> Compliance im Bankvertragsrecht: Die Pflichten der Geschäftsleitung bei unwirksamen Bankentgelten		
Herzog, Henning, s.b. Timm, Felix		
<b>Hiéramente, Mayeul,</b> und <b>Golzio, Jann Ole</b> , Die Reform des Geheimnisschutzes aus Sicht der Compliance- Abteilung – Ein Überblick	10	262
Hoeren, Thomas und Münker, Reiner, Die neue EU-Richtlinie zum Schutz von Betriebsgeheimnissen und die	10	202
Haftung Dritter	18	85
Johnson, David, Der Clawback – ein arbeitsrechtlicher Problemfall	18	9
Johnson, David, Arbeit 4.0: Compliance-rechtliche Herausforderungen infolge der Determination des		
sozialversicherungsrechtlichen Status	18	256
Johnson, David, Die Regelung zur Beweislastumkehr nach Maßgabe des Richtlinienentwurfs der EU-Kommission	40	~~
zum Schutz von Hinweisgebern – Quell eines institutionellen Rechtsmissbrauchs?		66 290
Jürgens, Robert, Anwendung des Vertriebskartellrechts im Unternehmen		95
Jüttner, Markus, Die 42 der Compliance – Das Kriterium der Wirksamkeit eines Compliance Management Systems		168
Jüttner, Markus, Artinger, Florian, Keller, Niklas und Petersen, Malte, Compliance-Risiken unter Unsicherheit		
effektiv managen		225
Julius, Stefan, Das eLearning ist tot – es lebe das eLearning.		179
<b>Jung, Alexander,</b> Key Performance Indicators zur Messung der Effizienz eines Datenschutz-Management-Systems <b>Jung, Laura</b> , s.b. Beisheim, Carsten	18	224
Keller, Niklas, s.b. Jüttner, Markus		
<b>Klaas, Arne,</b> Mehr Beteiligungsrechte des Verdächtigen – Der Einfluss des Transparenzgrundsatzes der DS-GVO auf die Durchführung interner Ermittlungen	18	242
Klaas, Arne, Unternehmensinterne Verstöße und "Whistleblowing": Zum Grundrechtsschutz der Beteiligten und		
den Anforderungen an eine einfachrechtliche Regelung	19	163
Kopp, Reinhold, s.b. Timm, Felix  Krais, Virgon, Syndikusrachtsanyvälta als Varaflichtata nach dem Coldwässbaggsstz	10	0.0
Krais, Jürgen, Syndikusrechtsanwälte als Verpflichtete nach dem Geldwäschegesetz		96 245
Kröger, Jan-Wolfgang, s.b. Feiler, Harald	19	۷+٦
Krumey, Uwe und Merkelbach, Matthias, Clawback gemäß InstitutsVergV: Rückforderung bei pflichtgemäßem		
Verhalten?	19	266

Kuhlmann, Matthias, Interne Untersuchungen – Langer Atem zahlt sich aus		
Kutschelis, Julian, Neues Verbandsstrafrecht in Argentinien	18	133
Lanzinner, Denis, s.b. Plagemann, Bernd		
Larisch, Tobias und Güngör, Aktuelle Entwicklungen in den USA	19	59
von Laufenberg, Christoph P., s.b. Hauser, Sebastian Max		
Lepper, Christoph, Richtlinie zur Verwendung der E-Mail-Adressfelder "An", "Cc" und "Bcc"	18	178
Lindemann, Michael und Hehr, Alexandra, Die "Business Judgment Rule" (§ 93 Abs. 1 S. 2 AktG) – Vorbild für		
die zivil- und strafrechtliche Arzthaftung?	18	02
Lochen, Sebastian, Mehrwert von Compliance im M&A-Prozess		234
Lorenz, Philippe und Watermann, Lisa, MiFID II "light"? Wohl kaum. Referentenentwurf zur		
Finanzanlagenvermittlungsverordnung	10	33
Lubba, Thorsten, Just DSGVO?		
<b>Lubitz, Markus,</b> Der neue SPECTARIS-Code of Conduct zur Zusammenarbeit in der Gesundheitswirtschaft		
	10	114
<b>Lubitzsch, Hannes</b> und <b>Weber, Stefan Wolfgang,</b> Selbstanzeige von Unternehmen bei Bestechungsdelikten und	40	267
Kartellrechtsverstößen in Russland	18	267
<b>Lüneborg, Cäcilie,</b> s.b. Ott, Nicolas		
<b>Mai, Sigrid,</b> s.b. Desimoni, Ulrike		
Maume, Philipp, Haffke, Lars und Zimmermann, Patrick, Bitcoin versus Bargeld – Die geldwäscherechtliche Ver-		
pflichtung von Güterhändlern bei Zahlungen mit Kryptowährungen	19	149
Mayer, Christian, Learning by teaching	19	94
Menne, Jonas, s.b. Rieder, Markus S.		
Menner, Stefan und Bexa, Kristina, Praktische Vorgehensweise bei der Einführung eines Tax Compliance Management		
Systems im Unternehmen	19	129
Merkelbach, Matthias, s.b. Krumey, Uwe		.23
Miege, Christian, Einrichtung eines Hinweisgebersystems	10	45
Mohamed, Jean, Aktienrechtliche Sonderprüfung bei Volkswagen – Vorläufiger Rechtsschutz nach § 32 BVerfGG		
	10	152
Momsen, Carsten, s.b. Grützner, Thomas		
Momsen, Carsten, s.b. Grosskopf, Lambert		
Moosmayer, Klaus, 15. Jahrestag der UN Konvention gegen Bestechung – ein Redebeitrag aus der Wirtschaft	18	146
Müller-Petzer, Sabine, Verlangt die Treuepflicht im Beschäftigungsverhältnis Missstände aufzudecken und Rechts-		
konformität einzufordern?	18	162
Münker, Reiner, s.b. Hoeren, Thomas		
Nietsch, Michael, Legal Privilege und interne Untersuchungen in den USA und dem Vereinigten Königreich – Rechts-		
vergleichende Überlegungen zur möglichen Regelung des Vertraulichkeitsschutzes von internen Untersuchungen –	19	49
Ott, Nicolas, und Lüneborg, Cäcilie, Internal Investigations in der Praxis – Umfang und Grenzen der Aufklärungspflicht,		
Mindestaufgriffsschwelle und Verdachtsmanagement	19	71
······································		
Pant, Benjamin, s.b. Baranowski, Carolin		
<b>Pelz, Christian,</b> Die Beschlagnahmefähigkeit von Unterlagen aus Internal Investigations – zugleich eine Besprechung		
von BVerfG, Beschluss vom 27.6.2018, Az. 2 BvR 1405/17, 2 BvR 1780/17	10	211
	10	211
Petersen, Malte, s.b. Jüttner, Markus		400
Plagemann, Bernd und Lanzinner, Denis, Disziplinarprozesse als Teil des Compliance-Systems	19	193
<b>Pohl, Mallika,</b> s.b. Bartz, Stefan		
Racky, Michael, Gloeckner, Felix A. und Fehn-Claus, Janine, Aus der Praxis für die Praxis: Zur zivilrechtlichen Rechts-		
		282
Radwan, Samira, Die steuerliche Behandlung von U.STrusts und Compliance-Maßnahmen der Geschäftsführung	18	67
Rath, Michael und Spies, Axel, CLOUD Act: Selbst für die Wolken gibt es Grenzen		229
Reiff, Rüdiger, Von kleinen Aufmerksamkeiten und großen Geschenken – was ist erlaubt? – "Eine Tasse Kaffee? Nein		
	18	194
Reischl, Marcus, s.b. Bicker, Eicke	. •	
Reischl, Marcus, Der Korruptionsvorwurf im Zivilprozess gegen einen Geschäftspartner	10	112
Rengier, Lukas, s.b. Galle, René	13	110
Rieder, Markus S. und Menne, Jonas, Internal Investigations – Rechtslage, Gestaltungsmöglichkeiten und rechts-	10	202
politischer Handlungsbedarf		203
Rieder, Markus und Güngör, Tarik, Aktuelle Entwicklungen in den USA		139
Ritz, Julius-Vincent, Zur Vereinbarkeit von business judgment rule und stimmrechtslose Aktie	19	112
Rust, Maximilian, s.b. Teicke, Tobias		
Sandkuhl, Kurt, s.b. Timm, Felix		
<b>Schaffer, Stefan,</b> s.b. Heißner, Stefan		
Schieffer, Anita, Compliance im Einkauf – Praktische Möglichkeiten zur Risikominimierung Schieffer, Anita, Compliance bei Startups		43

