

# Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	5
<b>1 Die Führungskraft .....</b>	<b>15</b>
1.1 Was macht die Führungskraft zu einem leitenden Angestellten .....	15
1.1.1 Betriebsverfassungsrechtliche Definition.....	15
1.1.2 Kündigungsschutzrechtliche Definition .....	16
1.1.3 Weitere gesetzliche Definitionen .....	17
<b>2 Wer hilft den Führungskräften im eigenen Unternehmen? Die Rolle des Sprecherausschusses .....</b>	<b>19</b>
2.1 Der Status des Sprecherausschussmitglieds .....	19
2.2 Das Rollenverständnis des Sprecherausschusses .....	20
2.3 Unterstützung des Einzelnen durch den Sprecherausschuss .....	21
2.3.1 Personelle Maßnahmen.....	22
2.3.2 Beurteilung der Zulässigkeit.....	24
2.3.3 Unterstützung bei Personalgesprächen.....	25
2.3.4 Einsichtnahme in die Personalakte .....	26
2.4 Grundsätze für die Behandlung leitender Angestellter .....	27
<i>Der Gleichbehandlungsgrundsatz.....</i>	<i>28</i>
2.5 Richtlinien und Vereinbarungen .....	31
2.6 Informationsmöglichkeiten des Sprecherausschusses über wirtschaftliche Angelegenheiten .....	32
<b>3 Die Vergütung der Führungskraft .....</b>	<b>35</b>
3.1 Vergütungsbestandteile .....	36
3.1.1 Grundgehalt/Fixgehalt.....	37
3.1.1.1 Einseitige Gehaltskürzung .....	37
3.1.1.2 Überstundenabgeltung .....	38
3.1.2 Variable Vergütung.....	38

---

3.1.2.1	Zielvereinbarungen.....	39
3.1.2.2	Vertragliche Bonusregelungen.....	43
3.1.2.3	Stock-Options.....	43
3.1.3	Sachbezüge/Dienstwagen .....	45
3.1.3.1	Allgemein .....	46
3.1.3.2	Anspruch .....	46
3.1.3.3	Steuerliche Behandlung des Dienstwagens.....	47
3.1.3.4	Entzug des Dienstwagens .....	48
	<i>Freiwilligkeits- und Widerrufsvorbehalt.....</i>	<i>48</i>
	<i>Arbeitsunfähigkeit/Krankheit.....</i>	<i>49</i>
	<i>Urlaub .....</i>	<i>50</i>
	<i>Aufgabenänderung.....</i>	<i>51</i>
	<i>Kündigung und Freistellung .....</i>	<i>51</i>
3.1.3.5	Ersatzanspruch .....	52
3.2	Altersversorgung.....	52
3.2.1	Steuerliche Behandlung.....	53
3.2.2	Auskunftsanspruch.....	54
3.2.3	Übertragungsanspruch.....	55
3.2.4	Anpassungsanspruch .....	55
3.2.5	Betriebliche Altersversorgung im Aufhebungsvertrag .....	56
3.3	Sonstiges .....	57
3.4	Regulierung der Vergütung.....	57
3.4.1	Gesetz zur Angemessenheit der Vorstandsvergütung.....	58
3.4.2	Instituts-Vergütungsverordnung.....	59
3.4.2.1	Allgemeine Anforderungen.....	59
3.4.2.2	Besondere Anforderungen.....	60
3.4.3	Versicherungs-Vergütungsverordnung.....	60
3.4.4	Fazit .....	61

