

Stichwortverzeichnis

Die Zahl vor dem Punkt verweist auf das Kapitel, die Zahl nach dem Punkt auf die Randzahl. Hauptfundstellen werden *kursiv* dargestellt.

A

- Abfallwirtschaftskonzept** 3.381, 3.398
Abfallwirtschaftsrecht 3.372–3.398
Abgabenhehlerei 3.21–3.23
Abgabenhinterziehung
– betrügerische 3.6–3.10
Abgabenverkürzung
– grob fahrlässige 3.6–3.10
Abgekürztes Strafverfahren im Verwaltungsstrafrecht 12.17
Abschlussprüfer 2.167, 2.169, 2.330, 2.332, 3.133, 9.8, 9.83, 9.117
Absehen oder Zurücktreten von der Verfolgung (VbVG) 4.68–4.79, 4.74–4.75, 4.78, 4.80, 10.10, 11.2, 11.43, 11.75–11.84, 11.143; s auch Diverison
Absehen von der Einleitung eines Ermittlungsverfahrens 11.25–11.26
Absprachen
– wettbewerbsbeschränkende, bei Vergabeverfahren 2.375–2.379
– – Kartellrecht 2.536, 3.48–3.52, 3.62–3.65, 6.13, 6.18, 7.24, 7.60, 9.105, 10.101
Adhäsionserkenntnis 4.43
Ad-hoc-Publizität 3.91–3.97, 10.138
Akteneinsicht 4.81, 10.149, 11.33, 11.34, 11.39, 11.49, 11.59, 11.64, 11.105 11, 11.136, 11.149
Aktive Korruption 2.249, 2.611–2.622; s auch Bestechung; Vorteilszuwendung; Vorteilszuwendung zur Beeinflussung
Alternativenprüfung (Artenschutzrecht) 3.424–3.425
Altlastensanierungsgesetz 3.401–3.412
Amnestievereinbarung 4.95, 4.96
Amtsgeheimnis 2.637–2.642
Amtsgeschäft
– pflichtgemäßes 7.34
– – pflichtwidriges 2.574–2.575, 2.588–2.589, 2.611–2.620, 2.627, 2.628, 3.283 3, 6.14, 6.1710
Amtsmissbrauch 2.571–2.578, 9.105
Amtsträger 2.582–2.585
Analogieverbot 2.6
Andere Gefährdungen des Tier- oder Pflanzenbestandes 2.427
Anfangsverdacht 4.50, 9.116, 9.159–9.160, 11.23–11.26
Anfüttern 2.607–2.610, 2.621–2.622, 3.294, 7.32–7.53
Anlage 2.414–2.419, 3.416, 3.428–3.437, 3.440, 3.441
Annahme, Weitergabe oder Besitz falscher oder verfälschter besonders geschützter Urkunden 2.465–2.467
Anonyme Hinweisgeber 9.130, 9.201
Anonymverfugung 12.17; s auch abgekürzte Verfahren
Anregung der amtswegigen Einstellung des Ermittlungsverfahrens 11.106
Anschlussklärung im Strafverfahren 11.124, 11.135
Anti-Korruption
– Richtlinie 7.45–7.65; s auch Compliance-Leitfaden
Antrag auf Absehen und Einstellung des Verwaltungsstrafverfahrens 12.18
Antrag auf Einstellung des Ermittlungsverfahrens 11.73, 11.97–11.106
Anwaltliche Verschwiegenheit
– Umgehungsverbot 1.8, 2.510, 9.116, 10.158, 11.120
Anwaltskorrespondenz 11.64
Anwaltsprivileg 1.8
Anzeigerecht 2.558, 9.78, 11.121
Arbeitnehmerschutz
– technischer 3.500, 3.514
– – Verwendungsschutz 3.500–3.501, 3.509, 3.514, 3.517–3.521, 4.17
Arbeitsinspektorat 3.518, 3.520
Artenschutz
– NSchG 3.415, 3.420–3.425
Arzneimittelgesetz 2.602, 3.294–3.311, 9.105
Ärztemuster 2.609, 3.306–3.309
Audit 1.19, 1.76–1.79, 1.86, 6.6–6.7, 10.16–10.19, 10.43, 10.124, 10.189

Auftragsverarbeiter
– DSGVO 3.455, 3.462, 3.491, 9.180–9.186, 10.34

Ausgabenseitiger Betrug zum Nachteil der finanziellen Interessen der Europäischen Union 2.380–2.383

Auskundschaftung eines Geschäfts- oder Betriebsgeheimnisses 2.172–2.177, 11.174

Auskunftsperson 2.511, 2.515, 2.517, 2.519, 2.527, 2.543, 10.50

Auskunftsrecht 3.466, 9.52, 10.39; s auch Betroffenenrechte

Auslöser einer internen Untersuchung 10.43

Aussagenotstand 2.517, 2.521, 2.566

Aussageverweigerungsrecht 10.57, 10.156–10.158, 11.17, 11.47, 11.130–11.131, 11.155, 11.157

Ausschluss eines Rückgriffs 4.46–4.47

Außenhaftung des Compliance-Beauftragten
– des Compliance Beauftragten 1.103

Außenprüfung 3.38, 3.44–3.45

Außenwirtschaftsgesetz 3.138–3.191, 9.105

Aus- und Weiterbildung 3.382, 3.524; s auch Mitarbeiterschulungen

B

Bankgeheimnis
– Verletzung 3.140–3.145, 10.86

Bausteine eines CMS 1.47–1.86

Beamter 2.571–2.578, 2.637, 2.643, 2.646, 3.281–3.290, 9.97

Bedingte Strafnachsicht
– StGB
– – VbVG 2.62–2.65, 4.39

Beeinflussung der künftigen Amtstätigkeit 2.622; s auch Vorteilszuwendung zur Beeinflussung

Befähigungsnachweis 3.337–3.338, 3.340

Befugnismissbrauch
– Untreue
– – Amtsmisbrauch 2.247–2.253, 2.574, 2.574–2.578, 7.47

Beginn des Strafverfahrens
– Anfangsverdacht 11.23–11.32

Begünstigung 2.560–2.566

Begünstigung eines Gläubigers 2.296–2.300

Behördenbetrug 2.534

Behördliche Maßnahme 3.143, 3.163, 3.171–3.177, 4.73

Beitragstäterschaft 2.26–2.28, 2.36

Belangter Verband 4.5–4.9, 4.48–4.54, 10.9, 10.148–10.149, 11.35

Beleidigung 2.110–2.115, 9.113, 11.174

Beraten statt Strafen 1.11, 12.11–12.14

Berufliche Verschwiegenheitspflicht 9.116, 10.158

Berufung 4.93, 11.10, 11.165–11.171

Beschleunigungszahlungen 7.49

Beschuldigtenrechte 11.33–11.35

Bestechlichkeit 2.579–2.597

Bestechung
– von Amtsträgern
– – von Bediensteten oder Beauftragten 2.611–2.618, 2.631–2.636, 7.46, 9.105