Schneider, Thomas, Warten auf den Whistleblower? – Handlungsoptionen bei Fehlverhalten Dritter	18	231
Schorn, Martin, s.b. Winter, Adriane		
Seyfert, Stefen, s.b. Wiedmann, Michael		
Siepelt, Stefan und Pütz, Lasse, Die Compliance-Verantwortung des Aufsichtsrats	18	78
<b>Spehl, Stephan J.,</b> Regulations for Returning Frozen Funds in Wire Fraud Cases from 18th of September 2016	18	272
Spies, Axel, s.b. Rath, Michael		
Stancke, Fabian, Die Haftung für kartellrechtliches Fehlverhalten Dritter	19	274
Stephan, Gregor, s.b. Timm, Felix		
Ströbel, Lukas, Böhm, Wolf-Tassilo, Breuning, Christina und Wybitul, Tim, Beschäftigtendatenschutz und		
Compliance: Compliance-Kontrollen und interne Ermittlungen nach der EU-Datenschutz-Grundverordnung und		
dem neuen Bundesdatenschutzgesetz	18	14
Stück, Volker, Überwachung und Kontrolle von Arbeitnehmern nach neuer Rechtsprechung – Empfehlungen für		
Arbeitgeber im Brennpunkt von Compliance, Datenschutz und Arbeitsrecht	18	88
Tabbert, Henning und Hanstein, Dennis Frederik, Typische Regelungen in Compliance-Klauseln – Ideen und		
Herausforderungen aus der Praxis.	19	242
Teicke, Tobias und Rust, Maximilian, Gesetzliche Vorgaben für Supply Chain Compliance – Die neue Konflikt-		
mineralien-Verordnung	18	39
<b>Teicke, Tobias,</b> CSR meets Compliance – Über die zunehmende Verrechtlichung der Corporate Social Responsibility		
<b>Teicke, Tobias,</b> Gute Unternehmenspraxis für Internal Investigations – Praxistipps zur erfolgreichen Umsetzung unter		
Berücksichtigung des VerSanG-E	19	298
Timm, Felix, Herzog, Henning, Kopp, Reinhold, Sandkuhl, Kurt und Stephan, Gregor, Eine Referenzarchitektur		
zur ganzheitlichen Umsetzung von regulatorischen Anforderungen in der Finanzindustrie	19	81
Watermann, Lisa, s.b. Lorenz, Philippe		
Weber, Stefan Wolfgang, s.b. Lubitzsch, Hannes		
Weigel, Veronika, s.b. Zimmer, Mark		
Wiedmann, Michael und Seyfert, Stefen, Richtlinienentwurf der EU-Kommission zum Whistleblowing	19	12
Wiedmann, Michael und Greubel, Marco, Compliance Management Systeme – Ein Beitrag zur effektiven und		
effizienten Ausgestaltung	19	88
Winter, Adriane und Schorn, Martin, Compliance für Start-ups – geringere Anforderungen auch im Konzern?		
Wirth, Julia, Compliance-Risiken bei virtuellen Währungen		
Wirth, Julia, Das neue Wettbewerbsregister		
Wybitul, Tim, s.b. Ströbel, Lukas		.01
Zimmer, Mark und Weigl. Veronika. Selbstanzeige von Compliance-Verstößen	19	21

### II. Verzeichnis der Anmerkungsverfasser

**Blessing, Denise 18, 141** (EuGH, Urteil vom 17.1.2018 – C-676/16) – Auch Anbieter von sogenannten "ready-made" Gesellschaften sindVerpflichtete im Sinne der Geldwäscherichtlinie

Mengel, Anja 18 236 (ArbG Mannheim, Urteil vom 9.11.2017– 8 Ca 121/17) – Verstöße gegen Konzernbeschaffungsrichtlinien

durch Compliance-Funktion – keine Kündigung ohne Abmahnung wegen vorheriger Zustimmung durch Vorgesetzte

Nassif, Iyad 19 97 (BGH, Beschluss vom 6.2.2018 – 5 StR 629/17) – Garantenpflicht des Vorgesetzten zur Verhinderung von (betriebsbezogenen) Straftaten von Mitarbeitern

- **Stück, Volker 18** 47 (BGH, Urteil vom 16.3.2017 VII ZR 197/16) Keine Ansprüche bei nachträglicher und teilweiser Vereinbarung von Schwarzarbeit
- **Stück, Volker 18** 143 (LAG Rheinland-Pfalz, Urteil vom 27.4.2017 5 Sa 449/16) Entschädigung wegen heimlicher, intensiver Detektivüberwachung eines Betriebsratsvorsitzenden ohne berechtigten Anlass
- **Stück, Volker, 18** 183 (LAG Rheinland-Pfalz, Urteil vom 26.2.2016 1 Sa 358/15) Sanktionierung eines Compliance Verstoßes Kündigung oder Abmahnung?
- Stück, Volker 18 186 (AGH Nordrhein-Westfalen, Urteil vom 19.5.2017 1 AGH 72/16) Personalleiter und Unternehmensjurist als Syndikusrechtsanwalt
- **Stück, Volker 18** 188 (LAG Köln, Urteil vom 6.4.2017 7 Sa 896/16) Compliance bei der "richtigen" Vergütung freigestellter Betriebsratsmitglieder

