

Inhalt

Autorin	5
Geleitwort	6
Einleitung	13
<i>Mein Abschied von der Hochschule Luzern</i>	14
Analyse der Gefährdungslage eines Unternehmens	16
Anreizsysteme	17
<i>Unwissenheit der alten UBS-Garde und Vasellas Loyalitätsmillionen</i>	18
Anwälte und Berater als Verwaltungsräte	20
Aufgaben der ersten Verteidigungslinie (Front)	21
Aufsichtsrechtliche Enforcementverfahren	22
Belohnungen und Sanktionen – Zuckerbrot und Peitsche	23
Business Judgement Rule	24
Code of Conduct und seine Bedeutung	25
Compliance – die grössten Irrtümer	26
Compliance – jeder ist dafür verantwortlich	27
Compliance – Recht und Regulierung	28
Compliance als Bestandteil der Wertschöpfungskette	29
<i>X-mal belehrt und trotzdem nicht gescheiter</i>	30
Compliance als Rohstoff von Corporate Social Responsibility (CSR)	32
Compliance als Verhaltenskonzept	33
Compliance Management System (CMS)	34
<i>Warum es Regulierung gibt und merkwürdige Fragen</i>	35
Compliance Monitoring und Reputationsdynamik	37
Compliance Office – Aufgaben und Verantwortlichkeiten	38
Compliance Office – interne Anfechtungen	39
Compliance Officer – Garantenstellung	40
Compliance Officer – Minenfelder	41
<i>Es gibt beim Thema Compliance viele Gretchenfragen</i>	42
Compliance Officer – seine persönliche Integrität	44
<i>«Eigentlich bin ich ganz anders, nur komme ich selten dazu»</i>	45
Compliance Officer – Verhaltensgrundsätze	47
Compliance Officer und Strafverfahren	48
Compliance Reporting an den Verwaltungsrat (Grundsätze)	49
Compliance Reporting an den Verwaltungsrat (Themen)	50
Compliance und Aktionäre	51

Compliance und Corporate Governance	52
Compliance und ISO-Zertifizierung	53
Compliance und Mitarbeitende	54
Compliance und Planung	55
Compliance und Rechenschaftspflicht	56
Compliance und Recht – häufigste Mängel und Lücken	57
Compliance und Risk Based Approach	58
Compliance und Unternehmenskommunikation	59
Compliance-Funktion	60
Compliance-Risiken	61
Compliance-Themen	62
Deliktsfähigkeit juristischer Personen	63
Drei Verteidigungslinien (Three-Lines-of-Defence)	64
Extraterritoriale Anwendung ausländischen Rechts	65
Funktionaler Beamter und ungetreue Amtsführung	66
<i>Baumstämme können in Tat und Wahrheit Krokodile sein</i>	67
Geldwäscherei durch Unterlassung	69
Geldwäschereiprävention	70
<i>Kunsthändler sind auch jedermann</i>	71
Geschäftsermessens und Risiken	73
Geschäftsherrenhaftung	74
<i>Nicht nur Hundehalter sind auf den Hund gekommen</i>	75
Geschäftsherrenpflichten	77
House of Policies (Normenhierarchie)	78
Insiderdelikt und Marktmanipulation	79
Integrität	80
Integritätserklärung (Anti-Korruptionsklausel)	81
Integritätsstrategie	82
Interessen der Gesellschaft (AG)	83
Interessenkonflikte	84
<i>Versprechen geben und sie auch halten!</i>	85
Interne Revision	87
Interne Untersuchungen	88
Kartellrecht	89
Keine ICH AG	90
Kontrollumfeld	91
<i>Die dumm-dreisten Spieler aus Opfikon und ihre Trainer</i>	92

Konzernverantwortung – Umwelt und Menschenrechte	94
<i>Sind nur Fünfjährige prinzipientreu?</i>	95
Korruption im Ausland (Länderrisiken)	97
<i>Man müsste Cello spielen können wie Sol Gabetta</i>	98
Korruption und funktionale Beamte	100
Korruptionsbekämpfung	101
<i>Empörung genügt nicht</i>	102
Lieferkette – wo endet die Verantwortung	104
<i>Aufhören, bei der Verantwortung um den heißen Brei zu reden</i>	105
Menschenrechte	107
Nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development)	108
<i>Befristete und begrenzte Loyalitäten reichen nicht</i>	109
Nebenbeschäftigungen und Mandate	111
Oberstes Führungspersonal und gespaltene Integrität?	112
Outsourcing von Compliance-Aufgaben	113
Persönliche Integrität	114
<i>Die Welt ist klein und eine Frau kein besserer Mensch</i>	115
Privatbestechung	117
<i>Sponsoren, geht's raus und zieht der Fifa den Stecker!</i>	118
Protokolle und Dokumentation	120
Reputation	121
<i>«Hätte, hätte, Fahrradkette»</i>	122
Reputation und Rechtsfälle	124
Reputation und Regulation	125
Soft Law – Begriff	126
Soft Law und internationale Standards	127
<i>Der internationale «Common Sense» darf nicht immer massgeblich sein</i>	128
Soziale Verantwortung und Nachhaltigkeit	130
Strafbarkeit der Unternehmen	131
Strafbarkeit des Unternehmens und die Folgen	132
Strafrechtliche Unternehmenshaftung und Aufsichtsrecht	133
Strafrechtliche Verantwortlichkeit der Muttergesellschaft für die Tochtergesellschaft	134
Tone at and from the top	135
<i>VW: «Alles Müller, oder was?»</i>	136
Überschuldung – Pflichten des VR	138
Unternehmensbegriff im Strafrecht	139

Verdiente Reputation	140
Vertrauen	141
<i>Über Motivation und Diplome, die Statussymbole sind</i>	<i>142</i>
Verwaltungsrat – Unwissen schützt nicht	144
Verwaltungsrat und Aufsichtsbehörden	145
Verwaltungsrat und Delegation von Kompetenzen	146
Verwaltungsrat und Errichtung eines CMS	147
Verwaltungsrat und Klimaschutz	148
<i>Der Konzern, das Wasser und der Profit</i>	<i>149</i>
Verwaltungsratsausschüsse	151
Verwaltungsrats-Präsident – Aufgaben	152
<i>Noch mehr von den Gleichen</i>	<i>153</i>
Von «sündigen» Geschäften	155
<i>Von Chiasso bis nach Maputo</i>	<i>156</i>
Weisungen	158
Whistleblowing (extern)	159
Whistleblowing (intern)	160
<i>Wer weiss und dennoch schweigt</i>	<i>161</i>
Wichtige Prinzipien (zum Gewissen der guten Unternehmensführung)	163
<i>Der Ton ganz oben – er ist zum Schreien</i>	<i>164</i>
Wissensmanagement und Wissenszurechnung	166
<i>Opportunismus macht unglaubwürdig</i>	<i>167</i>