

# Der Aufsichtsrat: Aufgaben und innere Ordnung

**Pflichten**

**Innere  
Ordnung**

**Außerhalb  
der §§**

**Aufgaben**



Über-  
wachung

Grenzen

Beispiele

# Aufgaben

*"Der Aufsichtsrat hat den Vorstand in seiner Geschäftsführung zu fördern, zu beraten und zu überwachen." (MS)*



# Überwachung



## Wer?

nur Vorstand  
nicht Mitarbeiter der  
eG

Genehmigungspflich-  
tiger Antrag, mit  
Mitarbeitern zu  
sprechen

Anwesenheitsrecht  
des Vorstands bei  
Befragung oder  
Einsichtnahmen

## Wie?

Nach Geschäftsordnung?  
Nach  
Informationsordnung?

- Würdigung der  
Strategie, Planungen  
und Berichte
- Mitwirkung bei der  
externen Prüfung

- Auskunftsverlangen
- Einsichtnahme in  
Unterlagen
- Untersuchung der  
Betriebsgegenstände

Geplante  
Geschäftspolitik  
ex ante

getätigte  
Geschäfte  
ex post

## Was?

Über-  
wachung

Grenzen

Beispiele

# Aufgaben

*"Der Aufsichtsrat hat den Vorstand in seiner Geschäftsführung zu fördern, zu beraten und zu überwachen." (MS)*



# Grenzen

- *Kein Lahmlegen der Geschäftsführung*
- *Keine Geschäftsführung*
- *Keine Weisungen*
- *Zustimmungsbedürftigkeit nach Satzung nur bei herausragenden Angelegenheiten*
- *Überwachungsauftrag*

Über-  
wachung

Grenzen

Beispiele

# Aufgaben

*"Der Aufsichtsrat hat den Vorstand in seiner Geschäftsführung zu fördern, zu beraten und zu überwachen." (MS)*



# Beispiele

- Strategien
- Kennzahlen
- Grundsätze



Über-  
wachung

Grenzen

Beispiele

# Aufgaben

*"Der Aufsichtsrat hat den Vorstand in seiner Geschäftsführung zu fördern, zu beraten und zu überwachen." (MS)*



