

Werner de Capitani

## Bankgeheimnis und historische Forschung

Rechtsgutachten zuhanden des Vereins für Finanzgeschichte  
(Schweiz und Fürstentum Liechtenstein)

# Inhaltsverzeichnis

1	Ausgangslage und Fragestellung	5
2	Die Entwicklung seit 1993	7
21	Vorgeschichte	7
22	Die einzelnen Massnahmen	8
221	Die Richtlinien der SBVg vom 9. September 1995	8
222	Die Einsetzung der Volcker Commission	9
223	Die Einsetzung der Bergier-Kommission	10
224	Die Publikation von Namenlisten	11
3	Das Bankgeheimnis	13
31	Geschichtliche Hinweise	13
32	Rechtliche Grundlagen	14
33	Die durch das Bankgeheimnis geschützten Informationen	15
34	Die durch das Bankgeheimnis geschützten Personen	16
35	Dauer der Geheimhaltungspflicht	16
36	Erlaubte Offenbarung von Kundendaten	18
361	Die gesetzlichen Rechtfertigungsgründe	18
362	Die übergesetzlichen Rechtfertigungsgründe	19

4	Das Bankgeheimnis in der Entwicklung seit 1993	21
41	Bei den Umfragen der SBVg	21
42	Bei den Richtlinien der SBVg vom 9. September 1995	21
43	Bei der Volcker Commission	22
44	Bei der Bergier-Kommission	22
45	Bei der Publikation von Namenlisten	23
5	Ergebnisse	25
51	Zum Stellenwert des Bankgeheimnisses	25
52	Zu den Rechtfertigungsgründen für den Zugang zu Bankarchiven	26
	Anmerkungen	28
	Literaturverzeichnis	31
	Abkürzungen	32