

**ESV** ERICH  
SCHMIDT  
VERLAG

# Handbuch Compliance international

*Recht und Praxis der Korruptionsprävention*

*Herausgegeben von*

**Dr. Malte Passarge** und **Prof. Dr. Stefan Behringer**

*Mit Beiträgen von*

Dr. Wolfgang Babeck, Prof. Dr. Stefan Behringer,  
Dr. Petr Bohata, Prof. Dr. Peter Fissenewert,  
Dr. Thomas Heidemann, Dr. Wolfgang Hellmann,  
Hans-Joachim Hess, Bartosz Jagura,  
Dr. Philipp Kadelbach, Nicola Kömpf,  
Dr. Sylvia Langenhahn, Prof. Dr. Peter Mayer,  
Dr. Mehmet Özdamar, Dr. Malte Passarge,  
Mario Prudentino, Anna Rode,  
Prof. Dr. Christian Rumpf, Dr. Felix Scheder-Bieschin,  
Dr. Karl Sidhu, Dr. Marion Sihler,  
Dr. Sascha Süße, Dr. Sven-Michael Werner,  
Prof. Dr. Jörn Westhoff, Robert Wyl

ERICH SCHMIDT VERLAG

### **Bibliografische Information der Deutschen Nationalbibliothek**

Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über <http://dnb.d-nb.de> abrufbar.

### **Weitere Informationen**

zu diesem Titel finden Sie im Internet unter  
[ESV.info/978 3 503 15649 8](http://ESV.info/9783503156498)

Gedrucktes Werk: ISBN 978 3 503 15649 8

eBook: ISBN 978 3 503 15650 4

Alle Rechte vorbehalten

© Erich Schmidt Verlag GmbH & Co. KG, Berlin 2015

[www.ESV.info](http://www.ESV.info)

Dieses Papier erfüllt die Frankfurter Forderungen der Deutschen Nationalbibliothek und der Gesellschaft für das Buch bezüglich der Alterungsbeständigkeit und entspricht sowohl den strengen Bestimmungen der US Norm Ansi/Niso Z 39.48-1992 als auch der ISO-Norm 9706.

Druck und Bindung: Hubert & Co., Göttingen

# Inhaltsverzeichnis

Abbildungsverzeichnis .....	XV
Abkürzungsverzeichnis .....	XVII
<b>Einleitung</b> ( <i>Malte Passarge/Stefan Behringer</i> ) .....	1

## EINFÜHRUNG

<b>Compliance-Management</b> ( <i>Stefan Behringer</i> ) .....	5
Literatur .....	6
1 Begriff Compliance .....	9
2 Das Compliance-Management-System .....	11
2.1 Scanning .....	12
2.2 Prüfung der Relevanz von Regeln .....	13
2.3 Übersetzung von Regeln in den Unternehmensalltag .....	13
2.4 Durchsetzung im Unternehmen .....	15
2.5 Feedback .....	21
3 Internationale Normen zu Compliance-Management .....	21
3.1 Multilaterale Regelungen der OECD .....	21
3.2 ISO 26.000:2010 Guidance on Social Responsibility .....	23
3.3 Andere internationale Normen im Bereich der Korruptions- bekämpfung .....	25
4 Fazit .....	25
<b>Mittelstand und Compliance</b> ( <i>Malte Passarge</i> ) .....	27
Literatur .....	28
1 Bedeutung von Compliance für den Mittelstand .....	29
2 Risiken einer akuten Compliance-Krise .....	30
3 Compliance als Bestandteil der Nachfolgeplanung .....	30
4 Compliance als Bestandteil der langfristigen Wertschöpfung und strategischen Planung .....	31
5 Individuelle Gestaltung eines mittelständischen Compliance- Programms .....	32
6 Zertifizierungsverfahren .....	33
6.1 Überblick .....	33
6.2 Zertifizierung nach dem Hamburger Compliance Modell .....	34

<b>Wesen und Wirkung von Korruption</b> ( <i>Stefan Behringer</i> ) .....	41
Literatur .....	42
1 Aktualität und Relevanz .....	45
2 Korruptionsbegriffe .....	45
3 Korruptionsmessung .....	48
4 Wirkung von Korruption .....	51
4.1 Positive Effekte durch Korruption .....	51
4.2 Negative Effekte durch Korruption .....	53
5 Ursachen der Korruption .....	60