# Der Aufsichtsrat: Aufgaben und innere Ordnung

**Pflichten**

**Innere  
Ordnung**

**Außerhalb  
der §§**

**Aufgaben**



# Pflichten

---

*Sorgfaltsmaßstab objektiv*

*Beweislast für  
pflichtgemäßes Handeln  
beim Mandatsträger*



**Amts-  
ausübung**

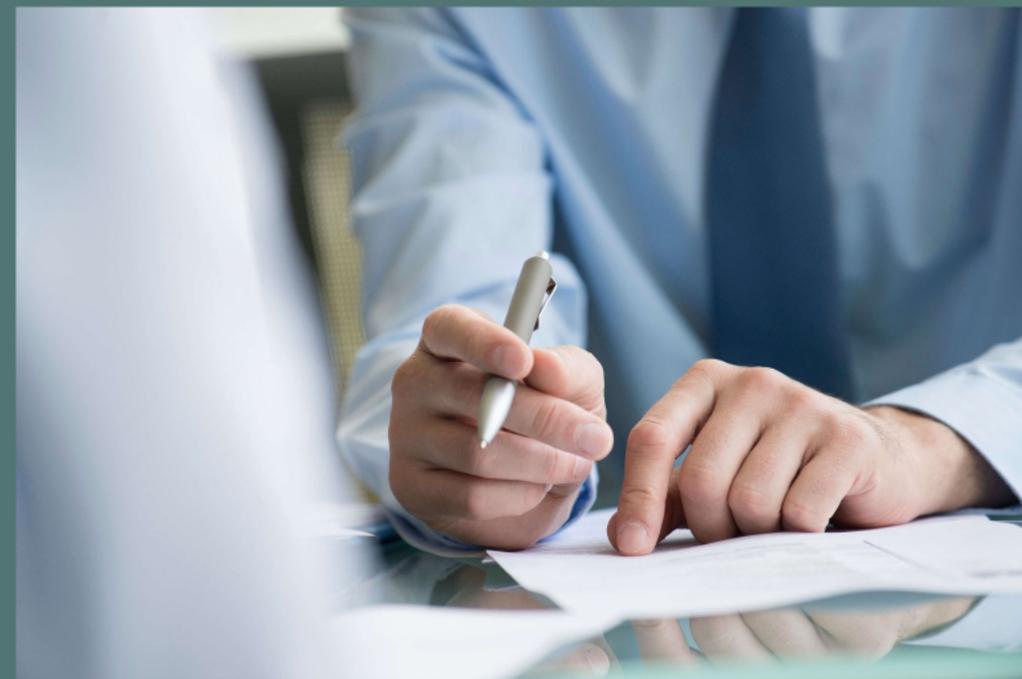
**Verschwie-  
genheit**

**Sanktionen**

# Amtsausübung

---

- *Verfügbare Zeit / Teilnahmepflicht*
- *Kenntnisse, ggf. Weiterbildung*
- *Erkundigungspflicht*
- *Eigenverantwortlichkeit und Unabhängigkeit*
- *höchstpersönliche Amtsführung*
- *vertrauensvolle Zusammenarbeit*
- 
- 



# Pflichten

---

*Sorgfaltsmaßstab objektiv*

*Beweislast für  
pflichtgemäßes Handeln  
beim Mandatsträger*



**Amts-  
ausübung**

**Verschwie-  
genheit**

**Sanktionen**

# Verschwiegenheit

*"Öffentlichkeitsarbeit" ist  
Geschäftsführung!*

*personenbezogene Daten  
Betriebs- / Geschäftsgeheimnisse  
Stimmabgabe und Stellungnahmen*



# Pflichten

---

*Sorgfaltsmaßstab objektiv*

*Beweislast für  
pflichtgemäßes Handeln  
beim Mandatsträger*



**Amts-  
ausübung**

**Verschwie-  
genheit**

**Sanktionen**



- **Abmahnung des Fehlverhaltens**
- **Ausschluss als Mitglied der eG durch den Vorstand**
- **Abberufung durch die Vertreter-/Generalversammlung**
- **Strafantrag, § 151 GenG**

# Pflichten

---

*Sorgfaltsmaßstab objektiv*

*Beweislast für  
pflichtgemäßes Handeln  
beim Mandatsträger*



**Amts-  
ausübung**

**Verschwie-  
genheit**

**Sanktionen**

# Der Aufsichtsrat: Aufgaben und innere Ordnung

**Pflichten**

**Innere  
Ordnung**

**Außerhalb  
der §§**

**Aufgaben**



# Innere Ordnung

---



**Vorsitz**

**Protokoll**

**Ausschüsse**



# Der Aufsichtsratsvorsitzende = primus inter pares

- *Gesetzlich nicht zwingend erforderlich, praktisch aber unverzichtbar (laut § 24 VII MS zu wählen)*
- *Wahl / Abwahl durch einfache Mehrheit; Amtsniederlegung möglich*
- *Sprecher des Gremiums - sein Handeln setzt Beschluss voraus*
- *Passivvertretung, nicht Aktivvertreter!*
- *Repräsentant (Briefkopf)*
- *Verbindungsstelle zwischen Vorstand und AR*

# Innere Ordnung

---



**Vorsitz**

**Protokoll**

**Ausschüsse**

# Protokoll

---

*Protokollverantwortlich:  
Sitzungsleiter*

*Einsichtsrecht;  
Aushändigung auf  
Verlangen*

*wesentlicher Inhalt der  
Sitzung*



# Innere Ordnung

---



**Vorsitz**

**Protokoll**

**Ausschüsse**

# Ausschüsse

---

*Einsetzung/Auflösung durch Beschluss mit einfacher Mehrheit*

*Bestimmung von Art, Umfang, Mitglieder, Dauer, Aufgaben, Befugnisse  
(beratende, vorbereitende oder beschließende Funktion)*

