

Wirtschaftsstrafrecht

RA Konrad Jeker, M.B.L.-HSG
Fachanwalt SAV Strafrecht

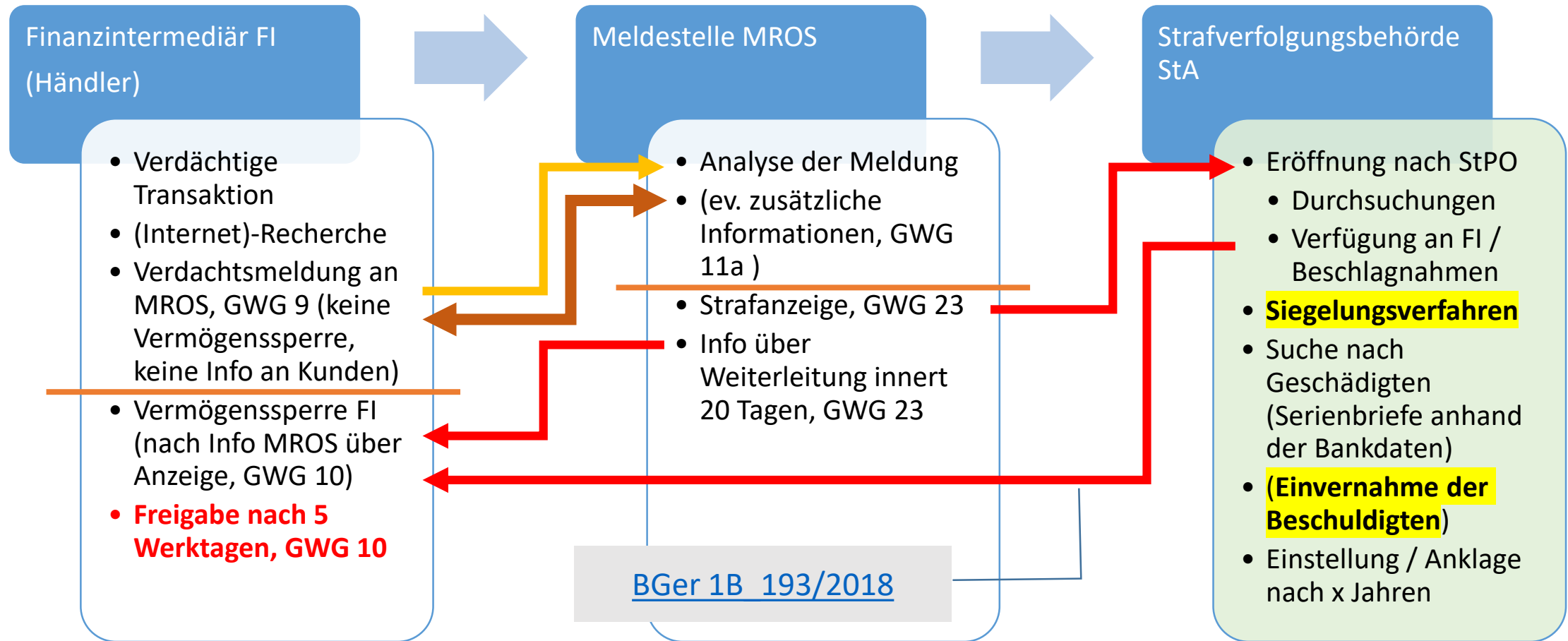
BGE 144 und 145 / TPF 2017

BGE / TPF	Thema	Bemerkungen
144 IV 1	selbständige Einziehung	Einziehung künftiger wirtschaftlicher Vorteile / Schätzung
144 IV 13	Affidavit	Keine erhöhte Glaubwürdigkeit / keine Falschbeurkundung
144 IV 136	Steuerbusse (2. ÖFFRA)	reformatio in peius selbst nach Beschwerderückzug / ne bis in idem
144 IV 172	Geldwäscherei	Investition in Gebrauchswerte / Auslandsüberweisung
144 IV 202	Kostenauflage bei Einstellung nach StGB 53	Keine Verletzung der Unschuldsvermutung
144 IV 294	Retrozessionen	Verletzung der Informationspflicht als ungetreue Geschäftsbesorgung
144 IV 391	GWG 9, Meldepflicht FI	Meldepflicht auch nach Eingang der Anzeige bei StA
145 IV 80	Verwendung von Personendaten	StA als Betriebsbehörde
145 IV 114	Bankgeheimnis	Geltungsbereich BankG
2017 85	Geschäftsherren- / Organhaftung nach VStrR	Verurteilung des VRP wegen Nichtverhinderung der Anlasstat
2017 160	Einziehung Ersparnisgewinn	Steuergeldwäscherei, Auslandsvortat, abstrakte Vermögensvorteile

