

Handbuch Corporate Compliance

Herausgeberschaft

Rita Pikö

Dr. iur., Rechtsanwältin (D)

Laurenz Uhl

Dr. iur., Rechtsanwalt

Sara Licci

Dr. iur., Rechtsanwältin

Helbing Lichtenhahn

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-------|
| Vorwort | V |
| Autorinnen und Autoren | VII |
| Abkürzungsverzeichnis | XV |
| Musterfall für nachfolgende Beiträge | |
| Die Zürcher Präzisionswerk Aktiengesellschaft als Musterfall | 1 |
| Teil I: Grundlagen Compliance Management Systeme | |
| Kapitel 1: Grundlagen einer guten Corporate Governance und eines wertebasierten Compliance Management Systems | 5 |
| §1 Wertebasiertes Compliance- und Integritätsmanagement als Teil einer verantwortungsvollen Unternehmensführung | 7 |
| § 2 Die Führungsebene als Motor für Compliance | 40 |
| § 3 Ethisches Erblinden - warum gute Manager unmoralisch handeln | 60 |
| § 4 Nachhaltigkeit und Compliance als Teile einer verantwortungsvollen Unternehmensführung | 90 |
| § 5' Die Auswirkungen unternehmerischen Handelns auf Menschenrechte - eine wertebasierte Herangehensweise - | 138 |
| Kapitel 2: Rechtlicher Rahmen in Bezug auf Compliance und CMS | 199 |
| § 6 Rechtliche Grundlagen von Compliance | 201 |
| §7 Schweizer Codes of Best Practices hiesiger Unternehmen | 208 |
| Teil II: Elemente eines Compliance Management Systems (VORBEUGEN) | |
| Kapitel 1: Risiko Management, Compliance Risikoanalyse (CRA) und IKS | 249 |
| § 8 Ganzheitliches Compliance Risiko Management, Compliance Risikoanalyse und Resilienzmanagement, IKS und Berichterstattung | 251 |

| | Seite |
|--|-------|
| Kapitel 2: Elemente eines Compliance Management Systems | 295 |
| § 9 Compliance Kultur (Integrität und Führungskultur) | 297 |
| §10 Verhaltenswissenschaft als zentraler Bestandteil der Compliance Strategie | 316 |
| §11 Compliance Ziele | 337 |
| § 12 Compliance Handbuch und Organisations-Handbuch | 351 |
| § 13 Compliance Organisation & Chief Compliance Officer | 382 |
| § 14 Chief Compliance Officer: Aufgaben und Verantwortung | 417 |
| § 15 Bestellung des Compliance Officers | 432 |
| §16 Compliance Berichterstattung | 447 |
| §17 Geschäftspartner Überprüfung - Integritäts Due Diligence | 477 |
| §18 Collective Action als Mittel zur Korruptionsbekämpfung | 521 |
| §19 Ethik-und Verhaltenskodex | 541 |
| § 20 Messbarkeit von Compliance Massnahmen | 571 |
| | |
| Kapitel 3: Compliance-Themen in Bezug auf Mitarbeitende | 591 |
| §21 Auswahl, Rekrutierung und Einarbeitung von Compliance Mitarbeitenden | 593 |
| §22 Compliance Schulungen und Sensibilisierung | 607 |
| § 23 Implementierung von Ethik.Codes und Codes of Conduct im Arbeitsverhältnis | 625 |
| §24 Incentivierung von compliancegerechtem Verhalten | 633 |
| § 25 Diskriminierung am Arbeitsplatz | 651 |
| § 26 Mitarbeitende und Soziale Medien | 683 |
| § 27 Überwachung von Mitarbeitenden | 696 |
| § 28 Arbeitsrechtliche Risiken. ' | 712 |
| | |
| Kapitel 4: Digitalisierung und Compliance | 733 |
| § 29 Digitalisierung und Compliance | 735 |
| § 30 Compliance und Digitale Ethik; | 763 |
| | |
| Kapitel 5: Data Governance | 783 |
| §31 Datenschutz | 785 |
| § 32 Cybersecurity und IT-Sicherheit | 827 |
| § 33 Wo liegen die Daten? Data Management und Governarice | 862 |
| | |
| Kapitel 6: Besondere compliancerelevante Risiken | 877 |
| § 34 Von Gefälligkeiten über Interessenkonflikte zu Korruption | 879 |
| § 35 Korruption und Compliance | 904 |
| § 36 Kartellrecht | 925 |
| § 37 Compliance in Zeiten einer Pandemie | 991 |

