

**Mark Pieth**

Dr. iur., Professor an der Universität Basel

# **Anti-Korruptions-Compliance**

## **Praxisleitfaden für Unternehmen**

# Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	V
Dank .....	VI
Inhaltsverzeichnis.....	VII
Literaturverzeichnis.....	XIII
Materialien .....	XIX
Abkürzungsverzeichnis .....	XXIII
<b>I. Einführung .....</b>	<b>1</b>
1. Was ist Compliance?.....	2
2. Brauchen auch mittelständische Unternehmen ein Compliance-System? .....	4
3. Die Elemente eines überzeugenden Compliance-Systems .....	5
<b>II. Risikofeld Korruption .....</b>	<b>9</b>
1. Ist Korruption im internationalen Geschäftsverkehr ein ernst zu nehmendes Thema?.....	9
2. Compliance und Recht.....	13
3. Strafrechtliche Risiken: Der weltweite Standard.....	15
3.1. Definitionen.....	15
3.2. Aktive Bestechung im internationalen Geschäftsverkehr ..	16
3.3. Bagatellausnahme: Facilitation Payments? .....	17
3.4. Haftung im Unternehmen .....	19
a) Haftung von natürlichen Personen.....	19
b) Haftung des Unternehmens.....	20
3.5. Sanktionen .....	22
4. Zivilrechtliche Risiken.....	22
5. Verwaltungsrechtliche Risiken .....	22
<b>III. Die Umsetzung der Strafrechtsstandards im nationalen Recht .....</b>	<b>25</b>
1. Die Umsetzung im deutschen Recht.....	25
1.1. Gesetzgebungsgeschichte .....	25
1.2. Überblick über die Regelung des StGB.....	25

a)	Bestechlichkeit und Bestechung .....	25
b)	Vorteilsannahme und -vergabe .....	26
c)	Bestechlichkeit und Bestechung im Geschäftsverkehr .....	26
1.3.	Die Bestechung fremder Amtsträger .....	27
a)	Das EUBestG .....	27
b)	Das IntBestG .....	27
1.4.	Die Haftung von Unternehmern und Unternehmen .....	28
a)	Die Haftung der Manager .....	28
aa)	Nach StGB .....	28
bb)	Nach OWiG .....	29
b)	Die Verbandshaftung .....	30
1.5.	Sanktionen .....	30
1.6.	Verfahrensfragen und Praxis .....	31
2.	Die Umsetzung im österreichischen Recht .....	31
2.1.	Gesetzgebungsgeschichte .....	31
2.2.	Überblick über das neue Recht .....	32
2.3.	Korruptionsdelikte im Privatsektor .....	32
2.4.	Bestechlichkeit und Bestechung im öffentlichen Bereich .....	33
2.5.	Vorteilsannahme bzw. Vorteilszuwendung .....	33
2.6.	Vorbereitung der Bestechung, der Bestechlichkeit bzw. der Vorteilsannahme .....	34
2.7.	Die Bestechung fremder Amtsträger .....	34
2.8.	Verbandsverantwortlichkeit .....	35
a)	Verbandsdefinition .....	36
b)	Die Voraussetzungen der Haftung .....	36
c)	Sanktionen .....	37
d)	Zuständigkeit .....	37
2.9.	Abschöpfung der Bereicherung .....	37
2.10.	Praxis .....	38
3.	Die Umsetzung im schweizerischen Recht .....	38
3.1.	Gesetzgebungsgeschichte .....	38
3.2.	Überblick über das geltende Recht .....	39
3.3.	Bestechen und Sich-bestechen-Lassen .....	39
3.4.	Vorteilsgewährung und Vorteilsannahme .....	40
3.5.	Privatbestechung .....	40
3.6.	Die Bestechung fremder Amtsträger .....	41
a)	Die aktive Bestechung fremder Amtsträger .....	41

b)	Die passive Bestechung fremder Amtsträger.....	42
3.7.	Die Haftung von Unternehmen .....	42
3.8.	Einziehung.....	43
3.9.	Prozessuales: Der Deal? .....	44
4.	Die Umsetzung im britischen Recht .....	45
4.1.	Gesetzgebungsgeschichte .....	45
4.2.	Die Bribery Act 2010 .....	48
a)	Der Grundtatbestand der aktiven und passiven Bestechung.....	48
b)	Ein Sondertatbestand für Auslandsbestechung.....	48
c)	Unterlassung der Verhinderung der Korruption durch das Unternehmen .....	49
d)	Verfahrensfragen .....	50
5.	Die Umsetzung im US-Recht.....	51
5.1.	Gesetzgebungsgeschichte .....	51
5.2.	Die Foreign Corrupt Practices Act .....	52
5.3.	Die Anti-Bribery Provisions.....	52
a)	Der objektive Straftatbestand.....	52
aa)	Täterdefinition .....	52
bb)	Leistung .....	53
cc)	Empfänger .....	53
dd)	Gegenleistung .....	53
ee)	Indirekte Bestechung .....	54
b)	Der subjektive Tatbestand .....	54
c)	Exeptions und Affirmative Defences.....	55
d)	Corporate Liability.....	56
e)	Strafzumessungsfaktoren und die Rolle der Compliance .....	57
f)	Zuständigkeit (Jurisdiction) .....	58
g)	Prozessuale Fragen .....	59
h)	Civil Penalties .....	60
5.4.	Die Accounting Provisions.....	60
5.5.	Die Verweigerung öffentlich-rechtlicher Vorteile .....	61
<b>IV.</b>	<b>Code of Conduct .....</b>	<b>63</b>
<b>V.</b>	<b>Die Risikoanalyse.....</b>	<b>65</b>
<b>VI.</b>	<b>Die Compliance-Organisation .....</b>	<b>69</b>
1.	Die Stellung im Unternehmen .....	69