

## Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis	13
§ 1 Compliance	17
A. Compliance in der Rechtsterminologie	18
B. Compliance als Bestandteil guter Corporate Governance	19
C. Abgrenzung des Compliance-Begriffs	20
I. Compliance und Risikomanagement	21
II. Compliance und Corporate Social Responsibility	22
D. Begründung der Compliance-Pflicht in Kapitalgesellschaften	23
§ 2 Compliance in Aktiengesellschaften	26
A. Compliance als Leitungsaufgabe	26
B. Compliance als Ausprägung der Sorgfaltspflicht	27
I. Sorgfaltskonkretisierung durch das Unternehmensziel	27
1. Interessenmonistische Zielbestimmung	28
2. Interessenpluralistische Zielbestimmung	29
3. „Directors Primacy“	30
4. Interessenpluralistische Zielbestimmung für die Compliance-Organisation	30
II. Organisationspflichten aus Art. 14 Abs. 2 GG	36
III. Sorgfaltskonkretisierung durch den DCGK	38
1. Die Compliance-Regelungen des DCGK	39
2. Rechtsnatur des Kodex	39
a) Gesetzesrecht	39
b) Satzungsrecht	40
c) Handelsbrauch	41
d) Gewohnheitsrecht	41
e) Fachnormen	41
f) Regelungsform sui generis	42
aa) Der DCGK als staatliche Maßnahme	42
bb) Der DCGK als reflexives, öffentliches Regelungsinstrument	43
3. Die rechtliche Verbindlichkeit der Compliance-Regelungen des DCGK	44
IV. Sorgfaltskonkretisierung durch den PCGK	46
V. Branchenspezifische Konkretisierung der Compliance-Pflicht	49

1.	Compliance in der Finanzwirtschaft	49
a)	Compliance in Kreditinstituten	49
b)	Compliance in Wertpapierdienstleistungsunternehmen	50
2.	Compliance in der Versicherungswirtschaft	52
3.	Bedeutung für nicht erfasste Gesellschaften	53
VI.	Sorgfaltskonkretisierung durch betriebswirtschaftliche Standards	53
VII.	Monitoring von Compliance-Risiken gemäß § 91 Abs. 2 AktG	56
1.	Compliance als Unternehmensrisiko	56
2.	Risikomanagement nach dem KonTraG	59
a)	Konkretisierung durch Branchenspezifische Sonderregelungen	60
b)	Auffassung in der betriebswirtschaftlichen Literatur	61
c)	Auffassung der gesellschaftsrechtlichen Literatur	63
d)	Pflicht zur umfassenden Erfassung und Auswertung von Compliance-Risiken	64
e)	Pflicht zur Risikosteuerung aus § 91 Abs. 2 AktG	67
f)	Überwachung eingeleiteter Maßnahmen	67
3.	Implikationen für die Compliance-Organisation	69
VIII.	Aufsichtspflicht des Betriebsinhabers gemäß § 130 OWiG	69
IX.	Sorgfaltskonkretisierung durch die Legalitätspflicht	71
1.	Law as Price	71
2.	Law as Limit	73
3.	Legalität als oberste Maxime der Geschäftsführung	74
4.	Bedeutung der Legalitätspflicht für die Compliance-Organisation	76
a)	Grundsätze der Geschäftsmoral	77
b)	Vertragliche Pflichten	77
c)	Rechtspflichten bei Auslandsgeschäften	78
d)	Unklare oder umstrittene Rechtslage	79
X.	Sorgfaltskonkretisierung durch die Pflicht zur Haftungsvermeidung	80
1.	Haftung für den Verrichtungsgehilfen (§§ 831, 823 Abs. 2 BGB)	81
2.	Haftung für Organisationsverschulden (§ 823 Abs. 1 BGB)	84
3.	Vertragliche Haftung	86
XI.	Compliance als Unternehmensorganisationspflicht des Vorstands	87
C.	Kontrolle der Erfüllung von Compliance-Pflichten	88
I.	Information des Aufsichtsrats	89
II.	Kontrolle und Korrektur des Compliance-Standards	90
III.	Abberufung des Vorstands	91
IV.	Kündigung	92
V.	Ansprüche gegen den Vorstand	92
1.	Pflichtverletzung	92
2.	Verschulden	93
3.	Beweislast	94
4.	Business Judgement Rule	94
a)	Unternehmerische Entscheidung	94
b)	Annahme des Handelns zum Wohl der Gesellschaft	96
c)	Angemessene Information	96

