

Literaturverzeichnis

- Achenbach, Hans, Ransiek, Andreas, Rönna, Thomas*, Handbuch Wirtschaftsstrafrecht, 5. Auflage, Heidelberg 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Achenbach/Ransiek/Rönna, HdB. Wirtschaftsstrafrecht]
- Adick, Markus, Bülte, Jens*, Fiskalstrafrecht, 2. Auflage, Heidelberg 2019
[zitiert: *Bearbeiter* in: Adick/Bülte, Fiskalstrafrecht]
- Altmeppen, Holger*, Gesetz betreffend die Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbHG), Kommentar, 10. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Altmeppen, GmbHG]
- American Law Institute*, Principles of Corporate Governance: Analysis and Recommendations, Parts I – VI, §§ 1.01 to 6.02, St. Paul (Minnesota) 1994
[zitiert: ALI, Principles of Corporate Governance: Analysis and Recommendations]
- Arbeitskreis Externe und Interne Überwachung der Unternehmen der Schmalenbach-Gesellschaft e.V. (AKEIÜ)*, Compliance: 10 Thesen für die Unternehmenspraxis, DB 2010, S. 1509 – 1518
- Arnold, Michael*, Verantwortung und Zusammenwirken des Vorstands und Aufsichtsrats bei Compliance-Untersuchungen, ZGR 2014, S. 76 – 106
- Arnold, Michael, Rudzio, Moritz*, Die Pflicht des Vorstands der Aktiengesellschaft zur Einrichtung und Ausgestaltung einer Compliance-Organisation, KSzW 2016, S. 231 – 240
- Assmann, Hans-Dieter, Schneider, Uwe H., Mülbert, Peter O.*, Wertpapierhandelsrecht, Kommentar, 7. Auflage, Köln 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Assmann/Schneider/Mülbert, WpHG]
- Aszmans, Mattis, Herse, Adina Marie*, Interne Untersuchungen – was ändert sich, was bleibt?, DB 2020, S. 56 – 60
- Auerbach, Dirk, Hentschel, Simone*, Anforderungen an die Verhinderung von sonstigen strafbaren Handlungen bei Kreditinstituten und deren Prüfung im Rahmen von Abschlussprüfung und Sonderprüfung, WPg 2012, S. 823 – 835
- Bachmann, Gregor*, Compliance – Rechtsgrundlagen und offene Fragen, in: Gesellschaftsrechtliche Vereinigung (Hrsg.), Gesellschaftsrecht in der Diskussion 2007, Jahrestagung der Gesellschaftsrechtlichen Vereinigung, Köln 2008, S. 65 – 101
[zitiert: *Bachmann*, in: VGR, Gesellschaftsrecht in der Diskussion 2007, 2008]
- Bachmann, Gregor*, Anmerkung zu LG München I, Urt. v. 10.12.2013 – 5 HK O 1387/10, ZIP 2014, S. 579 – 583
- Bachmann, Gregor*, Interne Ermittlungen – ohne Grenzen?, ZHR 180 (2016), S. 563 – 577

- Bachmann, Gregor*, BB-Kommentar zu LAG Düsseldorf, Urt. v. 20.1.2015 – 16 Sa 459/14, BB 2015, S. 911
- Bachmann, Gregor*, Reformbedarf bei der Business Judgement Rule?, ZHR 177 (2013), S. 1 – 12
- Bainbridge, Stephen M.*, Independent Directors and the ALI Corporate Governance Project, 61 George Washington Law Review (1993), S. 1034 – 1083
- Ballo, Emanuel*, Beschlagnahmenschutz im Rahmen von Internal Investigations – Zur Reichweite und Grenze des § 160a StPO, NZWiSt 2013, S. 46 – 52
- Ballo, Emanuel H. F., Reischl, Marcus*, Der Koalitionsvertrag 2018 – Neue Impulse für die Reform des Sanktionsrechts für Unternehmen, CB 2018, S. 180 – 193
- Bauer, Jobst-Hubertus, Arnold, Christian*, AGB-Kontrolle von Vorstandsverträgen, ZIP 2006, S. 2337 – 2345
- Bauman, Jeffrey D., Stevenson, Russell B., Rhee, Robert J.*, Business Organizations Law and Policy – Materials and Problems, 9. Auflage, St. Paul (Minnesota) 2017
[zitiert: *Bauman/Stevenson/Rhee*, Business Organizations Law and Policy]
- Baumbach, Adolf, Hopt, Klaus J.*, Handelsgesetzbuch (HGB) mit GmbH & Co., Handelsklauseln, Bank- und Kapitalmarktrecht, Transportrecht (ohne Seerecht), Beck'scher Kurz-Kommentar, 40. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Baumbach/Hopt, HGB]
- Baumbach, Adolf, Hueck, Alfred*, Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG), Beck'scher Kurz-Kommentar, Band 20, 22. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Baumbach/Hueck, GmbHG]
- Baums, Theodor, Von Buttlar, Julia*, Der Monitor im Unternehmensrecht, ZHR 184 (2020), S. 259 – 296
- Baums, Theodor*, Haftung wegen Falschinformation des Sekundärmarktes, ZHR 2003, S. 139 – 192
- Baur, Alexander, Holle, Philipp Maximilian*, Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes – eine erste Einordnung, ZRP 2019, S. 186 – 189
- Bayer, Walter*, Legalitätspflicht der Unternehmensleitung, nützliche Gesetzesverstöße und Regress bei verhängten Sanktionen, in: Bitter, Georg/Lutter, Marcus/Priester, Hans-Joachim/Ulmer, Peter, Festschrift für Karsten Schmidt zum 70. Geburtstag, Köln 2009, S. 85 – 104
[zitiert: *Bayer*, in: FS K. Schmidt, 2009]
- Bayer, Walter, Scholz, Philipp*, Zulässigkeit und Grenzen des Kartellbußgeldregresses, GmbHR 2015, S. 449 – 456
- Beckemper, Katharina*, Der Kölner Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes – Sanktionen und Einstellungsmöglichkeiten, NZWiSt 2018, S. 420 – 425
- Behrends, Okko H., Müller-Tronnier, Dirk, Zeidler, Finn H. O.*, Aufsichtsrechtliche Anforderungen an unternehmensinterne Untersuchungen, ZfgK 2013, S. 776 – 778
- Behrens, Alexander*, Internal Investigations: Hintergründe und Perspektiven anwaltlicher „Ermittlungen“ in deutschen Unternehmen, RIW 2009, S. 22 – 33

- Beiner, Torsten, Braun, Eckhart*, Der Vorstandsvertrag – Bestellung und Anstellungsvertrag der Vorstandsmitglieder einer Aktiengesellschaft, 2. Auflage, Stuttgart 2014
[zitiert: *Beiner/Braun*, Vorstandsvertrag]
- Beisheim, Carsten, Jung, Laura*, Der neue Kölner Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes (VerbSG-E), CCZ 2018, S. 63 – 67
- Bergmoser, Ulrich, Theusinger, Ingo, Gushurst, Klaus-Peter*, Corporate Compliance – Grundlagen und Umsetzung, BB-Special 2008, S. 1 – 11
- Berndt, Markus, Theile, Hans*, Unternehmensstrafrecht und Unternehmensverteidigung, Heidelberg 2016
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Berndt/Theile, Unternehmensstrafrecht und Unternehmensverteidigung]
- Bernhard, Jochen*, Rechte und Pflichten externer Ombudspersonen, CCZ 2014, S. 152 – 158
- Bicker, Eike*, Compliance – organisatorische Umsetzung im Konzern, AG 2012, S. 542 – 552
- Bicker, Eike*, Corporate Compliance – Pflicht und Ermessen, ZHW 2013, S. 473 – 481
- Bicker, Eike*, Legalitätspflicht des Vorstands – ohne Wenn und Aber?, AG 2014, S. 8 – 14
- Bielefeld, Jörg*, Kooperation nach dem Verbandssanktionengesetz: Wie es die anderen machen – Lehren aus dem UK und den USA, CB 2020, S. 8 – 13
- Bielefeld, Jörg*, Kooperation mit Strafverfolgern nach dem Entwurf des Verbandssanktionengesetzes, CB 2019, S. 413 – 415
- Binder, Ulrike, Kraayvanger, Jan*, Regress der Kapitalgesellschaft bei der Geschäftsleitung für gegen das Unternehmen verhängte Geldbußen, BB 2015, S. 1219 – 1230
- Birke, Max*, Das Formalziel der Aktiengesellschaft – eine juristische und ökonomische Analyse der Pflicht der Organe der Aktiengesellschaft zur Berücksichtigung der Interessen von Nichtaktionären, Baden-Baden 2005
[zitiert: *Birke*, Das Formalziel der Aktiengesellschaft]
- Bitter, Georg, Heim, Sebastian*, Gesellschaftsrecht, Lehrbuch, 5. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bitter/Heim*, Gesellschaftsrecht]
- Bittmann, Folker*, Ein Aufschrei! – Zum Referentenentwurf eines Gesetzes zur Stärkung der Integrität in der Wirtschaft, ZHW 2020, S. 157 – 163
- Bittmann, Folker, Brockhaus, Matthias, Von Coelln, Sybille, Heuking, Christian*, Regelungsbedürftige Materien in einem zukünftigen „Gesetz über Interne Ermittlungen“, NZWiSt 2019, S. 1 – 10
- Blasche, Sebastian*, Die Anwendung der Business Judgement Rule bei Kollegialentscheidungen und Vorliegen eines Interessenkonflikts bei einem der Vorstandsmitglieder, AG 2010, S. 692 – 699
- Bork, Reinhard, Schäfer, Carsten*, Kommentar zum GmbHG, 4. Auflage, Köln 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Bork/Schäfer GmbHG]

- Born, Manfred, Ghassemi-Tabar, Nima, Geble, Burkhard*, Münchener Handbuch des Gesellschaftsrechts, Band 7, Gesellschaftsrechtliche Streitigkeiten (Corporate Litigation), 6. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Handbuch GesR, Band 7]
- Bosch, Wolfgang*, Die Entwicklung des deutschen und europäischen Kartellrechts, NJW 2020, S. 1713 – 1720
- Böse, Martin*, Aufsichtsrechtliche Vorermittlungen in der Grauzone zwischen Strafverfolgung und Gefahrenabwehr, ZStW 2008, S. 848 – 886
- Böttcher, Tibor*, Gesellschaftsrechtlicher Zwang zur Nutzung kartellrechtlicher Kronzeugenregelungen, Berlin 2009
[zitiert: *Böttcher*, Gesellschaftsrechtlicher Zwang zur Nutzung kartellrechtlicher Kronzeugenregelungen]
- Botke, Wilfried*, Standortvorteil Wirtschaftskriminalrecht – Müssen Unternehmen „strafmündig“ werden?, wistra 1997, S. 241 – 253
- Brammsen, Jörg*, Lauterkeitsstrafrecht, Sonderband Münchener Kommentar, 1. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, Lauterkeitsstrafrecht]
- Brammsen, Jörg*, Der Fiskus als „Geheimnishehler“? – Steuer-CDs im Licht des strafgesetzlichen Geheimnisschutzes, BB 2016, S. 3034 – 3043
- Bratton, William W.*, Self-Regulation, Normative Choice, and the Structure of Corporate Fiduciary Law, 61 George Washington Law Review (1993), S. 1084 – 1129
- Brenner, Karl*, Betriebliche Aufsichtspflicht und ihre bußbare Verletzung, DRiZ 1975, S. 72 – 76
- Breßler, Steffen, Kuhnke, Michael, Schulz, Stephan, Stein, Roland*, Inhalte und Grenzen von Amnestien bei Internal Investigations, NZG 2009, S. 721 – 727
- Brink, Stefan*, Empfehlungen zur IuK-Nutzung am Arbeitsplatz – Rechtsgrundlagen und Regelungsmöglichkeiten bei betrieblicher und privater Nutzung, ZD 2015, S. 295 – 300
- Brömmelmeyer, Christoph*, Neue Regeln für die Binnenhaftung des Vorstands – Ein Beitrag zur Konkretisierung der Business Judgement Rule, WM 2005, S. 2065 – 2070
- Brouwer, Tobias*, Objektive Gefährdungshaftung mit Zwang zur Kooperation?, AG 2019, S. 920 – 924
- Brown, H. Lowell*, The Corporate Director’s Compliance Oversight Responsibility in the Post Caremark Era, 26 Delaware Journal of Corporate Law (2001), S. 1 – 147
- Brown, Louis Morris, Kandel, Anne O., Gruner, Richard S.*, The Legal Audit: Corporate Internal Investigations, St. Paul (Minnesota) 1990 mit Ergänzungslieferung 2020
[zitiert: *Brown/Kandel/Gruner*, The Legal Audit: Corporate Internal Investigations]
- Buchert, Christoph*, Der Irrweg der EU-Kommission – zu den Überlegungen über die Einführung einer staatlichen Whistleblower-Prämie, CCZ 2013, S. 144 – 149

- Bundesverband der Deutschen Industrie e.V. und Bundesvereinigung der Deutschen Arbeitgeberverbände*, Stellungnahme zum Entwurf eines Gesetzes zur Einführung der strafrechtlichen Verantwortlichkeit von Unternehmen und sonstigen Verbänden vom 31.1.2014, abrufbar unter: https://bdi.eu/media/themenfelder/recht/downloads/20140131_BDI-BDA-Stellungnahme__Unternehmensstrafrecht.pdf
- Bunte, Hermann-Josef*, Regress gegen Mitarbeiter bei kartellrechtlichen Unternehmensgeldbußen, NJW 2018, S. 123 – 126
- Bunting, Nikolaus*, Konzernweite Compliance – Pflicht oder Kür?, ZIP 2012, S. 1542 – 1549
- Bunz, Thomas*, Die Business Judgement Rule bei Interessenkonflikten im Kollegialorgan, NZG 2011, S. 1294 – 1296
- Bürgers, Tobias*, Compliance in Aktiengesellschaften – Arbeitsteilung zwischen Vorstand und Aufsichtsrat sowie innerhalb der Organe, ZHR 179 (2015), S. 173 – 206
- Bürgers, Tobias, Körber, Torsten, Lieder, Jan*, Aktiengesetz, Kommentar, 5. Auflage, Heidelberg 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Bürgers/Körber/Lieder, AktG]
- Bürkle, Jürgen*, Compliance als Aufgabe des Vorstands der AG – Die Sicht des LG München I, CCZ 2015, S. 52 – 55
- Bürkle, Jürgen*, Corporate Compliance – Pflicht oder Kür für den Vorstand der AG?, BB 2005, S. 565 – 570
- Bürkle, Jürgen, Hauschka, Christoph E.*, Der Compliance Officer, München 2015
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Bürkle/Hauschka, Compliance Officer, 2015]
- Buxbaum, Richard M.*, The Internal Divisions of Powers in Corporate Governance, in: 73 California Law Review (1985), S. 1671 – 1734
- Carney, William J.*, The ALI's Corporate Governance Project: The Death of Property Rights?, 61 George Washington Law Review (1993), S. 898 – 953
- Cary, William L.*, Federalism and Corporate Law: Reflections Upon Delaware, 83 Yale Law Journal (1974), S. 683 – 705
- Clarke, Donald C.*, Three Concepts of the Independent Director, in: Delaware Journal of Corporate Law, Vol. 32 (2007), S. 73 – 111
- Clermont, Kevin M.*, Principles of civil procedure, 3. Auflage, St. Paul (Minnesota), 2005
[zitiert: *Clermont*, Principles of civil procedure]
- Clodius, Sven, Warda, Oliver*, Einrichtung und Betrieb von Hinweisgebersystemen – ein Praxisleitfaden, CB 2021, S. 137 – 143
- Cordes, Malte, Wagner, Sebastian*, Der Entwurf eines Gesetzes zur Stärkung der Integrität in der Wirtschaft – Fundamentale Reform oder alter Wein in neuen Schläuchen?, NZWiST 2020, S. 215 – 222
- Corporate Laws Committee*, Model Business Corporation Act (2016 Revision) – Official Text with Official Comment and Statutory Cross-References, Chicago (Illinois) 2016
[zitiert: R.M.B.C.A.]