n/amtlich publizierte Rechtsprechung Bund

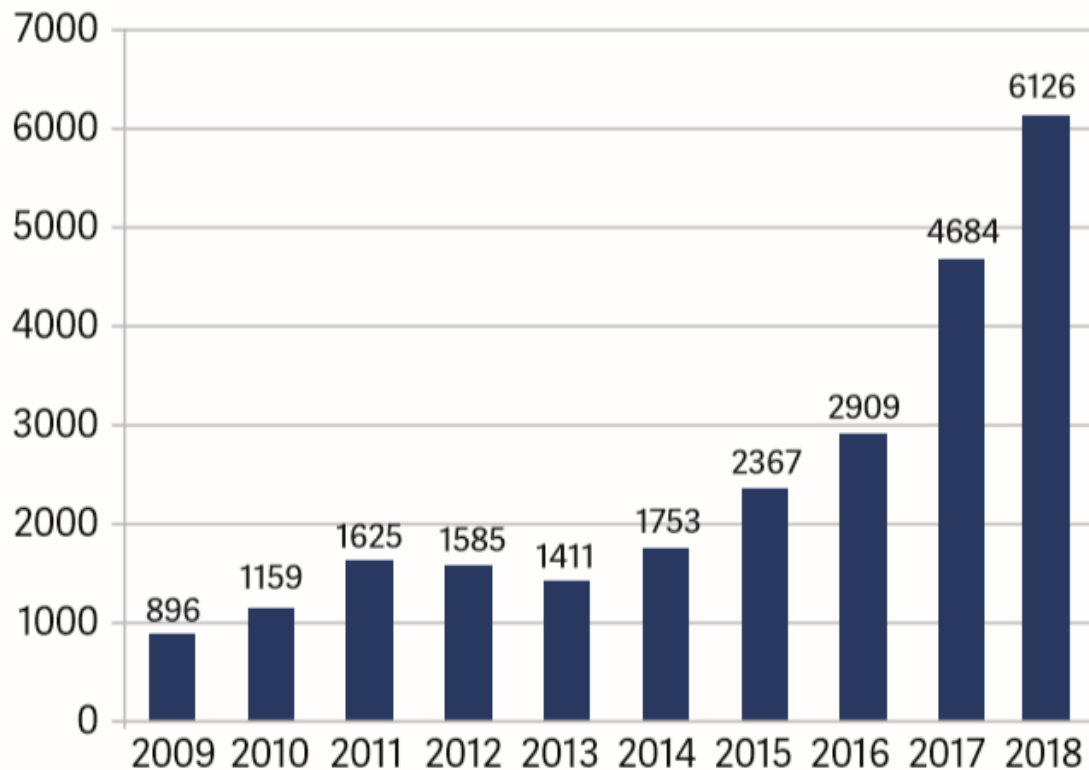
Entscheid	Thema	Bemerkungen
BStGer SK.2017.19	Ersatzforderung	Insidergewinne
BGer 6B 112/2018	Vermögensschaden	Gefährdung als Schaden
BGer 6B 233/2018	Unternehmensperson	Strafbefehl StGB 102, Einsprache Anlasstäter?
BGer 6B 1438/2017	SchKG / StGB	Ersatzforderungen via Betreibungsamt, kein staatliches Vorzugsrecht
BGer 6B 1311/2017	Gewerbsmässigkeit	Vordelikte / rechtliche Einheit
BGer 6B 934/2017	Getäuschte Person	Geschäftsführer und Selbsttäuschung
BGer 1B 433/2017	Mischmandate	Angriff auf das Anwaltsgeheimnis
BGer 1B 48/2017	Entsiegelung Anwaltsakten	Schaffung von Beschlagnahmehindernissen
BStGer SK.2018.71	VRP Swisspartners (Kundendaten)	Vgl. BGer 6B 804/2018 vom 04.12.2018

