

# 2009

# 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

Institute Political & Crisis Management –  
Steinbeis-Hochschule Berlin

Institute Corporate Integrity  
Management – Steinbeis-Hochschule  
Berlin

### Herausgeberbeirat:

*Prof. Dr. Stephan Breidenbach,*  
Europa-Universität Viadrina  
Frankfurt/Oder

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

*Dr. Karsten Füser,* Head of Advisory  
Services/Global Financial Services,  
Partner, Ernst & Young AG

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

*Dr. Michael Munsch,*  
Creditreform Rating AG, Vorstand

*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

Prävention  
Transparenz  
Organisation

## Jahresinhaltsverzeichnis 2009

(4. Jahrgang)

Verfasserverzeichnis 2009	II
Verzeichnis der Fachartikel 2009	III
Stichwortverzeichnis 2009	VIII

**ESV**

ERICH SCHMIDT VERLAG

## Verfasserverzeichnis 2009

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

Albers, Prof. Dr. Felicitas G.	04/150	Höche, Thorsten	02/53; 03/102	Pelz, Dr. Christian	06/259
Althaus Stämpfli, Dr. Annette	05/199	Hofmann, Dr. Thorsten	01/37	Rechkemmer, Prof. Dr. Bruno	01/11
Amberg, Prof. Dr. Michael	02/64	Hülsmann, Prof. Dr. Michael	03/109	Roth, Prof. Dr. Monika	01/05
Borens, David	04/180; 05/227	Keunecke, Dr. Ulrich	02/59; 03/115	Schwager, Elmar	04/172
Bussmann, Prof. Dr. Kai-D.	05/220	Klose, Bernd	02/84	Steffek, Dr. Marc	06/249
Cordes, Philip	03/109	Kopp, Reinhold	06/252	Stephan, Gregor	06/242
Dorn, Dr. Günther	05/206	Krause, Lars	04/180; 05/227	Wisskirchen, Dr. Gerlind	06/264
Ebbeken, Mark	01/15	Krüger, Paul	04/164		
Fölsing, Dr. Philipp	02/70	Lützeler, Dr. Martin	06/264		
Galli, Dr. Andrea	04/164	Mossanen, Kian	02/64		
Herzog, Prof. Dr. Henning	01/29; 02/53; 03/102; 06/242; 02/78; 03/78; 06/270	Özbek, Hakan	05/213		
		Partsch, Dr. Christoph	01/24; 04/158		

### ZRFC

#### Risk, Fraud & Compliance

Prävention und Aufdeckung in der Compliance-Organisation

Jahrgang: 4. (209)

#### Erscheinungsweise:

6-mal jährlich; www.ZRFCdigital.de

#### Herausgeber:

School of Governance, Risk & Compliance – Steinbeis-Hochschule-Berlin GmbH, Institute Risk & Fraud Management – Steinbeis-Hochschule-Berlin GmbH, Institute Political & Crisis Management – Steinbeis-Hochschule-Berlin GmbH, Institute Corporate Integrity Management – Steinbeis-Hochschule-Berlin GmbH, Chausseestraße 13, 10115 Berlin

#### Herausgeberbeirat:

Prof. Dr. Stephan Breidenbach, Europa-Universität Viadrina Frankfurt (Oder), Prof. Dr. Kai-D. Bussmann, Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg, Dr. Karsten Füsler, Head of Advisory Services/Global Financial Services, Partner, Ernst & Young AG RA Bernd H. Klose, German Chapter of Association of Certified Fraud Examiners (ACFE) e.V., Dr. Michael Munsch, Creditreform Rating AG, Vorstand, 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

#### Redaktion:

Redaktion ZRFC  
School of Governance, Risk, Compliance  
Prof. Dr. Henning Herzog (Chefredakteur),  
Dr. Annette Roskopf (Wirtschaftsstrafrechtliche Vereinigung e.V. – WisteV),  
Promenadenstr. 11, 12207 Berlin  
Telefon (030) 856 88 99-33, Telefax (030) 856 88 99-55  
E-Mail: RedaktionZRFC@ESVmedien.de  
Zusendungen bitte unter voranstehender Adresse an:  
Frau Anja Männel