- Cox, James D., Hazen, Thomas Lee, The Law of corporations, 3. Auflage, St. Paul (Minnesota), 2010 mit Suppl. 2013
[zitiert: Cox/Hazen, Law of corporations]
- Dann, Matthias, Zülch, Cord, Unternehmensinterne Ermittlungen – Strafrechtliche Aspekte eines umstrittenen Instruments, ZRFC 2011, S. 267 – 272
- Dann, Matthias, Schmidt, Kerstin, Im Würgegriff der SEC? – Mitarbeiterbefragungen und die Selbstbelastungsfreiheit, NJZ 2009, S. 1851 – 1855
- Dann, Matthias, Warntjen, Maximilian, Das geplante Verbandssanktionengesetz und seine Auswirkungen auf das Gesundheitswesen, MedR 2020, S. 94 – 101
- Dannecker, Gerhard, Zur Ausgestaltung der Verbandsverantwortlichkeit als straf- oder verwaltungsrechtliches Sanktionensystem, in: Henssler, Martin/Hoven, Elisa/Kubicieł, Michael/Weigend, Thomas (Hrsg.), Grundfragen eines modernen Verbandsstrafrechts, Baden-Baden 2017, S. 15 – 70
[zitiert: Dannecker in Henssler/Hoven/Kubicieł/Weigend, Grundfragen eines modernen Verbandsstrafrechts]
- Dauner-Lieb, Barbara, Simon, Stefan, Kölner Kommentar zum Umwandlungsgesetz, 1. Auflage, Köln 2009
[zitiert: Bearbeiter, in: Köln. Komm. UmwG]
- DeMott, Deborah A., Down the Rabbit-Hole and Into the Nineties: Issues of Accountability in the Wake of Eighties-Style Transactions in Control, 61 George Washington Law Review (1993), S. 1130 – 1155
- Demuth, Heinrich, Schneider, Timm, Die besondere Bedeutung des Gesetzes über Ordnungswidrigkeiten für Betrieb und Unternehmen, BB 1970, S. 642 – 651
- Dent, Georg W., Ancillary Relief in Federal Securities Law: A Study in Federal Remedies, 67 Minnesota Law Review (1983), S. 865 – 962
- Deutscher Anwaltsverein, Stellung durch den Ausschuss Strafrecht unter Mitwirkung der Ausschüsse Berufsrecht und Handelsrecht zum Referentenentwurf eines Gesetzes zur Bekämpfung der Unternehmenskriminalität, NZG 2020, S. 298 – 306
- Dierlamm, Alfred, Der Referentenentwurf eines Gesetzes zur Bekämpfung der Unternehmenskriminalität – ein Missverständnis, StV 2019, Heft 11, Seite I
- Dilling, Johannes, Der Schutz von Hinweisgebern und betroffenen Personen nach der EU-Whistleblower-Richtlinie, CCZ 2019, S. 214 – 224
- Dilling, Johannes, Interner Ermittlungen im Spannungsfeld zwischen Unternehmensstrafrecht und Whistleblowing, CCZ 2020, S. 132 – 142
- Dooley, Michael P., Fundamentals of Corporation Law, Westbury (New York) 1995
[zitiert: Dooley, Fundamentals of Corporation Law]
- Dreher, Meinhard, Die kartellrechtliche Bußgeldverantwortlichkeit von Vorstandsmitgliedern – Vorstandshandeln zwischen aktienrechtlichem Legalitätsprinzip und kartellrechtlicher Unsicherheit, in: Dauner-Lieb, Barbara/Hommelhoff, Peter/Jacobs, Matthias/Kaiser, Dagmar/Weber, Christoph, Festschrift für Horst Konzen zum 70. Geburtstag, Tübingen 2006
[zitiert: Dreher, in: FS Konzen]

- Dreher, Meinhard*, Nochmals: Das unternehmerische Ermessen des Aufsichtsrats, ZIP 1995, S. 628 – 629
- Dreher, Meinhard*, Versicherungsschutz für die Verletzung von Kartellrecht oder von Unternehmensinnenrecht in der D&O-Versicherung und Ausschluss vorsätzlicher oder wissentlicher Pflichtverletzungen, VersR 2015, S. 781 – 787
- Dreher, Meinhard*, Kartellrechtscompliance – Voraussetzungen und Rechtsfolgen unternehmens- oder verbandsinterner Maßnahmen zur Einhaltung des Kartellrechts, ZWeR 2004, S. 75 – 106
- Dreher, Meinhard*, Leniency-Anträge und Kapitalmarktrecht, WuW 2010, S. 731 – 743
- Dreher, Meinhard*, Kartellrechtliche Kronzeugenprogramme und Gesellschaftsrecht, ZWeR 2009, S. 397 – 426
- Drinhausen, Florian*, Unabhängige Untersuchungen durch Sachverständige, ZHR 179 (2015), S. 226 – 239
- Drinhausen, Florian, Eckstein, Hans-Martin*, Beck'sches Handbuch der AG – Gesellschaftsrecht-Steuerrecht-Börsengang, 3. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Drinhausen/Eckstein, Beck'sches Handbuch der AG]
- Dubovitskaya, Elena*, Offenlegungspflichten der Organmitglieder in Kapitalgesellschaften, Tübingen 2020
[zitiert: *Dubovitskaya*, Offenlegungspflichten der Organmitglieder in Kapitalgesellschaften]
- Dzida, Boris, Granetzny, Thomas*, Die neue EU-Whistleblowing-Richtlinie und ihre Auswirkungen auf Unternehmen, NZA 2020, S. 1201 – 1207
- Ebenroth, Carsten T., Boujong, Karlheinz, Joost, Detlev, Strohn, Lutz*, Handelsgesetzbuch: HGB, Band 2: §§ 343 – 475h, Transportrecht, Bank- und Börsenrecht, Kommentar, 4. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Ebenroth/Boujong/Joost/Strohn, HGB]
- Egger, Matthes*, Hinweisgebersystem und Informantenschutz, CCZ 2018, S. 126 – 132
- Eggers, Tobias*, Ich weiß nicht, was soll es bedeuten? Update zum Unternehmensstrafrecht, BB 2019, S. 310 – 315
- Eichner, Christian, Leukel, Tim*, Budget- und Mitarbeiterbefragungsrecht des Aufsichtsrats im Kontext aktienrechtlicher Compliance, AG 2020, S. 513 – 526
- Eisenberg, Melvin A.*, The Structure of the Corporation, Boston 1976
[zitiert: *Eisenberg*, The Structure of the Corporation]
- Emde, Ernst Thomas*, Gesamtverantwortung und Ressortverantwortung im Vorstand der AG, in: Burgard, Ulrich/ Hadding, Walther/Mülbert, Peter O./Nietsch, Michael/Welter, Reinhard, Festschrift für Uwe. H. Schneider zum 70. Geburtstag, Köln 2011, S. 295 – 321
[zitiert: *Emde*, in: FS U.H. Schneider]
- Erb, Volker*, Inwiefern schützt § 17 UWG ein ausländisches „Bankgeheimnis“?, in: Heinrich, Manfred/Jäger, Christian; Strafrecht als *scientia universalis*: Festschrift für Claus Roxin zum 80. Geburtstag, Band 2, Berlin 2011
[zitiert: *Erb*, in: FS Roxin II]

- Erbs, Georg, Kohlhaas, Max, Strafrechtliche Nebengesetze, Band 1, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Erbs/Kohlhaas, UWG]
- Erfurth, Julian, Der Bußgeldregress im Kapitalgesellschaftsrecht – Eine Untersuchung zur gesellschaftsrechtlichen Innenhaftung für Verbandsgeldbußen unter besonderer Berücksichtigung der Sanktionszwecke, Baden-Baden 2020
[zitiert: *Erfurth*, Bußgeldregress im Kapitalgesellschaftsrecht]
- Fabisch, Artur R., Managerhaftung für Kartellverstöße, ZWeR 2013, S. 91 – 119
- Farrand, James R., Ancillary Remedies in SEC Civil Enforcement Suits, in: 89 Harvard Law Review (1976), S. 1779 – 814
- Fehrenbach, Oliver, Dicken, André, Hennrichs, Joachim, Kleindiek, Detlef, Watrin, Christoph, Beck-online.Grosskommentar zum Bilanzrecht, Stand 1.10.2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOGK, Bilanzrecht]
- Fett, Thorsten, Habbe, Julia S., Interne Untersuchungen als Ausübung der Überwachungspflicht des Aufsichtsrats, AG 2018, S. 257 – 266
- Fett, Thorsten, Theusinger, Ingo, Konzeption und Durchführung von „Internal Investigations“, Rechtsfragen und Rechtsfaktoren, insb. E-Search, KSzW 2016, 253 – 260
- Fine, Kathryn N., The Corporate Governance Debate and the ALI Proposal: Reform or Restatement?, 40 Vanderbilt Law Review (1987), S. 693 – 736
- Fiorelli, Paul, Tracey, Ann Marie, Why Comply? Organizational Guidelines Offer a Safer Harbor in the Storm, 32 Journal of Corporate Law (2007), S. 467 – 490
- Fischer, Thomas, Strafgesetzbuch (StGB), Beck'scher Kurz-Kommentar, Band 10, 68. Auflage, München 2021
[zitiert: *Fischer*, StGB]
- Fleischer, Holger, Aktienrechtliche Compliance-Pflichten im Praxistest: Das Siemens/Neubürger-Urteil des LG München I, NZG 2014, S. 321 – 329
- Fleischer, Holger, Vorstandsverantwortlichkeit und Fehlverhalten von Unternehmensangehörigen – Von der Einzelüberwachung zur Errichtung einer Compliance-Organisation, AG 2003, S. 291 – 300
- Fleischer, Holger, Corporate Compliance im aktienrechtlichen Unternehmensverbund, CCZ 2008, S. 1 – 6
- Fleischer, Holger, Aktienrechtliche Legalitätspflicht und „nützliche“ Pflichtverletzungen von Vorstandsmitgliedern, ZIP 2005, S. 141 – 152
- Fleischer, Holger, Handbuch des Vorstandsrecht, 1. Auflage, München 2006
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Fleischer, HdB. VorstandsR]
- Fleischer, Holger, Goette, Wulf, Münchener Kommentar zum GmbHG, 3. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. GmbHG]
- Fleischer, Holger, Reformperspektive der Organhaftung: Empfiehlt sich eine stärkere Kodifizierung von Richterrecht?, DB 2014, S. 1971 – 1975
- Fleischer, Holger, Die „Business Judgement Rule“: Vom Richterrecht zur Kodifizierung, ZIP 2004, S. 685 – 692

- Fleischer, Holger*, Die „Business Judgement Rule“ im Spiegel von Rechtsvergleichung und Rechtsökonomie, in: Festschrift für Herbert Wiedemann zum 70. Geburtstag, Wank, Rolf/Hirte, Heribert/Frey, Kaspar/Fleischer, Holger (Hrsg.), 2002, S. 826 – 850
[zitiert: *Fleischer*, in: FS Wiedemann]
- Fleischer, Holger*, Das Gesetz zur Unternehmensintegrität und Modernisierung des Anfechtungsrechts, NJW 2005, S. 3525 – 3530
- Fleischer, Holger*, Haftung des herrschenden Unternehmens im faktischen Konzern und unternehmerisches Ermessen (§§ 317 II, 93 I 2 AktG) – das UMTS-Urteil des BGH, NZG 2008, S. 371 – 373
- Fleischer, Holger, Pendl, Matthias*, Verschwiegenheitspflicht und Pflicht zum Geheimnismanagement von Geschäftsleitern, ZIP 2020, S. 1321 – 1330
- Fleischer, Holger*, Konkurrenzangebote und Due Diligence – Vorüberlegungen zu einer übernahmerechtlichen Gleichbehandlung der Bieter, ZIP 2002, S. 561 – 565
- Fleischer, Holger*, Vorstandspflichten bei rechtswidrigen Hauptversammlungsbeschlüssen, BB 2005, S. 2025 – 2030
- Fleischer, Holger*, Haftungsfreistellung, Prozesskostenersatz und Versicherung für Vorstandsmitglieder – eine rechtvergleichende Bestandsaufnahme zur Enthftung des Managements, WM 2005, S. 909 – 920
- Fleischer, Holger*, Vergleiche über Organhaftung-, Einlage- und Drittansprüche der Aktiengesellschaft, AG 2015, S. 133 – 150
- Fleischer, Holger*, Zum Grundsatz der Gesamtverantwortung im Aktienrecht, NZG 2003, S. 449 – 459
- Fleischer, Holger*, Regresshaftung von Geschäftsleitern wegen Verbandsgeldbußen, DB 2014, S. 345 – 352
- Fleischer, Holger*, Kartellrechtsverstöße und Vorstandsrecht, BB 2008, S. 1070 – 1076
- Fleischer, Holger*, Ressortverteilung zwischen GmbH-Geschäftsführern: Das Weltruf-Urteil des BGH – Zugleich Besprechung des BGH-Urteils vom 6.11.2018 – II 11/17, DB 2019, S. 300 –; DB 2019, S. 472 – 478
- Fleischer, Holger, Schmolke, Klaus U.*, Whistleblowing und Corporate Governance – Zur Hinweisgeberverantwortung von Vorstandsmitgliedern und Wirtschaftsanwälten –, WM 2012, S. 2013 – 2021
- Fleischer, Holger*, Zur Verantwortlichkeit einzelner Vorstandsmitglieder bei Kollegialentscheidungen im Aktienrecht, BB 2004, S. 2645 – 2652
- Fokken, Martin*, Telekommunikationsrechtliche Pflichten des Arbeitgebers bei privater E-Mail-Nutzung der Mitarbeiter, NZA 2020, S. 629 – 633
- Freer, Richard D.*, The Law of Corporations in a nutshell, 8. Auflage, St. Paul (Minnesota) 2020
[zitiert: *Freer*, Law of Corporations in a nutshell]