Bestechung bei einer Wahl oder Volksabstimmung 2.494–2.499

Bestimmungstäterschaft 2.26, 2.36, 2.517, 2.529, 2.578

Beteiligungspublizität 3.115

Betriebsanlage
– Änderung 2.404, 3.341–3.348, 3.435, 3.517, 5.11

Betriebsgeheimnis 2.168, 3.259, 9.83–9.84, 11.174

Betriebsrat 9.44–9.51, 9.151, 9.219, 10.30–10.32

Betroffenenrechte (DSGVO) 3.462, 3.466, 9.64–9.68, 9.153, 9.187–9.191, 10.39

Betrug 2.224–2.231

Betrügerische Krida 2.290–2.293

Betrügerischer Datenverarbeitungsmissbrauch 2.232–2.235

Betrügerisches Anmelden zur Sozialversicherung oder Bauarbeiter-Urlaubs- und Abfertigungskasse 2.272–2.276

Beweisantrag 11.39, 11.43, 11.137, 11.150

Bewilligungspflicht im Verwaltungsrecht
– GewO, AWG, WRG, etc.
– – NSchG 3.186, 3.188, 3.343–3.345, 3.357, 3.365, 3.394, 3.416, 3.418, 3.426, 3.429–3.432, 3.434–3.436, 3.517

Bieterabsprachen 2.375–2.2379, 2.536–2.540, 3.63

Bilanzdelikte 2.319–2.336, 3.9, 6.13

Branchenspezifische Risiken 6.17–6.20

Bundeskartellanwalt 3.49

Bundeswettbewerbsbehörde 3.49, 3.68, 11.94

Business Judgement Rule 1.101, 2.249, 6.1, 10.24, 10.140; s auch Untreue

C

Cash Pooling 2.293, 7.25

CEO-Fraud 1.75, 2.231; s auch Fake President Fraud

Chain of Custody 10.14, 10.71, 10.153, 10.170
Chief-Compliance-Officer 1.89, 1.94–1.96
Code of Conduct (Compliance-Leitfaden)
 4.79, 7.1–7.69
Compliance-Audit 10.16–10.19, 10.189
Compliance-Beauftragter (inkl Compliance-Officer) 1.87–1.114, 7.15, 8.10–8.11, 10.55, 10.130
Compliance Defense 1.6, 4.4, 4.73, 4.79–4.81, 10.10–10.11
Compliance im öffentlichen Sektor
 1.115–1.120
Compliance-Kultur 1.58, 1.84, 9.6, 9.29, 10.126, 10.189
Compliance-Management-System 1.31–1.86
Compliance-Richtlinie 1.35, 1.56, 3.325, 7.5, 7.12–7.18, 7.65–7.68
Compliance-Risikoanalyse 1.49–1.52, 6.1–6.40
Corruption Perceptions Index 6.34
Criminal Compliance 1.1–1.12
Cyber-Attacken 1.68–1.74, 2.116, 2.188, 6.3, 9.88

D

Datenbeschädigung 2.181–2.188, 10.90
Datenfälschung 2.447, 2.468–2.472
Datengeheimnis 3.482, 3.497
Datenminimierung 3.457, 3.459, 3.462, 9.52, 9.173–9.174; s auch personenbezogene Daten
Datenschutzbeauftragter 3.483–3.488
Datenschutz-Folgenabschätzung
 – Datenschutz 3.472–3.475, 9.8, 9.55, 9.114, 9.194, 10.41
Datenschutzrecht 3.444–3.499
Datenschutzrechtliche Vorgaben bei internen Untersuchungen 10.33–10.42, 10.80–10.89, 10.137
Datenschutz und Geheimnisschutz bei Hinweisgebersystemen 9.52–9.77, 9.167–9.194
Datenschutzverletzung (Data Breach)
 3.478–3.481, 10.137
Datensicherheit 3.476–3.482, 9.174, 9.182
Datensicherung 10.66–10.90
Deckungsfonds, präsender 2.214
Denial of Service 2.195
Deponie 3.364, 3.368, 3.377, 3.405–3.406, 3.416, 3.441
Diebstahl 2.202–2.205
Directors Dealings 3.78, 3.100–3.104

Disziplinarrecht
 – Beamte 3.290
 – – Ärzte 2.556–2.557, 3.290, 3.323–3.332
Diversion
 – Individualstrafrecht
 – – VbVG 4.82–4.86, 11.75–11.84
Dokumenten- und Datensicherung bei einer internen Untersuchung
 – Rechtlicher Rahmen 10.66–10.90
Doppelbestrafungsverbot 3.64–3.66, 11.22, 12.16
D&O-Versicherung 1.37–1.44, 10.53
DSGVO 3.445, 3.448–3.489

E

ECN-Kronzeugenregelungsmodell 3.69
Ehregeschenke 1.120, 3.288; s auch Geschenke
Eigenmächtige Heilbehandlung 2.93–2.99
Einfluss, ungebührlicher 2.625
Einladungen und Zuwendungen
 – gegenüber Amtsträgern
 – – gegenüber Mitarbeitern privater Unternehmen 7.32–7.56
Einleitung eines Verwaltungsstrafverfahrens
 12.1–12.5
Einstellung des Verfahrens 11.97–11.106, 12.18–12.21
Einstweilige Verfügung
 – zur Sicherung der Verbandsgeldbuße 3.239, 4.54
E-Mail-Screening 10.31, 10.74, 10.85
Emission 3.76, 3.83, 3.89, 3.343, 3.345, 3.401
Entscheidungsträger 4.20–4.22; s auch Entscheidungsträgertat
Entscheidungsträgertat 4.18–4.19, 4.60
Entsendung
 – von Arbeitnehmern 3.525, 3.529–3.531, 3.534
Erhebliche Kursrelevanz 3.82
Erlagscheinwerbung 3.277–3.279
Ermächtigungsdelikt 2.131, 2.142, 3.145, 11.11
Ermittlungsverfahren
 – Wichtige erste Schritte 11.23–11.142; s auch Strafverfahren
Erpressung 2.220–2.223
Erschwerungsgründe 2.60, 4.36
Erstanalyse einer Hinweisgebermeldung
 9.34–9.42, 9.241–9.252, 10.45–10.48
Erwerb und Verkauf eigener Aktien
 3.122–3.128
Essenseinladungen 3.332, 7.45

Europäische Staatsanwaltschaft 2.514, 11.7
Euroschutzgebiet 2.425, 3.418–3.419
Externe Stelle (HSchG) 9.253–9.257