- **Stück, Volker 18** 190 (BAG, Urteil vom 8.11.2017 5 AZR 692/16) Mindestlohn: Anrechenbarkeit von Prämien für Arbeitsfähigkeit und Sauberkeit/Ordnung
- **Stück, Volker 18** 191 (BAG, Beschluss vom 19.12.2017 1 ABR 32/16) Keine Mitbestimmung bei automatisierten Namensabgleich (Terrorlistenscreening nach EU Listen)
- **Stück, Volker 18** 239 (BAG, Urteil vom 24.5.2017 5 AZR 431/16) Zuschläge für Arbeit an Sonn- und Feiertagen sind mindestlohnwirksam
- Stück, Volker 19 98 (OLG Frankfurt a. M., Urteil v. 6.9.2018 16 U 193/17) Recht auf Vergessenwerden bzw. Löschung nach DSGVO
- **Stück, Volker 19** 147 (LAG Schleswig-Holstein, Urteil vom 21.3.2018-3 Sa 398/17) Verdachtskündigung & Anhörungsfrist **Stück, Volker 19** 195 (OLG Frankfurt a. M., Urteil vom 9.8.2018 6 U 51/18) Wettbewerbswidrige Abwerbung von Arbeitnehmern über ihr Privathandy
- **Stück, Volker 19** 243 (LAG Niedersachsen, Urteil vom 12.9.2018 14 Sa 140/18) Keine Abmahnung wegen Anzeige einer Gefährdungslage bei Gutgläubigkeit subjektiver Maßstab

### III. Entscheidungsregister - zeitlich geordnet

	A. Gerichte der Europäischen Union			2018	4511402447 (51114)		0.0
	EuGH			6.9.	16 U 193/17 (Stück)	19	98
<b>2018</b> 17.1.	C-676/16 (Blessing)	10	141		2. Landesarbeitsgerichte		
17.1.	C-076/16 (blessing)	10	141	2016			
				26.2.	1 Sa 358/15 (Stück)	18	183
	B. Ordentliche Gerichte			2017			
	b. Ordentilene denene			6.4.	7 Sa 896/16 (Stück)		188
	1. Bundesgerichtshof			27.4.	5 Sa 449/16 (Stück)	18	143
2018				2018			
6.2.	5 StR 629/17 (Nassif)	19	97	21.3.	3 Sa 398/17 (Stück)	19	147
16.3.	VII ZR 197/16 (Stück)	18	47	12.9.	14 Sa 140/18 (Stück)	19	243
	2. Oberlandesgerichte						
	2. Oberlandesgenente				3. Arbeitsgerichte		
2018				2017			
9.8.	6 U 51/18 (Stück)	19	195	9.11.	8 Ca 121/17 (Mengel)	18	236
	C. Arbeitsgerichte				D. Anwaltsgerichte		
	ei / ii zeriogenente				b. Allwaitsgentine		
	1. Bundesarbeitsgericht				1. Anwaltsgerichtshof		
				2017			
2017	5 A 7 D A 2 A (A 5 (5 . 11 L )	4.5	226	19.5.	1 AGH 72/16 (Stück)	18	186
24.5.	5 AZR 431/16 (Stück)		239				
8.11. 19.12.	5 AZR 692/16 (Stück) 1 ABR 32/16 (Stück)		190 191				
13.12.	1 / 1511 32/ 10 (Stack)	.5	101				

### IV. Sachregister

Abgeltungsklausel 18 13 Aufsichtspflicht Beteiligungsrechte Abmahnung 18 74; 183; 236 Konzern 19 173 Verdächtiger 18 242 Abschlussprüfer 19 78 Aufsichtsrat 18 282/19 74 Betriebsgeheimnis EU-Richtlinie zum Schutz 18 85 AC-Treuhand Entscheidung 19 277 Compliance-Verantwortung 18 78 Änderungskündigung 18 12 Betriebsinhaber 18 53 Interne Untersuchungen durch den ... Ärzteprivileg 18 2 Betriebsrat 18 16; 143 AGB-Kontrolle 19 109 Aufsichtsrats-Compliance Mitbestimmungsrechte 18 92 Agentur für Arbeit 18 23 Interne 18 82 Betriebsratsmitglied 18 188 Aktie Auftraggeber 19 203 Betriebsvereinbarung 19 300 Aufzeichnungspflichten 19 38 stimmrechtslose 19 113 Betrug 18 55 / 19 157 Aktionspreis 19 180 Auskunftsanspruch 18 28 Beweislastumkehr 19 66 Amnestie 19 303 Auskunftsinteresse 19 119 Beweisverwertungsverbot 18 91; 281 / Mitarbeiter 18 73 Auskunftspflicht 19 307 **19** 308 Bewirtungskosten 18 116 Belehrung 18 245 Versprechen 18 249 Amtsträger 18 194 Auslagenrückerstattung 19 242 Bitcoin 18 120; 139 / 19 123; 149; 157 Anfangsverdacht 18 89 Ausschüttung Black Boxes 18 235 Anfrageverfahren 18 257 aus Trustvermögen 18 70 Blacklisting 18 123 / 19 160 Anhörungsfrist 19 147 Außenhandel 18 108 Blockchain 18 139 / 19 124; 149; 159 Ankerbeklagter 19 230 Außenwirtschaftsrecht 18 108 Blutdiamanten 18 39 Anknüpfungstat 18 63 Botnetzwerk 19 127 Anlageberatung 19 35 BaFin 18 11; 165 / 19 39; 83; 267 Bottom-Up-Risk-Assessment 18 96 Anlagevermittlung 19 35 Bankentgelt 19 101 Boykottverbot 18 108 / 19 296 Anleger 19 34 Bankvertragsrecht Bring your own device (BYOD) Anonymisierung Compliance im ... 19 101 **19** 184 durch Tumbler-Services 19 151 Barbulescu-Urteil 18 19 Brutto-Netto Risikobeurteilung **19** 225 Anonymität Bargeld 18 197 / 19 149 Gewährleistung 19 169 Bargeldklausel 19 155 Bundeskartellamt (BKartA) 18 1 Anscheinsbeweis 19 120 Befragung Bundesverband der Compliance Manager Mitarbeiter **18** 245 / **19** 302 Anstellung (BCM) 18 276 Zeugen 18 246 auf Abruf 18 106 Bundesverband der Unternehmens-Anwendungserlass Befragungsnotizen 18 219 juristen (BUJ) 18 49; 64 des BMF 19 130 Behandlungsfehler Bundeszentralregister 18 181 Anzeigerecht ärztlicher 18 2 Business Judgment Rule 18 2; 77; 248 / arbeitsrechtliches 19 167 Behördenleitung 18 199 **19** 112 ARAG/Garmenbeck 18 3; 282 Belehrung 19 303 Bußgeld **19** 178 Arbeit 4.0 **18** 256 datenschutzrechtliche 18 99 Freistellung von ... 18 77 Arbeitgeber Benachrichtigungsanspruch 18 28 Bußgeldbemessung 19 237 Herausgabeanspruch 19 186 Benczkowski-Memorandum 19 46 Wettbewerbswidrige Abwendung 19 Carve-Out **18** 235 Beneficiary 18 69 195 Berater 18 118 CEO-Fraud 18 272 Arbeitnehmer Beratervertrag 18 83 Chief Compliance Officer (CCO) 18 81 / ausgeschiedener 18 87 Berichterstattung **19** 90 Selbstbelastungspflicht 19 307 Compliance 18 138 China 18 272 Überwachung 18 88 Berichtigungspflicht 18 260 China Banking Regulatory Commission Arbeitnehmerüberlassung 18 21; 106 Berufsgeheimnisträger Arbeitsentgelt Outsourcing 18 98 Clawback 18 9 / 19 266 Betriebsratsmitglied 18 188 Beschäftigtendatenschutz 18 14 Clean Teams 18 235 Arbeitsrecht 18 88 Berichtswege 19 90 Cliff-Vesting 18 11 CLOUD Act 18 229 Arbeitsschutz 18 165 Berichtswesen Argentinien KPI 18 228 Cloud Anbieter 18 98 Verbandsstrafrecht 18 133 Beschäftigungsbegriff Code of Conduct 19 242 Arzthaftung 18 2 sozialrechtlicher 18 257 Lieferanten 18 44; 62 At Issue Waiver 19 54 Beschlagnahme 18 205; 211 **SPECATRIS 18** 114 Atomabkommen Beschlagnahmeschutz 18 254 / Compliance 18 88 / 19 178 Iran 18 33 Anforderungen **19** 173 Attorney-Client Privilege 19 50 Beschlagnahmeverbot 18 204 im Bankvertragsrecht 19 101 Auditierung bei Dienstleister 18 105 Berichterstattung 18 138 Anspruch auf 18 30 Besitzstellung im Einkauf 18 43 Auditrechte 19 242 bei BYOD-Geräten 19 186 Embedded ... 18 147 Aufklärungsmaßnahme 19 72 Bestechung 18 146 Lieferkette 18 39; 43 Aufklärungspflicht in Russland 18 267 Lobby 19 2

