

# 2016

# ZRFC

## Risk, Fraud & Compliance

[www.ZRFCdigital.de](http://www.ZRFCdigital.de)

### Herausgeber:

School of Governance, Risk &  
Compliance – Steinbeis-Hochschule  
Berlin

Institute Risk & Fraud Management –  
Steinbeis-Hochschule Berlin

### Herausgeberbeirat:

*Prof. Dr. Dr. habil. Wolfgang Becker,*  
Otto-Friedrich-Universität Bamberg

*RA Dr. Karl-Heinz Belser,*  
Depré Rechtsanwalts AG

*RA Dr. Christian F. Bosse,*  
Partner, Ernst & Young Law GmbH

*Prof. Dr. Kai-D. Bussmann,*  
Martin-Luther-Universität  
Halle-Wittenberg

*RA Bernd H. Klose,* German Chapter of  
Association of Certified Fraud Examiners  
(ACFE) e. V.

*RA Dr. Rainer Markfort,*  
Partner, Dentons Europe LLP

*RA Dr. Malte Passarge,*  
Partner, Passarge, Prudentino &  
Rhein PartGmbH

*Prof. Dr. Volker H. Peemöller,*  
Friedrich-Alexander-Universität  
Erlangen-Nürnberg

*RA Christian Rosinus,*  
Wirtschaftsstrafrechtliche  
Vereinigung e. V., Vorstand

*RA Prof. Dr. Monika Roth,*  
Leiterin DAS Compliance Management,  
Hochschule Luzern

*RA Raimund Röhrich,*  
Lehrbeauftragter der School of  
Governance, Risk & Compliance

*Dr. Frank M. Weller,*  
Partner, KPMG AG

## Prävention und Aufdeckung durch Compliance-Organisationen

## Jahresinhaltsverzeichnis 2016

(11. Jahrgang)

Verfasserverzeichnis 2016	III
Verzeichnis der Fachartikel 2016	IV
Stichwortverzeichnis 2016	VII

**ESV** ERICH  
SCHMIDT  
VERLAG

## Risk, Fraud & Compliance (ZRFC)

Prävention und Aufdeckung durch Compliance-Organisationen

### Jahrgang: 11. (2016)

Erscheinungsweise: 6-mal jährlich, [www.ZRFCdigital.de](http://www.ZRFCdigital.de)

### Herausgeber:

Steinbeis-Hochschule Berlin, vertreten durch: School of Governance, Risk & Compliance  
Institute Risk & Fraud Management, Chausseestraße 13, 10115 Berlin

### Herausgeberbeirat:

Prof. Dr. Dr. habil. Wolfgang Becker, Otto-Friedrich-Universität Bamberg, RA Dr. Karl-Heinz Belsler, Depré Rechtsanwalts AG, RA Dr. Christian F. Bosse, Partner, Ernst & Young Law GmbH, Prof. Dr. Kai-D. Bussmann, Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg, RA Bernd H. Klose, German Chapter of Association of Certified Fraud Examiners (ACFE) e. V., RA Dr. Rainer Markfort, Partner, Dentons Europe LLP, RA Dr. Malte Passarge, Passarge, Prudentino & Rhein PartGmbH, Prof. Dr. Volker H. Peemüller, Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg, RA Christian Rosinus, Wirtschaftsstrafrechtliche Vereinigung e. V., Vorstand, RA Prof. Dr. Monika Roth, Leiterin DAS Compliance Management, Hochschule Luzern, RA Raimund Röhrich, Lehrbeauftragter der School of Governance, Risk & Compliance, Dr. Frank M. Weller, Partner, KPMG AG