- Freund, Georg, Der Zweckgedanke im Strafrecht, GA 1995, S. 4 – 22
- Frey, Tobias, Pelz, Christian, Geldwäschegesetz (GwG), Beck'scher Online-Kommentar, 3. Edition, Stand 01.09.2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOK GwG]
- Fritz, Hans-Joachim, Nolden, Dagmar, Unterrichtungspflichten und Einsichtsrechte des Arbeitnehmers im Rahmen von unternehmensinternen Untersuchungen, CCZ 2010, S. 170 – 177
- Fuhrmann, Lambertus, Internal Investigations: Was dürfen und müssen die Organe beim Verdacht von Compliance Verstößen tun? NZG 2016, S. 881 – 889
- Geiger, Daniel, Schneider, Hendrik, Kritik des Entwurfs eines „Gesetzes zur Stärkung der Integrität in der Wirtschaft“, PharmR 2020, S. 453 – 459
- Geppert, Martin, Schütz, Raimund, Beck'scher TKG-Kommentar, 4. Auflage, München 2013
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Beck'scher TKG-Kommentar]
- Gerdemann, Simon, Spindler, Gerald, Die europäische Whistleblower-Richtlinie und ihre Folgen für das deutsche Gesellschaftsrecht, ZIP 2020, S. 1896 – 1907
- Gevurtz, Franklin A., Corporation Law, 2. Auflage, St. Paul (Minnesota) 2010
[zitiert: *Gevurtz*, Corporation Law]
- Ghassemi-Tabar, Nima, Paunther, Jürgen, Wilsing, Hans-Ulrich, Corporate Compliance: Praxisleitfaden für die Unternehmensführung, Düsseldorf 2016
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Ghassemi-Tabar/Paunther/Wilsing, Corporate Compliance]
- Giese, Katja, Dachner, Anja, Arbeitsrechtliche Folgen des VerSanG: Das Ende des Personalgesprächs bei internen Ermittlungen, ZIP 2020, S. 498 – 504
- Giese, Peter, Heinichen, Christian, Janssen, Maximilian, Klumpp, Ulrich, Schelzke, Ricarda, Steinle, Christian, Kartellbußgeldrecht in der 10. GWB-Novelle – Teil 2, NZKart 2020, S. 646 – 652
- Goette, Wulf, Organisationspflichten in Kapitalgesellschaften zwischen Rechtspflicht und Opportunität, ZHR 175 (2011), S. 388 – 400
- Goette, Wulf, Habersack, Mathias, Kalss, Susanne, Münchener Kommentar zum Aktiengesetz, Band 2: §§ 76 – 117, MitbestG, DrittelbG, 5. Auflage, München 2020; Band 4: §§ 179 – 277, 5. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. AktG]
- Goette, Wulf, Habersack, Mathias, Kalss, Susanne, Münchener Kommentar zum Aktiengesetz, Band 2: §§ 76 – 117, MitbestG, DrittelbG, 4. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. AktG, 4. Aufl.]
- Goette, Wulf, Grundsätzliche Verfolgungspflicht des Aufsichtsrats bei sorgfaltswidrig schädigendem Verhalten des AG-Vorstands?, ZHR 176 (2012), S. 588 – 616
- Göhler, Erich, Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Beck'scher Kurz-Kommentar, Band 18, 18. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Göhler, OWiG]
- Göpfert, Burkard, Merten, Frank, Siegrist, Carolin, Mitarbeiter als „Wissensträger“ – ein Beitrag zur aktuellen Compliance-Diskussion, NJW 2008, S. 1703 – 1709

- Gordon, Jeffrey N., The rise of Independent Directors in the United States, 1950 – 2005: Of Shareholders Value and Stock Market Prices, in: Stanford Law Review, Vol. 59 (2007), S. 1465 – 1565
- Götze, Cornelius, Auskunftserteilung durch GmbH-Geschäftsführer im Rahmen der Due Diligence beim Beteiligungserwerb, ZGR 1999, S. 202 – 233
- Graf, Jürgen P., Strafprozessordnung (StPO) mit Richtlinien für das Strafverfahren und Bußgeldverfahren (RiStBV) und Anordnung über Mitteilungen in Strafsachen (MiStra), Beck'scher Online-Kommentar, 39. Edition, Stand 1.1.2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOK StPO]
- Graf, Jürgen P., Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Beck'scher Online-Kommentar 32. Edition, Stand 1.10.2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOK OWiG]
- Graf, Jürgen P., Jäger, Markus, Wittig, Petra, Wirtschafts- und Steuerstrafrecht, Beck'scher Kurz-Kommentar, 2. Auflage, München 2017
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Graf/Jäger/Wittig, Wirtschafts- und Steuerstrafrecht]
- Grau, Timon, Dust, Julian, Verbandsgeldbuße und Regresshaftung von Geschäftsleitern, ZRP 2020, S. 134 – 137
- Grigoleit, Hans C., Aktiengesetz Kommentar, 2. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Grigoleit, AktG]
- Grottel, Bernd, Schmidt, Stefan, Schubert, Wolfgang, Störk, Ulrich, Beck'scher Bilanzkommentar, Handels- und Steuerbilanz, §§ 238 bis 339, 342 bis 342e HGB, 12. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Beck'scher Bilanzkomm.]
- Grundmaier, Charlotte E., Dogmatische Grundzüge einer konzernweiten Compliance-Pflicht, Der Konzern 2012, S. 487 – 500
- Grunert, Eike W., Verbandssanktionengesetz und Compliance-Risikoanalyse, CCZ 2020, S. 71 – 77
- Grunewald, Barbara, Interne Aufklärungspflichten von Vorstand und Aufsichtsrat, NZG 2013, S. 841 – 846
- Grunewald, Barbara, Die Abwälzung von Bußgeldern, Verbands- und Vertragsstrafen im Wege des Regresses, NZG 2016, S. 1121 – 1124
- Grützner, Thomas, Unternehmensstrafrecht vs. Ordnungswidrigkeitenrecht, CCZ 2015, S. 56 – 62
- Gsell, Beate, Krüger, Wolfgang, Lorenz, Stephan, Reymann, Christoph, Beck-online.Großkommentar zum Zivilrecht, Stand 1.2.2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOGK BGB]
- Gurlit, Elke, Die Entwicklung des Banken- und Kapitalmarktaufsichtsrechts seit 2017 – Teil I, WM 2020, S. 57 – 75
- Habbe, Julia S., Interne Untersuchungen durch den Aufsichtsrat, CCZ 2019, S. 27 – 33
- Habersack, Mathias, Grund und Grenze der Compliance-Verantwortung des Aufsichtsrats der AG, AG 2014, S. 1 – 8

- Habersack, Mathias*, Die Legalitätspflicht des Vorstands der AG, in: Burgard, Uwe/Hadding, Walthar/Mülbert, Peter O. (Hrsg. et al.), Festschrift für Uwe H. Schneider zum 70. Geburtstag, Köln 2011, S. 429 – 442
[zitiert: *Habersack*, in: FS U.H. Schneider]
- Habersack, Mathias, Caspar, Matthias, Löbbe, Marc*, Großkommentar GmbHG, 3. Auflage, Band 2: §§ 29 – 52, Tübingen 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Habersack/Caspar/Löbbe, GmbHG]
- Habersack, Mathias*, Managerhaftung, in: Lorenz, Egon (Hrsg.), Karlsruher Forum 2009: Managerhaftung, 2010
[zitiert: *Habersack*, in: Karlsruher Forum 2009, 2010]
- Habersack, Mathias*, 19 Jahre „ARAG/Garmenbeck“ - und viele Fragen offen, NZG 2016, S. 321 – 327
- Habersack, Mathias, Henssler, Martin*, Beck'scher Kurz-Kommentar, Mitbestimmungsrecht, Band 24, Kommentierung des MitbestG, des DrittelbG, des SEBG und des MGVG, 4. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Habersack/Henssler, MitbestR]
- Habersack, Mathias, Mülbert, Peter O., Schlitt, Michael*, Handbuch der Kapitalmarktinformation, 3. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Habersack/Mülbert/Schlitt, HdB. Kapitalmarktinformation]
- Habersack, Mathias*, Zur Aufklärung gesellschaftsinternen Fehlverhaltens durch den Aufsichtsrat der AG, in: Habersack, Mathias/Huber, Karl/Spindler, Gerald, Festschrift für Eberhard Stilz zum 65. Geburtstag, München 2014
[zitiert: *Habersack*, in: FS Stilz]
- Hähnchen, Susanne*, Obliegenheiten und Nebenpflichten – eine Untersuchung dieser besonderen Verhaltensanforderungen im Privatversicherungsrecht und im allgemeinen Zivilrecht unter besonderer Berücksichtigung der Dogmengeschichte, Tübingen 2010
[zitiert: *Hähnchen*, Obliegenheiten und Nebenpflichten]
- Handelsrechtsausschuss des Deutschen Anwaltvereins*, Stellungnahme zur Verlängerung der Verjährungsfrist der aktienrechtlichen Organhaftung nach Art. 5 und 6 des Entwurfs für ein Restrukturierungsgesetz, NZG 2010, S. 897 – 899
- Hannay, William M., Kaplan, Jeffrey M., Murphy, Joseph E.*, Compliance Programs and the Corporate Sentencing Guidelines, Danvers (Minnesota) 2015
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Hannay/Kaplan/Murphy, Compliance Programs and the Corporate Sentencing Guidelines]
- Hannich, Rolf*, Karlsruher Kommentar zur Strafprozessordnung mit GVG; EGGVG und EMRK, 8. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Karls. Komm. StPO]
- Harbarth, Stephan*, § 93 Abs. 4 Satz 3 AktG und kartellrechtliche Kronzeugenregelungen, in: Hoffmann-Becking, Michael/Hüffer, Uwe/Reichert, Jochen, Liber Amicorum für Martin Winter, 2011, S. 215 – 236
[zitiert: *Harbarth*, in: GS Winter]
- Harbarth, Stephan, Brechtel, Micha*, Rechtliche Anforderungen an eine pflichtgemäße Compliance-Organisation im Wandel der Zeit, ZIP 2016, S. 241 – 250

- Harbarth, Stephan*, Anforderungen an die Compliance-Organisation in börsennotierten Unternehmen, ZHR 179 (2015), S. 136 – 172
- Hasselbach, Kai, Ebbinghaus, Felix*, Anwendung der Business Judgement Rule bei unklarer Rechtslage, AG 2014, S. 873 – 883
- Hasselbach, Kai, Seibel, Markus*, Die Freistellung von Vorstandsmitgliedern und leitenden Angestellten von der Haftung für Kartellrechtsverstöße, AG 2008, S. 770 – 778
- Hastenrath, Katharina*, Das neue obiter dictum des BGH (Az: 1 StR 265/16): CMS im Unternehmen lohnt sich!, CB 2017, S. 325 – 329
- Hau, Wolfgang, Poseck, Roman*, Beck'scher Online-Kommentar BGB, Stand 57. Edition, Stand 1.2.2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOK BGB]
- Hauck, Ronny*, Grenzen des Geheimnisschutzes, WRP 2018, S. 1032 – 1037
- Hauschka, Christoph E., Moosmayer, Klaus, Lösler, Thomas*, Corporate Compliance, Handbuch der Haftungsvermeidung im Unternehmen, 3. Auflage, München 2016
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Hauschka/Moosmayer/Lösler, Corporate Compliance]
- Hauschka, Christoph E.*, Compliance am Beispiel der Korruptionsbekämpfung – eine Erwiderung aus der Praxis auf Uwe H. Schneiders Vorschläge, ZIP 2003, 645, ZIP 2004, S. 877 – 883
- Hauschka, Christoph E.*, Corporate Compliance – Unternehmensorganisatorische Ansätze zur Erfüllung der Pflichten von Vorständen und Geschäftsführern, AG 2004, S. 461 – 475
- Hauschka, Christoph E.*, Ermessensentscheidungen bei der Unternehmensführung, GmbHR 2007, S. 11 – 16
- Hauschka, Christoph E., Greeve, Gina*, Compliance in der Korruptionsprävention – was müssen, was sollen, was können die Unternehmen tun?, BB 2007, S. 165 – 173
- Heidel, Thomas*, Aktien- und Kapitalmarktrecht, Kommentar, 5. Auflage, Baden-Baden 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Heidel, Aktien- und Kapitalmarktrecht]
- Hein, Oliver*, Verbandsstrafgesetzbuch (VerbStrGE) – Bietet der Entwurf Anreize zur Vermeidung der Wirtschaftskriminalität in Unternehmen?, CCZ 2014, S. 75 – 81
- Hemeling, Peter*, Gesellschaftsrechtliche Fragen der Due Diligence beim Unternehmenskauf, ZHR (169) 2005, S. 274 – 294
- Henn, Harry G., Alexander, John R.*, Laws of Corporations and other Business Enterprises, 3. Auflage, St. Paul (Minnesota) 1983
[zitiert: *Henn/Alexander*, Laws of Coporations]
- Henssler, Martin, Hoven, Elisa, Kubiciel, Michael, Weigend, Thomas*, Kölner Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes, NZWiSt 2018, S. 1 – 10
- Henssler, Martin, Strohn, Lutz*, Gesellschaftsrecht, Beck'scher Kurz-Kommentar, Band 62, 5. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Henssler/Strohn, GesR]

