

Inhaltsverzeichnis

A. Einleitung	1
B. Grundlagen von Compliance-Pflichten	5
I. Untersuchungsgegenstand	5
II. Wirtschaftsrechtliche Compliance-Pflichten.....	8
1. Verpflichtung aus dem Aktiengesetz	8
a) Organisationspflicht gem. § 76 Abs. 1 AktG.....	9
b) Organisationspflicht gem. § 91 Abs. 2 AktG.....	10
c) Verpflichtung gem. § 93 Abs. 1 AktG.....	14
d) Verpflichtung aus dem Deutschen Corporate Governance Kodex.....	16
e) Implementierungspflicht nach der Rechtsprechung	18
f) Zwischenergebnis.....	20
2. Verpflichtung aus spezialgesetzlichen Regelungen.....	20
a) Bank- und Kapitalmarktrecht	20
b) Versicherungsrecht.....	22
c) Pharma- und Medizinrecht	25
d) Zwischenergebnis.....	26
e) Allgemeine Rechtspflicht aus analoger Rechtsanwendung	26
(i) Für eine analoge Rechtsanwendung	27
(ii) Argumentation gegen eine analoge Rechtsanwendung.....	27
(iii) Differenzierende Argumentation.....	29
(iv) Stellungnahme	30
f) Zwischenergebnis.....	31
III. Compliance-Pflichten nach § 130 OWiG.....	31
1. Sachlicher Anwendungsbereich	31
2. Persönlicher Anwendungsbereich.....	33
3. Inhalt der Aufsichtspflicht	33
4. Reichweite der Aufsichtspflicht nach der Rechtsprechung	35
5. Zwischenergebnis	37
IV. Compliance-Pflicht als Folge der Geschäftsherrenhaftung	38

1. Argumente für eine Geschäftsherrenhaftung.....	38
a) Befehls- und Organisationsherrschaft.....	39
b) Gefährdungshaftung.....	40
c) Zwischenergebnis.....	41
2. Argumente gegen eine Geschäftsherrenhaftung.....	43
a) Eigenverantwortlichkeit.....	43
b) Fehlende gesetzliche Regelung.....	45
c) Verfehlte Problemstellung.....	46
3. Rechtsprechung zur Geschäftsherrenhaftung.....	47
a) BGHSt 57, 42 – Mobbing.....	47
b) BGH NStZ 2018, 648 – Spätkauf.....	49
4. Stellungnahme zur Geschäftsherrenhaftung.....	50
a) Betriebsbezogenheit.....	51
b) Mitarbeiter als Gefahrenquelle.....	52
c) Subjektive Komponente.....	54
5. Verpflichteter der Geschäftsherrenhaftung.....	55
6. Folgerung für Compliance.....	57
7. Zwischenergebnis.....	58
V. Ergebnis.....	59
C. Die Garantenstellung des Compliance-Officers.....	61
I. Begriff des Compliance-Officers.....	62
1. Grundpflichten des Compliance-Officers.....	62
2. Idealtypische Tätigkeit des Compliance-Officers.....	64
3. Abgrenzung nach Funktionsebenen.....	66
II. Voraussetzungen der Garantenhaftung im Strafrecht.....	67
1. Grundlagen der Garantenstellung.....	68
2. Theorien der Garantenstellung.....	70
a) Formelle Rechtspflichttheorie.....	70
b) Materielle Rechtspflichtlehre.....	73
c) Funktionenlehre.....	73
d) Kritik zur Funktionenlehre.....	76
3. Zwischenergebnis.....	78