## LÄNDERBERICHTE

<b>Australien</b> ( <i>Wofgang Babeck/Wolfgang Hellmann/Robert Wyld</i> ) .....	65
Literatur .....	67
1 Einführung in das australische Rechts- und Wirtschaftssystem .....	69
1.1 Das Rechtssystem Australiens .....	69
1.2 Das Wirtschaftssystem Australiens .....	72
1.3 Weiterführende Hinweise und Links .....	74
2 Korruption .....	75
2.1 Wie ist die Gesetzeslage in Bezug auf Korruption? .....	75
2.2 Strafrecht .....	76
2.3 Zivilrecht .....	83
2.4 Wie ist die tatsächliche Rechtspraxis in Bezug auf Korruption? .....	85
3 Prävention .....	89
3.1 Welche Präventionsmaßnahmen sind gesetzlich geboten? .....	89
3.2 Welche anderen wesentlichen Compliance Regeln sind zu beachten? .....	90
4 Gesetzestexte .....	91
<b>Belgien</b> ( <i>Peter Fissenewert</i> ) .....	101
Literatur .....	103
1 Einleitung .....	105
2 Rechtssystem .....	105
3 Korruptionsentwicklung .....	106
4 Nationale Antikorruptionsinstitutionen .....	107
4.1 Office Central pour la Repression de la Corruption (OCRC) .....	107
4.2 L'Inspection Generale (AIG) .....	108
4.3 Fazit .....	108
5 Antikorruptionsprogramme .....	108
5.1 Organisation for Economic Co-Operation and Development (OECD) .....	109
5.2 Vereinte Nationen .....	112
6 Schlussfolgerung .....	124

---

<b>Volksrepublik China</b> ( <i>Sven-Michael Werner</i> ) .....	125
Literatur .....	126
1 Einführung in das Rechts- und Wirtschaftssystem .....	127
1.1 Wirtschaft .....	127
1.2 Recht .....	128
2 Korruption .....	130
2.1 Begriff .....	130
2.2 Strafrecht .....	131
2.3 Wirtschaftsverwaltungs- und Wettbewerbsrecht .....	139
2.4 Bestimmungen für Beamte und Parteifunktionäre .....	140
3 Prävention .....	140
4 Ausblick .....	142
<b>Deutschland</b> ( <i>Malte Passarge</i> ) .....	143
Literatur .....	145
1 Gesetzliche Regelungen zu Compliance .....	147
1.1 Entwicklungen in der Gesetzgebung .....	147
1.2 Adressen .....	148
2 Rechtslage zu Korruption .....	149
2.1 Strafrecht .....	150
2.2 Ordnungswidrigkeit nach §§ 130, 30 OWiG .....	157
2.3 Sonderthema Gesundheitswirtschaft .....	159
2.4 Zivilrecht .....	166
3 Compliance-Programm .....	172
3.1 Pflicht zur Einrichtung von Compliance Programmen .....	172
3.2 Pflichten aus § 130 OWiG .....	173
4 Gesetze .....	176
4.1 Strafrecht .....	176
4.2 OWiG .....	178
4.3 Wettbewerbsrecht .....	180
4.4 Gesellschaftsrecht .....	183
<b>Frankreich</b> ( <i>Nicola Kömpf/Marion Sihler</i> ) .....	187
Literatur .....	188
1 Einführung in das Rechtssystem .....	189
1.1 Das Wirtschaftssystem .....	189
1.2 Das politische System .....	189
1.3 Die wichtigsten Gesellschaftsformen .....	189
1.4 Weiterführende Hinweise betreffend der französischen Strukturen .....	190
2 Korruption .....	190
2.1 Strafrechtliche Aspekte .....	192
2.2 Zivilrechtliche Aspekte .....	198