### Redaktion:

Redaktion ZRFC  
Prof. Dr. Stefan Behringer (Chefredakteur),  
Dr. Kerstin Lötzerich-Bernhard, Dr. Doreen Müller LL.M.oec,  
NORDAKADEMIE, Hochschule der Wirtschaft,  
Köllner Chaussee 11, 25337 Elmshorn,  
Telefon: (0 41 21) 409 02 01, Telefax: (0 41 21) 40 90 40, E-Mail: [Postfach@redaktion-zrfc.de](mailto:Postfach@redaktion-zrfc.de)  
Zusendungen bitte unter voranstehender Adresse an: Herrn Prof. Dr. Stefan Behringer

### Verlag:

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co. KG, Genthiner Straße 30 G, 10785 Berlin  
Telefon (0 30) 25 00 85-0, Telefax (0 30) 25 00 85-305  
E-Mail: [ESV@ESVmedien.de](mailto:ESV@ESVmedien.de), Internet: [www.ESV.info](http://www.ESV.info)

### Vertrieb:

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co. KG, Genthiner Straße 30 G, 10785 Berlin  
Postfach 30 42 40, 10724 Berlin  
Telefon (0 30) 25 00 85-229, Telefax (0 30) 25 00 85-275  
E-Mail: [Abo-Vertrieb@ESVmedien.de](mailto:Abo-Vertrieb@ESVmedien.de)  
Konto: Berliner Bank AG, Konto-Nr. 51 220 31 01 (BLZ 100 708 48)  
IBAN DE31 1007 0848 0512 2031 01, BIC(SWIFT) DEUTDEB110

### Bezugsbedingungen:

Jahresabonnementpreis € (D) 117,-; Einzelbezug je Heft € (D) 24,-. Alle Preise einschließlich 7 % Umsatzsteuer und zuzüglich Versandkosten. Die Bezugsgebühr wird jährlich im Voraus erhoben. Abbestellungen sind mit einer Frist von zwei Monaten zum 1. 1. J. möglich. Mengenabonnementpreise auf Anfrage. Sonderpreis für Mitglieder des Institute Risk & Fraud Management – Steinbeis-Hochschule-Berlin GmbH, für Transparency International Deutschland e. V., für die Mitglieder des Bundesverbandes der Bilanzbuchhalter und Controller e. V. (BVBC), für Mitglieder des German Chapter of Association of Certified Fraud Examiners e. V. (ACFE), für Mitglieder des ISACA German Chapter e. V., für Mitglieder der Wirtschaftsstrafrechtlichen Vereinigung e. V. (WisteV): Jahresabonnement € (D) 88,20; Einzelbezug je Heft € (D) 18,-. Sonderpreis bei gleichzeitigem Bezug der Zeitschrift Corporate Governance (ZCG) jährlich € (D) 99,-. Preise inkl. 7 % Mehrwertsteuer und zzgl. Versandkosten. Keine Ersatz- oder Rückzahlungsansprüche bei Störung oder Ausbleiben durch höhere Gewalt oder Streik.

### Anzeigen:

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co. KG, Genthiner Straße 30 G, 10785 Berlin  
Telefon (0 30) 25 00 85-626, Telefax (0 30) 25 00 85-630, E-Mail: [Anzeigen@ESVmedien.de](mailto:Anzeigen@ESVmedien.de)  
Anzeigenleitung: Sibylle Böhler  
Es gilt die Anzeigenpreisliste Nr. 9, gültig ab 1. Januar 2016, die auf Wunsch zugesandt wird.