*Mindestens 2, bei beschließender Funktion 3 Mitglieder, "sachnahe  
Besetzung"*

*entspricht den Grundsätzen ordnungsmäßiger Aufsichtsratsstätigkeit*

*Grenzen entsprechend § 107 AktG*

# Innere Ordnung

---



**Vorsitz**

**Protokoll**

**Ausschüsse**

# Der Aufsichtsrat: Aufgaben und innere Ordnung

**Pflichten**

**Innere  
Ordnung**

**Außerhalb  
der §§**

**Aufgaben**



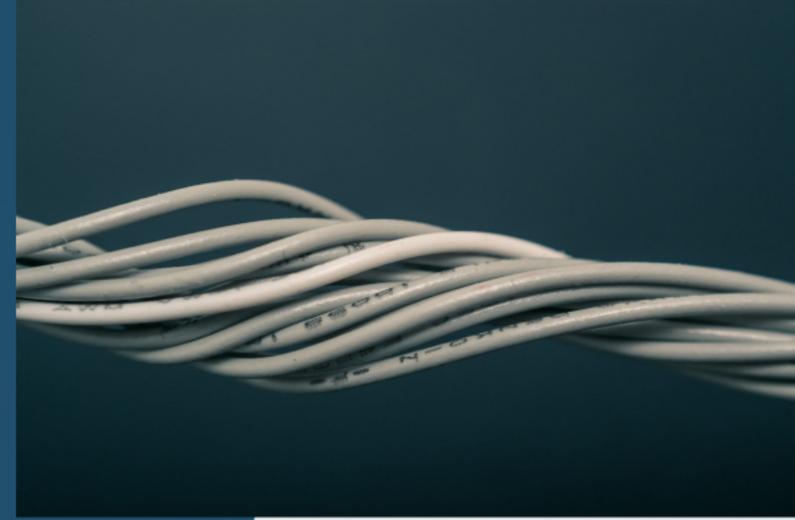
# Außerhalb der §§

---

*Kommunikation*

**Verhältnis zu  
Mitgliedern/  
Vertretern**

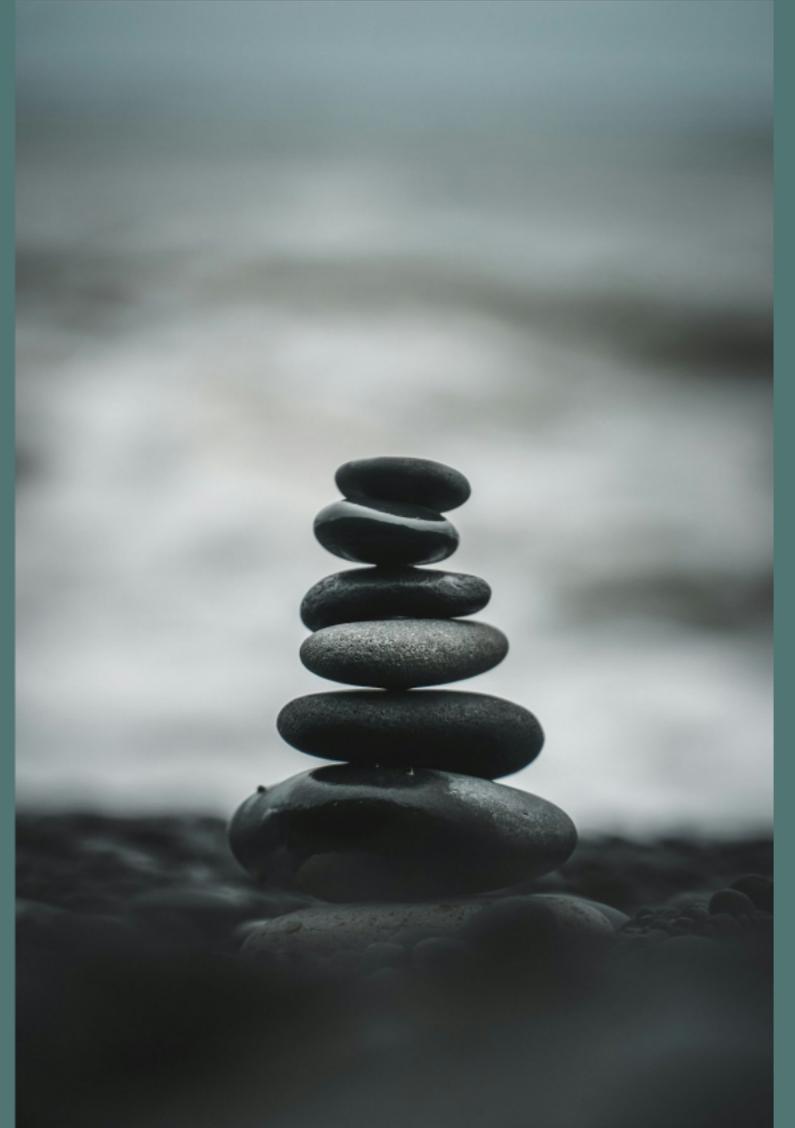
**Verhältnis zu  
Vorstand**