3	Prävention .....	199
3.1	Gesetzlich gebotene Präventionsmaßnahmen.....	199
3.2	Freiwillige Präventionsmaßnahmen.....	200
4	Gesetze: Auszug aus dem Gesetzestext des Code Pénal .....	203
<b>Großbritannien</b> ( <i>Sascha Süße</i> ) .....		207
Literatur .....		209
1	Einführung .....	211
1.1	Rechtsquellen .....	212
1.2	Die parlamentarische Souveranität .....	213
1.3	Gerichtsaufbau .....	214
1.4	Anwälte .....	214
1.5	Behörden und Organisationen.....	215
1.6	Weiterführende Links .....	217
2	Rechtslage in United Kingdom in Bezug auf Korruption.....	218
2.1	Strafrechtliche Vorschriften.....	218
2.2	Regelungsinhalte des UKBA .....	219
2.3	Anwendungsbereich des UKBA .....	219
2.4	Aktive Bestechung (Sect. 1 Offences of bribing another person) .....	220
2.5	Passive Bestechung (Sect. 2 Offences related to being bribed).....	221
2.6	Bestechung ausländischer Amtsträger (Sect. 6 Bribery of foreign public officials) .....	222
2.7	Unternehmensstrafbarkeit (Sect. 7 Failure of commercial organisations to prevent bribery) .....	224
2.8	Sanktionen und Strafverfolgung .....	226
2.9	Zivilrechtliche Aspekte .....	228
2.10	Weitere Compliance Themen im Vereinigten Königreich .....	229
3	Prävention .....	231
3.1	Allgemein.....	231
3.2	Die sechs Prinzipien eines Anti-Korruption-Compliance-Systems („The six principles“).....	232
4	Auszug aus dem UK Bribery Act 2010 .....	236
<b>Indien</b> ( <i>Karl Sidhu</i> ).....		243
Literatur .....		244
1	Einführung .....	245
1.1	Das Rechtssystem Indiens.....	245
1.2	Das Wirtschaftssystem Indiens .....	246
1.3	Weiterführende Hinweise .....	248
2	Rechtslage in Indien in Bezug auf Korruption und Geldwäsche.....	249
2.1	Strafrechtliche Vorschriften.....	249
2.2	Zivilrechtliche Vorschriften.....	252
2.3	Öffentlich-rechtliche Vorschriften.....	253

2.4	Gesetzesinitiativen/-vorschläge .....	255
3	Präventive Compliance-Maßnahmen.....	256
4	Gesetzestexte – synoptische Darstellung.....	258
<b>Italien (Mario Prudentino)</b> .....		267
Literatur.....		269
Glossar der wichtigsten Begriffe.....		269
1	Politische Einführung.....	271
2	Das Compliance-Gesetz: allgemeine Ausführungen .....	273
2.1	Einleitung.....	273
2.2	Das Sanktionssystem des Compliance-Gesetzes .....	276
2.3	Geeignetheit .....	280
3	Korruptionsbekämpfung .....	286
3.1	Korruptionstatbestände .....	286
3.2	Korruptionstatbestände: Synopse.....	289
4	Arbeitssicherheit .....	298
4.1	Regeltatbestände der Arbeitssicherheit.....	298
4.2	Pflicht zur Compliance?.....	300
4.3	Gesetzliche Annahme der Geeignetheit.....	301
4.4	Code of conducts, Corporate Social Responsibility .....	301
4.5	Entwicklungen in der Rechtsprechung .....	302
4.6	Fazit Arbeitssicherheit .....	304
5	Compliance-Tatbestände außerhalb des Compliance-Gesetzes .....	305
6	Sonstige Compliance-Tatbestände.....	308
7	Fazit Italien .....	309
<b>Japan (Jörn Westhoff)</b> .....		311
Literatur.....		313
1	Einführung in das Rechts und Wirtschaftssystem .....	315
1.1	Rechtssystem.....	315
1.2	Wirtschaftssystem .....	319
1.3	Kultur- und Systemimmanenz der Korruption in Japan .....	321
1.4	Weiterführende Informationsquellen .....	322
2	Korruptionsstrafrecht .....	323
2.1	Allgemeines .....	323
2.2	Korruptionsstraftatbestände .....	326
2.3	Korruptionsprävention außerhalb des Straf- und Sonderstrafrechts.....	333
3	Die Rechtspraxis in Bezug auf Korruption.....	337
4	Texte.....	339



<b>Ost Timor (Timor Leste) (Peter Fissenewert)</b> .....	365
Literatur.....	367
1    Einleitung.....	369
2    Rechtssystem.....	369
3    Korruptionsentwicklung.....	369
4    Nationale Antikorruptionsinstitutionen.....	370
4.1  Office of the Inspector General (OIG).....	370
4.2  Office of the Provedor for Human Rights and Justice.....	371
4.3  Anti-Corruption Commission (CAC).....	372
5    Internationale Antikorruptionsinstitutionen.....	373
6    Antikorruptionsprogramme.....	374
6.1  Vereinte Nationen.....	374
6.2  Bisherige Umsetzung der UNCAC-Bestimmungen durch Timor Leste ...	379
7    Compliance-Modelle in Zusammenarbeit mit der Privatwirtschaft.....	383
7.1  Einleitung.....	383
7.2  EITI-Verhaltensstandard.....	383
7.3  EITI und Timor Leste.....	384
<b>Österreich (Sylvia Langenhahn)</b> .....	385
Literatur.....	387
1    Einführung in das österreichische Rechtssystem.....	389
1.1  Einführung zum Rechts- und Wirtschaftssystem.....	389
1.2  Weiterführende Hinweise.....	390
2    Korruption.....	391
2.1  Vorbemerkung – Maßnahmen zur Korruptionsbekämpfung.....	391
2.2  Gesetzeslage in Österreich in Bezug auf Korruption.....	393
2.3  Strafrecht.....	396
2.4  Zivilrecht.....	403
3    Prävention.....	405
3.1  Gesetzlich gebotene Präventionsmaßnahmen und sonstige Compliance-Regelungen.....	405
4    Texte.....	407
4.1  Hinweise auf Zugang zu österreichischen Originaltexten.....	407
4.2  Österreichische Korruptionsbestimmungen im StGB.....	408
4.3  Relevante Bestimmungen im österreichischen Zivilrecht.....	410
<b>Polen (Bartosz Jagura)</b> .....	413
Literatur.....	414
1    Einführung in das Rechts- und Wirtschaftssystem.....	415
1.1  Das Wirtschaftssystem.....	415
1.2  Verfassungsrechtliche Grundzüge der Staatsorganisation und des Rechtssystems.....	416
1.3  Weiterführende Hinweise.....	420

