

Ghassemi-Tabar/Pauthner/Wilsing (Hrsg.)

Corporate Compliance

Praxisleitfaden für die Unternehmensführung

Inhaltsübersicht

	Seite
Vorwort	III
Autorenverzeichnis	V
Teil 1: Umsetzung des Compliance Managements durch die Unternehmensleitung	
§ 1 Steuerung eines wirksamen und wirtschaftlichen Compliance-Management-Systems (<i>Pauthner</i>)	3
Teil 2: Compliance-Steuerungspflichten und -risiken der Unternehmensleitung	
§ 2 Erfüllung der Führungspflichten und Haftungsvermeidung (<i>Bicker</i>)	197
§ 3 Delegation der Compliance-Pflichten (<i>von Busekist/Schmitz</i>)	213
§ 4 Zivilrechtliche Haftung der Leitungspersonen (<i>Ghassemi-Tabar/Wilsing</i>)	229
§ 5 Strafrechtliche Haftung und bußgeldrechtliche Tatbestände (<i>Mosbacher</i>)	249
§ 6 D&O-Versicherung (<i>Reichert/Suchy</i>)	279
§ 7 Interne Untersuchungen als reaktive Steuerungspflicht (<i>Kappel/Johannsen</i>)	301
§ 8 Datenschutz bei internen Untersuchungen (<i>Nolde</i>)	327
§ 9 Externes Compliance Audit (<i>Kirstan/Laue</i>)	337
Teil 3: Umsetzungsbeispiele internationaler Compliance-Management-Systeme	
§ 10 adidas Gruppe (<i>Dassler</i>)	355
§ 11 Deutsche Telekom AG (<i>Mackert</i>)	371
§ 12 DMG MORI AG (<i>Vogt</i>)	387
Teil 4: Wichtigste Compliance-Anwendungsbereiche	
§ 13 Korruption (<i>Graf/Groß</i>)	403
§ 14 Kartellrecht (<i>Kapp/Krohs</i>)	421
§ 15 Steuerrecht (<i>Demuß</i>)	445
§ 16 Arbeitsrecht (<i>Annuß</i>)	473
§ 17 M&A (<i>Larisch/Steup</i>)	489
§ 18 Datenschutz (<i>Härting</i>)	503
§ 19 Geldwäsche (<i>Glaab</i>)	519
§ 20 Umweltschutz und Arbeitssicherheit (<i>Pawlytsch/Zimack</i>)	545
Abkürzungsverzeichnis	563
Literaturverzeichnis	571
Stichwortverzeichnis	577

Autorenverzeichnis

Dr. Nima Ghassemi-Tabar (Hrsg.)

Rechtsanwalt bei Linklaters LLP mit Schwerpunkt Corporate Litigation, insbesondere Vorstands- und Geschäftsführerhaftung im Bereich der Compliance-Leitungspflichten, Autor zahlreicher Fachbeiträge, unter anderem Mitherausgeber und Co-Autor des Münchener Handbuchs des Gesellschaftsrechts, Band 7, Gesellschaftsrechtliche Streitigkeiten.

Jürgen Pauthner, LL.M. (San Diego), MBA (Paris) (Hrsg.)

Internationaler Compliance Aufbau-, Entwicklungs- und Turnaround Manager seit 2001, zahlreiche Global Chief Compliance Officer-Funktionen, Vorstandsberatung, Inhouse-Interim-Projekte und Koordination komplexer Sachverhaltsklärungen in namhaften Unternehmen, langjähriger fachlicher Leiter des Certified Compliance Professional-Studiengangs an der Frankfurt School of Finance and Management, Lehraufträge unter anderem an der ESCP Europe Paris und Berlin, diverse Fachveröffentlichungen.

Dr. Hans-Ulrich Wilsing (Hrsg.)

Partner bei Linklaters LLP, Leiter der deutschen Corporate/M&A-Praxis, spezialisiert auf Vorstands- und Aufsichtsratsberatung, Organhaftung sowie Fragen der Corporate Governance, von JUVE seit 2000 durchgehend als einer der führenden Anwälte im Gesellschaftsrecht bezeichnet, Mitglied des Handelsrechtsausschusses des DAV und regelmäßiger Referent, unter anderem beim Deutschen Aktieninstitut (DAI) und beim Bundesrechnungshof.

Prof. Dr. Georg Annuß, LL.M.