# Mitglieder /Vertreter

---

*Kommunikation zwischen  
Verschwiegenheit und  
Geschäftsführung?*



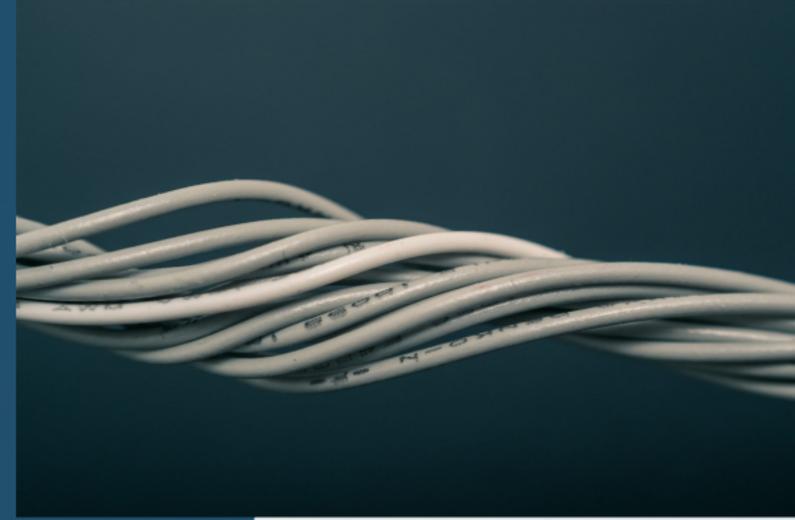
# Außerhalb der §§

---

*Kommunikation*

**Verhältnis zu  
Mitgliedern/  
Vertretern**

**Verhältnis zu  
Vorstand**



# Vorstand

---

*Risiken überwachen  
Menschen begegnen*



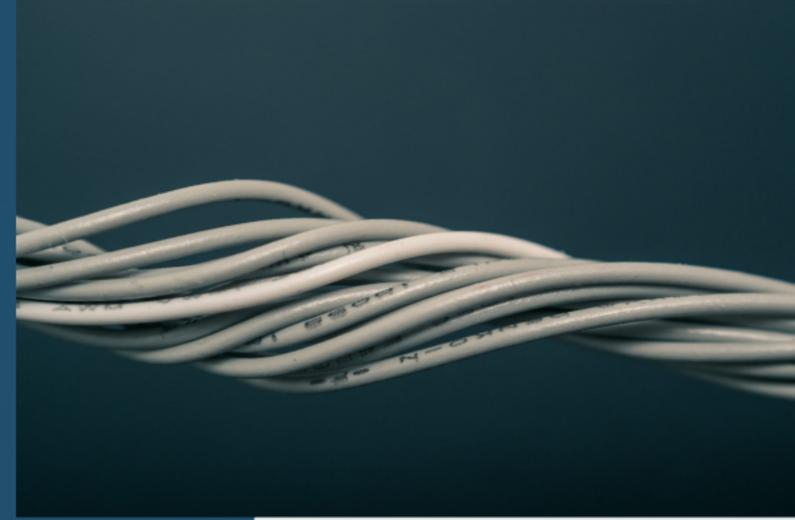
# Außerhalb der §§

---

*Kommunikation*

**Verhältnis zu  
Mitgliedern/  
Vertretern**

**Verhältnis zu  
Vorstand**



# Der Aufsichtsrat: Aufgaben und innere Ordnung

**Pflichten**

**Innere  
Ordnung**

**Außerhalb  
der §§**

**Aufgaben**