### Manuskripte:

Hinweise für die Abfassung von Beiträgen stehen Ihnen auch als PDF zur Verfügung unter: [www.ESV.info/zeitschriften.html](http://www.ESV.info/zeitschriften.html). Von Text und Tabellen erbitten wir neben einem sauberen Ausdruck auf Papier – möglichst ohne handschriftliche Zusätze – das Manuskript auf CD-ROM oder per E-Mail bevorzugt in Word, sonst zusätzlich im RTF-Format. Zur Veröffentlichung angebotene Beiträge müssen frei sein von Rechten Dritter. Sollten sie auch an anderer Stelle zur Veröffentlichung oder gewerblichen Nutzung angeboten worden sein, muss dies angegeben werden. Mit der Annahme zur Veröffentlichung überträgt der Autor dem Verlag das ausschließliche Verlagsrecht und das Recht zur Herstellung von Sonderdrucken für die Zeit bis zum Ablauf des Urheberrechts. Das Verlagsrecht umfasst auch die Rechte, den Beitrag in fremde Sprachen zu übersetzen, Übersetzungen zu vervielfältigen und zu verbreiten sowie die Befugnis, den Beitrag bzw. Übersetzungen davon in Datenbanken einzuspeichern und auf elektronischem Wege zu verbreiten (online und/oder offline), das Recht zur weiteren Vervielfältigung und Verbreitung zu gewerblichen Zwecken im Wege eines fotomechanischen oder eines anderen Verfahrens sowie das Recht zur Lizenzvergabe. Dem Autor verbleibt das Recht, nach Ablauf eines Jahres eine einfache Abdruckgenehmigung zu erteilen; sich ggf. hieraus ergebende Honorare stehen dem Autor zu. Die zur Veröffentlichung angebotenen Fachaufsätze werden von der Redaktion begutachtet und von einem weiteren Gutachter geprüft. Sie müssen von beiden Gutachtern zur Veröffentlichung angenommen werden. Bei Leserbriefen sowie bei auf Anforderung oder auch unaufgefordert eingereichten Manuskripten, die veröffentlicht werden, behält sich die Redaktion das Recht der Kürzung und Modifikation der Manuskripte ohne Rücksprache mit dem Autor vor.

### Rechtliche Hinweise:

Die Zeitschrift sowie alle in ihr enthaltenen einzelnen Beiträge und Abbildungen sind urheberrechtlich geschützt. Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Verlages. Das gilt insbesondere für Vervielfältigungen, Bearbeitungen, Übersetzungen, Mikroverfilmungen und die Einspeicherung und Verarbeitung in elektronischen Systemen. – Die Veröffentlichungen in dieser Zeitschrift geben ausschließlich die Meinung der Verfasser, Referenten, Rezensenten usw. wieder. – Die Wiedergabe von Gebrauchsnamen, Handelsnamen, Warenbezeichnungen usw. in dieser Zeitschrift berechtigt auch ohne Kennzeichnung nicht zu der Annahme, dass solche Namen im Sinne der Markenzeichen- und Markenschutzgesetzgebung als frei zu betrachten wären und daher von jedermann benutzt werden dürften.

### Nutzung von Rezensionstexten:

Es gelten die Regeln des Börsenvereins des Deutschen Buchhandels e. V. zur Verwendung von Buchrezensionen.  
<http://agb.ESV.info/>

Zitierweise: ZRFC, Heft/Jahr, Seite

ISSN: 1867-8386; [ZRFCdigital.de](http://ZRFCdigital.de): ISSN 1867-8394

Druck: Ludwig Austermeier Offsetdruck, Berlin

## Verfasserverzeichnis 2016

(Die nachstehenden Ziffern bezeichnen jeweils das Heft und die erste Seite des Beitrags)