- Henß, Olaf*, Obliegenheit und Pflicht im Bürgerlichen Recht, Frankfurt am Main 1988
[zitiert: *Henß*, Obliegenheit und Pflicht]
- Herbert, Manfred, Oberrath, Jörg-Dieter*, Schweigen ist Gold? Rechtliche Vorgaben für den Umgang des Arbeitnehmers mit seiner Kenntnis über Rechtsverstöße im Betrieb, NZA 2005, S. 193 – 199
- Herzog, Felix, Achteik, Olaf*, Geldwäschegesetz (GwG), 4. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: *Herzog*, GwG]
- Hesse, Michael*, Sachaufklärung im Diesel-Abgasskandal – Probleme und Abhilfen, NJW 2021, S. 887 – 892
- Hirte, Heribert, Mülbet, Peter O., Roth, Markus*, Großkommentar Aktiengesetz, Band II Teilband 1: §§ 23 – 40, 5. Auflage, Band III Teilband 2: §§ 67 – 75, 5. Auflage, Band IV Teilband 1: §§ 76 – 91, 5. Auflage, Band IV Teilband 2: §§ 92 – 94, (2014); 5. Auflage, Band VII, Teilband 1: §§ 118 – 130, 5. Auflage; Berlin 2014/2015
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Großkomm. AktG]
- Hirte, Heribert, Altenhain, Karsten*, Kölner Kommentar zum Wertpapierhandelsgesetz (WpHG), 2. Auflage, Köln 2014
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Köln. Komm. WpHG]
- Höfer, Carl*, Regierungsentwurf zum Geschäftsgeheimnisgesetz (GeschGehG) aus Geschäftsführersicht: Pflicht zum „Geschäftsgeheimnis-Management“, GmbHR 2018, S. 1195 – 1198
- Hoffmann-Becking, Michael*, Übernahme von Geldbuße gegen Vorstandsmitglieder durch die Gesellschaft, ZGR 2015, S. 618 – 630
- Hoffmann-Becking, Michael*, Zur rechtlichen Organisation der Zusammenarbeit im Vorstand, ZGR 1998, S. 497 – 519
- Hoffmann-Becking, Michael*, Münchener Handbuch des Gesellschaftsrecht, Band 4, Aktiengesellschaft, 5. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. HdB. GesR, Band 4]
- Hoffmann, Andreas C., Schieffer, Anita*, Pflichten des Vorstands bei der Ausgestaltung einer angemessenen Compliance-Organisation, NZG 2017, S. 401 – 407
- Holle, Philipp Maximilian*, Legalitätskontrolle im Kapitalgesellschafts- und Konzernrecht, Tübingen 2014
[zitiert: *Holle*, Legalitätskontrolle im Kapitalgesellschafts- und Konzernrecht]
- Hölters, Wolfgang*, Aktiengesetz Kommentar, 3. Auflage, München 2017
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Hölters, AktG]
- Hopson, Mark D., Graham Koehler, Kristin*, Effektive ethische Compliance-Programme im Sinne der United States Federal Sentencing Guidelines, CCZ 2008 S. 208 – 213
- Hopt, Klaus*, Interne Untersuchungen, Whistleblowing und externes Monitoring, ZGR 2020, S. 373 – 405
- Hopt, Klaus J.*, Aktionärskreis und Vorstandsneutralität, ZGR 1993, S. 534 – 566
- Hopt, Klaus J.*, Interessenwahrung und Interessenkonflikte im Aktien-, Banken- und Berufsrecht, ZGR 2004, S. 1 – 52

- Hopt, Klaus J.*, Die Verantwortlichkeit von Vorstand und Aufsichtsrat: Grundsatz und Praxisprobleme – unter besonderer Berücksichtigung der Banken, ZIP 2013, S. 1793 – 1806
- Horn, Norbert*, Die Haftung des Vorstands der AG nach § 93 AktG und die Pflichten des Aufsichtsrats, ZIP 1997, S. 1129 – 1139
- Hörnle, Tatjana*, Straftheorien, Tübingen 2011
[zitiert: *Hörnle*, Straftheorien]
- Hoven, Elisa, Weigend, Thomas*, Der Kölner Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes, ZRP 2018, S. 30 – 33
- Hoven, Elisabeth*, Der nordrhein-westfälische Entwurf eines Verbandsstrafgesetzbuchs – Eine kritische Betrachtung von Begründungsmodell und Voraussetzungen der Straftatbestände, ZIS 2014, S. 19 – 30
- Hüffer, Uwe, Koch, Jens*, Aktiengesetz, Beck'scher Kurz-Kommentar, Band 53, 14. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Hüffer/Koch, AktG]
- Hüffer, Uwe*, Die leitungsbezogene Verantwortung des Aufsichtsrats, NZG 2007, S. 47 – 54
- Hugger, Heiner*, Unternehmensinterne Untersuchungen – Erfahrungen und Standards aus der Praxis, ZHR 179 (2015), S. 214 – 225
- Ibrig, Hans-Christoph*, Reformbedarf beim Haftungstatbestand des § 93 AktG, WM 2004, S. 2098 – 2107
- Jäger, Axel, Rödl, Christian, Campos, Nave J.*, Praxishandbuch Corporate Compliance, Weinheim 2009
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Jäger/Rödl/Campos, Praxishandbuch Corporate Compliance]
- Jahn, Joachim*, Verschärfte Finanzkontrollen nach Terroranschlägen, ZRP 2002, S. 109 – 111
- Jahn, Matthias, Pietsch, Franziska*, Der NRW-Entwurf für ein Verbandsstrafgesetzbuch – Eine Einführung in das Konzept und seine Folgefragen, ZIS 2015, S. 1 – 4
- Jähnke, Burkhard, Laufhütte, Heinrich W., Odersky, Walter*, Strafgesetzbuch (StGB), Leipziger Kommentar, Band 6, 12. Auflage, Berlin 2008
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Leipzig, Komm. StGB]
- Jenne, Moritz, Martens, Jan-Henning*, Compliance-Management-Systeme sind bei der Bußgeldbemessung nach § 30 OWiG zu berücksichtigen – Anmerkung zu BGH, Urteil vom 9.5.2017 – 1 StR 265/16, CCZ 2017, S. 265 – 288
- Jenne, Moritz*, Die Überprüfung und Zertifizierung von Compliance-Management-Systemen – Rechtliche Bedeutung von Compliance-Prüfungen und Zertifikaten, insbesondere nach IDW PS 980, in Deutschland und den USA, Berlin 2017
[zitiert: *Jenne*, Überprüfung und Zertifizierung von CMS]
- Jenne, Moritz*, US-Leitfaden zur Bewertung von Compliance-Systemen – Orientierungshilfe für deutsche Unternehmen, Behörden und Gerichte, CB 2019, S. 327 – 334

- Joecks, Wolfgang, Miebach, Klaus*, Münchener Kommentar zum StGB, 4. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. StGB]
- Joecks, Wolfgang, Jäger, Markus, Randt, Karsten, Ebner, Markus*, Steuerstrafrecht mit Zoll- und Verbrauchsteuerstrafrecht, Kommentar, §§ 369 – 412 AO, § 32 ZollVG, 8. Auflage, München 2015
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Joecks/Jäger/Randt, Steuerstrafrecht]
- Just, Clemens, Voß, Thorsten, Ritz, Corinna, Becker, Ralf*, Wertpapierhandelsgesetz (WpHG), Kommentar, 2. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Just/Voß/Ritz/Becker, WpHG]
- Kahlenberg, Harald, Rahlmeyer, Dietmar, Giese, Peter*, Die 10. GWB-Novelle: Mehr als eine Digitalisierungsnovelle, BB 2021, S. 576 – 590
- Kainer, Friedemann, Feinauer, Franziska*, Interne Ermittlungen im Referentenentwurf zum Verbandssanktionengesetz, NZA 2020, 363 – 368
- Kämpfer, Simone, Travers, Daniel, Schwerdtfeger, Max*, Unternehmensverteidigung unter Geltung des Verbandssanktionengesetzes, NZG 2020, 848 – 856
- Kaplan, Stanley A.*, Foreign Corporations and Local Corporate Policy, in: *Vanderbilt Law Review* 21 (1968), S. 433 – 481
- Kapp, Thomas, Gärtner, Daniel*, Die Haftung von Vorstand und Aufsichtsrat bei Verstößen gegen das Kartellrecht, CCZ 2009 S. 168 – 174
- Karbaum, Christian*, Kartellrechts-Compliance – Mehr Fragen als Antworten nach einer Dekade intensiver Diskussion der Compliance-Verantwortung des Vorstands?, AG 2013, S. 863 – 874
- Kaufman, Michael J., Wunderlich, John M., Alston & Bird LLP*, Securities Litigation: Forms and Analysis, Band 27, St. Paul (Minnesota) 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Kaufman/Wunderlich/Alston & Bird LLP, 27 Securities Litigation: Forms and Analysis]
- Kerstin, Christian*, Organhaftung für Kartellbußgelder, ZIP 2016, S. 1266 – 1275
- Kiethe, Kurt*, Vorstandshaftung aufgrund fehlerhafter Due Diligence beim Unternehmenskauf, NZG 1999, S. 976, 983
- Klabold, Christoph*, Interne Ermittlungen – Aktuelle Rechtsfragen und praktische Herausforderungen in: Gesellschaftsrechtliche Vereinigung (Hrsg.), Gesellschaftsrecht in der Diskussion 2019, Jahrestagung der Gesellschaftsrechtlichen Vereinigung, Köln 2020, S. 75 – 113
[zitiert: *Klabold*, in: VGR, Gesellschaftsrecht in der Diskussion 2019, 2020]
- Klabold, Christoph*, Das Verbandssanktionengesetz im Spannungsfeld zwischen Vorstand und Aufsichtsrat – Teil 1, CB 2020, S. 362 – 368
- Klengel, Jürgen Detlef, Mückenberger, Ole*, Internal Investigations – typische Rechts- und Praxisprobleme unternehmensinterner Ermittlungen, CCZ 2009, S. 81 – 86
- Klöhn, Lars*, Kapitalmarktinformationshaftung für Corporate-Governance-Mängel, ZIP 2015, S. 1145 – 1156
- Klöhn, Lars, Schmolke, Klaus U.*, Der Aufschub der Ad-hoc-Publizität nach Art. 17 Abs. 4 MAR zum Schutz der Unternehmensreputation, ZGR 2016, S. 866 – 896

- Klöhn, Lars*, Marktmissbrauchsverordnung, Verordnung (EU) Nr. 596/2014 über Marktmissbrauch, Kommentar, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Klöhn, MAR]
- Klöhn, Lars*, Ad-hoc-Publizität und Insiderverbot im neuen Marktmissbrauchsrecht, AG 2016, S. 423 – 434
- Klöhn, Lars*, Der Aufschub der Ad-hoc-Publizität wegen überwiegender Geheimhaltungsinteressen des Emittenten (§ 15 Abs. 3 WpHG), ZHR 178 (2014), S. 55 – 78
- Klumpp, Ulrich*, Änderungen im Bußgeldrecht und -verfahren nach der 10. GWB-Novelle, NZKart 2020, S. 9 – 14
- Knauer, Christoph*, Der Regierungsentwurf zur Einführung eines Gesetzes zur Sanktionierung von verbandsbezogenen Straftaten – großer Wurf oder bittere Pille?, NStZ 2020, S. 441 – 452
- Knauer, Christoph, Gaul, Michael*, Internal Investigations und fair trail – Überlegungen zu einer Anwendung des Fairnessgedankens, NStZ 2013, S. 192 – 194
- Knauer, Christoph*, Interne Ermittlungen (Teil I) – Grundlagen, ZHW 2012, S. 41 – 48
- Knauer, Christoph, Kudlich, Hans, Schneider, Hartmut*, Münchener Kommentar zur StPO, Band 2, 1. Auflage, München 2016
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. StPO]
- Knauer, Christoph*, Interne Ermittlungen (Teil II) – Konkrete Fragen der Durchführung, ZWH 2012, S. 81 – 88
- Knauer, Christoph, Buhlmann, Erik*, Unternehmensinterne (Vor-)Ermittlungen – was bleibt von nemo-tenetur und fair-trial?, AnwBl 2010, S. 387 – 393
- Knepper, William E., Bailey, Dan A.*, Liability of Corporate Officers and Directors, 7. Auflage, Loseblattsammlung, New York City 2020
[zitiert: *Knepper/Bailey*, Liability of Corporate Officers and Directors]
- Knierim, Thomas C., Rübenstahl, Markus, Tsambikakis, Michael*, Internal Investigations, 2. Auflage, Heidelberg 2016
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Knierim/Rübenstahl/Tsambikakis, Internal Investigations]
- Koch, Jens*, Das Gesetz zur Unternehmensintegrität und Modernisierung des Anfechtungsrechts (UMAG), ZGR 2006, S. 769 – 804
- Koch, Jens*, Beschränkungen des gesellschaftsrechtlichen Innenregresses bei Bußgeldzahlungen, in: Hoffmann-Becking, Michael/Hüffer, Uwe/Reichert, Jochem, Liber Amicorum (Gedächtnisschrift) für Martin Winter, Köln 2011, S. 327 – 350
[zitiert: *Koch*, in: GS Winter]
- Koch, Jens*, Beschränkung der Regressfolgen im Kapitalgesellschaftsrecht, AG 2012, S. 429 – 440
- Koch, Jens*, Die Anwendung der Business Judgement Rule bei Interessenkonflikten innerhalb des Vorstands, in: Joost, Detlev/Oetker, Hartmut/ Paschke, Marian, Festschrift für Franz Jürgen Säcker zum 70. Geburtstag, 2011, S. 403 – 420
[zitiert: *Koch*, in: FS Säcker]