Partner bei Linklaters LLP und außerplanmäßiger Professor an der Universität Regensburg, Autor zahlreicher Fachbeiträge, u.a. *Annuß/Thüsing*, Kommentar zum Teilzeit- und Befristungsgesetz; *Annuß/Kühn/Rudolph/Rupp*, Europäisches Betriebsräte-Gesetz sowie *Annuß/Früh/Hasse*, Institutsvergütungsverordnung und Versicherungsvergütungsverordnung, in: *Staudinger*, Kommentar zum BGB.

Dr. Eike Bicker, LL.M. (Cambridge)

Rechtsanwalt, Partner bei Gleiss Lutz im Bereich Corporate & Compliance, Frankfurt am Main, Mitglied bei dem Deutschen Institut für Compliance e.V., Autor diverser Fachbeiträge zu Compliance- und Corporate Governance-Fragen.

Frank Dassler, LL.M. (UC Davis)

Rechtsanwalt, General Counsel adidas Group; Leiter globale Rechtsabteilung, Compliance Management, Umwelt und Soziales, Risk Management und Government Relations; Präsident des Weltverbands der Sportartikelindustrie (WFSGI).

Steffen Demuß

Diplom-Kaufmann, Rechtsanwalt und Steuerberater, Leiter Steuern bei der Koenig & Bauer AG in Würzburg.

Sebastian Glaab

Head of AML/Compliance bei der VTB Bank (Deutschland) AG, verantwortlich für die Einhaltung der regulatorischen Anforderungen in den Bereichen Geldwäsche- und Betrugsprävention (Wirtschaftskriminalität) sowie MaRisk; ferner zuständig für die Einhaltung nationaler und internationaler Sanktionsvorschriften.

Dr. Walther Graf

Rechtsanwalt, Partner bei Feigen Graf, Fachanwalt für Strafrecht, Praxisschwerpunkt: Individualverteidigung in Wirtschafts- und Steuerstrafsachen, Koordination komplexer Ermittlungsverfahren für Unternehmen (häufig auch mit internationalen Bezügen), Unterstützung von Unternehmen bei der Erstellung und Umsetzung von Compliance-Programmen.

Dr. Bernd Groß, LL.M.

Rechtsanwalt, Partner bei Feigen Graf, Fachanwalt für Strafrecht, Praxisschwerpunkt: Verteidigung in Wirtschafts- und Steuerstrafsachen (etwa „Beluga-Verfahren“, „CO2-Emissionshandel-Verfahren“, „Commerzbank-Verfahren“, „Falk-Verfahren“), insbesondere Untreue- und Korruptionsverfahren, jeweils auch mit internationalem Bezug.

Prof. Niko Härting

Rechtsanwalt, Gründungspartner von HÄRTING Rechtsanwälte (Berlin), Honorarprofessor an der Hochschule für Wirtschaft und Recht (HWR) Berlin, Herausgeber der Zeitschrift Privacy in Germany (PinG), Mitglied der Schriftleitung der Zeitschrift Computer und Recht (CR), Europabeauftragter des Informationsrechtsausschusses des Deutschen Anwaltvereins (DAV).

Jörn Johannsen, LL.M. (University of Cape Town)

Rechtsanwalt, Head of Compliance Germany bei der AbbVie Deutschland GmbH & Co. KG, Mitglied im Vorstand des Vereins Freiwillige Selbstkontrolle für die Arzneimittelindustrie (FSA) e.V., Dozent an der Hochschule Fresenius im Fachbereich Wirtschaft & Medien.

Dr. Thomas Kapp, LL.M. (UCLA)

Rechtsanwalt, Partner bei Luther und seit 2003 Leiter des Bereichs Kartell- und EU-Recht, ausschließlich im Kartellrecht tätig und mit allen Fragen des nationalen und internationalen Kartellrechts befasst, insbesondere aber mit Compliance, Bußgeldverfahren, Schadensersatzprozessen, Fusionskontrolle und Vertriebsrecht.

Dr. Jan Kappel

Rechtsanwalt und Partner bei AGS Legal, Leiter der Praxisgruppe Interne Untersuchung und Compliance-Haftung, einer der zehn führenden Anwälte bei Compliance-Untersuchungen (JUVE), „Top Anwalt für Compliance – Wirtschaftsstrafrecht, Organhaftung“ (WirtschaftsWoche), Gastdozent der Universität Heidelberg.