- Ahrens, Tim 1/16  
Aldenhoff, Dr. Hans-Hermann 5/224  
Bauer, Prof. Dr. Michael Faustino 4/157  
Bauer, Silvia C. 1/21, 2/92  
Behringer, Prof. Dr. Stefan 1/1, 1/45, 2/49, 2/84, 3/97, 3/140, 3/141, 4/145, 4/191, 5/193, 6/241, 6/276, 6/278  
Bildat, Prof. Dr. Lothar 6/278  
Blassl, Dr. Johannes Sebastian 5/205  
Böhme, Heike J. 2/84  
Brückmann, Axel 2/68  
Cappel, Dr. Alexander 1/40  
Drechsler, Prof. Dr. Dirk 1/8  
Engelbrecht, Oliver 5/218  
Friedrich, Christian 2/62  
Galley, Birgit 1/45  
Giese, Peter 5/230  
Hahne, Oliver 6/247  
Johannsen, Jörg 1/16  
Kahlenberg, Dr. Harald 5/230  
Kolodzik, Sarah 1/33  
Koch, Dr. Rebecca Julia 3/135  
Krämer, Dr. Lutz 6/262  
Kümpel, Dr. Katharina 3/103  
Lienke, Dr. Georg 2/86  
Loof, Dr. Ariane 3/121, 3/130, 4/179  
Lotze, Manfred 1/47  
Meseke, Bodo 4/171  
Meyer, Maike 3/109  
Montag, Dr. Pia 4/150  
Müller, Dr. Doreen 1/43, 2/82, 3/131, 4/187, 4/190, 6/272  
Müller, Dr. Tim Nikolas 1/40  
Nepomuck, Dr. Lutz 2/75  
Niewiarra, Dr. Kathrin J. 6/276  
Oldewurtel, Christoph 3/103  
Peters, Michael 2/62  
Pökl, Günther 3/115  
Pragal, Dr. Oliver 1/33  
Pres, Dr. Sascha 6/268  
Quick, Prof. Dr. Reiner 2/62  
Rempp, Gesine 6/252  
Renz, Hartmut T. 3/133  
Schefold, Dr. Christian 3/121, 4/177, 4/179, 4/190  
Schlegel, Walter 2/55  
Schneider, Thomas 4/167  
Schwarting, Gunnar 1/27  
Sell, Stefan 2/86  
Stephanblome, Dr. Markus 6/262  
Stillfried, Norbert Graf 5/237  
Teichmann, Fabian 4/163  
Tiemann, Prof. Dr. Veith 5/199  
Ulber, Karl 5/212  
Unverricht, Lara Lucy 5/224  
Vill, Prof. Dr. Volkmar 6/252  
Watkins, Neil 6/259  
Weferling, Laura 5/218  
Wolff, Oliver 2/86  
Wolz, Prof. Dr. Matthias 3/103

## Verzeichnis der Fachartikel 2016

(Geordnet nach Rubriken)

	Heft/ Seite		Heft/ Seite
<b>Editorial</b>		<b>Prevention</b>	
<b>Compliance bewegt ...</b>		<b>Safe Harbor 2.0</b>	
<i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	1/1	<i>Silvia C. Bauer</i> .....	1/21
<b>Trotz Geldwäsche – Bargeld lacht</b>		<b>Geldwäscheprevention und -bekämpfung bei Güterhändlern</b>	
<i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	2/49	<i>Christian Friedrich/Prof. Dr. Reiner Quick/Michael Peters</i> .....	2/62
<b>Selbstschutz für Compliance-Manager</b>		<b>Korruptionsbekämpfung: (K)ein Thema in KMU?</b>	
<i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	3/97	<i>Maïke Meyer</i> .....	3/109
<b>Compliance steht immer wieder vor neuen Herausforderungen</b>		<b>Geldwäscherei in der Schweiz</b>	
<i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	4/145	<i>Fabian Teichmann</i> .....	4/163
<b>Der unglückliche Kunde und seine Risiken</b>		<b>Vorstandsüberwachung auch durch die Compliance-Funktion</b>	
<i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	5/193	<i>Dr. Johannes Sebastian Blassl</i> .....	5/205
<b>Digitalisierung und Compliance</b>		<b>Das europäische Chemikalienrecht</b>	
<i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	6/241	<i>Gesine Rempp/Prof. Dr. Volkmar Vill</i> .....	6/252
<b>Management</b>		<b>Detection</b>	
<b>Korruption = Black Box?</b>		<b>Ist ein Derivat ein Risiko, der Verzicht darauf aber nicht?</b>	
<i>Prof. Dr. Dirk Drechsler</i> .....	1/8	<i>Gunnar Schwarting</i> .....	1/27
<b>Betrug und Korruption</b>		<b>Open Source Intelligence</b>	
<i>Tim Ahrens/Jörg Johannsen</i> .....	1/16	<i>Axel Brückmann</i> .....	2/68
<b>Der Standard TR CMS 101 von TÜV Rheinland</b>		<b>Newcomb-Benford's Law ohne Limits</b>	
<i>Walter Schlegel</i> .....	2/55	<i>Günther Pökl</i> .....	3/115
<b>Aufdeckung von Fraud durch Abschlussprüfer und Interne Revision</b>		<b>Der größte Lump im ganzen Land ...</b>	
<i>Christoph Oldewurtel/Dr. Katharina Kümpel/Prof. Dr. Matthias Wolz</i> .....	3/103	<i>Thomas Schneider</i> .....	4/167
<b>Compliance-Steuerung durch verhaltenswissenschaftliche Aspekte</b>		<b>Bedingt abwehrbereit</b>	
<i>Dr. Pia Montag</i> .....	4/151	<i>Bodo Meseke</i> .....	4/171
<b>Social Media als Herausforderung und Chance für das Risikomanagement</b>		<b>IT-Compliance durch Nutzungsanalyse</b>	
<i>Prof. Dr. Michael Faustino Bauer</i> .....	4/157	<i>Karl Ulber</i> .....	5/212
<b>Risiko Vertragsverlängerung</b>		<b>Legal</b>	
<i>Prof. Dr. Veith Tiemann</i> .....	5/199	<b>E-Mail-Auswertungen bei internen Untersuchungen</b>	
<b>Compliance in Zeiten der digitalen Transformation</b>		<i>Dr. Oliver Pragal/Sarah Kolodzik</i> .....	1/33
<i>Oliver Hahne</i> .....	6/247		

<b>Das mittelbare Bereitstellungsverbot in EU-Sanktionsregimen</b>	
<i>Dr. Alexander Cappel/Dr. Tim Nikolas Müller</i> . . . . .	1/40
<b>Betrugs-Compliance</b>	
<i>Dr. Lutz Nepomuck</i> . . . . .	2/75
<b>Was lange währt wird endlich gut?</b>	
<i>Dr. Ariane Loof/Dr. Christian Schefold</i> . . . . .	3/121
<b>Die Möglichkeit der Einführung eines Gesetzes zur Verbandsstrafbarkeit in Deutschland</b>	
<i>Dr. Ariane Loof</i> . . . . .	3/130
<b>Ein Sonderkorruptionsstrafrecht für Angehörige selbständig tätiger Heilberufe</b>	
<i>Dr. Christian Schefold</i> . . . . .	4/177
<b>EU-DSGVO: Endet die Verarbeitung personenbezogener Daten am 25. Mai 2018?</b>	
<i>Dr. Ariane Loof/Dr. Christian Schefold</i> . . . . .	4/179
<b>WpHG und GwG Verdachtsmeldungen</b>	
<i>Laura Weferling/Oliver Engelbrecht</i> . . . . .	5/218
<b>Der Widerruf von Pensionszusagen bei Verfehlungen des Topmanagers</b>	
<i>Dr. Hans-Hermann Aldenhoff/Lara Lucy Unverricht</i> . . . . .	5/224
<b>Der Referentenentwurf für eine 9. GWB-Novelle</b>	
<i>Dr. Harald Kahlenberg/Peter Giese</i> . . . . .	5/230
<b>Nach Safe Harbor</b>	
<i>Neil Watkins</i> . . . . .	6/259
<b>Kapitalmarkt-Compliance nach der Marktmissbrauchsverordnung</b>	
<i>Dr. Lutz Krämer/Dr. Markus Stephanblome</i> . . . . .	6/262
<b>Die Richtlinie (EU)2016/943 über den Schutz vertraulichen Know-hows und vertraulicher Geschäftsinformationen</b>	
<i>Dr. Sascha Pres</i> . . . . .	6/268

