

Stichwortverzeichnis

Symbole

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
Alleinlieferungspflicht
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-Laundering
(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
Beschlagnahmebe-
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
Betrugsdreieck 30–31
BFDI 325
Bilanzzeit 43
BITKOM 305
Blacklisting 262
Blended Learning 145
Bonusregelung 243
Books and records 44
Boycottverbot 233
Bundesamt für Wirtschaft
und Ausfuhrkontrolle
(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 Berichterstattung 304
 - Recht auf Datenübertragbarkeit 302
 - Recht auf Vergessenwerden 303
 - Widerspruchsrecht 304
 - Datenschutzverstoß
 - Bußgeld und Sanktionen 310
 - Datenverarbeitung
 - Definition 289
 - Einwilligung 291
 - Erlaubnistatbestände 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-Beauftragte 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
 - Erlaubnistatbestand
 - Datenverarbeitung 290
 - Ermächtigtger 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 Sorgfaltpflichten 274
 allgemeines Risikomanagement 270
 Dokumentationsbogen 278
 interne Sicherungsmaßnahmen 272
 Meldepflicht 283
 Risikoanalyse 271
 risikobasierter Ansatz 270
 vereinfachte Sorgfaltpflichten 280
 Verpflichtete 269
 verstärkte Sorgfaltpflichten 280
 Geldwäscheverdachtsanzeigen 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
 autorisierter 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 Kontrollsystem 157
 Interne Untersuchung
 Durchsuchungsmaßnahmen 183
 Ermittlungsteam 177
 Fallabschlussmitteilung 182
 internationale Unternehmen 186
 Intrastat 251

J

Joint Controller 306
 Joint Venture 215, 236

K

KampfpPreisstrategie 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
 Kontrollsystem
 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
 Ausführliste 247

S

Safe Harbour 38
 Sanktion 264, 286, 310
 Sanktionierung
 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
 Sorgfaltsmaßstab
 Aktiengesetz 35
 SOX 42
 Sozialadäquanz 206
 Sozialadäquate Zuwendungen 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
 Vermögensbetreuungsspflicht
 Untreue 208

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

Videüberwachung 180
Datenschutz 183

Vier-Augen-Prinzip 158

Vorbildfunktion 149

Vorteilsannahme 198

Vorteilsgewährung 197

W

Waffenembargo 257

Warennummer
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