<b>4</b>	<b>Umstrukturierungen im Unternehmen und ihre Folgen für Führungskräfte .....</b>	<b>63</b>
4.1	Betriebsänderung.....	63
4.2	Betriebsübergang .....	65
4.2.1	Geltung des § 613 a BGB für Führungskräfte .....	65
4.2.2	Voraussetzungen für die Anwendbarkeit des § 613 a BGB.....	65
4.2.2.1	Übergang Betrieb oder Betriebsteil .....	66
4.2.2.2	Durch Rechtsgeschäft.....	66
4.2.2.3	Abgrenzung zur Funktionsnachfolge.....	66
4.2.3	Folgen der Anwendbarkeit des § 613 a BGB .....	67
4.2.3.1	Übergang des Arbeitsverhältnisses.....	67
4.2.3.2	Übergang von Entgeltansprüchen und Sachbezügen .....	68
4.2.3.3	Haftung für Ansprüche .....	70
	<i>Haftungsbeispiel:</i> .....	71
4.2.3.4	Änderungs- und Kündigungsschutz .....	71
4.2.3.5	Weitergeltung von kollektivrechtlichen Regelungen.....	72
4.2.3.6	Weitergeltung von tarifvertraglichen Regelungen.....	73
4.2.3.7	Zeugniserteilungsanspruch.....	73
4.2.3.8	Unterrichtungspflicht.....	74
4.2.3.9	Widerspruchsrecht .....	75
4.2.3.10	Widerspruchsfolgen .....	76
4.3	Betriebsstillegung .....	77
4.4	Umwandlungssachverhalte .....	77
4.4.1	Voraussetzungen für die Anwendbarkeit des UmwG.....	78
4.4.2	Verhältnis zu § 613 a BGB.....	79
4.4.3	Rechtsfolgen einer Verschmelzung, Spaltung oder Teilübertragung.....	80
4.4.3.1	Weitergeltung von kollektivrechtlichen Vereinbarungen .....	80
4.4.3.2	Haftung .....	80
4.4.3.3	Unterrichtungspflicht.....	81
4.4.3.4	Widerspruchsrecht .....	81

4.4.3.5	Sonderschutz des § 323 Abs. 1 UmwG.....	81
4.5	Change-of-Control-Klauseln.....	83
4.6	Fazit .....	85
<b>5</b>	<b>Aufgabenänderungen und Versetzungen .....</b>	<b>87</b>
5.1	Status quo - Der Arbeitsvertrag und der aktuelle Arbeitsplatz .....	88
5.2	Einvernehmliche Aufgabenänderungen.....	89
5.3	Einseitige Aufgabenänderungen .....	92
5.3.1	Die Änderungskündigung.....	93
5.3.2	Die Versetzung .....	97
5.3.2.1	Änderungskündigung oder Direktionsrecht?.....	97
5.3.2.2	Das Direktionsrecht .....	98
	<i>Allgemeines Direktionsrecht</i> .....	99
	<i>Erweitertes Direktionsrecht</i> .....	100
5.3.2.3	Die erste Hürde: Inhaltskontrolle .....	102
5.3.2.4	Die zweite Hürde: Ausübung des Direktionsrechts/Überprüfung .....	106
	<i>Wie beurteilt man, ob eine neue Funktion gleichwertig ist?</i> .....	107
5.3.2.5	Beispielfälle.....	108
	<i>Änderung des Einsatzortes</i> .....	108
	<i>Übertragung von zusätzlichen Aufgaben</i> .....	110
	<i>Änderung des Vertriebsgebietes</i> .....	111
	<i>Der Trick mit der Hierarchieebene</i> .....	112
	<i>Entzug von Personalverantwortung</i> .....	113
	<i>Alte Arbeitsaufgaben</i> .....	114
5.3.2.6	Schleichende Entleitung .....	114
	<i>Indikatoren für eine schleichende Entleitung</i> .....	115
	<i>Wie setzt man sich gegen eine schleichende Entleitung zur Wehr?</i> .....	116
5.3.2.7	Zulässige Nadelstiche .....	117
5.4	Betriebsrats- und Sprecherausschussbeteiligung .....	118
5.5	Handlungsoptionen .....	120
5.6	Folgen rechtswidriger Versetzungen .....	122