Bestimmtheitsgebot 19 270

im M&A-Prozess 18 234

Grenzen der ... 19 71

Datensparsamkeit 18 209

Programm 19 62; 190 Datenverarbeitung 18 191; 242 Eigentümer Startups 18 93 / 19 172 Einwilligung 19 187 wirtschaftlicher 18 176 Supply Chain 18 39; 274 Verhältnismäßigkeit 19 188 Eignung Compliance-Beauftragter 19 64 Dauermietrechnung 19 200 fachliche 18 100 Compliance-Beratung 19 180 De-Risking 19 254 Eingangsrechnung Compliance-Dialoge Delegation Prüfung von 19 199 zur Risikoerhebung 19 145 vertikale 19 104 Einkauf 18 149 / 19 199 Compliance-Ermittlungen 19 312 Einladung 18 198 Delegationsbefugnis 18 81 Compliance-Klausel Delegationsvereinbarung 19 133 Einmalentgelt 19 108 Regelungen 19 242 Department of Justice (DOJ) 18 97; 222 / Einsichtnahmepflicht 19 263 Compliance-Kommunikation 18 44; 150 **19** 45; 93; 139; 190; 236 Einzelbeauftragung 18 104 Compliance-Kontrollen 18 15 Detektiv Embargo Compliance-Kultur 18 46 Observation durch ... 18 89; 143 US-Iran 18 33 Embedded Compliance 18 147 Compliance-Management-System (CMS) Detektivkosten 18 50; 68; 73; 137; 148; 168; 261 / 19 Energiediebstahl 18 151 Erstattung von ... 18 92 88; 183; 225 **Deutscher Bundestag** Entgeltklausel 19 101 Tax 19 129 Lobbyliste 19 8 Entity List 19 291 Compliance-Maßnahmen Deutscher Corporate Governance Erklärungspflichten der Geschäftsführung 18 67 Überwachung von ... 19 207 Kodex (DCGK) 18 45; 78; 127; 164/ Compliance Officer 18 41; 160 Erlaubnistatbestand **19** 27 Compliance-Organisation 18 23; 62; 159 Deutsches Institut für Compliance (DICO) DSGVO 18 19 Erledigungsklausel 18 13 Compliance-Programm **18** 49; 145 Präventive Funktion 19 238 Diebstahl 19 157 Ermessensreduzierung auf Null 19 26 Compliance-Prozesse 18 94 Dienstherr 18 194 Ermittlungen 19 161 Compliance-Richtlinie Dienstleister grenzüberschreitende 18 223 italienische Kartellbehörde 19 61 ausländischer 18 103 interne 18 14; 203; 211; 218; 241; Compliance-Risiken 18 21 / 19 225 externer 18 98; 19 280 242; 250 / 19 27; 49; 71; 184; 187; Compliance-Risikoanalyse 19 225 Dieselaffäre 18 50; 152 298; 307; 310 Compliance-Schulung 18 44 Digital Assets 19 60 Ermittlungsverfahren Compliance-Standards Digitalisierung 18 145; 147 ausländisches 18 214 Disclosure 18 219 Konfliktmineralien 18 39 ERP-System 19 197 Discovery 18 219 Erpressung 19 157 Compliance-Strukturen 19 174 Compliance-Verantwortlicher Disruption 18 148 Erwartungsmanagement 19 95 Benennung 18 94 Distributed-Ledger-Technologie (DLT) EU-Kommission 19 66; 179; 236; 284 **19** 124 Compliance-Verantwortung EU-Whistleblower-Richtlinie 19 214 Aufsichtsrat 18 78 Disziplinarkommittee Europäische Union 19 236; 295 Compliance-Verstoß 18 161; 183 / 19 lokales 19 194 Examination Priorities 19 59 Disziplinarprozesse 19 193 Executive Order 19 291 Mitarbeiteramnestie 18 73 Dodd-Frank-Act 18 40 Expert Reliance Defence 18 209 Selbstanzeige 19 21 DOJ Justice Manual 19 47; 139 **Export Control Classification Number** Conference Vetting System 18 117 Dokumentation (ECCN) 19 136 Cooling-Off-Periode 19 8 CMS 19 92 Exportgut 18 36 / 19 136 Corporate Social Responsibility (CSR) Dokumentationspflicht 19 160 Exportkontrolle 19 135 **18** 39; 274 Exportwirtschaft 18 33 Dritter corporate waste 18 2 Haftung 18 85 Crime Fraud Exception 19 53 kartellrechtliches Fehlverhalten 19 274 Fachtagung 18 197 Crowdworking 18 256 Drittland Fahrzeugüberlassung CSR-Richtlinie mit hohem Risiko 19 253 Personal **19** 209 Konfliktmineralien 18 274 Drittlandtransfer 18 230 FCPA, s.b. Foreign Corrupt Practices Act Due-Dilligence-Prüfung 18 155; 234 FCPA Corporate Enforcement Policy 19 Durchsuchung 18 205 Darlegungslast 139 sekundäre 19 121 Durchsuchungsverbot 18 204 Feiertagszuschlag 18 239 Darlehensentgelte 19 108 Fernwartung 18 102 E-Discovery 19 301 Festhaltenserklärung E-Evidence-Verordnung 18 230 Löschung 19 98 Leiharbeitnehmer 18 21 E-Learning **18** 179 personenbezogene 18 16 Festsetzungsverjährung 18 70 Datendownload Financial Intelligence Unit (FIU) E-Mail unerlaubter 19 147 **19** 246 Auswertung 18 178 Datenschutz 18 14; 88; 98; 140; 224; Durchsuchung 18 247 / 19 31; 301 Sofortmaßnahmen 19 257 229; 241 / 19 19; 98; 159; 170; 240; allgemeine Kontrolle 18 247 Finanzanlagenvermittlungsverordnung E-Mail-Adressfelder **19** 33 Datenschutz-Folgenabschätzung 18 249 Richtlinie 18 178 Finanzindustrie Datenschutz-Management-System EAR **19** 292 regulatorische Anforderungen 19 81 (DSMS) 18 224 / 19 240 Economy-on-Demand 18 256 Finanzunternehmen 19 246 Datenschutzgrundverordnung (DSGVO) Edelmetalle 19 247 Firmenkunde 19 39 18 14; 98; 229; 242 / 19 98; 240 Ehrlichkeitskontrolle 18 183 First Line of Defense 18 147