F

Fachwerbung für Arzneimittel 3.294–3.310
Fachwerbung für Medizinprodukte 3.311;
s auch Vorteilsverbot nach § 108 MPG
Fahrlässige Beeinträchtigung der Umwelt
2.390–2.401, 4.14, 9.221
Fahrlässige Körperverletzung 2.75–2.79, 4.12,
6.13
Fahrlässige Schädigung des Tier- oder
Pflanzenbestandes 2.420–2.423, 3.426
Fahrlässiges umweltgefährdendes Behandeln
und Verbringen von Abfällen 2.407–2.413
Fahrlässige Tötung 2.71–2.74, 4.12
Fahrlässigkeit
– grobe Fahrlässigkeit
– – StGB, VStG 2.16–2.19, 5.1–5.4
Falsche Beurkundung und Beglaubigung im
Amt 2.643–2.645
Falsche Beweisaussage 2.511–2.525, 11.129
Falsches Vermögensverzeichnis 2.530–2.535
Fälschung besonders geschützter Urkunden
2.456–2.464
Fälschung eines Beweismittels 2.451,
2.541–2.548, 6.13; s auch Beweismittel-
fälschung
Fauna-Flora-Habitat-Richtlinie 2.422–2.415
Finanzmarktaufsicht (FMA) 3.77–3.78, 4.102,
9.255
Finanzordnungswidrigkeit 3.4, 3.159
Finanzstrafrecht 3.2–3.46
Folgebmaßnahmen nach Einlangen eines
Hinweises 9.37–9.42, 9.231–9.237, 9.245,
10.43–10.113
Fondsbetrieb, unerlaubter 3.139
Förderungsmissbrauch 2.263–2.268, 2.363,
2.383, 4.110, 9.107
Foreign Corrupt Practices Act 1.22–1.25,
6.21, 6.35
Forensische Analyse 10.93–10.102
Fragerecht im Strafprozess 11.139, 11.162
Fraud 2.178, 2.224
Freiheitsstrafe 2.56–2.57, 5.9; s auch Strafen
nach dem VStG
Fusionskontrolle 3.57–3.61

G

Garantenstellung 1.106–1.114, 2.29–2.34,
9.86, 10.55; s auch Unterlassung

Gebietsschutz
– NSchG 3.418–3.420
Gebrauchsmusterverletzung 3.216–3.218
Gefährdungsdelikt 2.386
Geldbuße
– Verbandsgeldbuße 3.28, 3.35, 4.28
– – kartellrechtliche Geldbuße 3.48, 3.58,
3.64–3.68, 3.290, 3.492–3.493, 3.498–3.499,
9.271, 11.93
Geldstrafe 2.56–2.58, 5.9
Geldwäschebezogene Sorgfalts- und
Meldepflichten 2.356–2.357
Geldwäschemeldestelle 2.356, 3.351, 9.255,
10.65, 10.136
Geldwäscherei 2.344–2.360, 6.13, 9.105,
10.136
Geldwäscherverdachtsmeldung 2.357, 10.136
Gemeinsamer Verantwortlicher 9.183–9.184
Geografische Risiken und Risikoländer
6.31–6.36
Gerichtsverwertbare Dokumentation 10.76; s
auch Chain of Custody
Geschäftsgeheimnis 2.165–2.177,
3.257–3.261, 9.71–9.77, 9.167–9.168; s auch
Verletzung eines Geschäfts- oder Betriebsge-
heimnisses
Geschäftsgeheimnisschutz bei Hinweisgeber-
meldungen 9.71–9.77, 9.167–9.168
Geschäftspartnerprüfung 6.21–6.24
Geschäftspartnerrisiken 6.21–6.30
Geschenkannahme durch Machthaber
2.257–2.262
Geschenkannahme und Bestechung von
Bediensteten oder Beauftragten
2.631–2.636, 3.250–3.256, 9.113
Geschenkverbote
– für Beamte 3.281–3.332
Geschmacksmuster 3.224–3.227
Gesellschaftsrechtliche Vorgaben zu
Hinweisgebersystemen 9.87–9.88
Gewässer
– öffentliche 3.429–3.430
– – private 2.390–2.401, 2.407, 2.410, 2.438,
3.416, 3.427–3.437, 3.441, 4.14
Gewässerabwehr 3.436
Gewässerschutz 3.433–3.435
Gewerbeberechtigung
– Entzug der 3.353, 4.102
– – Erlangung 2.277, 2.578, 3.353, 4.102, 12.16
Gewerberecht 3.333–3.353
Gewerberechtlicher Geschäftsführer 2.223,
3.338–3.340, 5.23

Gewerblicher Rechtsschutz 3.200–3.231
Gewerbliche Tätigkeit 3.333–3.334; s auch Ertragsabsicht, Selbstständigkeit, Regelmäßigkeit
Gewerbmäßigkeit
 – StGB 2.38–2.41
 – – GewO 3.334
Gläubigerschutzdelikte
 – betrügerische Krida
 – – grob fahrlässige Beeinträchtigung von Gläubigerinteressen 2.290–2.307, 6.13; s auch Begünstigung eines Gläubigers; Schädigung fremder Gläubiger
Grenzüberschreitender Umsatzsteuerbetrug 3.29–3.32, 9.108, 11.7
Grobe Fahrlässigkeit 2.17
Grob fahrlässige Abgabenverkürzung 3.11–3.13
Grob fahrlässige Beeinträchtigung von Gläubigerinteressen 2.301–2.307, 7.26
Grob fahrlässige Schädigung des Tier- oder Pflanzenbestandes 2.420–2.423
Grob fahrlässige Schädigung von Lebensräumen in geschützten Gebieten 2.424–2.426
Grob fahrlässiges umweltgefährdendes Betreiben von Anlagen 2.414–2.419
Grundsätze des Strafverfahrens 11.11–11.22
Gruppenfreistellungsverordnung 3.53

H

Hacking 1.68–1.69, 1.75, 2.124, 3.83, 9.140
Haftung des gewerblichen Geschäftsführers 3.336
Haftung juristischer Personen nach dem VStG 5.32–5.33
Haftungsrisiken bei unzureichender interner Untersuchung 1.99–1.114, 9.86–9.88, 10.22–10.25
Haftungsrisiken bei unzureichender Möglichkeit zur Hinweisgebung 9.86–9.88, 9.260–9.274
Halbleiterschutzrechtsverletzungen 3.228–3.231
Hardcore-Kartelle 3.52
Hauptverhandlung 11.149–11.164
Hausdurchsuchung
 – Handlungsanweisungen
 – – Nachbearbeitung 11.56–11.71
Healthcare-Compliance 3.326–3.332; s auch Geschenkverbote im Gesundheitswesen
Hehlerei 2.340–2.343

Herbeiführung einer unrichtigen Beweisaussage 2.526–2.529, 11.133
Hintergrundrecherche 7.49, 10.91–10.92
Hinweisgeber 9.1–9.6, 9.96–9.98
Hinweisgeber-Hotline 9.25–9.26
HinweisgeberInnenschutzgesetz 9.89–9.274
Hinweisgebersystem 9.10–9.24
Hoheitsverwaltung 2.574–2.575, 2.588, 4.6–4.7
Horizontale Vereinbarungen 3.51, 3.54

I

Immission 3.345
In dubio pro reo 11.18, 11.21, 11.105
Informationspflichten (HSchG) 9.203–9.207
Informationsrechte und -pflichten (DSGVO) 3.466, 9.64–9.68, 9.189–9.194; s auch Betroffenenrechte
Inländische Gerichtsbarkeit
 – Inlandstat 2.42–2.46
Innenhaftung des Compliance-Beauftragten
 – des Compliance-Beauftragten 1.100
Innere Tatseite (subjektiver Tatbestand) 2.9, 2.11–2.19; s auch Fahrlässigkeit; Vorsatz
Insider 3.83
Insidergeschäft 2.647, 3.79–3.87
Insiderinformation 3.79–3.98, 3.146, 7.58, 10.138
Insiderlisten 3.98
Interessenabgleich zwischen belangtem Verband und Beschuldigtem 4.55–4.59
Interessenabwägung 2.170, 3.417, 9.63, 9.67, 9.76, 9.177, 10.28, 10.35, 10.79, 10.80, 10.92, 10.96, 10.116, 11.108, 11.115; s auch öffentliches Interesse
Interessenkonflikte und deren Vermeidung 3.326–3.332, 7.19–7.27, 7.65, 8.1, 8.6, 8.9, 10.99
Interne Revision 1.65, 1.70, 9.88
Internes Kontrollsystem (IKS) 1.65–1.75, 1.101, 4.3, 4.27, 4.36, 6.16, 9.88, 10.6, 10.24
Interne Stelle (HSchG) 9.13–9.20, 9.220–9.234, 10.46
Interne Untersuchung (Internal Investigation)
 – rechtliche Vorgaben 10.20–10.42
 – – Untersuchungsschritte 10.1–10.189
Intervention, verbotene 2.623–2.630
In Verkehr-Bringen 3.164–3.180, 3.213, 3.230
Irrtum über Rechtsvorschriften und behördliche Aufträge 2.431–2.434

ISO

- ISO 37301
 - – 37001 1.13–1.21, 3.438, 3.511, 9.7, 10.17
- IT-Forensik** 10.56, 10.73–10.77

K

- Kandidat für ein Amt** 2.586
- Kapitalmarkt-Compliance** 3.146–3.149
- Kapitalmarktstrafrecht** 3.76–3.149
- Kartellrecht** 2.376, 3.47–3.75
- Kartellverbot** 3.50–3.56, 3.66, 3.68, 9.111
- Ketten- oder Pyramidenspiele** 2.372–2.374
- Klimapflege** 2.608, 2.622, 2.635; s auch Anfütttern; Vorteilszuwendung zur Beeinflussung
- Know Your Customer (KYC)** 2.357, 6.24, 10.92; s auch KYC
- Konzernprivileg** 3.60, 9.58
- Kooperation in der Verteidigung**
 - mit Strafverfolgungsbehörden 10.149
 - – mit anderen Verteidigern 4.37, 4.61, 4.73, 4.81, 4.95–4.96, 11.65; s auch Zusammenarbeit
- Korruption im Gesundheitswesen** 3.291–3.332
- Korruptionsdelikte** 2.567–2.636
- Kreditschädigung** 2.241–2.243, 9.82, 9.113, 9.131, 9.267, 9.274, 11.174
- Kridaträchtiges Handeln** 2.303–2.306
- Kriminalpolizei** 11.4
- Krisenkommunikation** 10.65, 10.133–10.136, 11.107–11.119
- Kronzeugenregelung**
 - im Strafrecht
 - – im Kartellrecht 3.67–3.70, 11.85–11.96
- Kumulationsprinzip im Verwaltungsstrafrecht** 3.536, 5.11, 9.263

L

- Landesüblichkeit eines Vorteils** 2.605, 3.285–3.287
- Landschaftsschutzgebiet** 3.418–3.419
- Lauterkeitsrechtliche Strafbestimmungen** 3.237–3.280, 11.174
- Leerverkäufe** 3.110–3.111, 9.105
- Legitime Handlungen (Insiderrecht)** 3.85
- Leitender Angestellter** 2.264, 2.282, 2.291, 2.304, 2.311–2.314
- Lessons Learned** 10.12, 10.124, 10.189
- Litigation PR** 11.107–11.113
- Lobbying** 2.629, 7.16, 7.28–7.44, 7.65
- Lohndumping** 3.525–3.527; s auch Unterentlohnung

Lugdaten 2.470

- Lugurkunde** 2.230, 2.441, 2.451, 2.509, 2.519

M

- Machthaber** 2.28, 2.245–2.249, 2.257–2.262, 7.48
- Mandatskauf** 2.500–2.505
- Markenrechtsverletzung** 3.204–3.210, 6.13
- Marktbeherrschende Stellung** 3.55–3.57, 9.111
- Marktmanipulation** 3.105–3.109
- Marktmissbrauchsverordnung (MAR)** 3.79, 9.118; s auch MAR
- Mediale Stellungnahme** 11.114–11.119; s auch Berichterstattung; Litigation PR
- Mediengesetz** 2.107, 2.109, 11.174
- Medizinproduktegesetz** 2.602, 2.622, 3.311–3.316, 9.105
- Mehraugenprinzip** 1.35, 10.101; s auch Vier-Augen-Prinzip
- Meineid** 2.519
- Meldekanäle für Hinweisgeber** 9.10–9.28
- Meldung an Strafverfolgungsbehörden nach interner Untersuchung** 10.57, 10.65, 10.124, 10.133–10.147
- Milderungsgründe**
 - StGB 2.61
 - – VbVG 2.61, 4.36–4.38, 5.10
- Missbrauch anvertrauter Vorlagen** 3.262–3.264
- Missbrauch der Amtsgewalt** 2.571–2.578, 9.107; s auch Amtsmissbrauch
- Missbrauch der Befugnis** 2.247–2.255; s auch Befugnismissbrauch; Untreue
- Missbräuchliches Abfangen von Daten** 2.116, 2.136–2.142, 2.196, 9.85, 10.90
- Missbräuchliche Verwendung von Mitteln und Vermögenswerten zum Nachteil der finanziellen Interessen der Europäischen Union** 2.384–2.385, 9.106
- Missbrauch von Computerprogrammen oder Zugangsdaten** 2.196–2.201, 9.85
- Missbrauch von Tonaufnahme- und Abhörgeräten** 2.143–2.154, 9.85, 10.90, 10.154
- Mitarbeiterbefragung**
 - Gesprächsablauf 10.107
 - – Rechtlicher Rahmen 10.103–10.119, 10.153–10.155, 10.159
- Mitarbeiterschulungen**
 - Adressatenkreis und Inhalt 8.6
 - – Schulungsformate 1.60–1.61, 8.1–8.19, 11.70–11.71

Mitarbeiter:tat 4.13, 4.19, 4.23–4.27; s auch
Verbandsverantwortlichkeit
**Mittelbare unrichtige Beurkundung oder
Beglaubigung** 2.476–2.482
Mock Dawn Raid 10.71
Monitoring 1.34, 1.80–1.83, 6.6, 9.42
Musterrechtsverletzungen 3.224–3.227

N

Naturalrabatte 3.303–3.305
Naturschutzrecht 3.413–3.426
Ne bis in idem 4.1, 11.22; s auch Doppel-
bestrafungsverbot
Need-to-Know-Prinzip 9.11, 9.53,
9.150–9.154, 9.202, 9.222
Nemo tenetur se ipsum accusare 10.117,
11.17, 11.47; s auch Recht auf ein faires
Verfahren; Selbstbelastungsfreiheit
New York Times Rule 6.1, 7.54
Nichtigkeitsbeschwerde 4.93, 11.170
Nicht ungebührlicher Vorteil 2.601–2.606,
3.287
Nötigung 2.80–2.87, 3.248, 4.14, 9.113, 9.137,
10.90, 10.114, 10.115

O

OCR (Optical Character Recognition) 10.72,
10.94
Öffentliches Interesse
– Bewilligungskriterium 2.170, 3.375, 3.377,
3.380, 3.391, 3.422, 3.424, 3.462, 9.74, 9.80,
9.172, 9.259, 11.6, 11.108, 11.119
Offizialmaxime 12.1–12.2
Ombudsmann
– Rechtsanwalt 9.16–9.20, 9.22, 9.56, 9.228,
10.46, 10.48; s auch Meldekanäle für Hin-
weisgeber
Open-Source-Recherche 6.23, 7.30, 10.5,
10.91–10.92, 10.175, 10.179
Opfer 11.121–11.124; s auch Privatbeteiligung;
Sachverhaltsdarstellung
**Opportunitätsprinzip (Verfolgungsermes-
sen)** 4.68–4.78; s auch Verfolgungsermessens
Organisationsverschulden 4.19, 4.26–4.27,
6.36, 9.86; s auch Zurechnung im VbVG
Organisierte Schwarzarbeit 2.277–2.281,
9.113
Organstrafverfügung 5.9, 12.17; s auch abge-
kürzte Verfahren
**Orts- und landesübliche Aufmerksamkeiten
geringen Werts** 3.285–3.287

P

Paralleles Zivil- und Strafverfahren
11.134–11.135
Passive Korruption 2.579–2.610; s auch
Bestechlichkeit; Vorteilsannahme; Vorteils-
annahme zur Beeinflussung
Patentrechtsverletzung 3.211–3.214
Personenbezogene Daten
– Verarbeitung 3.450
Persönlichkeitsrechte 2.578, 10.26–10.28,
10.79, 10.85–10.86, 10.115–10.116 11
Pflichtgemäßheit 2.599
Pflichtwidrigkeit
– Amtsgeschäft 2.617
– – Rechtshandlung 2.260, 2.569, 2.581, 2.590,
2.599, 2.636, 5.4; s auch Pflichtverletzung
Pharma-Marketing 3.292, 6.19
Phishing 1.68, 1.69, 1.75, 2.188, 2.230
Prävention von strafbaren Handlungen
– VbVG 1.33, 1.49–1.61, 4.37, 4.68, 10.6
Preisabsprachen 2.379, 3.50, 6.18
Prinzipien des Strafrechts 2.5–2.8
Privatanklageverfahren 11.174–11.178
Privatbeteiligung
– Rechte des Privatbeteiligten 11.121–11.122,
11.141–11.142, 11.168, 11.171; s auch Sach-
verhaltsdarstellung
Privatgutachten 4.79, 11.34, 11.38–11.39,
11.152
Privatkorruption 2.257–2.262, 2.631–2.636; s
auch Geschenkkannahme durch Machthaber;
Geschenkkannahme und Bestechung von Be-
diensteten oder Beauftragten
Privatwirtschaftsverwaltung 2.246,
2.588–2.589, 2.627, 7.40, 10.139
Produktrücknahme 3.164, 3.169, 3.387, 3.390
Produktrückruf 2.32, 2.69, 3.164, 3.169, 3.171,
4.17
Produktsicherheitsgesetz 3.162–3.182
Produktsicherheitsrichtlinie 3.162
Prospektpflicht 9.118

R

Ransomware 1.68–1.74, 2.187
Recht auf ein faires Verfahren 11.16, 11.47,
11.170; s auch nemo tenetur se ipsum
accusare
Recht auf Verteidigung 11.17
**Rechtfertigungsgrund für die Datenver-
arbeitung** 10.34–10.36, 10.83
**Rechtlicher Rahmen von Mitarbeiterbe-
fragungen** 10.114–10.119

Rechtliche Stellungnahme nach einer internen Untersuchung 10.123–10.124

Rechtliche Vorgaben zu Hinweisgebermeldungen

- arbeitsrechtliche 9.43
- strafrechtliche 9.43–9.9; s auch Datenschutz und Geheimnisschutz bei Hinweisgebersystemen; Gesellschaftsrechtliche Vorgaben zu Hinweisgebersystemen

Rechtliche Vorgaben zu internen Untersuchungen

- gesellschaftsrechtliche 10.22
- zivilrechtliche und arbeitsrechtliche 10.20–10.42, 10.78–10.90; s auch Datenschutzrechtliche Vorgaben zu internen Untersuchungen

Rechtsbehelfe nach rechtskräftiger Beendigung eines Strafverfahrens 11.173

Rechtsmittel und Rechtsbehelfe im Ermittlungsverfahren

- im Ermittlungsverfahren 11.72
- im Rechtsmittelverfahren 11.168–11.170

Rechtsmittelverfahren im Verwaltungsstrafverfahren 12.22–12.28

Rechtswidrigkeit im Strafrecht 2.20

Reformatio in peius, Verbot der 11.166, 12.23–12.24

Regeln zur Interaktion mit Amtsträgern 7.28–7.31

Registerauskunft (VbVG) 4.106–4.110

Regress für Kosten einer internen Untersuchung 10.132

Repräsentationsaufwand 2.307, 3.300–3.301; s auch Nicht ungebührlicher Vorteil

Reputationsschaden 1.4, 1.32, 1.34, 2.568, 4.79, 6.16, 6.38, 7.69, 9.5, 10.65, 10.142, 11.65, 11.69, 11.113

Risikoanalyse

- Methoden 1.49–1.52, 2.357–2.358, 3.73, 6.1–6.40, 7.14

Risikoindikatoren für Vermögens- und Korruptionsdelikte 6.14, 10.101–10.102

Rückschafehler 2.74, 2.250; s auch Untreue

Rückwirkungsverbot 2.7

S

Sachverhaltsdarstellung 9.40, 10.8, 10.124, 10.140, 10.144–10.145, 11.24, 11.50, 11.123–11.124

Sachverständigengutachten

- Privatgutachten 2.511–2.520, 2.579–2.581, 2.611, 11.51, 11.152

Safe Harbour 2.249; s auch Business Judgment Rule

Schadenersatzansprüche

- nach interner Untersuchung
- – Geltendmachung durch Privatbeteiligten 10.6–10.8, 10.124, 11.88, 11.122, 11.134–11.136

Schadensgutmachung

- tätige Reue 2.337, 2.359, 2.361, 2.473, 3.44
- – Selbstanzeige 2.61, 2.213, 2.362–2.370, 3.38, 3.44, 4.37–4.44, 4.73, 4.84, 10.11, 10.147, 11.76

Schädigung fremder Gläubiger 2.294–2.295

Scheinangebot bei Vergabeverfahren

2.376–2.378; s auch Wettbewerbsbeschränkende Absprachen bei Vergabeverfahren

Scheinrechnungen 1.66, 2.229, 2.251, 2.543, 3.27, 6.14, 10.101, 10.188

Scheinverträge 2.618, 6.14, 10.68, 10.101, 10.185, 10.187–10.188

Schiedsrichter 2.587

Schmuggel und Hinterziehung von Eingangs- und Ausgangsabgaben 3.14–3.20, 9.108

Schneeballsystem 3.271–3.274

Schriftliche Rechtfertigung im Verwaltungsstrafrecht

- im Verwaltungsstrafverfahren 12.9–12.10, 12.20

Schriftliche Stellungnahme im Strafverfahren

- Beschuldigtenvernehmung 4.66, 11.52–11.55, 11.116, 11.138

Schuld

- StGB 2.21
- – VStG 2.21–2.22, 5.1–5.6

Schutz von Hinweisgebern 9.2, 9.125–9.168, 10.21

Schutz vor Vergeltungsmaßnahmen

9.133–9.137, 9.215

Schutzzertifikatsverletzungen 3.219–3.220

Schwarzarbeit, Organisierte 2.38, 2.41, 2.277–2.281, 3.353

Schwere Beeinträchtigung durch Lärm

2.402–2.406

Selbstanzeige 2.362, 2.366, 3.37–3.46, 3.161, 4.4, 9.6, 9.40, 10.9, 10.65, 10.124, 10.143

Selbstbelastungsfreiheit und Verbot des

Zwangs zur Selbstbelastung 4.4, 10.115, 10.117, 11.17, 11.47–11.48

Sensible Daten 3.462, 9.175–9.177, 10.82–10.84, 10.87

Settlement 3.71, 11.75

Short Selling 3.110–3.111

Sicherheits- und Gesundheitsmanagement-system 3.511

Sicherstellung

- Sicherstellungsschutz bei Unterlagen von Berufsheimnisträgern 1.8, 9.5, 10.158–10.162, 11.8, 11.63–11.164

Sicherstellungsschutz bei Unterlagen von Berufsheimnisträgern 10.156–10.162

Sofortmaßnahmen bei einer internen Untersuchung 10.48, 10.64–10.65

Sortenschutz 3.221–3.223

Sozialdumping 3.522–3.536

Spenden 7.62–7.65, 10.98–10.99, 10.101

Sponsoring 3.289, 3.301, 3.331, 7.34, 7.45, 7.62–7.65, 10.18, 10.98–10.99, 10.101 10, 10.178–10.10-10.182

Staatsanwaltschaft 11.5–11.7; s auch WKStA

Störung der Funktionsfähigkeit eines Computersystems 2.189–2.195

Strafbare Kennzeichenverletzungen 3.204–3.209

Strafbarkeit des Unterlassens 2.29–2.34; s auch Unterlassung

Strafen nach dem StGB 2.56–2.67

Strafen nach dem VStG 5.9–5.11

Straferkenntnis im Verwaltungsstrafrecht

- im Verwaltungsstrafverfahren 12.15–12.16

Strafnachsicht, bedingte 2.62–2.65, 4.39–4.41

Strafrechtliche Haftung von Compliance-Beauftragten

- des Compliance-Beauftragten 1.104–1.114, 9.86

Strafrechtliche Schranken für Hinweisgeber 9.80–9.84

Strafrechtsschutzversicherung 1.44–1.45

Strafverfahren 11.1–11.178

Strafverfolgungsbehörden 11.4–11.10

Strafverfügung im Verwaltungsstrafverfahren 12.17; s auch abgekürzte Verfahren

Submissionsabsprachen 2.375–2.379, 3.62, 3.66, 3.70

T

Tagessatz 2.58, 4.28–4.35

Tatbegehung zugunsten des Verbandes (VbVG) 3.33–3.34, 4.13–4.14; s auch Zurechnung im VbVG

Täterschaftsformen 2.23–2.28

Tätige Reue 2.337–2.339, 2.359–2.360, 2.361–2.371, 2.435–2.440, 2.473–2.475, 2.559, 9.6, 10.9, 10.65, 10.124, 10.143, 10.147

Tat zum Nachteil des Unternehmens 10.8

Tat zum Vorteil des Unternehmens 10.10

Täuschung

- über Tatsachen 2.88–2.92
- – durch Unterlassen 2.88–2.92, 2.224–2.231, 2.451–2.453, 2.526–2.528, 3.106, 3.248; s auch Betrug

Tax Compliance 3.2

Telekommunikationsgeheimnis 2.132–2.135, 2.146, 2.196, 9.85, 10.90

Tone from the Top 1.58–1.59, 6.16, 7.3, 7.8, 7.10–7.11, 8.3, 9.6

U

Üble Nachrede 2.100–2.109, 2.243, 2.558, 9.82, 9.113, 9.131, 9.267, 9.274, 11.174

