

	Seite
<i>Vorwort</i> .....	V
<i>Abkürzungsverzeichnis</i> .....	XIII
<i>Literaturverzeichnis</i> .....	XVII
<b>1. Teil</b>	
<b>Compliance</b> .....	1
<b>§ 1 Grundlagen</b> .....	1
I. Was verbirgt sich hinter „Compliance“? .....	1
II. Compliance in der Unternehmenswirklichkeit .....	1
<b>§ 2 Rechtliche Hintergründe</b> .....	3
I. Gesellschaftsrecht .....	3
1. Zivilrechtliche Haftung vs. Straf- und Ordnungswidrigkeitenrecht .....	3
2. Haftungsrisiken für den AG-Vorstand .....	5
a) Schadensersatz, § 93 AktG .....	5
b) Abberufung des Vorstands/eines Vorstandsmitglieds .....	7
c) Anforderungen an die Sorgfalt des Vorstands in Compliance-Fragen ..	8
aa) Die „Neubürger-Entscheidung“ des LG München I .....	8
bb) Der (Deutsche) Corporate Governance Kodex .....	9
cc) Anforderungen ausländischer Rechtsordnungen .....	10
3. Haftungsrisiken für die Aufsichtsratsmitglieder .....	11
4. Haftungsrisiken für den GmbH-Geschäftsführer .....	12
5. Haftungsrisiken bei weiteren Gesellschaftsformen .....	13
II. (Wirtschafts-) Strafrecht .....	14
1. Grundsätzliches zum Strafrecht .....	14
2. Das Wirtschaftsstrafrecht .....	17
a) Zum Begriff des Wirtschaftsstrafrechts .....	17
b) Ablauf eines (Wirtschafts-) Strafverfahrens (formelles Strafrecht) .....	19
aa) Das Ermittlungsverfahren (§§ 160 ff. StPO) .....	19
bb) Das Zwischenverfahren (§§ 199 ff. StPO) .....	23
cc) Das Hauptverfahren (§§ 212 ff. StPO) .....	24
(1) Grundlagen .....	24
(2) Wirtschaftsstrafrechtliche Besonderheiten .....	25
dd) Rechtsmittelverfahren (§§ 296 ff. StPO) .....	25
ee) Vollstreckungsverfahren .....	26

c) Die wichtigsten Straftatbestände des Wirtschaftsstrafrechts .....	26
aa) Die Korruptionstatbestände .....	26
(1) Grundlagen .....	26
(2) Die einzelnen Delikte im Überblick .....	28
(a) Bestechlichkeit und Bestechung im geschäftlichen Verkehr (§ 299 StGB) .....	28
(aa) Normzweck .....	29
(bb) Täterkreis .....	29
(cc) Tathandlungen .....	31
(b) Die Amtsträger-(Korruptions-)Delikte .....	36
(aa) Bestechlichkeit (§ 332 StGB) und Bestechung (§ 334 StGB) .....	37
(bb) Vorteilsannahme (§ 331 StGB) und Vorteilsgewährung (§ 333 StGB) .....	38
bb) Der Straftatbestand der Untreue (§ 266 StGB) .....	40
(1) Allgemeines zur Untreue .....	40
(a) Normzweck und verfassungsrechtliche Bedenken .....	40
(b) Täterkreis und Tathandlungen .....	41
(aa) Der Missbrauchstatbestand .....	41
(bb) Der Treubruchstatbestand .....	42
(c) Taterfolg: Eintritt eines Vermögensnachteils .....	44
(2) Die Untreue im Rahmen von Compliance-Fällen .....	44
cc) Der Straftatbestand des § 17 UWG .....	47
dd) § 298 StGB .....	48
3. Konsequenzen strafrechtlichen Verhaltens .....	49
a) Geldstrafe .....	49
b) Freiheitsstrafe .....	50
c) Geldbuße wegen Aufsichtspflichtverletzung (§ 130 OWiG) .....	52
d) Unternehmensgeldbuße (§ 30 OWiG) .....	54
e) Einziehung .....	55
f) Nebenstrafen/sonstige Folgen .....	58
g) Gesamtübersicht Rechtsfolgen .....	58
III. Kartellrecht .....	59
1. Sinn und Zweck des Kartellrechts und Überblick über die wichtigsten Verbote .....	59
a) Grundgedanke .....	59
b) Rechtsquellen und Zuständigkeiten .....	60
2. Kartellrecht aus Compliance-Sicht .....	61
a) Risiken für Unternehmen und handelnde Personen .....	61
b) Strafrechtliche Folgen kartellrechtswidriger Absprachen .....	64
3. Die kartellrechtlichen Verbote im Einzelnen .....	64
a) Das Kartellverbot .....	64
aa) Grundsatz .....	64
bb) Ausnahmen vom Kartellverbot .....	65
(1) Die Einzelfreistellung .....	65
(2) Die Gruppenfreistellung .....	66