elDAS-Verordnung 18 176

Folgenabwägung 18 154

Litigation Privilege 19 56

Lizenzgebühren 18 119

Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) Güterhändler 19 149: 247 Jahresabschlussprüfer 18 221 **18** 97 / **19** 45; 139 Gun Jumping 18 235 Jones-Day 18 153, 203; 211; 241; 251 / Forschungszuwendung 18 118 **19** 49 Freikarten 18 195 Hacking 18 141 Justice Manual 19 47; 139; 237 Frist Händlerkartell 19 182 Haftungsfreistellung 18 3 Festhaltenserklärung 18 22 Kantinenbetrieb 19 210 Handelsstreit 19 290 Kartellbehörde 19 178 Handelsvertreter 18 27 italienische 19 61 Garantenpflicht Kartellrecht 18 95 / 19 274 des Vorgesetzten 19 97 kartellrechtswidriges Verhalten 19 278 Gastgeschenk 18 197 Fehlverhalten Dritter 19 274 Herausausgabeanspruch Geeignetheitserklärung 19 36 des Arbeitgebers 19 186 vertikales 19 178 Geeignetheitsprüfung 19 35 gesetzlicher 19 187 Kartellrechtsverstoß Gefährdungslage vertragliche 19 186 in Russland 18 267 Kartellverfolgung 19 283 Anzeige einer ... 19 243 Herrera-Entscheidung 18 220 / 19 54 Gefahrenverwirklichung Herstellereigenschaft 18 57 Key Performance Indicators (KPI) 18 224 Wahrscheinlichkeit der ... 19 30 Hinweisgeber 18 231; 265 / 19 12; 66; Keylogger 18 89 Gegenfragerecht 18 246 164; 214 Keylogger-Urteil 18 20 Gutgläubigkeit 19 216 Kimberly-Prozess 18 39 Geheimhaltungsverbot 18 87 Geheimnisschutz 18 98; 262 Schutz 19 215 Kleinanleger 19 60 Geheimnisschutzgesetz 18 262 Hinweisgeber-Richtlinie 19 167; 214 Know your customer (KYC) 18 123 Hinweisgebersystem 18 45; 62; 126; Gehilfe Kölner Entwurf 18 49; 63; 136; 210; 276 Kartellverstoß 19 278 162 / **19** 91; 163; 214 Kollektivvereinbarung 18 16 Geldbuße Hochrisikodrittländer 18 175 / 19 253 Kommissionär 19 248 Bemessung 19 88 Höchstpreis 19 180 Kommunikation 18 94 vertrauliche 19 52 Geldkarte 18 177 Höflichkeitsgeschenk 18 195 Kommunikationsauswertung 18 247 Geldwäsche 18 141 / 19 128; 149; 162 Hospitality 19 39 Bitcoin-Transaktionen 18 120; 140 Huawei 19 290 Konfliktmineralien 18 39; 275 Geldwäscheaufsicht Hub-and-Spoke-Kartell 19 182 Kontenzentralregister 18 175 für Güterhändler 19 156 Konzern 19 172; 275 Geldwäschebekämpfung 19 82 ICO 19 60 Weiterbelastung von Kosten im ... Geldwäschegesetz 19 96 Identifizierung **19** 212 Geldwäscherichtlinie 18 141; 170 / 19 Dritter 19 255 Konzernbeschaffungsrichtlinie 18 236 82; 155; 245; 262 Identifizierungspflichten 19 96 Konzernzugehörigkeit 18 34 Geldwäscheverdacht 19 153 Identifizierungsverfahren 18 176 Kooperation Gemeinschaftsbetrieb 18 107 IDW PS 980 19 88 - Strafverfolgungsbehörden 18 248 / Gemeinschaftsgeschenk 18 196 Immobilienmakler 19 250 **19** 303 General Licence H 18 35 Implementierung umfassende 19 141 Generalprävention Verhaltenskodex 19 243 Korruption 18 27; 155; 194 / 19 118 positive 18 4 Inadvertent Waiver 19 55 Korruptionsvorwurf Gerichtsstand 19 230 Incoterms **19** 198 gegen einen Geschäftspartner 19 118 Gesamtsozialversicherungsbeitrag 18 259 Industrieholdings 19 246 Kronzeugenantrag 19 288 Informantenschutz 18 126 Russland 18 270 Geschäftsessen Informationsanspruch 18 29 Einladung zum ... 18 201 Kronzeugenprogramm 19 238 Geschäftsführer 19 311 Informationspflichten Kryptowährung 18 120; 139 / 19 60; Geschäftsgeheimnis 18 30; 262 / 19 14 bei Befragung 18 245 123; 149; 157; 245 Geschäftsleitung Informationsmonopol Kündigung 18 74; 183; 236 Aufklärungszuständigkeit 19 74 des Vorstands 19 29 Kündigungsrecht 19 243 GmbH **19** 103 Inhaltskontrolle 19 270 Kundenstammdaten 19 203 Kunsthändler 19 248 Geschäftspartner 18 123 Initial Coin Offering (ICO) 18 125 Korruptionsvorwurf gegen ... 19 118 Insiderhandel 19 158 Kunstlagerhalter 19 249 Geschäftspartner-Compliance 18 123 Intentional Waiver 19 54 Geschenke 18 119; 194 Interessenkonflikt 18 82 / 19 34 Learning Nugget 18 180 Legal Advice Privilege 19 Gesellschaft Interessenverband 19 2 Legal privilege 18 154; 206; 280 / 19 49 ready-made 18 141 Interessenvertretungsgesetz 19 9 Gesetzgebungsverfahren 19 2 Leiharbeitnehmer 18 21 Internal Investigation 18 14; 203; 211; Gesundheitsdaten 19 98 218; 241; 242; 250 / 19 27; 49; 71; Leniency Programm 18 97 Level playing field 19 82 Gesundheitswesen 18 165 298; 307; 310 Gesundheitswirtschaft 18 114 Interne Ermittlungen 18 14; 203; 211; LIBOR-Manipulation 19 305 218; 241; 242; 250 / **19** 27; 49; 71; Gewerbezentralregister 18 181; 260 Lieferanten 298; 307; 310 Code of Conduct 18 44 Geschäftsleitung 19 103 Interview 18 244 Stammdaten 19 199 gold-plating 19 69 Intrastat-Meldung 19 209 Lieferkette Google **19** 98 Iran-Embargo 18 33 Compliance 18 39; 43 GCR-System 19 176 Ision-Entscheidung 18 209 Lieferung Gremienentscheidung 18 83 IT-Tools 18 96 grenzüberschreitende 19 204