Thomas Kirstan

Partner bei Deloitte, verantwortlich für den Bereich Risk und Compliance innerhalb des Funktionsbereichs Risk Advisory, Mitglied im DICO-Arbeitskreis „Zertifizierung und Qualitätsmanagement“, Mitglied im Arbeitskreis „Prüfung von Internen Revisionsystemen“ des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW).

Christian Krohs, LL.M.

Rechtsanwalt, Partner bei McDermott Will & Emery, spezialisiert auf Kartell- und Wettbewerbsrecht sowie Compliance-Angelegenheiten; sein Tätigkeitsbereich umfasst das europäische und deutsche Kartell- und Wettbewerbsrecht, Kartell-Ermittlungsverfahren, Kartell-Schadensersatzstreitigkeiten sowie nationale und internationale Fusionskontrollprojekte.

Dr. Tobias Larisch

Rechtsanwalt, Partner bei Freshfields Bruckhaus Deringer LLP, Mitherausgeber der Corporate Compliance Zeitschrift (CCZ).

Jens C. Laue

Wirtschaftsprüfer, Partner bei der KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in Düsseldorf, Leiter der Geschäftseinheit Governance & Assurance Services, Mitglied im Arbeitskreis „GRC“ des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW).

Manuela Mackert

Chief Compliance Officer und Leiterin des Group Compliance Managements der Deutschen Telekom AG, Aufsichtsrätin der T-Systems GmbH, Vorstandsvorsitzende des Deutschen Instituts für Compliance (DICO) und des Forums Compliance & Integrity (FCI).

Prof. Dr. Andreas Mosbacher

Richter am Bundesgerichtshof (1. Strafsenat), Honorarprofessor für Wirtschaftsstrafrecht an der Universität Leipzig, Mitglied im Arbeitskreis „Corporate Compliance“, Mitherausgeber der Neuen Zeitschrift für Wirtschafts-, Steuer- und Unternehmensstrafrecht (NZWiSt).

Malaika Nolde, LL.M. (Rechtinformatik)

Rechtsanwältin, Partnerin der Kanzlei VBB Rechtsanwälte (Düsseldorf), Datenschutzauditorin (TÜV).

Stephan Pawlytsch

Diplom-Ingenieur, Geschäftsführer der proveho GmbH, Projektleitung für die Einführung von Compliance-Management-Systemen in der Industrie, Dozent für Beauftragte, Sicherheitsfachkräfte und für Leitungspersonal der Entsorgungsunternehmen.

Maximilian Reichert

Rechtsanwalt bei Linklaters LLP im Bereich Dispute Resolution in München, spezialisiert auf Corporate Litigation/Arbitration, insbesondere auf die Beratung im Zusammenhang mit Fragen der D&O-Versicherung.

Detlef Schmitz

Selbstständiger Rechtsanwalt, Berlin. Bis März 2016 General Counsel der LIXIL Water Technology Group, Luxemburg, Leitung der globalen Rechtsfunktion, globales Compliance Management.

Magdalene Steup, M.B.L.-HSG

Rechtsanwältin, Principal Associate bei Freshfields Bruckhaus Deringer LLP.

Dr. Oliver Suchy

Rechtsanwalt bei Linklaters LLP im Bereich Dispute Resolution in München, spezialisiert auf Criminal Compliance sowie die Beratung im Zusammenhang mit Fragen der Organhaftung und D&O-Versicherung.

Dr. Patrick Vogt

Chief Compliance Officer der DMG MORI AKTIENGESELLSCHAFT in Bielefeld, verantwortet das weltweite Compliance-Management-System von DMG MORI, zuvor beschäftigt bei der Siemens AG in Erlangen.

Dr. Konstantin von Busekist

Rechtsanwalt und Steuerberater, Partner KPMG Law, dort Leiter Compliance Practice, Lehrbeauftragter an der Universität Essen-Duisburg für Corporate Governance, Verwaltungsrat beim DICO.

Sylvia Zimack

Ass. jur., Justiziarin bei der Meinhardt Städtereinigung GmbH & Co. KG, Dozentin für Fachkunde in der Abfallwirtschaft und für Compliance, adressiert an Führungskräfte und Mitarbeiter in verantwortlichen Positionen, Autorin zahlreicher Fachbeiträge zu unterschiedlichen Themen der Abfallwirtschaft.