

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	5
Die Autoren	9
Einleitung	11
I. Begriffsbestimmung und rechtliche Einordnung	13
A. Der Begriff „Compliance“	13
B. Begriffsdefinition aus dem Corporate Governance Kodex	14
C. Erläuterungen in anderen nationalen und europäischen Gesetzen zum Außenwirtschaftsrecht	14
1. Zuverlässigkeit gemäß GewO und AWG	15
2. Grundsätze der Bundesregierung	15
3. Spezialgesetzliche Regelungen (EG-Dual-use-VO)	16
4. Zollrechtliche Bewilligungen und Vereinfachungen nach dem UZK	18
D. Best Practice Guidelines des Wassenaar Arrangements	21
E. Vorgaben aus der ISO 19600	22
F. Fallbeispiele – so sieht es die Rechtsprechung	24
1. Fallbeispiel: Siemens-Neubürger	24
2. Fallbeispiel: Berliner Stadtreinigung	25
G. Konsequenzen bei Defiziten in der internen Organisation	27
II. Das rechte Maß – Risikoanalyse	31
A. Alles beginnt mit einer Risikoanalyse	31
B. Zeitpunkt und Anlass einer Risikoanalyse	31
C. Kriterien einer Risikoanalyse	32
D. Prüfung und Bewertung einer internen Organisation	33
III. Markt der Möglichkeiten – Maßnahmen der innerbetrieblichen Risikoreduktion	35
A. Organisationsermessen und Business Judgement Rule	35
B. Grundelemente einer Arbeits- und Organisationsanweisung	36
C. Ausführungsverantwortliche und Pflichten der Vorstände und Geschäftsführer	36
D. Beauftragte	37
E. Arbeits- und Organisationshandbuch	38
F. Fortbildung	39
G. Regelmäßige Audits	39
IV. Praxiserläuterungen zur Arbeits- und Organisationsanweisung in der Exportkontrolle	41
A. Die Arbeits- und Organisationsanweisung im Gesamtsystem der innerbetrieblichen Compliance-Organisation	41
B. Zur Nutzung der Textvorschläge zur Arbeits- und Organisationsanweisung	42
C. Der Verhaltenskodex (Code of Conduct)	44
D. Die Kurzbeschreibung der AuO (Quick Guide)	46
E. Die Arbeits- und Organisationsanweisung (AuO)	48
1. Förderung einer Compliance-Kultur	49
2. Compliance-Ziele	50
3. Geltungsbereich und Aufbauorganisation der Exportkontrolle	52
4. Prüfungsgrundlagen der Exportkontrolle	57
5. Ablauforganisation der Exportkontrolle	87
6. Anreizsystem	87
7. Compliance-Kommunikation und Schulungsprozess	88
8. Überwachung und Verbesserung der Compliance-Organisation, Dokumentation	88
F. Die Anhänge zur Arbeits- und Organisationsanweisung	90
1. Anhang I: AuO-Leitlinie Exportkontrolle (Verhaltenskodex)	90
2. Anhang II: Kurzbeschreibung AuO Exportkontrolle	90
3. Anhang III: Begriffsbestimmungen/Glossar	90
4. Sonstige mögliche Anhänge	95

Inhaltsverzeichnis

V. Praxiserläuterungen zur Stellenbeschreibung Exportkontrollbeauftragte/-r	97
VI. Materialien	101
A. Best Practice Guidelines on Internal Compliance Programmes for Dual-Use Goods and Technologies	101
B. BAFA-Merkblatt: Firmeninterne Exportkontrolle	107
C. BAFA-Übersicht über die länderbezogenen Embargos	130
Stichwortverzeichnis	151