III. Ausprägungen der Garantenhaftung	79
1. Beschützergarant	80
a) Tatsächliche, freiwillige Übernahme von Obhutspflichten	82
(i) Begründung durch Vertrag oder tatsächliche Übernahme.....	83
(ii) Erlöschen der Garantenstellung	87
b) Garantenstellungen von Organen und Amtsträgern	88
2. Überwachergarant	89
a) Vorausgegangenes gefährliches Tun (Ingerenz)	91
b) Tatsächliche und rechtliche Herrschaft über gefährliche Sachen.....	93
(i) Garantenpflicht des Betriebsinhabers.....	94
(ii) Inverkehrbringen von Produkten.....	95
c) Verantwortung für rechtswidriges Verhalten Dritter.....	98
d) Übernahme von Sicherungspflichten	101
3. Zwischenergebnis	101
IV. Anwendung der Garantenhaftung in der Rechtsprechung	102
1. Höchststrichterliche Kernentscheidungen.....	102
a) BGHSt 52, 323 – Siemens.....	102
b) BGHSt 54, 44 – Berliner Stadtreinigung	104
c) BGH StV 2021, 716 – Hannover.....	105
2. Bewertung der Rechtsprechung	107
V. Meinungsstand zur Einordnung des Compliance-Officers	108
1. Ablehnende Auffassungen zur Übertragung einer Garantenstellung.....	108
a) Ablehnung einer gesetzlich geregelten Garantenstellung.....	108
b) Zivilrechtliche Verpflichtung des Compliance-Officers	109
c) Stellungnahme.....	110
2. Anwendung der Garantenstellung eines Betriebsbeauftragten	111
a) Argumente für eine entsprechende Herleitung.....	111
b) Stellungnahme.....	114
3. Garantenstellung aufgrund Informationsvorsprungs	116
a) Argumente für eine sekundäre Garantenpflicht	117
b) Stellungnahme.....	118

4. Delegation der Geschäftsherrenhaftung auf den Compliance-Officer.....	119
a) Übertragbarkeit der Garantenstellung.....	120
b) Überwachergarant kraft freiwilliger Übernahme von Sicherungspflichten.....	123
c) Geschäftsherrenhaftung ohne Relevanz für den Compliance-Officer.....	125
d) Stellungnahme.....	127
5. Zwischenergebnis.....	129
VI. Systemische Haftung des Compliance-Officers.....	130
1. Abgrenzung von Überwacher- und Beschützergarant	130
a) Keine Obhutspflichten.....	130
b) Kein Unternehmensorgan oder Amtsträger	132
c) Eingeschränkte Bedeutung der Abgrenzung	133
2. Delegierte Überwachungspflichten	133
a) Analyse betriebsspezifischer Gefahren	134
b) Überprüfung konkreter Vorgänge.....	135
c) Keine Überwachung einzelner Mitarbeiter	136
3. Eigenständige Schutzpflichten.....	137
a) Berichtspflicht bei Kenntniserlangung	137
b) Beurteilung der Prüfungsmechanismen	138
c) Ausarbeiten von Arbeitsanweisungen und Schulungen	138
4. Haftung aus Ingerenz.....	139
a) Erstellen falscher Richtlinien.....	139
b) Fehlerhafte Prüfung von Vorgängen.....	139
5. Begründung einer Aufsichtspflicht des Übertragenden bei Delegation	141
6. Zwischenergebnis.....	143
VII. Ergebnis	145
D. Inhalt und Umfang der Garantenstellung.....	147
I. Strafbarkeit des Pflichtverstoßes.....	148
1. Sperrwirkung des Ordnungswidrigkeitenrechts	148

2. Einhaltung des Bestimmtheitsgebots	149
3. Zwischenergebnis	151
II. Täterschaft oder Teilnahme	151
1. Grundlegende Annahmen	151
2. Abgrenzungstheorien.....	152
a) Formal-objektive Theorie.....	153
b) Teilnahme- bzw. Gehilfentheorie	153
c) Unterlassen als eigenständige Beteiligungsform.....	154
d) Pflichtdeliktslehre	155
e) Täterschaftstheorie	156
f) Differenzierung nach Art der Garantenstellung	157
g) Subjektive Theorie	159
h) Tatherrschaftstheorie	161
i) Organisationsherrschaft.....	163
3. Kritik und Modifikation.....	165
a) Vorsätzliches Verhalten des Compliance-Officers	165
b) Fahrlässige Verstöße des Compliance-Officers	166
c) Zwischenergebnis.....	168
III. Inhalt und Reichweite des Handlungsgebots.....	169
1. Literaturauffassungen	169
a) Kompetenzen als Grundlage.....	169
b) Informationspflichten	169
c) Umfang der Delegation	170
2. Stellungnahme	171
a) Informationspflichten	172
b) Untersuchungspflichten.....	173
c) Aufklärungspflichten.....	174
3. Pflicht zum „Whistleblowing“	174
a) Recht bzw. Pflicht zum Whistleblowing.....	175
b) Strafrechtliche Risiken	177
c) Zivilrechtliche Risiken	178
d) Hinweisgeberschutzgesetz.....	178

e) Zwischenergebnis.....	179
IV. Empfehlungen für die Praxis	179
V. Ergebnis	182
E. Zusammenfassung der Ergebnisse	185
F. Literaturverzeichnis.....	189