- Kock, Martin, Dinkel, Renate, Die zivilrechtliche Haftung von Vorständen für unternehmerische Entscheidungen – Die geplante Kodifizierung der Business Judgement Rule im Gesetz zur Unternehmensintegrität und Modernisierung des Anfechtungsrechts, NZG 2004, S. 441 – 448
- Koehler, Christian, Kopplungsklauseln in Geschäftsführerverträgen, NZG 2019, S. 1406 – 1412
- Köhler, Helmut, Bornkamm, Joachim, Feddersen, Jörn, Gesetz gegen den unlauteren Wettbewerb, Kommentar, 37. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Köhler/Bornkamm/Feddersen, UWG]
- Koller, Ingo, Kindler, Peter, Roth, Wulf-Henning, Düren, Klaus-Dieter, Handelsgesetzbuch, Kommentar, 9. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Koller/Kindler/Roth/Düren, HGB]
- Köllner, Rolf E., Mück, Jörg, Praxiskommentar zum Kölner Entwurf eines Verbandsanktionengesetzes – VerbSG-E – Strafjustiz als Compliance-Regulierungsbehörde?, NZI 2018, S. 311 – 316
- Kordt, Philipp, Die Untersuchung von Compliance-Verstößen – Zusammenwirken und Wahrnehmung eigenständiger Verantwortung von Vorstand und Aufsichtsrat, Baden-Baden, 2016
[zitiert: Kordt, Untersuchung von Compliance-Verstößen]
- Kort, Michael, Compliance-Pflichten von Vorstandsmitgliedern und Aufsichtsratsmitgliedern, in: Grundmann, Stefan/ Haar, Brigitte/ Merkt, Hanno (Hrsg. et al.), Festschrift für Klaus J. Hopt zum 70. Geburtstag am 24. August 2010, Berlin 2010, S. 983 – 1004
[zitiert: Kort, in: FS Hopt]
- Kozyris, John P., Corporate wars and Choice of Law, in: 33 Duke Law Journal (1985), S. 1 – 99
- KPMG, Licht ins Dunkel bringen, Wirtschaftskriminalität in Deutschland 2018, Studie, abrufbar unter: <https://hub.kpmg.de/wirtschaftskriminalitaet-2018> (zuletzt abgerufen am 21. Dezember 2021)
- Krause, Daniel M., Prieß, Hans-Joachim, Die bußgeldbefreite Selbstanzeige bei fahrlässigen Verstößen im neuen Außenwirtschaftsrecht, § 22 IV AWG n.F., NStZ 2013, S. 688 – 693
- Krebs, Christian, BB-Kommentar: „In der Praxis problematisch ist die für die Zustimmung der Hauptversammlung zu beachtende Sperrfrist von drei Jahren“ – Zugleich Anmerkung zu einer Entscheidung des BGH, Urteil vom 8.7.2014 (II ZR 174/13, BB 2014, 2509), BB 2014, S. 2512
- Kremer, Thomas, Klabold, Christoph, Compliance-Programme in Industriekonzerne, ZGR 2010, S. 113 – 142
- Kremer, Thomas, Bachmann, Gregor, Lutter, Marcus, Von Werder, Axel, Deutscher Corporate Governance Kodex, 8. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Kremer/Bachmann/Lutter/v. Werder, DCGK]

- Kremer, Thomas*, Kooperation des Unternehmens mit der Staatsanwaltschaft im Compliance Bereich, in: Burgard, Ulrich/Hadding, Walther/Mülbelt, Peter O./Nietsch, Michael/Welter, Reinhard, Festschrift für Uwe. H. Schneider zum 70. Geburtstag, Köln 2011, S. 701 – 716
[zitiert: *Kremer*, in: FS U.H. Schneider]
- Krenberger, Benjamin, Krumm, Carsten*, Ordnungswidrigkeitengesetz, Kommentar, 6. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Krenberger/Krumm, OWiG]
- Krieger, Gerd, Schneider, Uwe H.*, Handbuch Managerhaftung, 3. Auflage, Köln 2017
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Krieger/Schneider, HdB. Managerhaftung]
- Kropff, Bruno*, Textausgabe des Aktiengesetzes vom 6.9.1865 und des Einführungsgesetzes zum Aktiengesetz vom 6.9.1965 mit Begründung des Regierungsentwurfs, Bericht des Rechtsausschusses des Deutschen Bundestags, Verweisungen und Sachverzeichnis, Düsseldorf 1965
[zitiert: *Kropff*, AktG]
- Krug, Björn, Skoupil, Christoph*, Die steuerliche Korrekturpflicht nach § 153 AO bei im Rahmen von Internal Investigations erlangten Erkenntnissen zu korruptiven Handlungen im Unternehmen, NZWiSt 2015, S. 453 – 459
- Kubiciel, Michael, Hoven, Elisa*, Gründe für eine Reform des Verbandssanktionenrechts, jurisPR-StrafR 23/16, Anmerkung 1
- Kubiciel, Michael*, Compliance als Strafausschlussgrund in einem zukünftigen Unternehmensstrafrecht, in: Ahlbrecht, Heiko/Dann, Matthias/Wessing, Helga (Hrsg.), Festschrift für Jürgen Wessing zum 65. Geburtstag, München 2015, S. 69 – 78
[zitiert: *Kubiciel* in: FS Wessing]
- Kubiciel, Michael, Hoven, Elisabeth*, Der Entwurf eines Verbandsstrafgesetzes aus Sicht der Rechtswissenschaft – Bedeutung, Zurechnungsmodelle, Prozessrecht in: Jahn, Matthias/Schmitt-Leonardy, Charlotte/Schoop, Christian (Hrsg.), Das Unternehmensstrafrecht und seine Alternativen, Baden-Baden 2016, S. 160 – 184
[zitiert: *Kubiciel/Hoven* in: Jahn/Schmitt-Leonardy/Schoop, Das Unternehmensstrafrecht und seine Alternativen]
- Kubiciel, Michael, Gräbener, Niklas*, Grundlinien eines modernen Verbandssanktionenrechts, ZRP 2016, S. 137 – 140
- Kuhlmann, Götz-Joachim*, Zur Behandlung des Ermittlungsverfahrens durch die StA, NStZ 1983, S. 130 – 131
- Küster, Melanie*, Der rechtliche Rahmen für unternehmensinterne Ermittlungen, Wiesbaden 2019
[zitiert: *Küster*, Der rechtliche Rahmen für unternehmensinterne Ermittlungen]
- Kutschelis, Julian*, Korruptionsprävention und Geschäftsleiterpflichten im nationalen und internationalen Unternehmensverbund: ausländisches Recht als Schranke für Compliance am Beispiel Argentinien, Baden-Baden 2014
[zitiert: *Kutschelis*, Korruptionsprävention]
- Labusga, Katja*, Die Ersatzfähigkeit von Unternehmensgeldbußen im Innenregress gegen verantwortliche Vorstandsmitglieder, VersR 2017, S. 394 – 402

- Lange, Oliver, Auswirkungen des VerSanG auf die Managerhaftung, CCZ 2020, S. 265 – 281
- Langenbucher, Katrin, Vorstandshandeln und Kontrolle – Zu einigen Neuerungen durch das UMAG, DStR 2005, S. 2083 – 2090
- Lanzinner, Denis, Petrasch, Martin, Das „Anreizmodell“ der §§ 17 ff. VerSanG – Update zu CCZ 2020, 109 ff., CCZ 2020, S. 183 – 189
- Lanzinner, Denis, Petrasch, Martin, Milderung nach § 17 f. VerSanG – ein „Anreiz“ für den Verband als Arbeitgeber?, CCZ 2020, S. 109 – 119
- Leipold, Klaus, Kommt das Unternehmensstrafrecht?, NJW-Spezial 2013, S. 696
- Lettl, Tobias, Der Regierungsentwurf für eine 10. GWB-Novelle (GWB-Digitalisierungsgesetz), WM 2020, S. 2353 – 2360
- Leuering, Dieter, Dronhegge, Stefanie, Geschäftsverteilung zwischen GmbH-Geschäftsführern, NZG 2010, S. 13 – 17
- Lieder, Jan, Hohmann, Philipp, Falschlieferung und Qualitätsabweichung beim Handelskauf nach § 377 HGB, JURA 2017, S. 1136 – 1149
- Löffelmann, Markus, Der Entwurf eines Gesetzes zur Einführung der strafrechtlichen Verantwortlichkeit von Unternehmen und sonstigen Verbänden, JR 2014, S. 185 – 199
- Looschelders, Dirk, Die Mitverantwortlichkeit des Geschädigten im Privatrecht, Tübingen 1999
[zitiert: Looschelders, Mitverantwortlichkeit des Geschädigten im Privatrecht]
- Lotze, Andreas, Smolinski, Sebastian, Entschärfung der Organhaftung für kartellrechtliche Unternehmensgeldbußen, NZKart 2015, S. 254 – 258
- Lüneborg, Cäcilie, Resch, André Pierre, Die Ersatzfähigkeit von Kosten interner Ermittlungen und sonstiger Rechtsberatungen im Rahmen der Organhaftung, NZG 2018, S. 209 – 217
- Lutter, Marcus, Konzernphilosophie vs. konzernweite Compliance und konzernweites Risikomanagement, in: Habersack, Mathias/Hommelhoff, Peter (Hrsg.), Festschrift für Wulf Goette zum 65. Geburtstag, München 2011, S. 289 – 298
[zitiert: Lutter, in: FS Goette]
- Lutter, Marcus, Die Business Judgement Rule und ihre praktische Anwendung, ZIP 2007, S. 841 – 848
- Lutter, Marcus, Bayer, Walter, Holding-Handbuch, 6. Auflage, Köln 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Lutter/Bayer, Holding-HdB.]
- Lutter, Marcus, Interessenkonflikte und Business Judgement Rule, in: Festschrift für Claus-Wilhelm Canaris zum 70. Geburtstag, Heldrich, Andreas/Pröls, Jürgen/Koller, Ingo (Hrsg.), 2007, Band II; S. 245 – 256
[zitiert: Lutter, in: FS Canaris, Bd. II]
- Lutter, Marcus, Hommelhoff, Peter, Gesetz betreffend die Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbHG), Kommentar, 20. Auflage, Köln 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Lutter/Hommelhoff, GmbHG]
- Lutter, Marcus, Due Diligence des Erwerbers beim Kauf einer Beteiligung, ZIP 1997, S. 613 – 620

- Lutter, Marcus*, Die Erklärung zum Corporate Governance Kodex gemäß § 161 AktG – Pflichtverstöße und Binnenhaftung von Vorstands- und Aufsichtsratsmitgliedern, ZHR 166 (2002), S. 524 – 543
- Lutter, Marcus*, Zum unternehmerischen Ermessen des Aufsichtsrats, ZIP 1995, S. 441 – 442
- Lützeler, Martin, Müller-Sartori, Patrick*, Die Befragung des Arbeitnehmers- Auskunftspflicht oder Zeugnisverweigerungsrecht, CCZ 2011, S. 19 – 25
- Macey, Jonathan R., Moll, Douglas K., Hamilton, Robert W.*, The Law of Business Organizations, Cases Materials and Problems, 13. Auflage, St. Paul (Minnesota) 2017
[zitiert: *Macey/Moll/Hamilton*, The Law of Business Organizations]
- Makowicz, Bartosz*, Zehn Gedanken zur Reform der Verbandssanktionierung, CB 2020, S. 1 – 7
- Mann, Marius*, Der Schutz der unternehmensinternen Anwaltskorrespondenz im transatlantischen Rechtsvergleich, ZVglRWiss 110 (2011) S. 302 – 323
- Marsch-Barner, Reinhard, Schäfer, Frank*, Handbuch börsennotierte AG – Aktien- und Kapitalmarktrecht, 4. Auflage, Köln 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Marsch-Barner/Schäfer, HdB. börsennotierte AG]
- Mathews, Arthur F.*, Internal Corporate Investigations, 45 Ohio State Law Journal (1984), S. 655 – 702
- Mathews, Arthur F.*, Recent Trends in SEC Requested Ancillary Relief in SEC Civil Injunctive Actions, 31 Business Lawyer (1976), S. 1323 – 1352
- Mathews, Arthur F.*, The Functioning of Directors in „Sensitive Payment Inquiries“, in: Fleischer, Arthur/Lipton, Martin/ Vandegrift, Benjamin M.; Ninth Annual Institute on Securities Regulation, New York City (New York) 1978, S. 83 – 95
[zitiert: *Mathews*, in: Fleischer/Lipton/Vandegrift, Ninth Annual Institute on Securities Regulation]
- Mayer, Markus*, Geschäfts- und Betriebsgeheimnis oder Geheimniskrämerei?, GRUR 2011, S. 884 – 888
- Mengel, Anja, Ullrich, Thilo*, Arbeitsrechtliche Aspekte unternehmensinterner Investigations, NZA 2006, S. 240 – 246
- Mengel, Anja*, Kontrolle der E-Mail und Internet-Kommunikation am Arbeitsplatz, BB 2004, S. 2014 – 2021
- Mengel, Anja*, Kontrolle der Telekommunikation am Arbeitsplatz – Wege durch einen juristischen Irrgarten, BB 2004, S. 1445 – 1453
- Merkt, Hanno*, Überprüfung des Compliance-Management-Systems zwischen Wirtschaftsprüfern und Juristen (Teil 1), DB 2014, S. 2271 – 2276
- Merkt, Hanno*, Compliance und Risikofrüherkennung in kleineren und mittleren Unternehmen, ZIP 2014, S. 1705 – 1714
- Merkt, Hanno*, US-amerikanisches Gesellschaftsrecht, Handbuch, 3. Auflage, Frankfurt 2013
[zitiert: *Merkt*, US-GesR]

- Meyer, Andreas, Rönna, Thomas, Veil, Rüdiger, Handbuch zum Marktmissbrauchsrecht, 1. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Meyer/Rönna/Veil, HdB. Marktmissbrauchsrecht]
- Meyer, Barbara, Jenne, Moritz, Der Entwurf zum Verbandssanktionengesetz – Überblick und Implikationen für das Compliance-Management, CB 2019, S. 405 – 412
- Meyer, Susanne, Compliance-Verantwortlichkeit von Vorstandsmitgliedern – Legalitätsprinzip und Risikomanagement Besprechung des Urteils des LG München I vom 10.12.2013 – 5 HK O 1387/10, DB 2014, S. 1063 – 1068
- Michaelis, Marcel, Krause, Melena, Privilege Waiver in Cross-Border Investigations – Kooperation zum eigenen Nachteil?, CCZ 2020, S. 343 – 351
- Michalski, , Heidinger, Andreas, Leible, Stefan, Schmidt, Jessica, Gesetz betreffend die Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Kommentar, 3. Auflage, Band 2: §§ 35 – 85, München 2017
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Michalski/Heidinger/Leible/J.Schmidt, GmbH]
- Miege, Christian, Einrichtung eines Hinweisgebersystems, CCZ 2018, S. 45 – 47
- Mitch, Wolfgang, Täterschaft und Teilnahme bei der „Verbandsstraftat“, NZWiSt 2014, S. 1 – 5
- Mitchell, Lawrence E., Private Law, Public Interest?: The ALI *Principles of Corporate Governance*, 61 George Washington Law Review (1993), S. 871 – 897
- Mitsch, Wolfgang, Karlsruher Kommentar zum Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, 5. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Karls. Komm. OWiG]
- Moll, Wilhelm, Münchener Anwaltshandbuch Anwaltsrecht, 4. Auflage, München 2017
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Moll, Münchener Anwaltshandbuch Arbeitsrecht]
- Momsen, Carsten, Grützner, Thomas, Verfahrensregeln für interne Ermittlungen – Kritische Würdigung der Thesen zum BRAK zum Unternehmensanwalt im Strafrecht –, DB 2011, S. 1792– 1798
- Momsen, Carsten, Grützner, Thomas, Wirtschafts- und Steuerstrafrecht, Handbuch für die Unternehmens- und Anwaltspraxis, 2. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Momsen/Grützner, Wirtschafts- und Steuerstrafrecht]
- Momsen, Carsten, Internal Investigations zwischen arbeitsrechtlicher Mitwirkungspflicht und strafprozessualer Selbstbelastungsfreiheit, ZIS 2011, S. 508 – 516
- Moosmayer, Klaus, Petrasch, Martin, Gesetzliche Regelungen für Internal Investigations, in: ZHR 182 (2018), S. 504 – 538
- Moosmayer, Klaus, Compliance – Praxisleitfaden für Unternehmen, 4. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Moosmayer, Compliance]
- Moosmayer, Klaus, Hartwig, Niels, Interne Untersuchungen – Praxisleitfaden für Unternehmen, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Moosmayer/Hartwig, Interne Untersuchungen]