---

<b>6</b>	<b>Beförderung zum Geschäftsführer: Chance oder Fallstrick? .....</b>	<b>123</b>
6.1	Abgrenzung Arbeitnehmer/Geschäftsführer.....	123
6.2	Verschiedene Konstellationen.....	124
6.2.1	Ausgangslage .....	124
6.2.2	Warum ist das Arbeitsverhältnis erhaltenswert? .....	126
6.3	Konzerngestaltungen .....	126
6.4	Rat für die Praxis.....	128
6.5	Problemfelder .....	128
6.5.1	Kündigungsschutz.....	128
6.5.1.1	Das ursprüngliche Arbeitsverhältnis bleibt erhalten .....	128
6.5.1.2	Sonderfall: Anstellung in Konzernsituation .....	129
6.5.1.3	Fortsetzung eines befristeten Anstellungsvertrages.....	130
6.5.1.4	Das ursprüngliche Arbeitsverhältnis wird beendet .....	130
6.5.1.5	Anwendbarkeit des Kündigungsschutzgesetzes wird vertraglich vereinbart .....	131
6.5.1.6	Zum Arbeitsgericht oder Landgericht? .....	133
6.5.2	Sozialversicherungsrecht.....	134
6.5.3	Entgeltfortzahlungsgesetz, Urlaubsgesetz, Arbeitszeitgesetz .....	134
6.5.4	Wettbewerbsverbot/Karenzentschädigung .....	134
6.5.5	Haftung als Geschäftsführer .....	135
6.5.5.1	Arbeitnehmerhaftung .....	135
6.5.5.2	Geschäftsführerhaftung .....	136
<b>7</b>	<b>Haftung und Compliance.....</b>	<b>139</b>
7.1	Pflichten, Risiken, Chancen.....	139
7.2	Verantwortung und Haftung aus Compliance .....	139
7.2.1	Übertragung von Compliance-Verpflichtungen.....	140
7.2.2	Compliance-Verantwortlicher .....	140
7.2.3	Einrichtung von Compliance-Regelungen.....	140
7.2.4	Verhaltenspflichten und Leitlinien .....	140

7.3	Arbeitsrechtliche Konsequenzen und Haftung bei Verstoß gegen Compliance-Regelungen.....	141
7.3.1	Abmahnung erforderlich?.....	141
7.3.2	Fristlose Kündigung .....	141
7.3.3	Haftung.....	142
7.4	Arbeitsrechtliche Konsequenzen und Haftung des Compliance-Verantwortlichen .....	143
7.4.1	Haftungserweiterung durch vergrößerten Verantwortungsbereich .....	143
7.4.2	Einladungen, Geschenke, Vergünstigungen und Korruptionsverdacht .....	144
7.5	Sonderkündigungsschutz .....	145
7.6	Strafrechtliche Verantwortlichkeit.....	146
7.7	Haftungsrisiko des Compliance-Officers bei Sonderverantwortlichkeit.....	146
7.8	Organisation, Ausführung der übertragenen Pflichten .....	147
7.9	Verantwortlichkeit bei Zweifelsfragen.....	148
7.10	Whistleblowing.....	148
7.10.1	Whistleblowing-Verpflichtung .....	149
7.10.2	Whistleblowing als Kündigungsgrund.....	150
7.10.2.1	Bloße Behauptungen.....	150
7.10.2.2	Interne oder externe Klärung?.....	150
7.10.2.3	Informationen an die Öffentlichkeit.....	151
7.10.2.4	Zusammenfassung .....	151
7.10.3	Datenschutzrechtliche Fragen .....	152
7.10.4	Schutz durch Versicherung.....	152
7.10.5	Schutz durch Haftungsfreistellung.....	152
7.10.6	Beweisverwertungsverbot bei Verstoß gegen Arbeitnehmerdatenschutz .....	153
8	<b>Auslandsentsendungen – Weggang und Rückkehr .....</b>	<b>155</b>
8.1	Auslandsentsendung .....	155
8.1.1	Vertragliche Konstellationen .....	156
8.1.2	Inhalt der Verträge .....	157
8.1.2.1	Formale Mindestanforderungen.....	157

