

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Vorwort | V |
| Autorenverzeichnis | VII |
| Abkürzungsverzeichnis | XV |
| Literaturverzeichnis | XVII |
| 1. Präambel | 1 |
| 1.1. Definition „Was ist eine Sonderuntersuchung?“ | 1 |
| 1.2. Geltungsbereich | 1 |
| 1.3. Prozess & (Sofort-)Maßnahmen | 2 |
| 1.4. Befragungen/Interviews | 2 |
| 1.5. Berichterstattung | 3 |
| 2. Organisatorischer Rahmen | 5 |
| 2.1. Aufgaben, Befugnisse, Verantwortlichkeit | 5 |
| 2.2. Objektivität und Unabhängigkeit | 5 |
| 2.3. Sorgfaltspflichten, fachliche Kompetenz und Vertraulichkeitsverpflichtung | 6 |
| 2.3.1. Berufliche Sorgfaltspflicht | 6 |
| 2.3.2. Fachliche Kompetenz | 6 |
| 2.3.3. Vertraulichkeitsverpflichtung der Prüfer | 7 |
| 2.4. Qualitätssicherung | 7 |
| 3. Durchführung der Sonderuntersuchung | 9 |
| 3.1. Leitung, Team, Auftrag | 9 |
| 3.1.1. Leitung | 9 |
| 3.1.2. Team | 10 |
| 3.1.3. Auftrag zur Sonderuntersuchung | 11 |
| 3.2. Art der Arbeiten | 12 |
| 3.2.1. Systematisches Vorgehen | 13 |
| 3.2.1.1. Befragungen und Interviews | 13 |
| 3.2.1.2. Forensische Datensicherungen | 14 |
| 3.2.1.3. Durchsicht von Unterlagen, Dokumenten und elektronischen Daten | 14 |
| 3.2.1.4. Datenanalyse (Analyse von Massendaten) | 15 |
| 3.2.1.5. Background Checks | 15 |
| 3.2.1.6. Inhaltliche und dokumentarische Aufnahme von Tatorten | 15 |
| 3.2.1.7. Echtheitsprüfungen | 15 |

| | | |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 3.2.1.8. | Spezifische Gutachten aller Art | 15 |
| 3.2.1.9. | Mystery Shopping | 15 |
| 3.2.1.10. | Dumpster Diving | 16 |
| 3.2.1.11. | Zusammenarbeit mit Behörden | 16 |
| 3.2.1.12. | Gerichtstaugliche Beweismittelsicherung und Berichterstattung | 16 |
| 3.2.2. | Zielgerichtetes Vorgehen | 16 |
| 3.2.3. | Risikoorientiertes Vorgehen | 17 |
| 3.3. | Ablauf einer Sonderuntersuchung | 17 |
| 3.3.1. | Planung der konkreten Sonderuntersuchung | 17 |
| 3.3.1.1. | Übernahme des Untersuchungsmandats durch den Leiter der Sonderuntersuchung und Beginn der Untersuchung | 17 |
| 3.3.1.2. | Aufbereitung der Fakten | 18 |
| 3.3.1.2.1. | Anlage eines Untersuchungsakts | 18 |
| 3.3.1.2.2. | Schaffung eines detaillierten Überblicks über Personen und Umfeld | 18 |
| 3.3.1.2.3. | „Timeline“ | 19 |
| 3.3.1.2.4. | Information über die mandatierte Sonder- untersuchung | 19 |
| 3.3.2. | Durchführung der konkreten Sonder- untersuchung | 20 |
| 3.3.2.1. | Beweismittel – Erlangung, Sicherung und Auswertung | 20 |
| 3.3.2.2. | Kooperation mit Fachleuten inner- und außerhalb des Unternehmens | 21 |
| 3.3.2.3. | Verdichten von Daten („Puzzle-Prinzip“) | 21 |
| 3.3.2.4. | Befragungen – Vorbereitung und Durchführung | 22 |
| 3.3.3. | Öffentlichkeitsarbeit, Zusammenarbeit mit Externen, Kommunikation und Datenaustausch | 24 |
| 3.3.3.1. | Öffentlichkeitsarbeit | 24 |
| 3.3.3.2. | Zusammenarbeit mit Externen | 25 |
| 3.3.3.3. | Kommunikation und Datenaustausch | 26 |
| 3.3.4. | Berichterstattung | 26 |
| 3.3.4.1. | Form der Berichterstattung | 27 |
| 3.3.4.2. | Legen von Zwischenberichten | 27 |
| 3.3.4.3. | Vorbereitung auf Berichtslegung, „letzter Schliff“ | 27 |
| 3.3.4.4. | Inhaltliche Schwerpunkte der Berichterstattung über Sonderuntersuchungen | 28 |
| 3.3.4.5. | Adressaten von Sonderuntersuchungsberichten | 31 |
| 3.3.5. | Organisatorischer Abschluss und Archivierung | 31 |

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 4. Exkurs – „Lessons Learned“ | 33 |
| Anhang 1: Beispiel einer Qualitätssicherung | 35 |
| Anhang 2: Sofortmaßnahmen – Checkliste Rollen und Verantwortlichkeiten | 37 |
| Anhang 3: Chain of Custody/CoC Formblatt | 39 |
| Anhang 4: Mögliche Checkliste bzgl personenbezogener Daten | 43 |