## Law Report

<b>Aktuelle Urteile</b>	
<i>Dr. Doreen Müller</i> . . . . .	1/43
<b>Aktuelle Urteile</b>	
<i>Dr. Doreen Müller</i> . . . . .	2/82
<b>Aktuelle Urteile</b>	
<i>Dr. Doreen Müller</i> . . . . .	3/131
<b>Aktuelle Urteile</b>	
<i>Dr. Doreen Müller</i> . . . . .	4/187
<b>Aktuelle Urteile</b>	
<i>Dr. Doreen Müller</i> . . . . .	6/272

## Profession

<b>Compliance bewegt ...</b>	
<i>Birgit Galley/Prof. Dr. Stefan Behringer</i> . . . . .	1/45
<b>Compliance bewegt ...</b>	
<i>Heike J. Böhme/Prof. Dr. Stefan Behringer</i> . . . . .	2/84
<b>Compliance-Funktion bei Bausparkassen</b>	
<i>Oliver Wolff/Dr. Georg Lienke/Stefan Sell</i> . . . . .	2/86
<b>Compliance bewegt ...</b>	
<i>Hartmut T. Renz</i> . . . . .	3/133
<b>Der Compliance-Officer und die D&amp;O-Versicherung</b>	
<i>Dr. Rebecca Julia Koch</i> . . . . .	3/135
<b>Compliance bewegt ...</b>	
<i>Dr. Christian Schefold/Dr. Doreen Müller</i> . . . . .	4/190
<b>Compliance bewegt ...</b>	
<i>Norbert Graf Stillfried</i> . . . . .	5/237
<b>Compliance bewegt ...</b>	
<i>Dr. Kahtrin J. Niewiarra/Prof. Dr. Stefan Behringer</i> . . . . .	6/276
<b>Beruf mit Berufung: Eigenschaften, Kompetenzen, Probleme im Arbeitsalltag von Compliance-Managern</b>	
<i>Prof. Dr. Lothar Bildat/Prof. Dr. Stefan Behringer</i> . . . . .	6/278

## School GRC

Graduierungsfeier an der School GRC und der School CIfoS . . . . .	1/4
Neuer Jahrgang: Kriminalistik-Klasse 2016 startet. . . . .	1/4
Business Keeper fördert Compliance Nachwuchskräfte. . . . .	1/4
Absolventen stellen sich vor . . . . .	1/5
Veranstaltungen: Was steht an! . 1/5, 2/52, 3/100, 4/149, 5/197	
Neuer Themenabend der Steinbeis-Management-Reihe . . . . .	2/52
Studierende stellen sich vor . . . . .	2/52, 3/100, 5/196, 6/245
Erste Kriminalistik-Absolventen an School CIfoS . . . . .	3/100
40 Jahre Weisser Ring – Deutscher Tag der Kriminalitätsoffer . . . . .	3/100
Neuer Wissenschaftlicher Leiter an der School CIfoS . . . . .	4/148
Neues ACFE-Stipendium . . . . .	4/148
Fachlehrgang: Zertifizierte Aufsichtsrätin/ Zertifizierter Aufsichtsrat . . . . .	4/148

Lehrkräfte stellen sich vor .....	4/148
12. Jahrgangstart der MBA-Klasse 2016.....	5/196
Spezialisten-Programme: Wirtschaftskriminalität   Compliance   Kriminalistik .....	5/196
Förderprogramm an der School GRC.....	6/244
Neuer Jahrgang: Kriminalistik-Klasse startet März 2017.....	6/244
Zertifikat: 3. Jahrgang des Healthcare Compliance Officer (HCO).....	6/244
Seminare .....	6/245