d) Haftungsausschluss	98
5. Ermessen des Aufsichtsrat zur Durchsetzung von Ansprüchen	98
 § 3 Compliance außerhalb von Aktiengesellschaften	102
A. Gesellschaft mit beschränkter Haftung	102
I. Compliance als Aufgabe des Geschäftsführers in der GmbH	102
II. Compliance als Ausprägung der Sorgfaltspflicht	103
1. Unternehmensziel	104
2. Branchenspezifische Konkretisierungen der Compliance-Pflicht	105
3. Corporate Governance Kodizes	105
4. Risikomanagement in der GmbH	106
a) Generelle Anwendbarkeit von § 91 Abs. 2 AktG für andere Gesellschaftsformen	106
b) Anwendbarkeit von § 91 Abs. 2 AktG auf große Gesellschaften	107
c) Anwendbarkeit von § 91 Abs. 2 AktG bei vergleichbarer Organisationsstruktur	107
d) Risikomanagement als Bestandteil der Sorgfaltspflicht gemäß § 43 Abs. 1 GmbHG	108
5. Prägung der Sorgfalt durch externe Pflichten der GmbH	111
6. Compliance-Pflichten in der GmbH	113
III. Kontrolle des GmbH Geschäftsführers	113
1. GmbH ohne Aufsichtsrat	114
a) Weisungsbefugnisse	115
b) Widerruf der Bestellung	115
c) Kündigung	116
d) Ansprüche gegen den Geschäftsführer	116
aa) Pflichtverletzung	117
bb) Verschulden	118
cc) Beweislast	118
dd) Business Judgement Rule in der GmbH	119
ee) Ausschluss der Haftung	119
ff) Innerbetrieblicher Schadensausgleich	120
2. Mitbestimmte GmbH	121
a) Information des Aufsichtsrats	122
b) Kontrolle und Korrektur des Compliance-Standards	122
c) Ansprüche gegen den Geschäftsführer	123
3. GmbH mit fakultativem Aufsichtsrat	124
B. Eingetragene Genossenschaft	124
I. Compliance als Aufgabe des Genossenschaftsvorstands	125
II. Compliance als Ausprägung der Sorgfaltspflicht	125
1. Unternehmensziel	126
2. Branchenspezifische Konkretisierungen der Compliance-Pflicht	127

3. Corporate Governance Kodizes	127
4. Risikomanagement in der Genossenschaft	127
5. Prägung der Sorgfalt durch externe Pflichten der Genossenschaft	129
III. Kontrolle des Genossenschaftsvorstands durch den Aufsichtsrat	130
1. Information des Aufsichtsrats	131
2. Sanktion von Compliance-Verstößen	132
a) Amtsenthebung des Vorstands	133
b) Ansprüche gegen den Vorstand	133
aa) Beweislast	134
bb) Geltung der Business Judgement Rule	135
cc) Haftungsausschluss	135
C. Exkurs: Compliance in Personengesellschaften	136
 § 4 Implementierung einer Compliance-Organisation	137
A. Detaillierungsgrad der Organisationsanforderungen	137
I. Detaillierte Organisationsvorgaben aus der Compliance-Pflicht	137
II. Compliance als unternehmensindividuelle Organisationspflicht	138
B. Voraussetzungen der Implementierung	140
I. Commitment	140
II. Compliance-Audit	141
III. Compliance-Strategie	142
1. Zuständigkeiten	142
2. Voraussetzungen für rechtmäßiges Verhalten	143
3. Überwachung	143
C. Unternehmensorganisation	144
I. Horizontale Delegation an ein Compliance-Ressort	144
II. Vertikale Delegation an einen Compliance-Officer	146
1. Abgrenzung zu den Betriebsbeauftragten	147
a) Compliance-Beauftragte in Wertpapierdienstleistungsunternehmen	148
aa) Compliance-Beauftragter als Beauftragter im Rechtssinn	148
bb) Compliance-Beauftragter als Delegat des Vorstands	149
cc) Rechtliche Stellung in Wertpapierdienstleistungsunternehmen	149
b) Compliance-Officer außerhalb vom Wertpapierdienstleistungsunternehmen	151
2. Aufgabendelegation an den Compliance-Officer	151
3. Weisungsrechte gegenüber dem Compliance-Officer	155
4. Interne Meldepflichten des Compliance-Officers	155
5. Meldung von Compliance-Verstößen an den Aufsichtsrat	157
6. Externe Meldungen	158
7. Kündigungsschutz	160
III. Einrichtung einer Compliance-Abteilung	161