Italien

Compliance-Richtlinie 19 61

Güter

militärische 19 292

Lobby-Compliance 19 2

FCPA Verstoß 19 140

Offenlegungspflicht 19 21

Ombudsmann 18 129

Offenlegungsrichtlinie 18 119

Ohne-Rechnung-Abrede 18 47

Verschwiegenheitsrechte 18 250

Lobbybeauftragter 19 10 oral-downloads 18 218 / 19 54 Referenz Compliance-Organisation (RCO) Lobbyliste 19 8 Ordnungswidrigkeiten 19 261 **19** 81 Organhaftung 18 260 / 19 25 Regelwerk 18 94 M&A-Prozesse 18 234 / 19 142; 211; 300 Organisationspflichten Registerbehörde 18 182 Mandatsvertrag gesellschaftsrechtliche 19 174 Regulierer 19 203 mit Schutzwirkung zugunsten Dritter Organisationsverschulden 18 4 Reifegradmessung 18 224 Reihengeschäfte 19 205 **18** 253 Organschaft Margendiskussion 19 181 umsatzsteuerliche 19 211 Reisekosten 18 116 MaRisk 19 82 Outsourcing Reporting Lines 19 300 Marktmanipulation 19 158 bei Berufsgeheimnisträgern 18 98 Repressalien Marktpositionierung 19 181 Schutz vor **19** 218 Maßregelungsverbot 19 67 Parteispenden 19 7 Richtlinien Materialstammdaten 19 199 Patentanwalt 19 251 interne 19 183 Mayweather-Entscheidung 19 60 PDCA-Zyklus 18 225 Risikoanalyse 18 61; 93 / 19 89; 183; 225 Mehrwertsteuer-Compliance 18 149 Peer-to-Peer-Netzwerk 19 124 Risikobewertung 19 227 Meldekanal 19 16; 215 peP-Funktionsbeschreibung 18 177 Risikoerhebung 19 145 Meldung peP-Funktionsliste 19 252 Risikominimierung 18 133 geschützte 19 16 Risikoträger 18 10 / 19 267 Person umsatzsteuerliche 19 206 Schutz der betroffenen ... 19 220 Rohdiamant 18 39 Rückforderungsanspruch 19 101 Messenger-Dienst Personal Überwachung durch Arbeitgeber 18 Fahrzeugüberlassung 19 209 Rückverfolgbarkeit 18 41 Personalabteilung 19 209 Rückzahlungsklausel 19 268 Microsoft-Verfahren 18 229 Personalrat 18 16 Russland Pkw-Überlassung 19 209 MiFID II 19 33 Unternehmensselbstanzeige 18 267 Mindestaufgriffsschwelle 19 71 Plausibilitätsprüfung 19 73 Mindestlohn 18 191; 239 Politikberater Sambia Mitarbeiter Beauftragung externer ... 19 11 Klage wegen Umweltschäden 19 230 neuer ... 18 87 Preisbindung Sanktionen 18 33 / 19 91 Mitarbeiteramnestie 18 73 der zweiten Hand 19 278 Sanktionierung 18 66 / 19 23 Mitarbeiterbefragung 18 286 / 19 32; Preisempfehlung Sanktionsmaßnahme 19 294 unverbindliche 19 180 Sarbanes-Oxley-Act (SOX) 18 126 Mitarbeiterinformation 19 134 Preishauptabrede 19 109 Schadensersatzansprüche 18 282 Mitarbeiterinterview 18 244 Preismonitoring 19 183 Freistellung von ... 18 76 Mitbestimmungsrecht Presse 19 166 Verzicht auf Geltendmachung 18 75 Betriebsrat 18 92 Primary Sanctions 18 33 Scheinselbstständigkeit 18 257 Mittäterschaft Privacy-Token 19 151 Schenkungssteuer 18 67 FCPA 19 45 Privathandy Hinterziehung 18 72 Monitor wettbewerbswidrige Abwerbung 19 Schiedsklausel Auswahl 19 46 im Darlehensvertag 19 111 Monitoring 18 62 privilege-waiver 18 218 Schlussbericht Morford-Memorandum 19 46 Privilegierungsgegenstand 19 57 Interne Untersuchung 19 303 MTE-Code **18** 114 Product-Governance 19 37 Schmiergeld 18 29; 183 Muttergesellschaft 18 34 / 19 234 Produkt-Compliance 18 50 Schürfen Produkthaftungsrecht 18 50 kriminelles 19 127 Nachweiseinholungspflicht 19 263 Produktstrafrecht 18 52 Schulungen 18 44; 179 / 19 91; 94; 183 Namensabgleich Produktsicherheit 18 50 Schwarzarbeit 18 47 automatisierter 18 192 Produzentenhaftung 18 86 Schwarzgeldabrede 18 47 SEC 18 220 / 19 59 Notar 19 251 Projekt-Governance 19 299 Provisionsabgabeverbot 19 39 Secondary Sanctions 18 33 / 19 138 Nutzungsänderung Prozessrisiko 18 284 Securities Exchange Act (SEA) 19 60 Korrektur wegen ... 19 201 Publizitätspflichten 19 8 Selbstanzeige 18 65; 97; 208 / 19 21 Observation Purchase-to-Pay 19 212 Russland 18 267 Arbeitnehmer 18 89 Selbstbelastungspflicht 19 307 Betriebsratsvorsitzender 18 143 Selbstbelastungszwang 19 308 Rabatte 18 202 Odebrecht-Klausel 18 134 Selbstreinigung 18 182 Re-Export-Regeln Senatsmitglied 18 199 OECD 18 49; 146 US-amerikanische 19 292 "ready-made" Gesellschaft 18 141 Settlor **18** 69 OECD-Leitsätze 18 40 Öffnungsklausel 18 14 SIEMENS-Entscheidung 18 159 Rechnung Offenbaren 18 105 elektronische 19 200 SIEMENS-Verhaltenskodex 19 143 Offenlegung 18 264 / 19 54 Rechtsabteilung 19 211 Signing 18 235