---

8.1.2.2	Vergütungsbestandteile .....	157
8.1.2.3	Bedingungen für die Rückkehr.....	158
8.1.2.4	Rechtswahl und Rechtswahlklauseln .....	158
8.1.3	Fürsorgepflichten vor der Entsendung .....	159
8.2	Aufenthalt .....	161
8.2.1	Geltungsumfang des Arbeitsvertrages.....	161
8.2.2	Geltungsumfang des Entsendungsvertrages.....	161
8.2.3	Fürsorgepflichten während des Auslandsaufenthaltes .....	162
8.3	Rückkehr .....	162
8.3.1	Rückruf und Rückkehrklauseln.....	162
8.3.1.1	Ablauf der Befristung – Keine Rückrufklausel.....	162
8.3.1.2	Rückrufklausel .....	163
8.3.2	Versetzung, Entleitung, keine vertragsgemäße Beschäftigung .....	164
8.3.3	Kündigungsschutz.....	165
8.3.4	Fürsorgepflichten nach dem Auslandseinsatz .....	166
8.4	Steuerrechtliche Situation .....	166
8.5	Sozialversicherungsrechtliche Situation.....	167
<b>9</b>	<b>Trennung von der Führungskraft.....</b>	<b>169</b>
9.1	Grundsätze des Kündigungsschutzes für Führungskräfte .....	169
9.1.1	Die verhaltensbedingte Kündigung.....	170
9.1.2	Die betriebsbedingte Kündigung .....	171
9.1.2.1	Fehlende Weiterbeschäftigungsmöglichkeit.....	173
9.1.2.2	Sozialauswahl.....	174
9.1.3	Die personenbedingte Kündigung.....	176
9.1.4	Low-Performer .....	176
9.1.5	Beschäftigtendatenschutz .....	177
9.1.6	Spagat zwischen Loyalität zum Unternehmen und Verpflichtung zur Abstellung rechtswidrigen Verhaltens .....	178
9.2	Trennungsvereinbarungen optimieren – Abschluss und Inhalt des Aufhebungsvertrages .....	178

9.2.1	Der Aufhebungsvertrag .....	181
9.2.2	Das Trennungsgespräch.....	181
9.2.3	Essentials eines Aufhebungsvertrags.....	183
9.2.3.1	Beendigungszeitpunkt.....	184
9.2.3.2	Freistellung.....	185
9.2.3.3	Abfindung .....	188
	<i>Steuerliche Optimierung von Abfindungen .....</i>	<i>192</i>
9.2.3.4	Bonus.....	196
9.2.3.5	Aktien-(Options)-Regelungen .....	199
9.2.3.6	Dienstwagen.....	200
9.2.4	Outplacement – Coaching.....	202
9.3	Altersversorgung, Altersteilzeit und Vorruhestand .....	204
9.3.1	Altersversorgung.....	204
9.3.2	Altersteilzeit .....	206
9.3.3	Vorruhestand .....	206
9.3.4	Vorruhestand oder Abfindung?.....	208
<b>10</b>	<b>Headhunting, Outplacement und Coaching.....</b>	<b>211</b>
10.1	Headhunting .....	211
10.2	Outplacement.....	211
10.3	Coaching.....	213
<b>11</b>	<b>Wie finde ich den richtigen Anwalt?.....</b>	<b>215</b>
	<i>Was also sollte die Führungskraft tun? .....</i>	<i>215</i>
	<i>Mit welchen Kosten habe ich in einer rechtlichen Auseinandersetzung zu rechnen und wer kommt dafür auf? .....</i>	<i>218</i>
	Stichwortverzeichnis .....	221
	Der Autor .....	226