UK Bribery Act 2010 1.26–1.30

Umtriebe während einer Geschäftsaufsicht oder im Insolvenzverfahren 2.308–2.310

Umweltdelikte 2.386–2.440

Umwelthaftung 3.441–3.443

Umweltmanagementsystem 3.438–3.440

Umweltverträglichkeitsprüfung 3.363–3.371, 9.105

Ungebührlicher Einfluss 2.623–2.628

Unlauterer Wettbewerb 3.237–3.280; s auch Lauterkeitsrecht

Unrechtmäßige Offenlegung von Insiderinformationen 3.88–3.97

Unrechtsvereinbarung 2.581

Unschuldsvermutung 11.18, 11.43, 11.47, 11.75, 11.108; s auch Unterdrückung eines Beweismittels

Unterdrückung eines Beweismittels 2.549–2.554, 10.90

Unterlassen, Strafbarkeit durch

- Garantenstellung 1.107–1.114, 2.29–2.34; s auch Garantenstellung

Unterlassung der Verhinderung einer mit Strafe bedrohten Handlung 2.506–2.510

Unterlassungsdelikt

- strafrechtliche Haftung 2.34, 2.507, 3.236

Unternehmensverteidigung 1.6, 4.3, 4.55–4.86, 10.10–10.11, 10.149

Unterschlagung 2.215–2.219

Untersuchungsbericht nach einer internen Untersuchung 10.120–10.124

Untersuchungskommission und Untersuchungsteam bei einer internen Untersuchung 10.55–10.58

Untreue

- Befugnismissbrauch 2.15, 2.28, 2.249, 2.252

-- Vermögensschaden 2.244–2.256; s auch Business Judgement Rule
Unvertretbare Berichte von Prüfern bestimmter Verbände 2.330–2.336
Unvertretbare Darstellung wesentlicher Informationen über bestimmte Verbände 2.319–2.329
Unzulässige Bieterabsprachen in exekutiven Versteigerungsverfahren 2.536–2.540, 3.63, 3.65
Urheberrechtsverletzung 3.232–3.236
Urkunde
– Urkundenfälschung 2.443
– – Urkundenunterdrückung 2.445–2.449
Urkundendelikte 2.441–2.487
Urkundenfälschung 2.443–2.467
Urkundenunterdrückung 2.483–2.487
Ursachen von Fehlverhalten 6.9–6.10
Urteilsveröffentlichung 3.201, 3.239
US Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) 1.22–1.25

V

Veranstaltungsrecht 3.354–3.362
Verantwortliche Person (VStG)
– AWG 3.28–3.29, 3.395–3.397, 11.63
Verantwortlicher Beauftragter (VStG)
– VStG, AWG 3.187, 3.382, 3.395, 3.397, 3.488, 3.520, 3.531, 5.24–5.32
Verantwortlicher (DSGVO)
– nach der DSGVO
– – nach dem VStG 3.454, 9.56–9.59, 9.174, 9.180–9.186, 9.192–9.193, 10.39
Verantwortlichkeit außenvertretungsbefugter Organe (VStG) 5.21–5.23
Verantwortungsübernahme 10.55, 11.77, 11.80; s auch Diversion
Verarbeitung strafrechtlich relevanter Daten 10.35, 10.80
Verarbeitungsverzeichnis (DSGVO) 3.462–3.463, 3.467–3.471, 10.40
Verband 4.5–4.9
Verbandsgeldbuße 4.28–4.41, 4.49, 4.54, 4.70, 4.73, 4.78, 4.82, 4.87–4.88, 4.92, 7.64, 10.11
Verbandspflicht 2.73, 3.521, 4.9, 4.15–4.17, 4.50, 4.73
Verbandsregisterauskunft 4.106–4.110
Verbandsstrafverfahren 4.48–4.110, 11.3, 11.9
Verbandsverantwortlichkeit im Finanzstrafrecht 3.33–3.36
Verbandsverantwortlichkeit (Zurechnung)
– Entscheidungsträgerat 4.18, 4.60

-- Mitarbeitertat 4.10–4.23, 6.16, 9.86, 10.143–10.144, 10.156
Verbot des glücksspielartigen Vertriebs von Waren und Dienstleistungen 3.275–3.276
Verbot des Missbrauchs einer marktbeherrschenden Stellung 3.55–3.57, 9.111
Verbotene Intervention 2.623–2.630
Verbotsirrtum
– Auskunft der Behörde, des Rechtsanwalts 5.6
Verbreitung falscher Nachrichten bei einer Wahl oder Volksabstimmung 2.490–2.493
Verfahrensstadien eines Strafverfahrens 11.1–11.3
Verfall 2.67, 3.351, 5.9, 11.88; s auch Strafen nach dem VStG
Verfolgungsermessen
– Ermessenskriterien
– – Ausschlussgründe 1.11, 4.68–4.81, 10.10, 11.43, 11.45, 12.4
Vergabeabsprachen 2.375–2.379, 3.62, 3.65, 6.13, 7.24, 7.26, 7.60, 9.105, 9.107, 11.92
Vergeltungsmaßnahme (HSchG) 9.99, 9.133–9.137, 9.268–9.269
Vergütungsverbot für ärztliche Zuweisungen 3.317–3.322
Verhaltenscodex (PHARMIG) 3.302, 3.310
Verhaltenskodex
– Compliance-Leitfaden 1.54, 1.119–1.120, 4.36, 6.16, 7.1–7.11, 7.41, 7.66–7.67, 9.30
Verhältnismäßigkeit, Prinzip der 3.489, 10.28, 10.36, 10.79, 11.14–11.15, 11.60
Verjährung
– Verfolgungsverjährung
– – Strafbarkeitsverjährung, Vollstreckungsverjährung 2.47–2.55, 5.16–5.20, 11.122, 11.135, 12.10, 12.24–12.25
Verkaufsförderung für Arzneimittel 3.291–3.316; s auch Vorteilsverbot nach § 55 a AMG
Verlesung im Strafprozess 4.89, 10.155, 11.163
Verletzung des Amtsgeheimnisses 2.637–2.642
Verletzung des Bankgeheimnisses 3.140–3.145
Verletzung des Briefgeheimnisses 2.118–2.122, 9.85, 10.90, 11.174
Verletzung des Telekommunikationsgeheimnisses 2.132–2.135, 2.196, 9.85, 10.90
Verletzung eines Geschäfts- oder Betriebsgeheimnisses 2.165–2.171, 3.257–3.261, 9.131, 11.174

- Verletzung von Berufsgeheimnissen** 2.155–2.164, 11.174
- Verletzung von geografischen Angaben oder Ursprungsbezeichnungen** 3.210
- Verletzung von Verbandspflichten** 4.15, 4.50, 4.73; s auch Zurechnung im VbVG
- Verleumdung** 2.555–2.559, 9.82, 9.131, 9.274
- Vermögensbestandteil** 2.347–2.348, 2.359; s auch Betrügerische Krida; Falsches Vermögensverzeichnis; Geldwäscherei
- Vermögensdelikt** 2.178–2.385, 4.14, 4.76, 6.14, 7.2, 7.16, 7.26, 7.64, 9.43, 11.174
- Vermögensgefährdung** 2.35, 2.254
- Vermögensschaden**
– Untreue
– – Betrug 2.228, 4.76, 10.19, 22.254
- Vernehmung eines Beschuldigten**
– StPO 1.10, 2.519
– – VStG 4.63–4.67, 11.47–11.55, 12.5–12.9
- Vernehmung eines Zeugen** 2.511–2.529, 4.65, 9.157–9.159, 10.153, 10.155, 11.125–11.133
- Veröffentlichung eines Hinweises** 9.76, 9.166, 9.168, 9.258–9.259
- Verschlechterungsverbot bei Rechtsmitteln** 11.166, 12.23–12.24
- Versicherungsmissbrauch** 2.236–2.240
- Versicherungsschutz**
– zivilrechtliche Haftungsrisiken 1.34, 10.58
– – strafrechtliche Haftungsrisiken 1.36–1.46
- Verständigungspflichten (VbVG)** 4.101–4.105
- Versuch**
– Rücktritt vom Versuch
– – StGB, VStG 2.35–2.37, 2.45, 5.7–5.8, 9.266
- Verteidigungsstrategie** 4.3, 4.79–4.81, 10.11, 10.149, 11.1, 11.36–11.46, 11.74, 11.89
- Vertrauensanwalt** 9.16–9.20, 9.56, 9.185, 9.228
- Vertraulichkeit im HSchG** 9.147–9.168, 9.270–9.271
- Veruntreuung** 2.206–2.214
- Verwaltungsstrafgesetz** 5.1–5.36, 12.1–12.28
- Verwaltungsstrafverfahren** 12.1–12.28
- Verwertbarkeit von internen Untersuchungsergebnissen in einem Strafverfahren** 10.151–10.155
- Verzollungsumgehung** 3.19–3.3–21
- Vier-Augen-Prinzip** 2.224, 2.231, 2.248, 4.44, 6.14, 6.16, 7.27, 7.65, 10.98, 10.101
- Vogelschutzrichtlinie** 2.422, 2.425, 3.415, 3.420–3.426
- Vollstreckungsverweigerung** 2.315–2.316
- Vollstreckungsverweigerung zugunsten eines anderen** 2.317–2.318
- Vorabgespräche bei internen Untersuchungen** 10.50–10.51, 10.65, 10.103
- Vorbereitung einer internen Untersuchung** 10.59–10.63
- Vorenthalten von Dienstnehmerbeiträgen zur Sozialversicherung** 2.34, 2.269–2.271
- Vorläufige Maßnahme (PSG)** 3.175–3.181
- Vorsatz**
– StGB 2.13
– – VStG 2.12–2.15, 5.5
- Vorsätzliche Schädigung des Tier- oder Pflanzenbestandes** 2.420–2.423
- Vorsätzliche Schädigung von Lebensräumen in geschützten Gebieten** 2.424–2.426
- Vorsätzliches umweltgefährdendes Behandeln und Verbringen von Abfällen** 2.407–2.413
- Vorsätzliches umweltgefährdendes Betreiben von Anlagen** 2.414–2.419
- Vorsätzliche Beeinträchtigung der Umwelt** 2.390–2.401, 3.426, 3.437, 4.14, 9.221
- Vorteile eines Hinweisgeber-Systems** 9.3, 9.86
- Vorteil im Korruptionsstrafrecht**
– materieller 2.592
– – immaterieller 2.591–2.597; s auch Korruptionsdelikte
- Vorteilsannahme** 2.598–2.606, 9.107
- Vorteilsannahme zur Beeinflussung** 2.607–2.610
- Vorteilsverbot nach § 55 a AMG** 3.294–3.302
- Vorteilsverbot nach § 75 MPG** 3.311–3.316
- Vorteilszuwendung** 2.619–2.620, 7.54
- Vorteilszuwendung zur Beeinflussung** 2.621–2.622, 7.33

W

- Walk Through** 10.16–10.18
- Warnhinweise (Red Flags) auf strafbares Verhalten** 6.14, 6.29, 10.101–10.102; s auch Red Flags
- Wasserrecht** 2.391, 3.427–3.437
- Webbasierte Hinweisgeberplattform** 9.6, 9.21–9.22, 9.32, 9.228, 9.236; s auch Meldekanäle
- Werbegeschenke** 3.299, 3.314
- Wettbewerbsbeschränkende Absprachen bei Vergabeverfahren** 2.375–2.379, 3.62, 3.65, 6.13, 7.24, 7.26, 9.105, 9.107, 11.92
- Whistleblowing**
– rechtliche Vorgaben 9.43

-- Schutz 1.62–1.64, 3.78, 3.73, 9.1–9.274,
10.15, 10.43, 10.169; s auch Hinweisgeber;
Hinweisgebersystem

Widerrechtlicher Zugriff auf ein Computersystem 2.123–2.131, 2.196, 9.85, 10.90

Widerspruchsrecht (StPO) 10.162; s auch Betroffenenrechte

Wirksames Kontrollsystem (VStG) 5.34–5.36

Wirtschaftlicher Eigentümer 3.150–3.152

Wirtschaftlicher Vermögensbegriff 2.228

Wirtschaftsstrafrecht (White Collar Crime) 2.4

Wirtschafts- und Korruptionsstaatsanwaltschaft (WKStA) 4.106, 4.109, 9.33, 9.122,
11.6, 11.87

Wissentlich aggressive oder irreführende Geschäftspraktiken 3.239, 3.243–3.249, 3.266

Wissentlichkeit 2.14–2.15, 2.19, 2.252, 2.577,
9.262

Z

Zahlungsunfähigkeit 2.18, 2.293, 2.296–2.305,
6.14, 10.101; s auch Bonität, mangelnde

Zivilrechtliche Ansprüche

– Privatbeteiligung 2.67, 4.81, 4.96, 10.81,
10.140–10.142, 11.27, 11.55, 11.122,
11.135

Zueignungsvorsatz 2.204, 2.215–2.217

Zurechnung einer Tat zum Verband

– Tatbegehung zugunsten des Verbandes
– – Pflichtenverletzung 4.10–4.27;
s auch Entscheidungsträgertat;
Mitarbeitertat

Zusammenarbeit mit den Strafverfolgungsbehörden

– mit anderen Verteidigern 10.149
– – mit der Staatsanwaltschaft 4.79–4.81,
11.85,11, 11.122; s auch Verteidigung

Zwangsstrafen für Entscheidungsträger im GmbHG und AktG

– nach § 125 GmbHG
– – nach § 258 AktG 3.192–3.199

Zweckbindung (DSGVO) 3.457–3.458; s auch personenbezogene Daten