Entwicklungen I

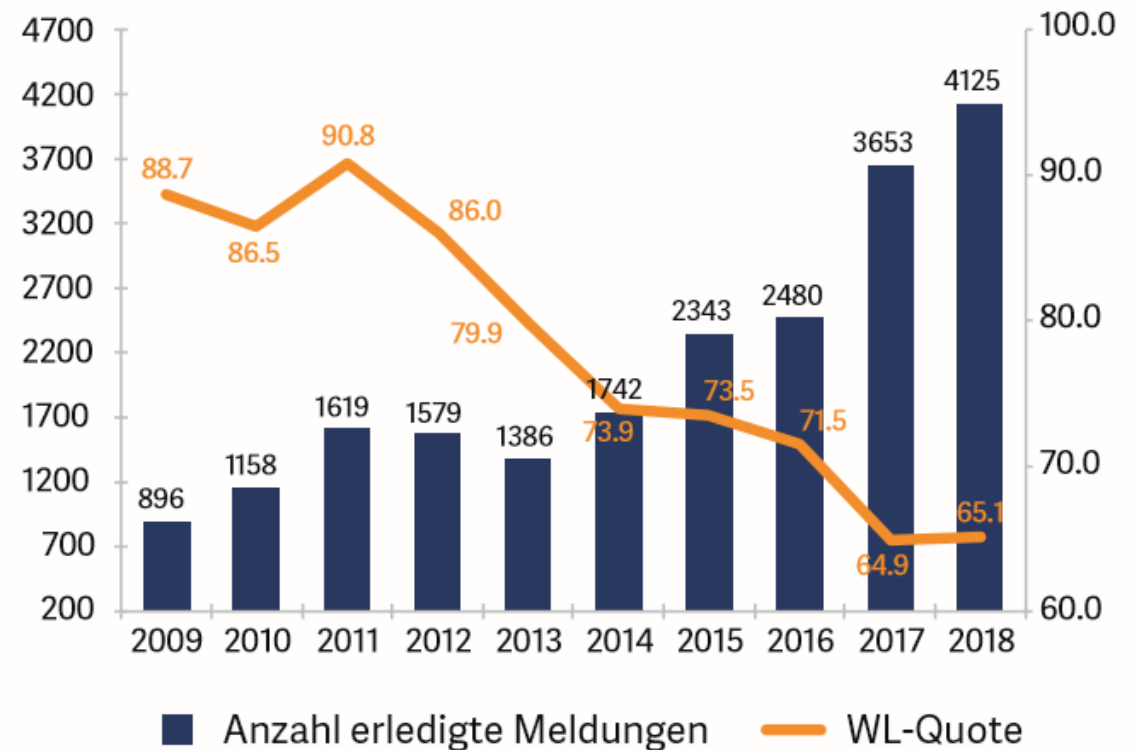


MROS Jahresbericht 2018

Erhaltene Verdachtsmeldungen

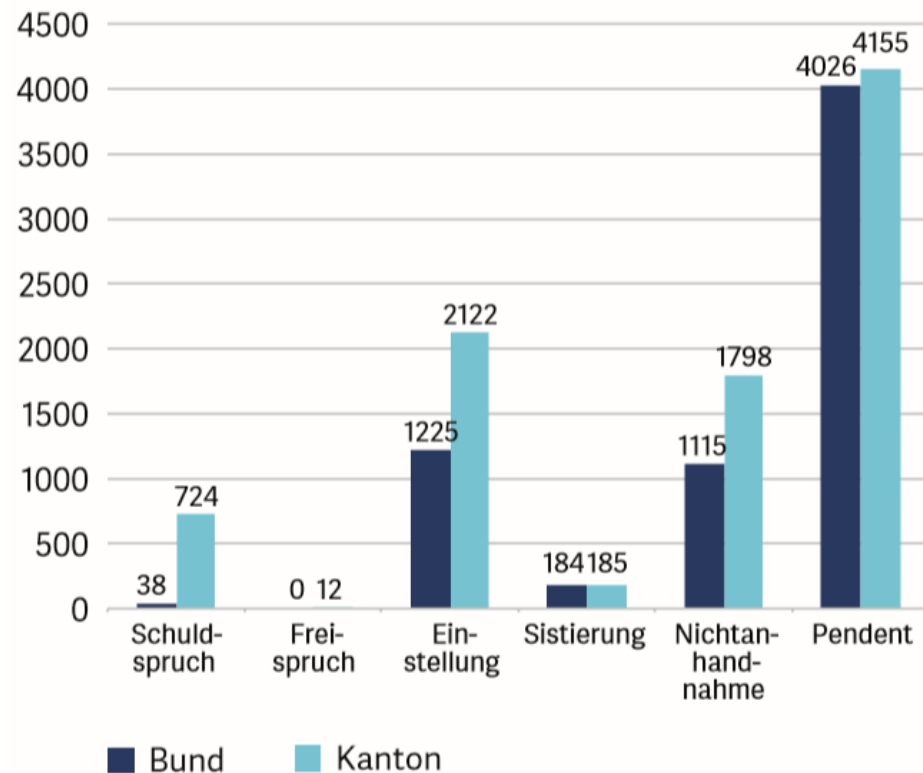


Total Anzahl bearbeitete Meldungen pro Erledigungsjahr und Weiterleitungsquote der Jahre 2009–2018



MROS Jahresbericht 2018

Stand der weitergeleiteten Verdachtsmeldungen



Analyse der Grafik

Über 52 Prozent aller seit dem Jahr 2009 an die Strafverfolgungsbehörden des Bundes und der Kantone weitergeleiteten Verdachtsmeldungen sind noch hängig.

Diskussion interne Untersuchungen

- Sinn und Zweck
- Verhältnis zum Arbeitsvertragsrecht / Datenschutzrecht
- Bedeutung im Strafverfahren
- Verwendung im Strafverfahren
- Umgang mit Whistleblower im Strafverfahren
- Umgang mit Berufsgeheimnissen
- nemo tenetur-Grundsatz

Literaturauswahl

- DANIEL JOSITSCH/CHRISTIAN SCHWARZENEGGER/WOLFGANG WOHLERS (Hrsg.), Festschrift für Andreas Donatsch, Zürich 2017
- JÜRIG-BEAT ACKERMANN (Hrsg.), Kommentar Kriminelles Vermögen – Kriminelle Organisationen, Zürich 2018 («Kupferkommentar»)
- JÜRIG-BEAT ACKERMANN / MARIANNE JOHANNA HILF (Hrsg.), Kurzer Prozess, zu kurzer Prozess – im Wirtschaftsstrafverfahren, 10. Schweizerische Tagung zum Wirtschaftsstrafrecht, Zürich 2019
- CAROLE BECK, Enforcementverfahren der FINMA und Dissonanz zum nemo tenetur-Grundsatz, Zürich 2019