- Mülbert, Peter O., Wirecard 4.0, ZHR (185) 2021, S. 2 – 15
- Mülbert, Peter O., Shareholder Value aus rechtlicher Sicht, ZGR 1997, S. 129 – 172
- Mülbert, Peter O., Sajnovits, Alexander, Der Aufschieb der Ad-hoc-Publizitätspflicht bei Internal Investigations – Teil II, WM 2017, S. 2041 – 2047
- Mülbert, Peter O., Sajnovits, Alexander, Der Aufschieb der Ad-hoc-Publizitätspflicht bei Internal Investigations – Teil I, WM 2017, S. 2001 – 2006
- Mülbert, Peter O., Shareholder Value aus rechtlicher Sicht, ZGR 1997, S. 129 – 172
- Müller, Klaus J., Gestattung der Due Diligence durch den Vorstand der Aktiengesellschaft, NJW 2000, S. 3452 – 3456
- Nestler, Nina, Widerrechtliche Einschränkung der strafbefreienden Selbstanzeige gem. § 371 AO durch die BaFin, wistra 2015, S. 329 – 337
- Nienaber, Laura, Schauenburg, Tine, Wenglarczyk, Fynn, Ein Blick auf das geplante Verbandssanktionengesetz aus der anwaltlichen Praxis unter besonderer Berücksichtigung der Anforderungen an Interne Untersuchungen, NZWiSt 2020, S. 223 – 230
- Niestedt, Marian, Trennt, Matthias, Das neue Außenwirtschaftsrecht, BB 2013, S. 2115 – 2120
- Nietsch, Michael, Geschäftsleiterermessen und Unternehmensorganisation in der AG – zur haftungsbegrenzenden Wirkung des § 93 Abs. 1 S. 2 AktG im Bereich gesetzlicher Pflichtaufgaben unter besonderer Berücksichtigung von Compliance, ZGR 2015, S. 631 – 666
- Nietsch, Michael, Compliance-Risikomanagement als Aufgabe der Unternehmensleitung, ZHR 180 (2016), S. 733 – 776
- Nietsch, Michael, Überwachungspflichten bei Kollegialorganen – Die Selbstorganisation des Vorstands im Schnittfeld zwischen Corporate Governance und Compliance, ZIP 2013, S. 1449 – 1456
- Nietsch, Michael, Legal Privilege und interne Untersuchungen in den USA und dem Vereinigten Königreich – Rechtsvergleichende Überlegungen zur möglichen Regelung des Vertraulichkeitsschutzes von internen Untersuchungen, CCZ 2019, S. 49 – 59
- Noack, Ulrich, Zetzsche, Dirk, Kölner Kommentar zum Aktiengesetz, 4. Auflage, Köln 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Köln. Komm. AktG]
- Nolte, Norbert, Michaelis, Marcel, Der Entwurf des Verbandssanktionengesetzes: Neue Compliance-Pflichten für Vorstände und Geschäftsführer?, BB 2020, S. 1154 – 1162
- O'Connor, Marleen A., How Should We Talk About Finduciary Duty? Directors Conflict-of-Interest Transactions and The ALI's Principles of Corporate Governance, 61 Geo.Wash.L.Rev. (1993), S. 954 – 983
- Oberwetter, Christian, Arbeitnehmerrechte bei Lidl, Aldi & Co., NZA 2008, S. 609 – 613

- Odenthal, Christina*, Aktuelle Gesetzgebung: Der Entwurf zum Verbandssanktionengesetz – mögliche Auswirkungen auf das Steuerstrafrecht, PStR 2020, S. 10 – 17
- Oetker, Hartmut*, Handelsgesetzbuch, Kommentar, 6. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Oetker, HGB]
- Oetker, Hartmut*, Neujustierung des arbeitsrechtlichen Schutzes von Geschäftsheimnissen vor Offenbarung durch das Unionsrecht, ZESAR 2017, S. 257 – 264
- Oppenheim, Robert*, Die Pflicht des Vorstands zur Errichtung einer auf Dauer angelegten Compliance-Organisation, zugleich Besprechung von LG München I, Urteil vom 10.12.2013 – 5 HK O 1387/10, DStR 2014, S. 1063 – 1065
- Ott, Nicolas, Lüneborg, Cäcilie*, Das neue Verbandssanktionengesetz – Fragen und Auswirkungen für die Compliance-Praxis, NZG 2019, S. 1361 – 1369
- Ott, Nicolas, Klein, Karen*, Hindsight Bias bei der Vorstandshaftung wegen Compliance-Verstößen, AG 2017, S. 209 – 221
- Ott, Nicolas, Lüneborg, Cäcilie*, Internal Investigations in der Praxis – Umfang und Grenzen der Aufklärungspflicht, Mindestaufgriffsschwelle und Verdachtsmanagement, CCZ 2019, S. 71 – 79
- Ott, Nicolas*, Anwendungsbereich der Business Judgement Rule aus Sicht der Praxis – Unternehmerische Entscheidung und Organisationsermessen des Vorstands, ZGR 2017, S. 149 – 173
- Paal, Boris P., Pauly, Daniel A.*, Datenschutz-Grundverordnung Bundesdatenschutzgesetz, Kommentar, 2. Auflage München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Paal/Pauly]
- Paefgen, Walter G.*, Unternehmerische Entscheidung und Rechtsbindung der Organe in der AG, Köln 2002
[zitiert: *Paefgen*, unternehmerische Entscheidung und Rechtsbindung]
- Paefgen, Walter G.*, Dogmatische Grundlagen, Anwendungsbereich und Formulierung einer Business Judgement Rule im künftigen UMAG, AG 2004, S. 245 – 261
- Paefgen, Walter G.*, „Compliance“ als gesellschaftsrechtliche Organpflicht?, WM 2016, S. 433 – 444
- Pape, Jonas*, Corporate Compliance – Rechtspflichten zur Verhaltenssteuerung von Unternehmensangehörigen in Deutschland und den USA, München 2011
[zitiert: *Pape*, Corporate Compliance – Rechtspflichten zur Verhaltenssteuerung von Unternehmensangehörigen in Deutschland und den USA]
- Pasewaldt, David, DiBari, David*, Zur neuen Richtlinie des US-Justizministeriums zur Strafverfolgung von Unternehmen bei Korruptionsverstößen, NZWiSt 2018, S. 309 – 313
- Passarge, Malte*, Bußgeldrabatte bei CMS – Das Mai-Urteil des BGH und die Schlussfolgerungen, ZRfC 2018, S. 31 – 35
- Passarge, Malte*, Risiken und Chancen mangelhafter Compliance in der Unternehmensinsolvenz, NZI 2009, S. 86 – 91
- Pelz, Christian, Hofschneider, Yvonne*, Die Selbstanzeige im neuen Außenwirtschaftsrecht – Chance oder Risiko?, wistra 2014, S. 1 – 6

- Petrasch, Martin*, Interne Untersuchungen im geplanten VerSanG, DRiZ, 2020, S. 96 – 99
- Petrasch, Martin*, Verbandssanktionengesetz – aus Alt mach Neu – Viel Vertrauen verspielt, CB 2021, Umschlagsteil Heft 6, S. 181
- Petrasch, Martin*, Das geplante VerSanG – ein Problem für Verfolger und Verfolgte?, CB 2020, S. 109 – 113
- Peukert, Matthias, Sinn, Jennifer*, Das Verbandssanktionengesetz – eine Historie des Scheiterns (?), Newsdienst Compliance, S. 230005
- Pinto, Arthur R., Branson, Douglas M.*, Understanding Corporate Law, New York (New York) 1999
[zitiert: *Pinto/Branson*, Corporate Law]
- Pörtge, Jochen*, Die unternehmerische Ermessensentscheidung über Verteidigung oder Kooperation, CCZ 2020, S. 65 – 71
- Potinecke, Harald, Gottschalk, Florian*, Die Rolle des Aufsichtsrats bei der betrieblichen Aufklärung von Compliance-Verstößen, CB 2015, S. 444 – 448
- PricewaterhouseCoopers, Wirtschaftskriminalität 2018, Mehrwert von Compliance – forensische Erfahrungen, abrufbar unter: <https://www.pwc.de/de/risk/pwc-wiki-2018.pdf> (zuletzt abgerufen am 21. Dezember 2021)
- Raiser, Thomas, Veil, Rüdiger*, Recht der Kapitalgesellschaften: ein Handbuch für Praxis und Wissenschaft; Aktiengesellschaft, Societas Europaea, Kommanditgesellschaft auf Aktien, Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Kapitalgesellschaft & Co. Insolvenzrecht, Umwandlungsrecht, Übernahmerecht, Kapitalmarktrecht, 6. Auflage, München 2015
[zitiert: *Raiser/Veil*, Recht der Kapitalgesellschaften]
- Raiser, Thomas*, Das Unternehmensinteresse, in: Reichert-Facilides, Fritz/Rittner, Fritz/Sasse, Jürgen; Festschrift für Reimer Schmidt, Karlsruhe 1976, S. 101 – 120
[zitiert: *Raiser*, in: FS R. Schmidt]
- Rebmann, Kurt, Roth, Werner, Herrmann, Siegfried*, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Kommentar, 3. Auflage, Stuttgart 2014
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Rebmann/Roth/Herrmann, OWiG]
- Reeb, Philipp*, Internal Investigations: neue Tendenzen privater Ermittlungen, Berlin 2011
[zitiert: *Reeb*, Internal Investigations]
- Reese, Willis L. M., Kaufman, Edmund M.*, The Law Governing Corporate Affairs: Choice of Law and the Impact of Full Faith and Credit, in: Columbia Law Review, Dec. 1958, Vol. 58, No. 8, Columbia University School of Law: 1858-1958 (Dec. 1958), S. 1118 – 1145
- Reichert, Jochem, Ott, Nicolas*, Die Zuständigkeit von Vorstand und Aufsichtsrat zur Aufklärung von Non Compliance in der AG, NZG 2014, S. 241 – 251
- Reichert, Jochem*, Corporate Compliance und der Grundsatz der Verhältnismäßigkeit, in: Krieger, Gerd/Lutter, Marcus/Schmidt, Karsten, Festschrift für Michael Hoffmann-Becking zum 70. Geburtstag, München 2013
[zitiert: *Reichert*, in: FS Hoffmann-Becking]

- Reichert, Jochem, Ott, Nicolas*, Non-Compliance in der AG – Vorstandspflichten im Zusammenhang mit der Vermeidung, Aufklärung und Sanktionierung von Rechtsverstößen, ZIP 2009, S. 2173 – 2180
- Reimann, Mathias*, Einführung in das US-amerikanische Privatrecht, 2. Auflage, München 2004
[zitiert: *Reimann*, Einführung in das US-amerikanische Privatrecht]
- Reinel, Stefan*, Der „nemo-tenetur“-Grundsatz als Grenze steuerlicher Informationshilfe in der Europäischen Union, Tübingen 2015
[zitiert: *Reinel*, Der „nemo-tenetur“-Grundsatz als Grenze steuerlicher Informationshilfe in der Europäischen Union]
- Retsch, Alexander*, Die Selbstbefreiung nach der Marktmissbrauchsverordnung, NZG 2016, S. 1201 – 1207
- Rettenmaier, Felix, Palm, Lisa*, Das Ordnungswidrigkeitenrecht und die Aufsichtspflicht von Unternehmensverantwortlichen, NJOZ 2010, S. 1414 – 1419
- Reuter, Alexander*, Unternehmensgeldbuße, Organregress, Grenzen der Versicherbarkeit und Gesellschaftsrecht: eine systemische Verletzung der Grundrechte der Anteilseigner?, BB 2016, S. 1283 – 1294
- Reuter, Alexander*, Unternehmensbußen – ein verfassungsrechtlicher Holzweg, ZIP 2018, S. 2298 – 2305
- Reuter, Alexander*, Rückbau oder Ausbau der Managerhaftung? Eine Befundung im Licht der neuen Rechtsprechung und der Unternehmenspraxis, ZIP 2016, S. 597 – 607
- Reuter, Dieter*, Der Einfluß der Mitbestimmung auf das Gesellschafts- und Arbeitsrecht, AcP 179 (1979), S. 509 – 566
- Reyhn, Nadège*, Wer bist Du und wenn ja, wie viele? Der Corporate Monitor im US-Straf- und Zivilprozessrecht, CCZ 2011, S. 48 – 59
- Ribstein, Larry E.*, The Mandatory Nature of the ALI Code, 61 George Washington Law Review (1993), S. 984 – 1033
- Rieder, Markus, Güngör, Tarik*, Aktuelle Entwicklungen in den USA, CCZ 2019, S. 139 – 143
- Rieß, Peter*, Über die Aufgaben des Strafverfahrens, JR 2006, S. 269 – 277
- Ries, Melanie, Haimerl, Sebastian*, Auswirkungen der EU-Geheimnisschutzrichtlinie auf die Verschwiegenheitspflicht von Vorstandsmitgliedern nach § 93 I 3 AktG, NZG 2018, S. 621 – 623
- Röckrath, Luidger*, Kollegialentscheidung und Kausalitätsdogmatik – Zurechnung überbestimmter Erfolge im Straf- und Haftungsrecht, NStZ 2003, S. 641 – 646
- Rodewald, Jörg, Unger, Ulrike*, Kommunikation und Krisenmanagement im Gefüge der Corporate Compliance-Organisation, BB 2007, S. 1629 – 1635
- Rödiger, Katja*, Strafverfolgung von Unternehmen, Internal Investigations und strafrechtliche Verwertbarkeit von Mitarbeitergeständnissen – Untersuchung am Beispiel der Siemens-Korruptionsaffäre, Frankfurt 2012
[zitiert: *Rödiger*, Strafverfolgung von Unternehmen]
- Rogall, Klaus*, Kriminalstrafen gegen juristische Personen?, GA 2015, S. 260 – 266