## ZRFC in Kürze

Ethik und Compliance: Innovativer Web-TV-Kanal gestartet/ Bundestag: Neue Regelung zur außergerichtlichen Streit- schlichtung/EU: Einigung über neue Datenschutzregeln gelungen/Studie: Nachholbedarf bei der Geldwäsche- bekämpfung/Studie: Steigendes Risiko von Betriebs- unterbrechungen .....	1/6
Transparency International: Korruptionsranking 2015/ Europäische Kommission: Neues Datenschutzabkommen mit den USA/Deutsche Bank Aufsichtsrat bekommt gute Noten/Ein Kommentar zu Non-Compliance in der Wissen- schaft .....	2/53
PwC: Studie zur Wirtschaftskriminalität 2016/OECD: Wirtschaftsbericht 2016/Bundestag: Abschlussprüfungs- reformgesetz verabschiedet .....	3/102
OLAF: Jahresbericht 2015/Europäische Union: Neuer Zollkodex/Ernst & Young: Attractiveness Survey 2016	4/149
Basler Institute on Governance: Geldwäsche-Ranking/ Bundesregierung: Gesetzesentwurf für zweites Bürokratie- entlastungsgesetz beschlossen/BKA: Bundeslagebild Cyber- crime 2015.....	5/197

Hogan-Lovells: Studie zu Korruptionsbekämpfung/Bundes- rat: Gesetzesentwurf zum „Digitalen Hausfriedensbruch“/ Bundesregierung: Gesetzesentwurf zur Änderung des Ge- setzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen .....	6/245
--	-------

## GRC-Report

<b>Führungskräfte im Wechselfieber</b> <i>Manfred Lotze</i> .....	1/47
<b>EU-U.S. Privacy Shield</b> <i>Silvia C. Bauer</i> .....	2/92
<b>Korruptionsbekämpfung in Mazedonien</b> <i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	3/140
<b>Trends im Bereich Compliance-Management</b> <i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	3/141
<b>Compliance in der Gesundheitswirtschaft</b> <i>Prof. Dr. Stefan Behringer</i> .....	4/191

## ZRFC-Büchermarkt

Compliance aktuell .....	1/48
Interne Revision im Krankenhaus/ Der Aufsichtsrat .....	2/94
Der Compliance Officer .....	2/95
Risikomanagement und Compliance im Mittelstand/ Die Selbstanzeige .....	3/143
Praxisleitfaden Compliance .....	3/144
Handbuch EMIR .....	5/239
Unternehmenseigene Ermittlungen .....	6/287
Corporate Compliance .....	6/288

## Stichwortverzeichnis 2016

Die nachstehenden Ziffern bezeichnen jeweils das Heft und die erste Seite des Beitrags

### A

Abschlussprüfung 3/103  
 Ad hoc-Publizität 6/262  
 Agilität 6/247  
 Ärzte 4/177  
 Alphafehler 3/115  
 Aufsichtsrat 5/205  
 Außenwirtschaftsrecht 1/40

### B

Bank 5/218  
 Bausparkassen 2/86  
 Bedingungen 4/179  
 Benford's Law 3/115  
 Bereitstellungsverbot 1/40  
 Betriebsrenten 5/224  
 Betrugs-Compliance 2/75  
 Beweisverwertungsverbote 1/33  
 Big Data 3/115  
 Bilanzmanipulation 3/103  
 Business Integrity 2/68

### C

Chemikalienrecht 6/252  
 Churnprognose 5/199  
 CMS 2/86  
 Compliance 1/40, 2/62, 3/109, 5/205, 6/259  
 Compliance-Funktion 2/86  
 Compliance-Kultur 4/151  
 Compliance-Management 2/55  
 Compliance-Management-Systeme 2/75  
 Compliance-Officer 3/135  
 Compliance-Strukturen 3/130  
 Compliance-Verantwortung 3/135  
 Compliance-Zertifizierung 2/55  
 Controlling 4/157  
 Corporate-Compliance 2/68  
 Cybercrime 4/171

### D

Datenanalyse/n 1/8, 5/212  
 Datenbanktechnologie 6/252  
 Datendiebstahl 4/171  
 Datenschutz 1/21, 3/121, 4/179, 6/259  
 Datentransfer 1/21  
 Datenverarbeitung 3/121  
 Denunziation 4/167  
 Derivate 1/27  
 Digital-Forensik 4/171  
 Digitalisierung 6/247  
 D&O 3/135  
 Directors' Dealings 6/262