Rechtsanwalt

als Ombudsmann 18 250

Rechtsmissbrauch 19 66

Rechtsverteidigungskosten

Übernahme von ... 18 76

als Verpflichteter 19 96; 251

Opportunitätsprinzip 18 63

red flags 18 27; 124 / 19 119

Sonderprüfung

aktienrechtliche **18** 152

Sozialabgaben 18 259

Sondervergütungsverbot 19 39

Sorgfaltspflichten 18 86 / 19 252

Sonn- und Feiertagszuschläge 18 239

Anforderung an ... 19 34

**19** 33

Wertpapierdienstleistungen 19 33

Wertpapierdienstleistungsunternehmen

SPECTARIS-Code of Conduct 18 114 Übermaßverbot 18 277 Verdachtsmanagement 19 71 Spenden 18 118 / 19 7 Verdachtsmeldung 19 257 Überwachung Spendenannahmeverbot 19 7 Arbeitnehmer 18 88 Verdachtsquelle Sperrwirkung 18 258 gegenseitige 18 84 relevante 19 77 Spindkontrolle Überwachungspflichten 18 79 Vereinigtes Königreich 19 49; 230 Umsatzsteuer 19 197 heimliche 18 89 Verfahrenseinstellung 18 281 Staatsanwaltschaft Umsatzsteuer-Identifikationsnummer Verfolgungsverjährung 18 70 Vergessenwerden Ermittlungspflicht 18 66 **19** 204 Umstrukturierung 19 211 Standards 18 62 Recht auf ... 19 98 Start-ups **18** 93 / **19** 172 Vergiftungsrechtsprechung 19 154 Umweltschäden Klage 19 230 Vergleich 18 287 Status sozialversicherungsrechtlicher 18 256 United States v. Connolly 19 305 Kartellbehörde 19 288 Steuerbefreiung 19 205 United States v. Hoskins 19 45 Vergütung 19 242 Betriebsratsmitglied 18 188 Steuerrecht 18 140 Unstimmigkeitsmeldung 19 262 Steuerverkürzung 18 67 Unternehmen variable **18** 10 Stichtagsklausel 19 268 betroffenes 19 165 Vergütungsbestandteile 18 11 / Stiftung als non-U.S. person 18 34 **19** 266 wirtschaftlich Berechtigter 19 252 als U.S. person 18 34 Verhältnismäßigkeitsprüfung 18 90 Unternehmensberichterstattung 19 31 Strafanzeige 18 217 Verhaltenskodex Verzicht auf Erstattung 18 75 Unternehmensdaten 18 87 SIEMENS **19** 143 Straftaten Unternehmenskauf 18 155 Vermittler 19 248 durch Mitarbeiter 19 97 Unternehmensleitung 19 89 Vermögensübertragung Strafverfolgungsbehörde 19 77; 303 Unternehmenssanktionsrecht 18 276 auf US-Trust 18 69 Strafzumessung 19 72 Unternehmensstrafrecht 18 63 / Verpflichteter Subject Matter Doctrine 19 51 **19** 298 Geldwäsche 18 141; 173 / 19 96; Untersuchungsanlass 19 29 Substantial Justice 19 233 149; 245; 259 Supply Chain Compliance 18 39 Untersuchungsgegenstand 19 300 Verschweigen Syndikusrechtsanwalt 18 186 / 19 96; Untersuchungsleitfaden 19 300 von Produktmängeln 18 56 251 Untersuchungsmaßnahme 19 301 Verschwiegenheitsrechte System Untersuchungsteam 19 200 Ombudsmann 18 250 Versetzung 18 74 autonomes 19 281 Untersuchungsumfang nachträgliche Veränderung 19 78 Versicherungsnehmer 19 40 Täuschung 18 56 Upjohn-Entscheidung 19 50 Versicherungsvertrag 19 49 Taping **19** 38 Urkundenvorlegung Verteidigungsunterlagen 18 213 Tax Compliance 19 129; 197 Anordnung der ... 19 121 Vertraulichkeitsschutz Tax Compliance-Kommunikation 19 134 US-Börsenaufsicht (SEC) 19 59 sachliche Reichweite 19 57 Tax Compliance Management System US-Embargo 18 33; 108 Vertrieb **19** 129; 197 US-Gesellschaftsrecht 19 112 Prozesse und Kontrollen 19 203 US-Iran-Embargo 18 33 / 19 135 Tax Compliance Officer 19 132 Vertriebskartellrecht 18 95 Tax Risk Assessment 19 132 US-Person 19 137 Vertriebsmittler 18 27 Technologieunternehmen US-Re-Exportkontrolle 19 135 Verwertungsverbot 19 57 chinesische 19 290 US-Sanktionen 18 33 / 19 59; 290 Verzehrfall 18 201 US-Technologie 19 137 Teilnahme Videoüberwachung FCPA 19 45 US-Trust 18 67 verdeckte 18 89 Templates 19 241 USA 18 33; 97; 108; 206 / 19 14; 49; 93; Volkswagen (VW) 18 50; 152; 203; Temporary General License 19 291 211; 251 Terrorismusfinanzierung 18 140 aktuelle Entwicklungen 19 45; 59; Vollbeweis 19 120 Terrorlistenscreening 18 191 139; 189; 236; 305 Vorstand 19 74; 102 Therapiefreiheit 18 5 Compliance-Verantwortung 19 174 Tipping-Off Verbot 19 258 Vorstandsmitglied 18 3 Vedanta Resources PLC v. Lungowe 19 Tochterunternehmen 18 34 / 19 230 Vorsteuerabzug 19 201 Token 18 123 / 19 150 Verarbeitungsverzeichnis 19 241 Vorsteuerabzugsberechtigung 18 260 Handelsplatz 19 60 Verband der Chemischen Industrie (VCI) Vorsteuerberichtigung 19 201 Tone from the Top 18 60; 76; 94 **18** 276 Vorsteuerkürzung 19 205 Training 18 62; 94 Verbandssanktion Waiver **18** 206 / **19** 53 Transaktion 19 153 Argentinien 18 135 Transparency International 19 2 Verbandssanktionengesetz 18 49; 63; Wallets 19 150 Transparenzgebot 18 12 / 19 270 136; 210 / **19** 298 Warenempfänger 19 203 Transparenzregister 18 171 / 19 8; 258; Verbandsstrafgesetzbuch 18 65; 136 Wash-Sale **19** 158 Verbandsstrafrecht 18 136 Wash-Trade **19** 158 Trennungsprinzip 19 28 Argentinien 18 133 Weiterbildungsveranstaltungen Treuepflicht Verbandsumsatz 18 65 **18** 117 im Beschäftigungsverhältnis 18 162 Verbraucherbeschwerde 18 165 Werbemitteilung

