

# Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	VII
Abkürzungsverzeichnis .....	XIII
Literaturverzeichnis .....	XVII

## **§ 1 Einführung – Compliance als Verantwortung und Aufgabe der Unternehmensleitung**

### **§ 2 Rechtsgrundlagen der Compliance und Haftungsrisiken**

A. Rechtsgrundlagen der Compliance .....	5
I. Deutschland .....	5
II. USA .....	9
III. Großbritannien .....	11
B. Haftungsrisiken für Unternehmen und Unternehmensleitung .....	13
I. Bußgelder gegen Unternehmen und Verfall .....	13
II. Vergaberechtliche Konsequenzen .....	15
III. Haftung der Unternehmensleitung .....	17
1. Bußgeldrechtliche und strafrechtliche Haftung .....	17
2. Zivilrechtliche Haftung .....	20
IV. Haftung des Aufsichtsrats .....	22
V. Reputationsschaden .....	24

### **§ 3 Bestimmung des Compliance Risikos für Unternehmen**

A. Compliance Risikoportfolio .....	27
B. Analyse der Korruptionsrisiken .....	29
C. Analyse der Kartellrisiken .....	30
D. Analyse der Unternehmensstruktur .....	32

### **§ 4 Maßnahmen zur Prävention**

A. Die Organisation der Compliance im Unternehmen .....	35
I. Modelle einer Compliance Organisation .....	35
1. Autonome Organisation .....	36
2. Matrix Organisation .....	37
3. Zusammenarbeit mit anderen Unternehmensstellen .....	38
4. Stellung und Berichtswege der Compliance Organisation .....	38
II. Der Compliance Officer .....	39
1. Aufgaben und Qualifikation .....	39
2. Haftungsfragen .....	42
3. Compliance Berufs- und Fachverbände .....	45
B. Anforderungen an das Compliance Regelwerk und dessen Kommunikation .....	47
I. „Tone from the Top“ und „Tone from the Middle“ .....	47
II. Compliance Regelwerk .....	49
III. Interne Beratungsangebote und Schulungen .....	54
IV. Hinweisgebersysteme, Ombudsmann .....	56
V. Interne und externe Kommunikation .....	61
VI. Rolle und Bedeutung des Betriebsrats .....	64

C. Compliance als integrierter Teil der Geschäfts- und Personalprozesse .....	65
I. Maßnahmen zur Implementierung des Compliance Programms .....	65
II. Praxisfragen bei Zuwendungen an Dritte .....	69
III. Auswahl und Due Diligence von Geschäftspartnern .....	72
IV. Compliance in der Lieferkette .....	74
V. Compliance beim Erwerb von Unternehmen und Beteiligungen .....	76
VI. Integration der Compliance in Personalprozesse .....	78
1. Compliance orientiertes Vergütungssystem .....	78
2. Compliance Überprüfung von Führungskräften .....	80

## **§ 5 Maßnahmen zur Kontrolle sowie zur Aufklärung und Ahndung von Compliance Verstößen**

A. Compliance Kontrollen, Prüfungsstandards und Monitoring .....	84
B. Exkurs: Kartellrechtscompliance .....	88
C. Interne Untersuchungen .....	90
D. Reaktion auf festgestellte Verstöße .....	96
I. Disziplinarmaßnahmen .....	96
II. Systematische Nachverfolgung von erkannten Defiziten .....	98
E. Zusammenarbeit mit Behörden .....	99
I. Besteht eine Pflicht zur Offenlegung? .....	103
II. Werden für eine freiwillige Offenlegung seitens der Behörden Vorteile gewährt? .....	103
III. Analyse der weiteren Vor- und Nachteile einer freiwilligen Offenlegung .....	104

## **§ 6 Compliance über das Unternehmen hinaus: Collective Action**

A. Projektbezogene und strukturelle Integritätsvereinbarung .....	105
B. Compliance Pact als branchenspezifische Integritätsvereinbarung .....	106
C. Langzeitinitiativen .....	106

## **Anhang: Das Ethik, Risiko und Compliance Management System von Novartis (ERC)**

A. Einleitung .....	109
B. ERC Strategie .....	110
C. Das ERC Programm und seine wesentlichen Komponenten .....	111
I. Ethik & Menschenrechte .....	111
II. Risiko- und Krisenmanagement .....	112
III. Unternehmensrichtlinien und internes Kontrollsystem .....	113
IV. Drittparteien Risikomanagement .....	114
V. Compliance Management System .....	115
VI. Hinweisgebersystem und Koordination der internen Untersuchungen (SpeakUp Office) .....	117
D. ERC „Program Assurance“: Monitoring und Remediation .....	118
E. ERC Operating Model .....	118
I. Grundprinzipien .....	118
II. ERC Organisation .....	119
III. ERC Personalmanagement und -entwicklung .....	120
IV. ERC Systeme und Applikationen .....	121

V. Kommunikation .....	122
F. Ausblick .....	122
Stichwortverzeichnis .....	123

  
**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG