

Marius Richter | Norbert Naulin

# **Anti-Corruption-Wall**

Strategien gegen Korruption – für Unternehmen und Behörden

**REDLINE** | VERLAG

© des Titels »Anti-Corruption-Wall« (ISBN 978-3-86881-318-0)  
2011 by Redline Verlag, Münchner Verlagsgruppe GmbH, München  
Nähere Informationen unter: <http://www.redline-verlag.de>

# Inhalt

1. Vorwort.....	9
2. Die Anti-Corruption-Wall.....	11
3. Basics zur Korruption .....	21
4. Kerndelikte der Korruption .....	32
5. Erscheinungsformen der Korruption .....	54
6. Motivation für Korruption.....	56
7. Täterprofile.....	59
8. Aktuelle Korruptionslage in Deutschland .....	64
9. Korruption und Steuerhinterziehung.....	66
10. Organisierte Kriminalität.....	75
11. Bausteinkategorien der Anti-Corruption-Wall.....	78
12. Indikatoren .....	89
13. Analyse Geschäftsbereich und Gesellschaftsform.....	103
14. Analyse Aufbau, Organisation und Zuständigkeiten.....	107
15. Risikoanalyse, -management, Gefährdungsatlas .....	111
16. Prozess- und Ablaufanalyse.....	117
17. Screening externer Geschäftsbeziehungen .....	121
18. Analyse Maßnahmen .....	131
19. Fallanalyse.....	134
20. Anlassunabhängige Kontrollen/Stichkontrollen .....	137
21. Dienst- & Fachaufsicht .....	140

<b>22. Ergebniskontrollen/Qualitätskontrollen .....</b>	<b>145</b>
<b>23. Interne und externe Revision .....</b>	<b>150</b>
<b>24. Nachweis Einstellungskriterien &amp; Integritätstest .....</b>	<b>162</b>
<b>25. Offenlegung aller Nebeneinkünfte.....</b>	<b>170</b>
<b>26. Rechnungsprüfung.....</b>	<b>172</b>
<b>27. Systematische Kontrollen.....</b>	<b>178</b>
<b>28. Vier-Augen-Prinzip .....</b>	<b>181</b>
<b>29. Elektronische Auftragsvergaben .....</b>	<b>186</b>
<b>30. Job-Rotation .....</b>	<b>190</b>
<b>31. Transparenz von Entscheidungsprozessen .....</b>	<b>193</b>
<b>32. Trennung von Planung, Vergabe &amp; Abrechnung .....</b>	<b>195</b>
<b>33. Whistleblowing-System &amp; Ombudsmann.....</b>	<b>198</b>
<b>34. Abschreckung durch Aufdeckungsrisiko .....</b>	<b>208</b>
<b>35. Code of Conduct.....</b>	<b>213</b>
<b>36. Schulungen und Sensibilisierung.....</b>	<b>225</b>
<b>37. Strafandrohung &amp; Berufliche Sanktionen .....</b>	<b>233</b>
<b>38. Personalentwicklung &amp; Personalqualität .....</b>	<b>236</b>
<b>39. Karriereplanung .....</b>	<b>239</b>
<b>40. Zielvereinbarung .....</b>	<b>243</b>
<b>41. Einbeziehung in Entscheidungsprozesse.....</b>	<b>248</b>
<b>42. Verantwortungsübertragung.....</b>	<b>251</b>
<b>43. Allianzen gegen Korruptionskultur .....</b>	<b>254</b>
<b>44. Anti-Korruptionsbeauftragter .....</b>	<b>260</b>
<b>45. Führungsaufgabe und Führungskultur .....</b>	<b>264</b>
<b>46. Informations- und Kommunikationssystem .....</b>	<b>274</b>

47. IT-Sicherheitsstrategie .....	281
48. Regelung Geschenkannahme .....	290
49. Regelung Nebentätigkeit .....	306
50. Regelung Sponsoring.....	310
51. Vergaberecht & Richtlinien .....	312
52. Werte, Ethik und Moral .....	333
53. Umgang mit Korruptionshinweisen.....	343
54. Beweissicherung .....	352
55. Ermittlungsbehörden StA, Kripo, Steufa.....	368
56. Aufklärung von Korruptionsdelikten .....	382
57. Zusammenarbeit mit Ermittlungsbehörden.....	386
58. Krisenmanagement und Notfallplan .....	404
59. Sicherung sozialer und rechtlicher Sanktionen .....	449
60. Sicherung von Schadenersatzansprüchen .....	455
61. Informationspolitik/Reputation .....	464
62. Walli XL – Bauunterhaltung über Generalunternehmer ....	469
63. Walli XL – Einladungen zu Formel 1-Rennen .....	474
64. Walli XL – Kartellbildung bei öffentlichen Bauvergaben ...	480
65. Walli XL – Manipulation im Leistungsverzeichnis .....	482
66. Walli XL – Auftragsvergaben im Straßenwesen .....	487
67. Walli XL – Offshore-Gesellschaft als Zwischenhändler.....	492
68. Walli XL – Personalqualität bei einer Aufsichtsbehörde ....	497
69. Walli XL – Randstreifenbegrünung.....	500
70. Walli XL – Wirtschaft-Politik-Sport.....	505
71. Walli XL – Finanzhilfe für korrupten Zulieferer .....	512

<b>72. Alphabetisches Verzeichnis der Schlüsselfaktoren.....</b>	<b>516</b>
<b>73. Alphabetisches Verzeichnis Wallis XL .....</b>	<b>518</b>
<b>74. Alphabetisches Verzeichnis der Themen-Exkurse .....</b>	<b>519</b>
<b>75. Abkürzungsverzeichnis .....</b>	<b>520</b>
<b>76. Literatur- &amp; Quellenverzeichnis .....</b>	<b>522</b>
<b>Anmerkungen .....</b>	<b>532</b>