2	Korruption .....	420
2.1	Korruption als Compliance-Risiko .....	420
2.2	Korruptionsstraftatbestände .....	422
2.3	Zivilrecht .....	431
2.4	Öffentliches Recht und Prävention .....	435
2.5	Gerichtspraxis .....	438
3	Gesetze .....	439
<b>Russland (Thomas Heidemann) .....</b>		<b>445</b>
Literatur .....		447
1	Einführung in das Rechts- und Wirtschaftssystem Russlands .....	449
1.1	Das Rechtssystem .....	449
1.2	Das Wirtschaftssystem .....	451
1.3	Weiterführende Hinweise .....	451
2	Korruption .....	454
2.1	Allgemeine Rechtslage .....	454
2.2	Korruptionsstrafrecht .....	458
2.3	Zivilrecht .....	464
2.4	Öffentliches Recht .....	466
2.5	Die Rechtspraxis der Korruptionsbekämpfung in Russland .....	468
3	Prävention .....	470
3.1	Gesetzlich gebotene Präventionsmaßnahmen .....	470
3.2	Weitergehende Compliance-Maßnahmen .....	473
4	Gesetzestexte .....	473
<b>Schweiz (Hans-Joachim Hess) .....</b>		<b>481</b>
Literatur .....		482
1	Einführung in das Rechts- und Wirtschaftssystem .....	483
1.1	Das Rechtssystem der Schweiz .....	483
1.2	Gerichtsaufbau und Strafverfolgungsbehörden .....	483
1.3	Arten der Gesellschaften .....	484
2	Vorbemerkung .....	485
3	Rechtliche Rahmenbedingungen .....	488
3.1	Korruption – Fehlen einer Legaldefinition .....	488
3.2	Internationale Übereinkommen .....	489
3.3	Nationale Normen zur grenzüberschreitenden Korruptionsbekämpfung .....	491
3.4	Bestechung schweizerischer Amtsträger .....	491
3.5	Strafrechtliche Geschäftsherrenhaftung .....	496
4	Korruptionsbekämpfung als Führungsaufgabe .....	500
5	Gesetzestexte .....	502
5.1	Strafgesetzbuch (StGB) .....	502
5.2	Bundesgesetz über den unlauteren Wettbewerb (UWG) .....	505
5.3	Geplante Gesetzesänderungen .....	505

<b>Südafrika</b> ( <i>Philipp Kadelbach/Felix Scheder-Bieschin</i> ).....	509
Literatur.....	511
1    Einleitung.....	513
1.1  Einführung in das südafrikanische Rechtssystem.....	513
1.2  Staatliche Anti-Korruptionsinstitutionen und Behörden .....	514
2    Corporate Compliance .....	516
2.1  Financial Intelligence Centre Act (FICA).....	517
2.2  Interner Ethikausschuss, § 72 (4)-(10) Companies Act (CA).....	518
2.3  Steuerrecht .....	520
3    Strafrecht.....	520
3.1  Prevention and Combatting of Corrupt Activities Act (PCCA) .....	521
3.2  Prevention of Organised Crime Act (POCA) .....	525
3.3  FICA-Compliance.....	525
3.4  Ausgewählte Rechtsprobleme im Korruptionsstrafrecht.....	525
4    Whistleblowing .....	526
4.1  Protected Disclosures Act (PDA) .....	526
4.2  Verpflichtete Unternehmen, § 159 (7) CA .....	529
4.3  Allgemeines Arbeitsrecht.....	529
5    Weiterführende Ressourcen .....	529
5.1  Gesetzestexte.....	529
5.2  Private Organisationen im Bereich Korruptionsbekämpfung.....	530
<b>Südkorea</b> ( <i>Peter Mayer</i> ).....	533
Literatur.....	534
1    Einführung .....	537
2    Korruption in Südkorea – Ausmaß und Formen.....	537
3    Die Ursachen von Korruption in Südkorea.....	538
4    Bekämpfung der Korruption .....	541
4.1  Die Fortführung der politischen, wirtschaftlichen, rechtlichen und kulturellen Transformation .....	541
4.2  Die direkte Korruptionsbekämpfung /eine ausdifferenzierte Lösungsstrategie.....	543
4.3  Gesetzliche Regelungen.....	545
4.4  Präventive Maßnahmen zur direkten Korruptionsbekämpfung – Verbesserung von Transparenz und Integrität .....	545
4.5  Strikte Verfolgung von Bestechung.....	547
4.6  Maßnahmen der Wirtschaft.....	549
5    Schlussbemerkung .....	551