#### Verlag:

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co.  
Genthiner Straße 30 G, 10785 Berlin  
Telefon (030) 25 00 85-0, Telefax (030) 25 00 85-305

#### Vertrieb:

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co.  
Genthiner Straße 30 G, 10785 Berlin  
Postfach 30 42 40, 10724 Berlin  
Telefon (030) 25 00 85-229, Telefax (030) 25 00 85-275  
E-Mail: Abo-Vertrieb@ESVmedien.de

#### Konto:

Berliner Bank AG, Konto-Nr. 32 076 274 00 (BLZ 100 200 00)  
IBAN DE08 1002 0000 3207 6274 00  
BIC (SWIFT) BEBEDE33

#### Bezugsbedingungen:

Jahresabonnementspreis € (D) 96,-/sfr 168,-; Einzelbezug je Heft € (D) 19,80/sfr 34,-. 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. J. möglich. Sonderpreis für Mitglieder des German Chapter of Association of Certified Fraud Examiners (ACFE) e.V., des Institute Risk & Fraud Management – Steinbeis-Hochschule-Berlin GmbH oder Transparency International Deutschland e.V., der Wirtschaftsstrafrechtlichen Vereinigung e.V.: Jahresabonnementspreis € (D) 72,-; Einzelbezug je Heft € (D) 14,90. Keine Ersatz- oder Rückzahlungsansprüche bei Störung oder Ausbleiben durch höhere Gewalt oder Streik.

#### Anzeigen:

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co.  
Paosstraße 7, 81243 München  
Telefon (089) 82 99 60-0, Telefax (089) 82 99 60-10  
E-Mail: ESV.Muenchen@ESVmedien.de  
Anzeigenleitung: Peter Taprogge  
Es gilt die Anzeigenpreislise Nr. 3, gültig ab 1. Januar 2010, 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.  
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 angebotener 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.

Zitierweise: ZRFC, Heft/Jahr, Seite

ISSN: 1867-8386; ZRFCdigital.de: ISSN 1867-8394

Druck: Ludwig Austermeier Offsetdruck, Berlin

## Verzeichnis der Fachartikel 2009

(Geordnet nach Sachgebieten)

	Heft/ Seite
<b>Editorial</b>	
<b>Compliance als Managementaufgabe</b>	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning</i> .....	01/01
<b>Neue Regeln braucht die Finanzbranche?</b>	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning</i> .....	02/49
<b>Finanzmarkt zweiter Teil?</b>	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning</i> .....	03/97
<b>Gute Daten, schlechte Daten?</b>	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning</i> .....	04/145
<b>Datenschutz und Korruptionsbekämpfung – ein Zielkonflikt?</b>	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning</i> .....	05/193
<b>To Do The Right Things Right</b>	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning</i> .....	06/237

### GRCintern

Verabschiedung der Klasse 2006 .....	01/4
Karriere für Studierende mit MBA-Abschluss .....	01/4
Karriere für Interessenten zum MBA-Abschluss .....	01/4
Lehrkräfte stellen sich vor .....	01/4
Veranstaltungen: was war wichtig – was steht an? ...	01/4
Betrugsprävention und Compliance rücken enger zusammen .....	02/52
Zertifizierter Aufsichtsrat .....	02/52
Karriere für Interessenten zum MBA-Abschluss .....	02/52
Lehrkräfte stellen sich vor .....	02/52
Was war wichtig – was steht an? .....	02/52
Das duale Modell – Jetzt noch besser? .....	03/100
Corporate Compliance & Integrity Monitoring .....	03/100
Lehrkräfte stellen sich vor .....	03/100
Was war wichtig – was steht an? .....	03/100
Certified Compliance Expert – CCE in einem Jahr ...	04/148
Neues Forschungsprojekt .....	04/148

	Heft/ Seite
Lehrkräfte stellen sich vor .....	04/148
Was war wichtig – was steht an? .....	04/148
3. Jahrgang im MBA-Programm endet erfolgreich ...	05/196
Aktuelle SiFo-Studie soll Bewusstsein der Unternehmen schärfen und Handlungsempfehlungen geben .....	05/196
Absolventen stellen sich vor .....	05/196
Veranstaltungen: Was war wichtig – was steht an? ...	05/196
Feierliche Graduierungsfeier .....	06/240
Pressekonferenz zur SiFo-Studie 2009 .....	06/240
Alumni stellen sich vor .....	06/240
Veranstaltungen: Was war wichtig – was steht an? ...	06/240