- Römermann, Volker*, Münchener Anwaltshandbuch GmbH-Recht, 4. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münchener Anwaltshandbuch GmbH-Recht]
- Rostalski, Frauke*, Neben der Spur: Verbandssanktionengesetzgebung auf Abwegen, NJW 2020, S. 2087 – 2091
- Roth, Konrad*, Das neue gesetzliche Kronzeugenprogramm, WuW 2021, S. 10 – 17
- Roth, Markus*, Möglichkeiten vorstandsunabhängiger Information des Aufsichtsrats, AG 2004, S. 1 – 13
- Rotsch, Friederike, Mutschler, Magnus, Grobe, Tony*, Der Regierungsentwurf zum Verbandssanktionengesetz – kritische Analyse und Ausblick, CCZ 2020, S. 169 – 182
- Rotsch, Thomas*, Criminal Compliance, 1. Auflage, Baden-Baden 2015
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Rotsch, Criminal Compliance]
- Rübenstahl, Markus*, Zum Referentenentwurf eines Gesetzes zur Bekämpfung der Unternehmenskriminalität - Punitives und "abspracheförderndes" Verbandsanktionenrecht (Teil 1), ZHW 2019, S. 233 – 244
- Rübenstahl, Markus*, Internal Investigations (Unternehmensinterne Ermittlungen) – status quo (Teil 1) – Interviews in Internal Investigations und deren prozessuale Verwertbarkeit, WjJ 2012, S. 17 – 33
- Rudkowski, Lena*, Die Aufklärung von Compliance-Verstößen durch „Interviews“, NZA 2011, S. 612 – 615
- Rutledge, G. Philip*, Internal Investigations, 42 (3) Company Lawyer 2021, S. 80 – 88
- Rützel, Stefan*, Illegale Unternehmensgeheimnisse?, GRUR 1995, S. 557 – 561
- Säcker, Franz Jürgen, Rixecker, Roland, Oetker, Hartmut, Limperg, Bettina*, Münchener Kommentar zum Bürgerlichen Gesetzbuch, Band 2: §§ 241 – 310 BGB, Band 5: §§ 535 – 630h BGB, Band 7: §§ 705 – 853 BGB, 8. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. BGB]
- Säcker, Franz Jürgen*, Gesellschaftsrechtliche Grenzen spekulativer Finanzgeschäfte – Überlegungen aus Anlass der Garantieerklärung der Bundesregierung für die Hypo Real Estate-Group, NJW 2008, S. 3313 – 3317
- Säcker, Franz Jürgen*, Gesellschafts- und dienstvertragliche Fragen bei Inanspruchnahme der Kronzeugenregelung, WuW 2009, S. 362 – 373
- Salinger, Frank, Tsambikakis, Michael, Mückenberger, Ole, Huber, Hans-Peter*, Münchener Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes, Baden-Baden 2018
[zitiert: *Salinger/Tsambikakis/Mückenberger/Huber*, Münchener Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes, 2019]
- Salinger, Frank, Tsambikakis, Michael*, Verbandssanktionen: Reform mit Augenmaß, BB 40/2019, Seite I
- Salvenmoser, Steffen, Hauschka, Christoph*, Korruption, Datenschutz und Compliance, NJW 2010, S. 331 – 335
- Sassenberg, Thomas, Mantz, Reto*, Die (private) E-Mail-Nutzung im Unternehmen, BB 2013, S. 889 – 894

- Sauerer, Johannes*, Die Ausweitung sicherheitsrechtlicher Regelansprüche im Kontext der Terrorismusbekämpfung, NVwZ 2005, S. 275 – 282
- Schäfer, Carsten*, Die Binnenhaftung von Vorstand und Aufsichtsrat nach der Renovierung durch das UMAG, ZIP 2005, S. 1253 – 1259
- Scharnberg, Josephine*, Illegale Internal Investigations – Strafrechtliche Grenzen unternehmensinterner Ermittlungen, Frankfurt am Main 2015
[zitiert: *Scharnberg*, Illegale Internal Investigations]
- Scheben, Barbara, Geschonnek, Alexander, Klos, Christian*, Unternehmensinterne Ermittlungen im Rahmen datenschutzrechtlicher Grenzen, ZHR 179 (2015), S. 240 – 266
- Schefold, Christian*, Der Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes, ZRFC 2019, S. 227 – 233
- Schilling, Wolfgang*, Das Aktienunternehmen, ZHR 144 (1980), S. 136 – 144
- Schmidhäuser, Eberhard*, Zur Frage nach dem Ziel des Strafprozessrechts, in: Bockelmann, Paul/Gallas, Wilhelm, Festschrift für Eberhard Schmidt zum 70. Geburtstag, Göttingen 1961, S. 511 – 524
[zitiert: *Schmidhäuser*, in: FS E. Schmidt]
- Schmidt, Karsten, Lutter, Marcus*, Aktiengesetz, Kommentar, 4. Auflage, Köln 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: K.Schmidt/Lutter, AktG]
- Schmidt, Karsten, Ebke, Werner F.*, Münchener Kommentar zum Handelsgesetzbuch, Band 5, 4. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Münch. Komm. HGB]
- Schmidt, Karsten*, Gesellschaftsrecht, 4. Auflage, Köln 2002
[zitiert: *K.Schmidt*, GesR, 2002]
- Schmidt, Reimer*, Die Obliegenheiten – Studien auf dem Gebiet des Rechtzwanges im Zivilrecht unter besonderer Berücksichtigung des Privatversicherungsrechts, Karlsruhe 1953
[zitiert: *R. Schmidt*, Die Obliegenheiten]
- Schmitt, Bertram*, Kommentar zur Strafprozessordnung (StPO), 63. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Schmitt, StPO]
- Schmitz, Christian*, Das neue Unternehmensstrafrecht – Geld und Unterwerfung, Wij 2019, S. 154 – 166
- Schmitz, Heribert, Sachs, Michael*, Kommentar, Verwaltungsverfahrensgesetz, 9. Auflage, München 2018
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Stelkens/Bonk/Sachs, VwVfG]
- Schmolke, Klaus U.*, Die neue Whistleblower-Richtlinie ist da! Und nun?, NZG 2020, S. 5 – 12
- Schmolke, Klaus U.*, Geschäftsleiterpflicht zur Offenlegung begangenen Fehlverhaltens?, RiW 2008, S. 365 – 373
- Schnabel, Christoph*, Rechtswidrige Praktiken als Betriebs- und Geschäftsgeheimnis, CR 2016, S. 342 – 348

- Schneider, Sven H.*, „Unternehmerische Entscheidungen“ als Anwendungsvoraussetzungen für die Business Judgement Rule, DB 2005, S. 707 – 712
- Schneider, Sven H., Priewer, Mathias*, Verbandssanktionengesetz: Mitarbeiterbefragungen in verbandsinternen Untersuchungen, Compliance, September 2019, S. 7
- Schneider, Uwe H.*, Investigative Maßnahmen und Informationsweitergabe im konzernfreien Unternehmen und im Konzern, NZG 2010, S. 1201 – 1207
- Schneider, Uwe H.*, Compliance als Aufgabe der Unternehmensleitung, ZIP 2003, S. 645 – 650
- Schneider, Uwe H., Schneider, Sven H.*, Konzern-Compliance als Aufgabe der Konzernleitung, ZIP 2007, S. 2061 – 2065
- Schneider, Uwe H.*, Anwaltlicher Rat zu unternehmerischen Entscheidungen bei Rechtsunsicherheit – Ein Beitrag zum Management der Organhaftung, DB 2011, S. 99 – 103
- Schnorbus, York, Ganzer, Felix*, Recht und Praxis der Prüfung und Verfolgung von Vorstandsfehlern durch den Aufsichtsrat – Teil I, WM 2015, S. 1832 – 1844
- Schoch, Friedrich, Schneider, Jens-Peter*, Verwaltungsrecht (VwGO), Band I, Kommentar, 39. Ergänzungslieferung, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Schoch/Schneider, VwGO]
- Schoch, Friedrich, Schneider, Jens-Peter*, Verwaltungsrecht (VwVfG), Band III, Kommentar, Grundwerk, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Schoch/Schneider, VwVfG]
- Schockenhoff, Martin*, Haftung und Enthftung von Geschäftsleitern bei Compliance-Verstößen in Konzernen mit Matrix-Strukturen, ZHR 180 (2016), S. 197 – 232
- Schockenhoff, Martin*, Ressortaufteilung unter GmbH-Geschäftsführern: ein Minenfeld, GmbHR 2019, S. 514 – 522
- Schockenhoff, Martin*, Geheimhaltung von Compliance-Verstößen, NZG 2015, S. 409 – 419
- Schockenhoff, Martin, Hoffmann, Silke*, Die Compliance-Verantwortung des Aufsichtsrats – ein Wachstumsmodell, ZGR 2021, S. 201 – 230
- Scholz, Franz*, Gesetz betreffend die Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbHG), Kommentar, Band 2; Band 3, Köln 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Scholz, GmbHG]
- Schönke, Adolf, Schröder, Horst*, Strafgesetzbuch, Kommentar, 30. Auflage, München 2019
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Schönke/Schröder, StGB]
- Schrader, Peter, Mahler, Maike*, Interne Ermittlungen des Arbeitgebers und Auskunftsgrenzen des Arbeitnehmers, NZA-RR 2016, S. 57 – 65
- Schrader, Peter, Thoms, Tina, Mahler, Maike*, Auskunft durch den Arbeitnehmer – Was darf er? Was muss er?, NZG 2018, S. 965 – 974
- Schulz, Martin, Renz, Hartmut*, Der erfolgreiche Compliance-Beauftragte – Leitlinien eines branchenübergreifenden Berufsbildes, BB 2015, S. 2511 – 2517

- Schulz, Martin*, Compliance-Management im Unternehmen – Grundfragen, Herausforderungen und Orientierungshilfen, BB 2017, S. 1475 – 1483
- Schünemann, Bernd*, Der Kampf ums Verbandsstrafrecht in dritter Neuauflage, der „Kölner Entwurf eines Verbandssanktionengesetzes“ und die Verwandlung von Kuratoren in Monitore – much ado about something, StraFo 2018, S. 317 – 327
- Schünemann, Bernd*, Die aktuelle Forderung eines Verbandsstrafrechts – ein kriminalpolitischer Zombie, ZIS 2014, S. 1 – 18
- Schürle, Thomas, Olbers, Lucy Anne M.*, Praktische Hinweise zu Rechtsfragen bei eigenen Untersuchungen im Unternehmen, CCZ 2010, S. 178 – 183
- Schuster, Frank P.*, IT-gestützte interne Ermittlungen in Unternehmen – Strafbarkeitsrisiken nach den §§ 202a, 206 StGB, ZIS 2010, S. 68 – 75
- Schwark, Eberhard, Zimmer, Daniel*, Kapitalmarktrechts-Kommentar, Börsengesetz mit Börsenzulassungsverordnung, Wertpapierprospektgesetz, Wertpapierhandelsgesetz, Wertpapiererwerbs- und Übernahmegesetz, Europäische Marktmissbrauchsverordnung, 5. Auflage, München 2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Schwark/Zimmer, Kapitalmarktrecht]
- Seibt, Christoph H.*, Corporate Reputation Management: Rechtsrahmen für Geschäftsleiterhandeln, DB 2015, S. 171 – 178
- Seibt, Christoph H., Wolf, Maximilian*, Gesellschaftsrechtliche Aspekte eines Verbandssanktionengesetzes (RefE), DB 2020, S. 1049 – 1059
- Seibt, Christoph H., Cziupka, Johannes*, 20 Thesen zur Compliance-Verantwortung im System der Organhaftung aus Anlass des Siemens/Neubürger-Urteils des LG München I vom 10.12.2013 – 5 HK O 1386/10, DB 2014, S. 1598 – 1602
- Seibt, Christoph H., Wollenschläger, Bernward*, Haftungsrisiken für Manager wegen fehlgeschlagener Post Merger Integration, DB 2009, S. 1579 – 1583
- Seibt, Christoph H., Cziupka, Johannes*, Rechtspflicht und Best Practices für Vorstands. Und Aufsichtsratshandeln bei der Kapitalmarktrecht-Compliance, AG 2015, S. 93 – 109
- Selter, Wolfgang*, Übernahme von Geldauflagen durch die Aktiengesellschaft zugunsten ihrer Vorstandsmitglieder – zugleich Besprechung BGH v. 8.7.2014 – II ZR 174/13, ZIP 2014, 1728, ZIP 2015, S. 714 – 721
- Selzner, Harald*, Drittvergütung in der Übernahme – Zum Verbot ungerechtfertigter Leistungen nach § 33d WpÜG, AG 2013, S. 818 – 827
- Semler, Johannes, Von Schenck, Kersten, Wilsing, Hans-Ulrich*, Arbeitshandbuch für Aufsichtsratsmitglieder, 5. Auflage, München 2021
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Semler/v. Schenck/Wilsing, ArbHdB. Aufsichtsratsmitglieder]
- Semler, Johannes*, Entscheidungen und Ermessen im Aktienrecht, in: Habersack, Mathias, Hüffer/Peter, Schmidt, Karsten, Festschrift für Peter Ulmer zum 70. Geburtstag am 2. Januar 2003, Berlin 2003, S. 627 – 642
[zitiert: *Semler*, in: FS Ulmer]
- Seyfarth, Georg*, Vorstandsrecht, Köln 2016
[zitiert: *Seyfarth*, Vorstandsrecht]