<b>Tschechische Republik</b> ( <i>Petr Bohata</i> ) .....	553
Literatur .....	555
1 Einführung in das Rechtssystem .....	557
1.1 Allgemeines .....	557
1.2 Gerichts- und Rechtssystem .....	558
1.3 Gewaltenteilung und Selbstverwaltung der Justiz .....	560
1.4 Weiterführende Hinweise .....	561
2 Korruption .....	563
2.1 Allgemeines .....	563
2.2 Gesetzeslage .....	565
2.3 Privatrecht .....	578
2.4 Öffentliches Recht .....	580
2.5 Rechtspraxis und Korruption .....	581
3 Prävention .....	581
3.1 Erforderliche gesetzliche Präventionsmaßnahmen .....	581
3.2 Beachtung von Compliance Regeln .....	582
4 Gesetzestexte .....	579
4.1 Gesetz über die strafrechtliche Verantwortung von juristischen Personen und das gegen sie geführte Verfahren (Nr.418 2011/Sb.) .....	583
4.2 Gesetz über Handelskorporationen (Nr. 90/2012 Sb.) .....	592
<b>Türkei</b> ( <i>Christian Rumpf/Mehmet Özdamar</i> ) .....	595
Literatur .....	597
1 Vorbemerkung .....	601
2 Überblick .....	602
2.1 Grundzüge des türkischen Rechtssystems .....	603
2.2 Die Position des türkischen Rechts gegenüber Korruption und Compliance .....	603
3 Verfassungsrechtliche Grundlagen .....	605
3.1 Compliance und Verfassungssystem .....	605
3.2 Wirtschaftsverfassung .....	605
3.3 Institutionelle Kontrolle .....	606
4 Strafrecht .....	609
4.1 Allgemein .....	609
4.2 Die Straftatbestände .....	610
5 Umsetzung völkerrechtlicher Verträge .....	625
6 Compliance im Privatrecht und öffentlichen Wirtschaftsrecht .....	627
6.1 Schuldrecht .....	627
6.2 Handelsrecht .....	630
6.3 Bankrecht .....	632
6.4 Kapitalmarktrecht .....	634
6.5 Wettbewerbsrecht .....	637
6.6 Gewerblicher Rechtsschutz .....	642

6.7	Arbeitsrecht, Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit .....	643
6.8	Ausfuhrkontrolle .....	645
7	Schluss .....	647
	<b>USA (Anna Rode)</b> .....	649
	Literatur .....	651
1	Einführung .....	653
1.1	Das Rechtssystem der USA .....	653
1.2	Rahmenbedingungen der Bestechungsbekämpfung .....	653
1.3	Die Mühe mit der Transparenz .....	654
1.4	Weiterführende Hinweise .....	655
2	Korruptionsgesetzgebung.....	657
2.1	FCPA – Eine Einführung .....	657
2.2	Elemente des öffentlichen Bestechungsverbots – „bribery provisions“ ..	660
2.3	Bilanzführungspflicht und Revision – Record Keeping and Internal Control .....	667
2.4	Strafmaß .....	669
3	Andere relevante Vorschriften .....	670
3.1	Die kommerzielle Bestechung – Das Travel Act und seine Außen- wirkung .....	670
3.2	Sarbanes-Oxley Act .....	672
3.3	Whistleblowing/Dodd Frank.....	673
4	Wirkung von Compliance-Programmen .....	674
4.1	Erwartungen der US Behörden an ein robustes Antikorruptions- Programm.....	675
4.2	Ausblick .....	676
5	Gesetze .....	678
	Autorenportraits .....	701