### Wissen/Analysen/Standards

<b>Compliance – das Konzept und seine betrieblichen Dimensionen</b>	
Eine Standortbestimmung	
<i>Roth, Prof. Dr. Monika</i> .....	01/5
<b>Risikomanagement: Erfolgsfaktor Unternehmens-KlimaRisk</b>	
Ein neues Überwachungs- und Steuerungskonzept für Vorstand und Aufsichtsrat	
<i>Rechkemmer, Prof. Dr. Bruno</i> .....	01/11
<b>Kapitalerhaltungsrisiko und kalkulatorische Kostenarten</b>	
Zur Relevanz der Kostenrechnung für das Risikomanagement	
<i>Ebbeken, Mark</i> .....	01/15
<b>Neue Wege der Geldwäscheprävention</b>	
Teil 1: Die institutsübergreifende Gefährdungsanalyse	
<i>Herzog, Prof. Dr. Henning / Höche, Thorsten</i> .....	02/53
<b>Kapitalmarktrechtliche Compliance</b>	
Teil 1: – Pflichten, Verstöße und Konsequenzen –	
<i>Keunecke, Dr. Ulrich</i> .....	02/59
<b>IT-Compliance</b>	
Herausforderungen der Informationstechnologie	
<i>Amberg, Prof. Dr. Michael / Mossanen, Kian</i> .....	02/64

**Neue Wege der Geldwäscheprävention**

Teil 2: Die institutsübergreifende Gefährdungsanalyse  
*Herzog, Prof. Dr. Henning / Höche, Thorsten* ..... 03/102

**Dominante Management-Logiken**

Treiber pfad abhängiger Verfestigung von Fehlverhalten in Unternehmen  
*Hülsmann, Prof. Dr. Michael / Cordes, Philip* ..... 03/108

**Kapitalmarktrechtliche Compliance**

Teil 2: – Pflichten, Verstöße und Konsequenzen –  
*Keunecke, Dr. Ulrich* ..... 03/115

**Compliance elektronischer Analyseverfahren personenbezogener Daten**

Zielkonflikt zwischen berechtigtem Analyseinteresse und informationeller Selbstbestimmung  
*Alber, Prof. Dr. Felicitas G.* ..... 4/150

**Datenschutz vs. Informationsfreiheit?**

Die Berücksichtigung des Rechts auf informationelle Selbstbestimmung bei der Gewährung von Informationszugang in der Praxis  
*Partsch, Dr. Christoph.* ..... 04/158

**Präventive Compliance – Wahrheit, Information, Manipulation**

Der systematische Umgang mit Informationen und Nachrichten  
*Galli, Dr. Andrea / Krüger, Paul* ..... 04/ 164

**Datenschutz – ein Thema für Finanzdienstleister?**

Datenschutz und Bankgeheimnis versus Offenlegungspflichten und Outsourcing  
*Althaus Stämpfli, Dr. Annette* ..... 05/199

**Die Verantwortung für den Datenschutz im Unternehmen**

Die Zuordnung und die Inhalte der verschiedenen Verantwortlichkeiten  
*Dorn, Günther* ..... 05/206

**Balanceakt E-Discovery**

Im Spannungsfeld zwischen Reputationsschäden, rechtlichen Rahmenbedingungen und technischen Möglichkeiten  
*Hakan Özbek* ..... 05/213

**Berufsbild Compliance-Office /-Officer**

Anforderungsprofil, Kompetenzen, Verantwortung und Qualität  
*Herzog, Prof. Dr. Henning / Stephan, Gregor* ..... 06/242

**Bundesgerichtshof verschärft strafrechtliche Verantwortung von Compliance-Officern**

Das Urteil, der Hintergrund und die Auswirkungen  
*Steffek, Dr. Marc* ..... 06/249

**Arbeitsrechtliche Compliance**

Risiken im Personalmanagement und in der Betriebsverfassung  
*Kopp, Reinhold* ..... 06/252