- Sieber, Ulrich*, Ermittlungen in Sachen Liechtenstein – Fragen und erste Antworten, NJW 2008, S. 881 – 886
- Siepel, Stefan, Pütz, Lasse*, Die Compliance-Verantwortung des Aufsichtsrats, CCZ 2018, S. 78 – 84
- Simon, Stefan, Merkelbach, Matthias*, Organisationspflichten des Vorstands betreffend das Compliance-System – Der Neubürger-Fall, AG 2015, S. 318 – 321
- Spehl, Stephan J., Momsen, Carsten, Grützner, Thomas*, Unternehmensinterne Ermittlungen: ein internationaler Überblick – Teil 1: Einleitung unternehmensinterner Ermittlungen, CCZ 2013, S. 260 – 265
- Spindler, Gerald, Stitz, Eberhard*, Beck-online.Grosskommentar zum Aktiengesetz, Stand 15.1.2020
[zitiert: *Bearbeiter*, in: BeckOGK AktG]
- Spindler, Gerald*, Informationsfreiheit und Finanzmarktaufsicht, ZGR 2011, S. 690 – 731
- Staudinger von, Julius*, Kommentar zum Bürgerlichen Gesetzbuch mit Einführungsgesetz und Nebengesetzen, Buch 2. Recht der Schuldverhältnisse, §§ 249 – 254, 7. Auflage, Köln 2017
[zitiert: *Bearbeiter*, in: Staudinger, BGB]
- Stevens Knaack, Carolyn*, Director's duty to protect the corporation from harm: good faith in board oversight after Caremark, 35 Texas Journal of Business Law (1998), S. 32 – 62
- Stöhr, Alexander*, Offenlegung von Rechtsverstößen im Aktienrecht, BB 2019, S. 1286 – 1292
- Strafrechtsausschuss des Deutschen Anwaltsvereins*, Stellungnahme zum Entwurf eines Gesetzes zur Einführung der strafrechtlichen Verantwortlichkeit von Unternehmen und sonstigen Verbänden des Landes Nordrhein-Westfalen vom 13.12.2013, abrufbar unter: https://anwaltverein.de/de/newsroom/id-2013-54?page_n27=148 (zuletzt abgerufen am 21. Dezember 2021)
- Strenger, Christian, Redenius-Hövermann, Julia, Reuter, Alexander*, Das Unternehmenssanktionenrecht trifft die Falschen!, ZIP 2020, S. 1160 – 1165
- Ströhm, Martin*, Der Referentenentwurf des Verbandssanktionengesetzes – Anspruch und Wirklichkeit, ZIP 2020, S. 105 – 111
- Strohn, Lutz*, Pflichtenmaßstab und Verschulden bei der Haftung von Organen einer Kapitalgesellschaft, CCZ 2013, S. 177 – 184
- Szesny, André, Stelten, Urs*, Das neue VerSanG: Stärkung der Integrität in der Wirtschaft, ZRP 2020, S. 130 – 134
- Teicke, Tobias*, Gute Unternehmenspraxis für Internal Investigations – Praxistipps zur erfolgreichen Umsetzung unter Berücksichtigung des VerSanG-E, CCZ 2019, S. 298 – 305
- Thelen, Martin*, Schlechte Post in eigener Sache: Die Pflicht des Emittenten zur Ad-hoc-Mitteilung potentieller Gesetzesverstöße, ZHR 182 (2018), S. 62 – 95
- Thole, Christoph*, Managerhaftung für Gesetzesverstöße – Die Legalitätspflicht des Vorstands gegenüber seiner Aktiengesellschaft, ZHR 173 (2009), S. 504 – 535

- Thomas, Stefan, Bußgeldregress, Übelzufügung und D&O-Versicherung, NZG 2015, S. 1409 – 1419
- Traub, Michael, Der Entwurf des Verbandssanktionengesetzes – Umfassender Beschlagnahmeschutz bei „verbandsinternen Untersuchungen“, AG 2019, S. 813 – 818
- Ullrich, Ines, Der Schutz von Whistleblowern aus strafrechtlicher Perspektive – Rechtslage de lege lata und de lege ferenda, NZWiSt 2019, S. 65 – 71
- Ulmer, Peter, Die Aktionärsklage als Instrument zur Kontrolle des Vorstands- und Aufsichtsratshandels – Vor dem Hintergrund der US-Erfahrung mit der shareholders' derivation action, ZHR 163 (1999), S. 290 – 342
- Ulmer, Peter, Habersack, Matthias, Löbbe, Marc, Großkommentar GmbHG, 2. Auflage, Band 3: §§ 53 – 88, Tübingen 2016
[zitiert: Bearbeiter, in: Ulmer/Habersack/Löbbe, GmbHG]
- Ulmer, Peter, Haftungsfreistellung bis zur Grenze grober Fahrlässigkeit bei unternehmerischen Fehlentscheidungen von Vorstand und Aufsichtsrat? Kritische Bemerkungen zur geplanten Kodifizierung der Business Judgement Rule im UMAG-Entwurf (§ 93 Abs. 1 Satz 2 AktG), DB 2004, S. 859 – 863
- Umnuß, Karsten, Corporate Compliance-Checklisten, 4. Auflage, München 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Umnuß, Corporate Compliance-Checklisten]
- Unmuth, Nikolai, Die Entwicklung der Corporate Compliance in Recht und Praxis, AG 2017, S. 249 – 258
- Utz, Maximilian, Die Selbstanzeige im Unternehmenssanktionsrecht NZWiSt 2015, S. 377 – 381
- Verse, Dirk, Compliance im Konzern – Zur Legalitätskontrollpflicht der Geschäftsleiter einer Konzernobergesellschaft, ZHR 175 (2011), S. 401 – 424
- Vogel, Jan-Patrick, Poth, Christina, Steine statt Brot für den Whistleblower – die neue EU-Richtlinie und ihre Vereinbarkeit mit der staatsanwaltlichen Beschlagnahmepaxis, CB 2019, S. 45 – 49
- Volk, Klaus, Beukelmann, Stefan, Münchener Anwaltshandbuch Verteidigung in Wirtschafts- und Steuerstrafsachen, 3. Auflage, München 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Münch. Anwaltshandbuch Verteidigung in Wirtschafts- und Steuerstrafsachen]
- Von Busekist, Konstantin, Hein, Oliver, Der IDW PS980 und die allgemeinen rechtlichen Mindestanforderungen an ein wirksames Compliance-Management-System (1) – Grundlage, Kultur und Ziele, CCZ 2012, S. 41 – 48
- Von Buskeist, Konstantin, Beneke, Michaela, Izrailevych, Volodymyr, Erste Gedanken zur „Sachkundigen Stelle“ nach § 13 Abs. 2 des Referentenentwurfs des Verbandssanktionengesetzes (VerSanG-E), CCZ 2020, S. 189 – 198
- Von Hehl, Paul A., Hartung, Wilhelm, Unabhängige interne Untersuchungen in Unternehmen als Instrument guter Corporate Governance – auch in Europa?, DB 2006, S. 1909 – 1914
- Von Pelchritz, Gero, Whistleblowing und der strafrechtliche Geheimnisschutz nach § 17 UWG, CCZ 2009, S. 25 – 29

- Von Rosen, Rüdiger, Bremer, Jan, Internal Investigations bei Compliance-Verstößen, Frankfurt am Main 2010
[zitiert: von Rosen/Bremer, Internal Investigations]
- Von Stebut, Dietrich, Geheimnisschutz und Verschwiegenheitspflicht im Aktienrecht, Köln 1972
[zitiert: von Stebut, Geheimnisschutz und Verschwiegenheitspflicht im Aktienrecht]
- Wabnitz, Heinz-Bernd, Janovsky, Thomas, Schmitt, Lothar, Handbuch Wirtschafts- und Steuerstrafrecht, 5. Auflage, München 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Wabnitz/Janovsky/Schmitt, HdB. Wirtschafts und Steuerstrafrecht]
- Wagner, Jens, „Internal Investigations“ und ihre Verankerung im Recht der AG, CCZ 2009, S. 8 – 17
- Webb, Dan K., Tarun, Robert W., Molo, Steven F., Corporate Internal Investigations, Litigation Series, New York (New York) 2018
[zitiert: Webb/Tarun/Molo, Corporate Internal Investigations]
- Weber-Rey, Daniela, Buckel, Jochen, Best Practice Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex und die Business Judgement Rule, AG 2011, S. 845 – 852
- Weiß, Matthias, Compliance der Compliance – Strafbarkeitsrisiken bei Internal Investigations, CCZ 2014, S. 136 – 139
- Weiss, Susanne, Buchner, Markus, Wird das UMAG die Haftung und Inanspruchnahme der Unternehmensleiter verändern?, WM 2005, S. 162 – 171
- Werder, Alexander, Rudolf, Michael, Ausgewählte Steuerfragen bei Compliance-Untersuchungen, BB 2015, S. 665 – 674
- Werner, Rüdiger, Koppelungsklauseln in Geschäftsführerdienstverträgen und ihre Kontrolle durch das AGB-Recht, NZA 2020, S. 1444 – 1448
- Wessing, Jürgen, Dann, Matthias, Deutsch-Amerikanische Korruptionsverfahren – Ermittlungen in Unternehmen – SEC, DOJ, FCPA, SOX und die Folgen, München 2013
[zitiert: Bearbeiter, in: Wessing/Dann, Deutsch-Amerikanische Korruptionsverfahren]
- Westphalen, Graf von, Friedrich, Thüsing, Gregor, Vertragsrecht und AGB-Klauselwerke, Teil „Klauselwerke“, 46. Ergänzungslieferung, München 2020
- Wettner, Florian, Mann, Marius, Informationsrechte und Informationspflichten bei Internen Untersuchungen, DStR 2014, S. 655 – 661
- Wiedemann, Gerhard, Handbuch des Kartellrechts, 4. Auflage, München 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Wiedemann, HdB. Kartellrecht, 2020]
- Wiedmann, Michael, Vogelsang, Jan, Die sachkundige Stelle oder der „Monitor Ante Portas“, Newsdienst Compliance 2019, 210010
- Wiedmann, Michael, Greubel, Marco, Compliance-Management-Systeme – Ein Beitrag zur effektiven und effizienten Ausgestaltung, CCZ 2019, S. 88 – 94
- Wilken, Oliver, Hagemann, Sebastian, Compliance-Verstöße und Insiderrecht, BB 2016, S. 67 – 73

- Wilkens, Robert, Internal Investigations, Rechte und Pflichten bei der unternehmensinternen Aufklärung von Compliance-Verstößen, Baden-Baden 2020
[zitiert: Wilkens, Internal Investigations]
- Willems, Heiko, Der NRW-Entwurf für ein Verbandstrafgesetzbuch – die Perspektive der Wirtschaft, ZIS 2015, S. 40 – 45
- Wilsing, Hans-Ulrich, Mayer, Daniel, Aktuelle Entwicklungen bei der Organberatung – Zur wachsenden Bedeutung des AGG und der AGB-Kontrolle im Zusammenhang mit der Tätigkeit von Leitungsorganen kapitalistischer Körperschaften, DB 2011, S. 341 – 345
- Winnen, Armin, Die Innenhaftung des Vorstands nach dem UMAG: eine Untersuchung des § 93 Abs. 1 S. 2 AktG und der Durchsetzungsmöglichkeiten von Innenhaftungsansprüchen, Baden-Baden 2009
[zitiert: Winnen, Die Innenhaftung des Vorstands nach dem UMAG]
- Winter, Martin, Die Verantwortlichkeit des Aufsichtsrats für „Corporate Compliance“, in: Kindler, Peter/Koch, Jens/Ulmer, Peter (Hrsg. et al.), Festschrift für Uwe Hüffer zum 70. Geburtstag, München 2010, S. 1103 – 1128
[zitiert: Winter, in: FS Hüffer]
- Wirtz, Markus, Die Aufsichtspflichten des Vorstands nach OWiG und KonTraG, WuW 2001, 342 – 356
- Wisskirchen, Gerlind, Glaser, Julia, Unternehmensinterne Untersuchungen (Teil I) – eine praktische Anleitung, DB 2011, S. 1392 – 1395
- Wisskirchen, Gerlind, Glaser, Julia, Unternehmensinterne Untersuchungen (Teil II) – eine praktische Anleitung, DB 2011, S. 1447 – 1452
- Withus, Karl-Heinz, Bedeutung der geänderten Compliance Anforderungen der US Sentencing Guidelines für deutsche Unternehmen, CCZ 2011, S. 63 – 69
- Witte, Jürgen Johannes, Wagner, Marco, Die Gesetzesinitiative Nordrhein-Westfalens zur Einführung eines Unternehmensstrafrechts, BB 2014, S. 643 – 648
- Wohler, Wolfgang, Grundlagen der Verbandsverantwortlichkeit, NZWiSt 2018, S. 412 – 419
- Wolflast, Gabriele, Staatlicher Strafanspruch und Verwirkung, Habilitationsschrift, Köln 1995
[zitiert: Wolflast, Staatlicher Strafanspruch und Verwirkung]
- Wybitul, Tim, Das neue Bundesdatenschutzgesetz: Verschärfte Regeln für Compliance und interne Ermittlungen?, BB 2009, S. 1582 – 1585
- Wybitul, Tim, Böhm, Wolf-Tassilo, E-Mail-Kontrollen für Compliance-Zwecke und bei internen Ermittlungen, CCZ 2015, S. 133 – 138
- Zentes, Uta, Glaab, Sebastian, Frankfurter Kommentar, GwG, Geldwäschegesetz, Geldtransferverordnung, relevante Vorgaben aus AO, KWG, StGB, VAG, ZAG, 2. Auflage, Frankfurt am Main 2020
[zitiert: Bearbeiter, in: Zentes/Glaab, GwG]
- Zerbes, Ingeborg, El-Ghazi, Mohamad, Unternehmensstrafprozess – Überlegungen zur verfahrensrechtlichen Seite des „Kölner Entwurfs“, NZWiSt 2018, S. 425 – 432

- Ziemons, Hildegard*, Die Weitergabe von Unternehmensinterna an Dritte durch den Vorstand einer Aktiengesellschaft, AG 1999, S. 492 – 500
- Zimmer, Mark*, Unternehmensinterne Ermittlungen – Selbstjustiz oder angemessenes Risikomanagement, BWV 2017, S. 32 – 35
- Zimmer, Mark, Weigl, Veronika*, Selbstanzeige von Compliance-Verstößen, CCZ 2019, S. 21 – 27
- Zimmermann, Martin*, Kartellrechtliche Bußgelder gegen Aktiengesellschaft und Vorstand: Rückgriffmöglichkeiten, Schadensumfang und Verjährung, WM 2008, S. 433 – 442
- Zimmermann, Martin, Fuchs, Andreas*, Reform der Organhaftung? – Materielles Haftungsrecht und seine Durchsetzung in privaten und öffentlichen Unternehmen, JZ 2014, S. 838 – 846
- Zimmermann, Martin*, Aktienrechtliche Grenzen der Freistellung des Vorstands von kartellrechtlichen Bußgeldern, DB 2008, S. 687 – 691
- Zweigert, Konrad, Kötz, Hein*, Einführung in die Rechtsvergleichung, 3. Auflage, Tübingen 1996
[zitiert: *Zweigert/Kötz*, Einführung in die Rechtsvergleichung]

