

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

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

47. IT-Sicherheitsstrategie	281
48. Regelung Geschenkkannahme	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

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