**Best Practice/Fallstudien/Arbeitshilfen**

**Die Pflicht der Geschäftsleitung im Pharma- und Gesundheitsbereich zur Einführung von Compliance Systemen**

Die Auswirkung der Novellierung des Deutschen Corporate Governance Kodex auf die Organisationspflichten  
*Partsch, Dr. Christoph.* ..... 01/24

**Herausforderungen an Compliance-Organisationen am Beispiel der Pharmaindustrie**

Compliance-Organisation als übergeordnete Managementaufgabe  
*Herzog, Prof. Dr. Henning* ..... 01/29

**Kommunikative Herausforderung**

Compliance in der Pharmabranche  
*Dr. Thorsten Hofmann* ..... 01/37

**„Management Fraud: Wann haften Abschlussprüfer?“**

Mitverschulden durch BGH zu klären  
*Fölsing, Dr. Philipp* ..... 02/70

**Risikoerhöhung durch Gesetzgebung?**

Teil 1: Investmentmodernisierung und Hedgefonds  
*Hetzer, Dr. Wolfgang* ..... 02/78

**Sind wir noch zu retten?**

Charles Ponzi und sein legitimer Nachfolger: Bernard Madoff  
*Klose, Bernd* ..... 02/84

**Risikoerhöhung durch Gesetzgebung?**

Teil 2: Investmentmodernisierung und Hedgefonds  
*Hetzer, Dr. Wolfgang* ..... 03/122

**Im Visier von Wirtschaftsspionen**

Unternehmen müssen sich vor Konkurrenz- ausspähung schützen  
*Janke, Prof. Dr. Günther* ..... 03/130

**Aufgaben der Internen Revision in einem Compliance-System**  
 Aufgaben, Prüfungsansätze und Empfehlungen zum zweckmäßigen Einsatz der Internen Revision bei der Überwachung von Compliance-Systemen  
*Schwager, Elmar* ..... 04/172

**Strategisches Risikomanagement nach ISO 31000**  
 Teil 1: „Was Du auch immer tust, tue es klug und denke daran, wie es ausgeht“  
*Krause, Lars / Borens, David* ..... 04/180

**Steinbeis-Compliance und Integrity Monitor**  
 Nachhaltigkeit durch Mitarbeiterbefragung  
*Bussmann, Prof. Dr. Kai-D.* ..... 05/220

**Strategisches Risikomanagement nach ISO 31000**  
 Teil 1: „Was Du auch immer tust, tue es klug und denke daran, wie es ausgeht“  
*Krause, Lars / Borens, David* ..... 05/227

**Compliance als Spagat zwischen Mitarbeiterkontrolle und Mitarbeitermotivation**  
 Personalführung als Kernelement erfolgreicher Compliance-Konzepte  
*Pelz, Dr. Christian* ..... 06/259

**Human Resources und Compliance**  
 Arbeitsrecht im Fokus  
*Wisskirchen, Dr. Gerlind / Lützel, Dr. Martin* ..... 06/264