Verdächtiger 19 165

Schutz 19 170

Beteiligungsrechte 18 242

Verdachtskündigung 19 119; 147

wirtschaftlich Berechtigter 19 252

Trustee 18 69

Tumbler-Service 19 151

Wettbewerbsbeschränkungen Verfolgung vertikaler ... 19 287 Wettbewerbsregister 18 181; 260 Whistleblower 18 231; 264 / 19 66; 163; 214 Whistleblower-Hotline 18 231

Whistleblowing 18 45; 126; 162; 193; 231 / 19 12; 163; 244 Work-Product Doctrine 19 50

Yates-Memorandum 19 47; 141

Zeuge 18 246; 286 Zeugnisverweigerungsrecht Dienstleister 18 105 ZTE-Fall **19** 294 Zufallsfund 19 78 Zurechnungssachverhalten Verhinderung von ... 19 282 Zurückbehaltungsrecht 18 27 / **19** 119 Zuständigkeiten CMS **19** 90 gerichtliche 19 230 Zuverlässigkeit Prüfung **18** 101 Zuwendungen 18 118 / 19 36 unentgeltliche 19 210

# V. Abkürzungsverzeichnis

AEUV	Vertrag über die Arbeitsweise der		Europäische Bankenaufsichtsbehörde
	europäischen Union		Export Control Classification Number
	Aktiengesellschaft		Europäische Gemeinschaft
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz	EGMR	Europäischer Gerichtshof für Menschenrechte
AktG	Aktiengesetz	EMRK	Europäische Menschenrechtskonvention
AO	Abgabenordnung	EStG	Einkommensteuergesetz
ArbGG	Arbeitsgerichtgesetz	EU	Europäische Union
ArbSchG	Arbeitsschutzgesetz	EuErbVO	Europäische Erbrechtsverordnung
AStG	Außensteuergesetz	EUG	Gericht der Europäischen Union
	Arbeitnehmerüberlassungsgesetz	EuGH	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	Außenwirtschaftsgesetz		'
	Außenwirtschaftsverordnung	FATF	Financial Action Task Force
			Foreign Corrupt Practices Act
BAFA	Bundesamt für Wirtschaft und		Finanzmarktnovellierungsgesetz
	Ausfuhrkontrolle		Finanzanlagenvermittlungsverordnung
BaFin	Bundesanstalt für		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
20	Finanzdienstleistungsaufsicht	GewO	Gewerbeordnung
RΔG	Bundesarbeitsgericht	GG	
	Bundesdatenschutzgesetz		Gesellschaft mit beschränkter Haftung
	Gesetz zur Regelung des Statusrechts der		Gesetz betreffend die Gesellschaften mit
beameste	Beamtinnen und Beamten in den Ländern	GIIIDI IG	beschränkter Haftung
Rotr\/G	Betriebsverfassungsgesetz	GrC	EU-Grundrechte-Charta
BGB			Gesetz zum Schutz von
BGH	3	descriderid	Geschäftsgeheimnissen
	Business Judgment Rule	CMP	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
	Bundesministerium der Finanzen		Geldwäschegesetz
	Bundesministergesetz	GZK	Gewerbezentralregister
RIVIJV	Bundesministerium für Justiz und	ЦСВ	Handalsgasatzbush
DAMA!	Verbraucherschutz	пор	Handelsgesetzbuch
BMWi		la a C	Infrastructura as a Comitae
D., C	Energie		Infrastructure-as-a-Service
BörsG			Initial Coin Offerings
	Bundesrechtsanwaltsordnung		Institut der Wirtschaftsprüfer
	Bundesverfassungsgericht		Internes Kontrollsystem
	Bring your own device	112K	Iran Transactions and Sanctions Regulations
BZR	Bundeszentralregister		
		JCPOA	Joint Comprehensive Plan of Action
	Chief Compliance Officer		
	Commodity Futures Trading Commission		Kapitalanlagegesetzbuch
	Compliance-Management-System	KG	
CPI	Corruption Perception Index	KG	Kommanditgesellschaft
CSR	Corporate Social Responsibility	KGaA	5
		KMU	
DCGK	Deutscher Corporate Governance Kodex	KPI	,
DICO	Deutsches Institut für Compliance e.V.	KSchG	3 3 3
DOJ	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	KWG	Gesetz über das Kreditwesen
DSGVO	Datenschutz Grundverordnung	KYC	Know your customer
	5		

		650	6
	Landesarbeitsgericht		Serious Fraud Office
	Landesbeamtengesetz		Sozialgesetzbuch
LG	Landgericht		Sarbanes-Oxley-Act
		StGB	
	Marktmissbrauchsrichtlinie	StPO	Strafprozessordnung
	Market Abuse Regulation		
MaRisk	Aufsichtsrechtliche Anforderungen an das		Tax Compliance Committee
	Risikomanagement		Tax Compliance Officer
MiFID	Markets in Financial Instruments Directive	TFG	Gesetz zur Regelung des Transfusions-
MiFiR	Markets in Financial Instruments Regulation		wesens
MiLoG	Mindestlohngesetz	TID	Transparency International Deutschland
		TKG	Telekommunikationsgesetz
NGO	Nichtregierungsorganisation	TPG	Gesetz über die Spende, Entnahme und
			Übertragung von Organen und Geweben
OECD	Organisation for Economic Co-operation		
	and Development	UMAG	Gesetz zur Unternehmensintegrität und
OHG	Offene Handelsgesellschaft		Modernisierung des Anfechtungsrechts
	Oberlandesgericht	USAM	United States Attorney Manual
	Gesetz über Ordnungswidrigkeiten		United States Sentencing Guidelines
	3		Gesetz gegen den unlauteren Wettbewerb
PaaS	Platform as a Service		3 3
	Politisch exponierte Person	VAG	Gesetz über die Beaufsichtigung der
	Produkthaftungsgesetz		Versicherungsunternehmen
	Produktsicherheitsgesetz	VCI	Verband der Chemischen Industrie
	. rodants.e.remensgesetz		Kölner Entwurf eines
RAK	Rechtsanwaltskammer	VC1000 E	Verbandssanktionengesetzes
	Referentenentwurf	VO	
	Regierungsentwurf		Verwaltungsverfahrensgesetz
negi	Regierangsentwari	V W V I G	verwartangsverramensgesetz
SaaS	Software as a Service	WnHG	Gesetz über den Wertpapierhandel
	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz		Wettbewerbsregister
	Securities Exchange Act	vvi.co	vvettbevverbaregiater
	US Securities and Exchange Commission	7PO	Zivilprozessordnung
JLC	05 Securities and Exchange Commission	21 0	Ziviipi 02c330i di larig