

Vorlesungsbegleitende Lektüre

Pflicht- und Hintergrundliteratur Risk und Compliance (1)

Zeitschriften

- Hans-Jürgen Zielke / Michael Stauf, *Risikomanagement: Erhöhte Haftungsrisiken für Aufsichtsräte?*, Der Aufsichtsrat, 11/2006.
- Prof. Dr. Stephan Grüninger, *Compliance-Prüfung nach dem IDW PS 980 - Pflicht oder Kür für den Aufsichtsrat?*, Der Aufsichtsrat, 10/2010.
- Dr. Arno Mahler, *Erfolgsfaktoren der Compliance aus Sicht des Aufsichtsrats*, Der Aufsichtsrat, 06/2009.
- Prof. Dr. Christoph Ph. Schließmann, *Die toten Winkel des Risikomanagements und die Lösung*, Der Aufsichtsrat, 10/2009.
- Prof. Dr. Axel Jäger, *Aufsichtsrat und Compliance*, Der Aufsichtsrat, 12/2006.
- Niko Härig, *Ist ein Complianceverantwortlicher im Aufsichtsrat nötig?*, Der Aufsichtsrat, 02/2011.
- Dr. Arno Morenz, *Hinweisgebersysteme als Instrument zu Risikobekämpfung*, Der Aufsichtsrat, 12/2010.
- Dr. Peter Ruhwedel / Sebastian Petz, *Corporate Governance - Unternehmensüberwachung nach der Krise*, Der Aufsichtsrat, 12/2010.
- Stephan Gräfe / Dr. Michael Ribbert / Nico Wegmann, *Umsetzung der Corporate Governance-Anforderungen nach BilMoG*, Der Aufsichtsrat, 10/2010.
- Jürgen App, *Überwachung des Internen Kontrollsystems durch den Aufsichtsrat*, Der Aufsichtsrat, 10/2010.
- Carsten Grau / Vanessa Blechschmidt, *Strafrecht/Compliance: Strafbarkeit wegen Beihilfe zum Betrug durch Unterlassen - Begründung einer Garantenstellung durch Übernahme von Pflichten als Leiter der Rechtsabteilung und der Innenrevision - Strafrechtliche Garantenpflicht von sog. "Compliance Officers"*, DER BETRIEB Heft 40, 02.10.2009, Seite 2143-2146.
- Dr. José A. Campos Nave / Dr. Henrik Vogel, *Die erforderliche Veränderung von Corporate Compliance-Organisationen im Hinblick auf gestiegene Verantwortlichkeiten des Compliance Officers*, Betriebs-Berater 48-2009, 23.11.2009.
- Katharina Schlüter, *Compliance: Zeit für den Frühjahrsputz - Ende 2009 rollten bei MAN die Köpfe*, Finance Magazin, 03/2010.
- Dennis Diefert, *Compliance: Corporate Compliance und Risikomanagement im Mittelstand*, Risk, Compliance & Audit, 4/2010.
- Niko Härig, *Gute Frage: Was genau ist eigentlich Compliance*, Risk, Compliance & Audit, 01/2011.
- Joachim Kregel, *IÜS und COSO*, Zeitschrift Interne Revision (ZIR), 06/2005.
- Andreas Herzig / Uwe Probst (Deloitte), *Compliance, Risikomanagement und internes Kontrollsystem: Effiziente Umsetzung der Governance-Anforderungen aus BilMoG*, Risiko Manager, 02/2010.

Vorlesungsbegleitende Lektüre

Pflicht- und Hintergrundliteratur Risk und Compliance (2)

Deloitte

- ERS, IDW PS 980: Prüfung von Compliance-Management-Systemen, 11/2010.
- ERS, Überwachen Sie Ihre Kontroll-, Risiko- und Revisionssysteme?, 05/2009.

Sonstige Veröffentlichungen

- COSO II: Unternehmensweites Risikomanagement - Übergreifendes Rahmenwerk, Zusammenfassung, September 2004, http://www.coso.org/documents/COSO_ERM_ExecutiveSummary_German.pdf
- Deutscher Corporate Governance Kodex (in der Fassung vom 26. Mai 2010), http://www.corporate-governance-code.de/ger/download/kodex_2010/D_CorGov_Endfassung_Mai_2010.pdf
- Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex, Qualifizierung von Aufsichtsräten, 02/2010.
- Entwurf IDW Prüfungsstandard: Grundsätze ordnungsmäßiger Prüfung von Compliance Management Systemen (IDW PS 980), Stand: 11.03.2010.

Bücher

- Martin Plendl / Heiner Kompenhans / Claus Buhleier (Hrsg.), *Der Prüfungsausschuss der Aktiengesellschaft - Praxisleitfaden für den Aufsichtsrat*, Schaeffer-Poeschel Verlag: Stuttgart 2011.
- Behringer (Hrsg.), *Compliance kompakt - Best Practice im Compliance-Management*, E. Schmidt: Berlin 2010.
- Brauer Michael, *Compliance Intelligence - Praxisorientierte Lösungsansätze für die risikobewusste Unternehmensführung*, Schäffer-Poeschel Verlag: Stuttgart 2009.
- Frank Romeike / Jens-Hinrich Binder, *Rechtliche Grundlagen des Risikomanagements: Haftungs- und Strafvermeidung für Corporate Compliance*, E. Schmidt: Berlin 2008.