**Finanzkrise zwischen Risikomanagement und Strafverfolgung**  
*Hetzer, Dr. Wolfgang* ..... 06/270

**Aktuelle Urteile**

**Etablierung einer Gewerkschaft und Untreue**  
*Röhrich, Raimund* ..... 01/42

**Computerbetrug und Leistungerschleichung im automatisierten Zahlungsverkehr**  
*Rönsberg, Louis* ..... 02/90

**Haftungsbescheide gegen Bankmitarbeiter bei Beihilfe zur Steuerhinterziehung**  
*Rönsberg, Louis* ..... 03/138

**Keine Persönlichkeitsverletzungen durch eine Internetsuchmaschinen**  
*Rönsberg, Louis* ..... 04/188

**Verdeckte Provisionen: Banken haften weiter! Datenschutzgesetz – was ist neu**  
*Lederer, Franz-Josef* ..... 05/232

**Betrug in mittelbarer Täterschaft durch überhöhte Straßenreinigungsentgelte**  
*Rönsberg, Louis* ..... 06/278

**ZRFC-News**

Compliance: Auch ein Thema für gesetzliche Krankenkassen – Korruptionsprävention am Beispiel der Techniker Krankenkasse – ..... 01/44  
 Telefónica O2 Germany: Neuer Geschäftsführer Corporate & Legal Affairs ..... 03/101  
 Corporate-Governance- Kommission überprüft Managergehälter ..... 03/101  
 Chairmen verzweifelt gesucht! ..... 03/101  
 Merck mit neuem Chef-Syndikus ..... 04/148  
 Neuer Risikochef für die KfW ..... 04/148  
 Deutsche Bahn AG ab Juli ohne Margret Suckale .... 04/148  
 Nörr bekommt Verstärkung von Schrey ..... 04/148  
 Neuer Chief Compliance Officer bei der DB ..... 05/197  
 US-Chef von Siemens tritt ab ..... 05/197  
 Datenschutz: Neue Regeln, alte Probleme ..... 05/197  
 Selbstregulierung im Online-Datenschutz ..... 05/197  
 Olaf Schneider soll MAN zukünftig bewahren ..... 06/241  
 Risikomanagement der HSH Nordbank bekommt Verstärkung ..... 06/241  
 Prozess gegen Ex-Infineon-Chef wird eingestellt .... 06/241

**GRC-Report**

**Risikogesteuerte Prävention und Detektion von Wirtschaftskriminalität mittels Informationstechnologie**  
*Bitz, Dr. Gunter* ..... 01/46

**E-Commerce in Deutschland: Transaktionspartner im Spannungsfeld von Risiko, Sicherheit und Vertrauen**  
*Panhans, Tanja* ..... 02/92

**Betrugsrisiken im IT Outsourcing: Identifizierung und Management**  
*Gottmann, Heinrich* ..... 03/140

**Private Nutzung von E-Mail: Herausforderung für die IT-Compliance**

*Sauer, Sven* ..... 05/233

**Aktuelle SiFo-Studie soll Bewusstsein der Unternehmen schärfen und Handlungsempfehlungen geben**

*Steinbeis-Hochschule Berlin, School of Governance, Risk & Compliance* ..... 06/280

**ZRFC-Büchermarkt**

**Certified Rating Analyst**

*Christoph Tigges* ..... 01/48

**Wahrheit, Manipulation, Information**

*Maria Eckerstorfer* ..... 02/95

**Reputation und Regulation Der Finanzplatz Schweiz und die Compliance seiner Unternehmen**

*Männel, Anja* ..... 02/95

**Management Circle**

*Männel, Anja* ..... 02/96

**Methoden der Korruptionsbekämpfung**

*Herzog, Prof. Dr. Henning* ..... 03/143

**Geschäftsführer-Compliance**

*Männel, Anja* ..... 03/144

**Konzeption und Implementierung eines Compliance-Systems: Kernelemente und Handlungsempfehlungen**

*Männel, Anja* ..... 04/192

**Good Corporate Governance: Compliance als Bestandteil des internen Kontrollsystems – Ein Handbuch für die Praxis**

*Müller, Martin* ..... 4/191

**Close up on Compliance**

*Männel, Anja* ..... 5/235

**Lexikon für das IT-Recht 2009**

*Männel, Anja* ..... 5/235

**BilMoG-Synopse**

*ZRFC-Redaktion* ..... 5/236

**Prüfungsleitfaden Fraud in Versicherungen**

*ZRFC-Redaktion* ..... 5/236

**IKT-Kompodium**

*ZRFC-Redaktion* ..... 06/283

**Prospekte am Kapitalmarkt**

*ZRFC-Redaktion* ..... 06/283

**Economic Gangsters**

*ZRFC-Redaktion* ..... 06/284

## Stichwortverzeichnis 2009

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

### A

Ad-hoc 59/02  
Anlagestrategien 122/03  
Anlegerschutz 122/03  
Anti-Fraud-Management-System 172/04  
Arbeitnehmerüberwachung 252/06  
Aufgabe der Personalabteilung 264/06

### B

Bankgeheimnis 199/05  
Bedeutung HR-Compliance 264/06  
Bernard L. Madoff 84/02  
Betrieblicher Datenschutzbeauftragter 206/05  
Betrugsverfahren 84/02  
Börsenanforderungen 115/03