### E

Einwilligungserklärung 4/179  
 E-Mail-Auswertung 1/33  
 Entscheidung 1/27  
 ERM 4/157  
 Ermittlungen 1/8  
 EU-DSGVO 3/121, 4/179  
 EuGH 1/21  
 EU-Sanktionen 1/40  
 EU-U.S. Privacy Shield 6/259

### F

Fallstudie 1/8  
 Finanzsanktionen 1/40  
 Fraud 3/103  
 Fraud Survey 1/16  
 Funktionstrennung 5/212

### G

9. GWB-Novelle 5/230  
 Gefahrstoffe 6/252  
 Geheimnisschutz 6/268  
 Geldwäsche 2/62, 2/68, 4/163, 5/218  
 Geldwäscherei 4/163  
 Gerichtsverfahren 6/268  
 Gesundheitswesen 4/177

GRC-Funktionen 1/16  
 Güterhändler 2/62

### H

Haftpflichtversicherung 3/135  
 Haftung 3/130  
 Haftungsrisiken 2/75  
 Handlungsbedarf 3/121  
 Hinsehen 4/167

### I

IDW PS 210 3/103  
 Immobilien 4/163  
 Implizierte Verhaltenssteuerung 4/151  
 Industrie 4.0 4/171  
 Informationspflichten 4/179  
 Informationssicherheit 4/171  
 Integration 1/16  
 Interne Revision 3/103  
 Interne Untersuchungen 1/33  
 IT-Compliance 5/212

### K

Kapitalmarkt-Compliance 6/262  
 KMU 3/109  
 Kommune 1/27  
 Kompensierende Kontrollen 5/212  
 Kompetenzen 6/278  
 Korrelation 5/199  
 Korruption 1/8, 1/16, 3/109, 4/177  
 Krankenkassen 4/177  
 KYC-Recherchen 2/68

### M

Marktmissbrauchsverordnung 5/218  
 Meldungszwang 4/167  
 Mittelstands-Compliance 4/151

## **N**

Novelle des Bausparkkassen-  
gesetzes 2/86  
Nutzungsanalyse 5/212

## **O**

Open Access 6/252  
Open Source Intelligence 2/68

## **P**

§ 4 a BDSG 4/179  
§ 299 a StGB neu 4/177  
§ 299 b StGB neu 4/177  
Personalauswahl 6/278  
Personal-D&O 3/135  
Prävention 5/224  
Prozesssicherheit 6/262

## **Q**

Qualitative Studie 2/62

## **R**

Rechtsverstöße 5/205  
Referentenentwurf GWB 5/230

Regressionsmodell 5/199  
Richtlinie 2014/104/EU 5/230  
Risiken 4/157  
Risikomanagement 1/27, 4/157  
Rollenkonflikte 6/278

## **S**

Safe Harbor 1/21, 6/259  
Sanktion 5/224  
Sanktionsverschärfung 6/262  
Schadenkompensation 5/224  
Schulungen 4/167  
Schutzanforderungen 6/268  
Social Media 4/157  
Standard-Compliance-Standard 2/55  
Suchmaschinenmarketing 5/199

## **T**

Top-down-Ansatz 1/8  
TR CMS 101 2/55  
TÜV Rheinland 2/55

## **U**

Überwachung 5/205  
Umsetzung 5/230

Unternehmenserfolg 6/247  
Unternehmenskultur 6/247

## **V**

Verbandsstrafbarkeit 3/130  
Vorbildfunktion 4/151  
Vorgehensmodell 4/157  
Vorstand 5/205  
VW-Abgasskandal 2/75

## **W**

Wachstum 1/16  
Wegsehen 4/167  
Wertewandel 6/247  
Wertpapier-Compliance 5/218  
Widerruf 5/224  
WpHG 5/218