| | Seite |
|---|-------|
| § 38 Geldwäscherei und Terrorismusfinanzierung bei Nicht-Finanzintermediären | 1016 |
| §39 Compliance im internationalen Handel | 1042 |
| § 40 Tax Compliance | 1105 |
| §41 Insolvenzstrafrecht | 1193 |
| § 42 Geschenke, Einladungen und Sponsoring | 1326 |
| Teil III: ENTDECKEN | |
| Kapitel: Auditierung | 1355 |
| § 43 Aufsicht und Überwachung von Compliance und CMS: Die Rolle der internen Revision | 1357 |
| §44 Die Rolle der externen Revision bei Prüfung und Überwachung' von CMS gemäss PS 980 und ISO 37301 | 1381 |
| Kapitel 2: Hinweisgebung | 1411 |
| §45 Hinweisgebung | 1413 |
| §46 Meldestellen, Meldesysteme und Meldewege | 1454 |
| §47 Arbeitsrechtlicher Schutz von Hinweisgebenden | 1485 |
| Kapitel 3: Interne Untersuchungen | 1495 |
| § 48 Interne Untersuchungen | 1497 |
| § 49 Interne Untersuchungen bei Diskriminierungsvorfällen | 1544 |
| § 50 Kooperation zwischen Strafverfolgungsbehörden und Unternehmen | 1553 |
| § 51 Das Anwaltsgeheimnis bei internen Untersuchungen | 1576 |
| §52 Monitoring | 1613 |
| Teil IV: Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit | |
| § 53 Interne und externe Compliance Kommunikation | 1635 |
| § 54 Wirkungsorientierte Kommunikation als Teil des Compliance Konzeptes | 1659 |
| § 55 Interne und externe Krisenkommunikation bei Compliance Vorfällen | 1683 |
| Teil V: Branchenspezifische Compliance Themen und Risiken | |
| § 56 Hervorgehobene Aspekte der Compliance in öffentlichen Unternehmen | 1701 |
| § 57 Compliance in der Welt der Hochschulen | 1729 |
| §58 Compliance im Spitalumfeld | 1756 |
| § 59 Sport und Compliance | 1779 |
| § 60 Corporate Compliance im pharmazeutischen Sektor | 1797 |
| § 61 Corporate Compliance bei Banken | 1827 |
| § 62 Compliance bei Non-Profit-Organisationen | 1861 |

| | Seite |
|---|-------|
| Teil VI: REAGIEREN | |
| Kapitel 1: Zivilrechtliche Konsequenzen | 1907 |
| § 63 Zivilrechtliche Verfahren nach Compliance Verstößen gegen Unternehmen und deren Organmitglieder | 1909 |
| § 64 Arbeitsrechtliche Konsequenzen | 1950 |
| Kapitel 2: Strafrechtliche Konsequenzen | 1961 |
| §65 Unternehmensstrafbarkeit und Berücksichtigung von CMS | 1963 |
| § 66 Strafbarkeit von Einzelpersonen bei Compliance Fehlverhalten | 1991 |
| §67 Strafrechtliche Verantwortlichkeit des Compliance Officers | 2024 |
| § 68 Verteidigung von Unternehmen bei Compliance-Verstößen | 2047 |
| Kapitel 3: Remediation innerhalb der Organisation | 2065 |
| § 69 Remediation - Lehren aus Fehlverhalten und Justierung | 2067 |
| Sachregister | 2093 |