(3) Safe Harbours .....	66
(4) Sonderkonstellationen, insbesondere Arbeits- gemeinschaften .....	66
b) Das Missbrauchsverbot .....	67
c) Das Vollzugsverbot (Fusionskontrolle) .....	68
4. Abschlussbemerkung: Auswirkungen auf die Compliance .....	69
2. Teil	
<b>Das Compliance-Management-System (CMS) .....</b>	<b>71</b>
<b>§ 1 Theoretischer Hintergrund .....</b>	<b>71</b>
I. Wiederholung: Erforderlichkeit eines CMS .....	71
II. Haftungsreduzierende Wirkung des CMS .....	72
III. Anforderungen an ein modernes CMS .....	73
1. Mission Statement/Tone from the top .....	75
2. Risikoanalyse .....	78
3. Organisation .....	81
a) Entwicklung von Kodizes und Richtlinien .....	81
b) Entwicklung von Prozessen .....	83
c) Bestimmung personeller Verantwortlichkeiten .....	85
aa) Delegation von Compliance-Pflichten .....	85
bb) Die herausragende Stellung des Compliance-Officers .....	86
4. Training und Kontrolle .....	91
a) Training, insbesondere Compliance-Schulungen .....	91
b) Mitarbeiterkontrolle und Konsequenzen bei Fehlverhalten .....	93
5. Dokumentation .....	95
6. Anpassung/Fortentwicklung des CMS .....	96
<b>§ 2 Praxisteil .....</b>	<b>98</b>
3. Teil	
<b>Interne Ermittlungen .....</b>	<b>102</b>
<b>§ 1 Theoretischer Hintergrund .....</b>	<b>102</b>
I. Begriff und Zielsetzung .....	102
II. Die Aufklärungspflicht des Unternehmens .....	103
III. Der Aufklärungsprozess .....	104
1. Verdachtsmomente und Verdachtsgrade .....	104
2. Zuständigkeit und Bildung einer Arbeitshypothese .....	105
a) Praxis: Bestimmung der „Red Flags“ eines Sachverhalts .....	106
b) Beispiele für Red Flags im Bereich Antikorruption .....	106

c)	Beispiele für Red Flags/Risikobereiche im Kartellrecht .....	107
3.	Aufklärungstools und ihre Zulässigkeit .....	108
a)	Mitarbeiterinterviews .....	109
aa)	Aussagekraft von Interviews .....	109
bb)	Die „Spielregeln“: Rechte und Pflichten von Arbeitnehmern und internen Ermittlern .....	110
(1)	Nichtanwendbarkeit der StPO .....	110
(2)	Teilnahmepflicht des Arbeitnehmers an dem Interview .....	111
(3)	Aussagepflicht des Arbeitnehmers? .....	111
(a)	Generelle Aussagepflicht? .....	111
(b)	Aussagepflicht auch bei Selbstbelastung? .....	113
(aa)	Grundsätzliche Überlegungen .....	113
(bb)	Das Dilemma des Arbeitnehmers bei (gleichzeitigen) Ermittlungen der Strafverfolgungsbehörden .....	114
(4)	Wahrheitspflicht des Arbeitnehmers? .....	116
(5)	Pflicht zur Belehrung des Arbeitnehmers? .....	117
(6)	Anwesenheitsrecht eines Rechtsbeistands für den Arbeitnehmer .....	121
(7)	Anwesenheitsrecht eines Mitglieds des Betriebsrates .....	121
cc)	Dokumentation des Interviews .....	123
(1)	Anfertigung eines Gesprächsprotokolls und die Einsichtnahme durch den Interviewten .....	123
(2)	Verwertung von Interviewprotokollen durch die Strafverfolgungsbehörden .....	125
(3)	Beschlagnahme von Interviewprotokollen durch die Strafverfolgungsbehörden .....	127
b)	E-Searches/E-Scan .....	132
aa)	Grundsätzliches zu E-Searches/E-Scans und deren Aussagekraft ..	132
bb)	Rechtliche Grenzen des Zugriffs auf Daten und deren Verwertung .	133
(1)	Strafbarkeitsrisiko nach § 206 StGB und die Vorschrift des § 88 TKG .....	133
(a)	Relevante Fragen für das Strafbarkeitsrisiko des Arbeitnehmers .....	134
(aa)	Frage 1: Unterliegt der E-Mail-Verkehr dem Fernmeldegeheimnis? .....	134
(bb)	Frage 2: Handelt es sich bei dem ermittelnden Unternehmen um einen geschäftsmäßigen Erbringer von Telekommunikationsdiensten? .....	135
(cc)	Fazit .....	139
(b)	Einwilligung des Arbeitnehmers? .....	141
(2)	Strafbarkeitsrisiko nach § 202a StGB: Ausspähen von Daten ..	142
(3)	Die Regelungen der DSGVO und des BDSG .....	144
(a)	Risiko der Ordnungswidrigkeit und Strafbarkeit nach dem BDSG .....	144
(b)	Zulässige Fälle des Zugriffs auf Daten und deren Erhebung .....	148

(aa) Für Zwecke des Beschäftigungsverhältnisses (§ 32 BDSG a.F. bzw. § 26 BDSG n.F.) .....	149
(bb) Für Geschäftszwecke (§ 28 BDSG a.F.) .....	152
(c) Einwilligung gem. § 4a BDSG a.F. / Art. 6 Abs. 1a DSGVO .....	152
c) Weitere Ermittlungshandlungen .....	155
IV. Ergebnisbehandlung .....	156
1. Steuerliche Behandlung von Korruptionszahlungen .....	156
2. „Selbstanzeige“ bei der Staatsanwaltschaft? .....	157
3. Justierung des CMS .....	159
4. Arbeitsrechtliche Maßnahmen .....	160
a) Vorüberlegungen .....	160
b) Ermahnung .....	161
c) Abmahnung .....	162
d) „Umsetzung“/Degradierung des Arbeitnehmers („Änderungskündigung“) .....	162
e) Aufhebungsvertrag .....	162
f) Kündigung des Arbeitsverhältnisses .....	163
aa) Ordentliche Kündigung .....	163
(1) Personenbedingte Kündigung .....	164
(2) Verhaltensbedingte Kündigung .....	164
(3) Betriebsbedingte Kündigung .....	166
bb) Außerordentliche Kündigung .....	166
cc) Sonderfall: Verdachtskündigung .....	168
<b>§ 2 Praxisteil</b> .....	170
I. Übungsfall: Die Marktstudie .....	170
1. Sachverhalt. ....	170
2. Lösungsvorschlag/hypothetischer Gang der Ermittlungen .....	171
a) Empfohlenes Vorgehen/Sachverhaltsermittlung .....	171
b) Rechtliche Bewertung des ermittelten Sachverhalts .....	175
aa) Korruptionsdelikte (§§ 331 ff. StGB) und Abgeordneten- bestechung (§ 108e Abs. 2 StGB) .....	175
bb) Untreue (§ 266 StGB) .....	177
(1) Strafbarkeit des Vertriebsleiters .....	177
(2) Strafbarkeit des Geschäftsführers .....	179
(3) Strafbarkeit des Leiters der südamerikanischen Dependence ..	179
c) Weiteres Vorgehen .....	179
II. Praxisfälle zur eigenständigen Übung und Vertiefung .....	180
<i>Stichwortverzeichnis</i> .....	185