



Tobias Dössinger

## Strafrechtliche Haftungsrisiken von Mitgliedern des Aufsichtsrats in Aktiengesellschaften bei Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands

Schriften zum Strafrecht, Band 321

563 Seiten, 2018

Print: &lt;978-3-428-15317-6&gt; € 109,90

E-Book: &lt;978-3-428-55317-4&gt; € 98,90

Print &amp; E-Book: &lt;978-3-428-85317-5&gt; € 131,90

Neben einer Einordnung des Begriffs Compliance stellt die Untersuchung mögliche Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands einer AG dar. Im Anschluss wird untersucht, welche zivil- und strafrechtlichen Pflichten die Mitglieder des Aufsichtsrats treffen. Nach Ansicht des Autors können Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands zum einen darin bestehen, dass dieser es unterlassen hat, in der AG geeignete organisatorische Maßnahmen zur Verhinderung von Rechtsverletzungen auf Mitarbeiterebene zu ergreifen. Zum anderen liegt eine Compliance-Pflichtverletzung durch den Vorstand vor, wenn dessen Mitglieder unmittelbar gegen geltendes Recht und damit gegen die ihnen obliegende Legalitätspflicht verstoßen. Die Mitglieder des Aufsichtsrats trifft dann eine im Innenverhältnis zur AG wirkende Pflicht, die Compliance-Pflichtverletzung des Vorstands aufzuklären, diese mit den ihnen gesellschaftsrechtlich zur Verfügung stehenden Mitteln abzustellen und angemessen zu sanktionieren.

### Inhalt

#### 1. Einführung

**2. Zivilrechtliche Grundlagen der Aufsichtsrats-tätigkeit:** Stellung des Aufsichtsrats im Gesellschaftsrecht — Aufgaben und Pflichten des Aufsichtsrats innerhalb der Aktiengesellschaft — Zusammenfassung der Ergebnisse

**3. Die Complianceverantwortung des Aufsichtsrats in der AG:** Corporate Governance, Risikomanagement und Compliance in der AG — Grund, Inhalt und Grenzen einer Compliance-Pflicht für den Vorstand der AG — Pflichten des Aufsichtsrats bei Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands — Resümee, Fazit und Zusammenfassung der Ergebnisse

**4. Einfluss und Wirkung außerstrafrechtlicher Pflichten auf das Strafrecht insbesondere im Bereich der Untreue:** Problemstellung und Entwicklung des Verhältnisses von Zivil- und Strafrecht — Die Strafrechtsordnung als sekundärer Teil der Gesamtrechtsordnung — Akzessorietät versus Autonomie der strafrecht-

lichen Begriffsbildung — Ergebnis und Auswirkungen der Asymmetrie für die weitere Untersuchung

**5. Strafrechtliche Haftungsrisiken der Aufsichtsrats-tätigkeit bei Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands:** Strafrechtliche Haftungsrisiken bei Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands — Zusammenfassung strafrechtliche Haftungsrisiken des Aufsichtsrats bei Compliance-Pflichtverletzungen des Vorstands

**6. Präventiv-begleitende Handlungsmöglichkeiten des Aufsichtsrats zur Sicherstellung seiner Compliance-Verantwortung:** Handlungsmöglichkeiten des Aufsichtsrats zur Sicherstellung seiner Compliance-Verantwortung und Reduktion seiner strafrechtlichen Haftungsrisiken — Ergebnis bezüglich präventiver Handlungsmöglichkeiten des Aufsichtsrats

**7. Zusammenfassung der Untersuchungsergebnisse und Reformüberlegungen**

Literatur- und Stichwortverzeichnis