- PETER NOBEL, Schweizerisches Finanzmarktrecht, 4. Auflage, Bern 2019
- WOLFGANG WOHLERS/VERONICA LYNN, Das Anwaltsgeheimnis bei internen Untersuchungen, recht 01/2018, 9 ff.
- ANDREAS DONATSCH, Im Labyrinth des Steuerstrafrechts, recht 02/2019, 121 ff.
- KAJETAN M. KOBRYN, Beschlagnahme und Einziehung von in der Schweiz «gewaschenen» Vermögenswerten aus einer rein ausländischen Vortat, FP 04/2017, 234 ff.
- JUANA VASELLA, Die originäre Verantwortlichkeit des Unternehmens nach Art. 102 Abs. 2 StGB, FP 01/2018, 54 ff.
- MIRO DANGUBIC, Parteistellung und Parteirechte bei der rechtshilfeweisen Herausgabe von Kontoinformationen, FP 02/2018, 112 ff.
- FRIEDRICH FRANK/TOMMASO CAPRARA, Die selbständige Einziehung im Verwaltungsstrafverfahren (Art. 66 VStrR), FP 02/2018, 118 ff.
- PASCAL RONC/BENEDIKT SCHUPPLI, Kryptowährungen im Lichte der schweizerischen Geldwäschereigesetzgebung, FP 06/2018, 529 ff.
- LAURA MACULA, Erzwungene Selbstbelastung oder freiwillige Auskunft? Zur Verwertbarkeit von Unternehmensdossiers zuhanden der FINMA, ZStrR 01/2018, 30 ff. (vgl. dazu BGE 142 IV 207)
- URSULA CASSANI, Evolutions législatives récentes en matière de droit pénal économique: blanchiment d'argent et corruption privée, ZStrR 02/2018, 179 ff.