IV. Outsourcing von Compliance-Aufgaben	163
V. Erstreckung der Compliance-Organisation auf Arbeitnehmer	166
1. Compliance-Pflichten von Arbeitnehmern	167
a) Beachtung von Rechtspflichten	167
b) Auskunfts- und Untersuchungsduldungspflichten	168
c) Meldepflichten	168
2. Einführung von Compliance-Richtlinien	169
a) Codes of Conduct und Compliance-Richtlinien	169
b) Inhalt von Compliance-Richtlinien	170
c) Einführung von Compliance-Richtlinien in das Arbeitsverhältnis	171
aa) Direktionsrecht	171
bb) Betriebsvereinbarung	173
cc) Mitbestimmungsrecht	174
(a) Mitbestimmungsrecht gemäß § 87 Abs. 1 Nr. 1 BetrVG	174
(b) Mitbestimmungsrecht gemäß § 94 BetrVG	176
(c) Mitbestimmungsrecht gemäß §§ 87 Abs. 1 Nr. 6 BetrVG	177
(d) Keine Ausstrahlungswirkung auf mitbestimmungsfreie Regelungen	177
dd) Individualvertragliche Einbeziehung	178
d) Grenzen der Mitwirkungspflicht	181
aa) Interessen der Arbeitnehmer	182
bb) Interessen des Arbeitgebers	183
cc) Herstellung praktischer Konkordanz	183
D. Informationsorganisation	190
I. Informationsgewinnung	191
1. Telekom „Überwachungsskandal“	192
2. Bahn „Datenskandal“	193
II. Rechtliche Grenzen der Informationsgewinnung	193
1. Datennutzung im Anwendungsbereich des TKG	194
a) Schutzwirkung des TKG	194
b) Geschäftsmäßiges Anbieten	195
c) Erlaubte Privatnutzung	197
2. Datennutzung im Anwendungsbereich des BDSG	198
a) Rechtfertigung nach alter Rechtslage	199
b) Rechtfertigung gemäß § 32 BDSG	200
aa) Regelungshintergrund	201
bb) Anwendungsbereich von § 32 Abs. 1 BDSG	202
(a) Rechtfertigung der Datenverarbeitung gemäß § 32 Abs. 1 S. 1 BDSG	204
(b) Rechtfertigung der Datenverarbeitung gemäß § 32 Abs. 1 S. 2 BDSG	205
c) Verhältnismäßigkeit	209
aa) Geeignetheit	210
bb) Erforderlichkeit	211

cc) Angemessenheit	211
(a) Telekommunikationsfreiheit	212
(b) Integrität informationstechnischer Systeme	213
(c) Eingriffsintensität	215
E. Disziplinarische Durchsetzung des Compliance-Standards	218
I. Abmahnung	218
1. Anforderungen an die Abmahnung	218
2. Entbehrlichkeit der Abmahnung	219
a) Beeinträchtigung des Vertrauensverhältnisses	219
b) Bewusst pflichtwidriges Verhalten	220
3. Ultima Ratio Funktion der Kündigung als Reaktion auf Compliance-Verstöße	221
II. Ordentliche Kündigung	222
1. Sachlicher Grund	222
2. Verhältnismäßigkeit	224
a) Geeignetheit	224
b) Erforderlichkeit	225
b) Angemessenheit	227
III. Außerordentliche Kündigung	227
1. Wichtiger Grund	228
2. Verhältnismäßigkeit	228
a) Geeignetheit	229
b) Erforderlichkeit	229
c) Angemessenheit	229
aa) Straftaten im Rahmen des Arbeitsverhältnisses	230
bb) Außerdienstliche Straftaten	231
cc) Verdachtskündigungen	231
dd) Andere Rechtsverstöße	232
ee) Verstöße gegen die betriebliche Ordnung	232
IV. Durchsetzungspflicht der Geschäftsleitung	233
V. Schadensersatzansprüche gegen Arbeitnehmer	234
1. Grundsätze des innerbetrieblichen Schadensausgleichs	235
2. Durchsetzungspflicht der Geschäftsleitung	237
F. Krisenmanagement	238
G. Dokumentation	241
 § 5 Zusammenfassung und Ausblick	245
 Literaturverzeichnis	249
 Rechtsprechungsübersicht	269
 Webquellen	274