### C

Compliance 24/01  
Compliance 37/01  
Compliance 172/04  
Compliance 252/06  
Compliance 213/05  
Compliance-Management 29/01  
Compliance-Management 242/06  
Compliance-Monitor 220/05  
Compliance-Officer 249/06  
Compliance-Officer 242/06  
Compliance-Organisation 29/01  
Compliance-Prozesse 29/01  
Compliance-System 259/06  
Computerspionage 130/03  
Corporate Governance 108/03  
Corporate Governance Kodex 115/03

### D

Datenausforschung 130/03  
Datenschutz 150/04  
Datenschutz 158/04  
Datenschutz 199/05  
Datenschutz 213/05  
Datenschutz im Unternehmen 206/05  
DCGK 242/06  
Directors' Dealing 59/02  
Dominante Management-Logik 108/03

### E

E-Discovery 213/05  
Elektronische Datenanalysen 150/04  
Ertragsteuerwirkungen in der Kostenrechnung 15/01  
Fehlverhalten 108/03  
Finanzmärkte 270/06  
Formale Organisationsstruktur 29/01  
Fragebogenkonstruktion 220/05

### F

Garantenstellung 249/06  
Gefährdungsanalyse 53/02  
Gefährdungsanalyse 102/03  
Geldwäscheprävention 53/02  
Geldwäscheprävention 102/03  
Globalisierung 78/02

### H

Haftungsrisiken 264/06  
Handlungspflicht 249/06  
Hedgefonds 78/02  
Hedgefonds 122/03

### I

Information 164/04  
Informationsfreiheit 158/04  
Informationsmanagement 213/05  
Informationspflichten 115/03  
Informationszugangsfreiheit 158/04  
Insidergeschäft 59/02  
Institutsübergreifender Risikoraum 53/02  
Integritätsstrategie 01/05  
Interne Revision 172/04  
Investmentmodernisierung 122/03  
ISO 31000 180/04  
ISO 31000 227/05  
IT-Compliance 150/04  
IT-Compliance 64/02  
IT-Guidelines 150/04  
IT-Kontrollen 64/02  
IT-Sicherheit 64/02

### J

Jahresabschlussprüfung 70/02

### K

Kalkulatorische Kostenarten 15/01  
Kapitalerhaltungsrisiko 15/01  
Kommunikation 37/01  
Konkurrenzausspähung 130/03  
Kontrollumfeld 05/01  
Korruptionsbekämpfung 172/04  
Krise 37/01

### L

Leitfaden und Vorgehensmodell 53/02  
Lock-In 108/03

### M

Management Fraud 70/02  
Manipulation 164/04  
Marktmanipulation 59/02  
Mitarbeiterbefragung 220/05  
Mitarbeiter-Compliance 259/06  
Mitteilungspflichten 115/03

### O

Offenlegungspflichten 199/05  
Organisationspflicht 24/01  
Organisierte Kriminalität 270/06  
Outsourcing 199/05

### P

Personalmanagement 252/06  
Personenbezogene Daten 150/04  
Pfadabhängigkeit 108/03  
Ponzi Schemes 84/02  
Pre-employment Screening 259/06  
Preisuntergrenzen 15/01  
Prospekthaftung 59/02  
Prüferhaftung 70/02  
Prüferpflichten 70/02

### R

Recht auf informationelle Selbstbestimmung 158/04  
Risikobegriff 180/04  
Risikobegriff 227/05  
Risikobewusstsein 259/06  
Risikoerhöhung 78/02  
Ruf und Vertrauen 05/01

**S**

Schneeballsystem 84/02  
Softlaw 05/01  
Strafrechtliche Sanktionen 270/06  
Strategische Entwicklung 108/03  
Strategisches Risikomanagement 180/04; 227/05

**U**

Umsetzungsmöglichkeiten 264/06  
Unternehmenskultur 220/05  
Unternehmensleitung 206/05  
Unternehmensschutz 130/03  
Verhaltensrichtlinien 252/06  
Vertrauen 37/01

**W**

Wahrheit 164/04  
Whistleblowing 24/01  
Wirtschaftskatastrophe 270/06  
Wirtschaftsspionage 130/03  
Zertifizierung 24/01  
Zulassungsfolgepflichten 59/02