Inhaltsübersicht

Inhaltsverzeichnis IX
Abkürzungsverzeichnis XIX
Literaturverzeichnis XXV

A. Einleitung 1

B. Essentialia einer Verteidigung im Arbeitsstrafrecht 12

C. Materielles Arbeitsstrafrecht – Normen des Strafgesetzbuches 53

D. In Nebengesetzen normierte Straf- und Ordnungswidrigkeiten 88

E. Schutz von Geschäfts- und Betriebsgeheimnissen 171

F. Mobbing und dessen strafrechtliche Auswirkungen 199

G. Steuerrecht, Steuerstrafrecht und Beitragshinterziehung 205

H. Kostentragung 217

I. Auswirkungen des Arbeitsstrafverfahrens auf das Zivil- und insbesondere das Arbeitsrecht 232

J. Verkehrsstraf- bzw. Verkehrsordnungswidrigkeitenrecht und Arbeitsstrafrecht 237

K. Auswirkungen des Arbeitsstrafrechts auf öffentlich-rechtliche Fragen 240

L. Sonstige mögliche Begleiterscheinungen eines Arbeitsstrafverfahrens 254

Stichwortverzeichnis 257

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsübersicht VII
Abkürzungsverzeichnis XIX
Literaturverzeichnis XXV

A. Einleitung 1

I. Gang der Untersuchung und Ziel der Darstellung 1
II. Wesen, Inhalt und Definition des Arbeitsstrafrechts 2
1. Begriff des Arbeitsstrafrechts 2
2. Präjudizierende Wirkung des Arbeitsrechts für das Arbeitsstrafrecht 3
3. Allgemeine Schwierigkeiten im Bereich des Arbeitsstrafrechts 3
a) Unbestimmtheit der Rechtsbegriffe 3
aa) Der Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff im Arbeitsrecht 3
bb) Der Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff im Sozialversicherungs- und Lohnsteuerrecht 5
cc) Der Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff im Straf- und Bußgeldrecht 5
b) Die Differenzierung der möglichen Beschäftigungsformen und ihre Behandlung nach dem Arbeits- und Sozialversicherungsrecht 6
c) Unbestimmtheit der Rechtsgüter 6
d) Tendenz zum unbegrenzten Verdacht 6
e) Die fehlende Straffähigkeit juristischer Personen 7
III. Entwicklung und Bedeutung des Arbeitsstrafrechts in der Praxis 7
1. Die geschichtliche Entwicklung des Arbeitsstrafrechts 7
2. Das Arbeitsstrafrecht der Gegenwart 8
3. Das Unternehmensstrafrecht de lege ferenda 9
a) Bislang eingebrachte Reformvorschläge 9
b) Ausblick 11

B. Essentialia einer Verteidigung im Arbeitsstrafrecht 12

I. Wesen und Inhalt des Mandats 12
1. Vertretung eines Arbeitgebers 12
2. Vertretung eines Arbeitnehmers 13
3. Vertretung eines Beamten 15

4. Die Rechtsabteilung im Unternehmen ... 17
a) Die Rechtsabteilung ... 18
b) Der Syndikusanwalt ... 20
5. Strafanzeige, Strafantragserfordernis und Akteneinsicht ... 21

II. Prozessuale und materielle Voraussetzungen ... 23
1. Haftungserweiterungen gem. § 14 StGB ... 23
a) Vertretung, § 14 Abs. 1 StGB ... 24
b) Beauftragung, § 14 Abs. 2 StGB ... 25
c) Verantwortlichkeit des Vertretenen oder Auftraggebers ... 27
d) Faktische Vertretungs-/Beauftragungsverhältnisse ... 28
2. Ordnungswidrigkeitenverfahren ... 28
a) § 9 OWiG – Die erweiterte Haftung des Vertreters ... 28
b) § 30 OWiG – Geldbuße gegen juristische Personen und Personenvereinigungen ... 29
c) § 130 OWiG – Verletzung der Aufsichtspflicht in Betrieben und Unternehmen ... 32
d) § 14 OWiG – Die Beteiligung an einer Ordnungswidrigkeit ... 35
e) Das Verhältnis zwischen Staatsanwaltschaft und Verwaltungsbehörde ... 37
3. Auswirkungen auf das Arbeitsverhältnis ... 37
4. Verfolgungsverjährung ... 40
a) Verfolgungsverjährung im Strafrecht ... 40
b) Verfolgungsverjährung von Ordnungswidrigkeiten nach §§ 31 ff. OWiG ... 41
5. Verfall §§ 73 ff. StGB, § 29 a OWiG ... 41
a) Der Verfall gem. §§ 73 ff. StGB ... 42
b) Der Verfall gem. § 29 a OWiG ... 46
6. Zuständigkeit der Wirtschaftsstrafkammern nach § 74 c Nr. 6 GVG ... 48
7. Durchsuchung bzw. drohende Durchsuchung ... 49
8. Zeugnis- und Auskunftsverweigerungsrecht ... 49

C. Materielles Arbeitsstrafrecht – Normen des Strafgesetzbuches ... 53

I. § 263 StGB – Der Betrug ... 53
1. Grundlagen ... 53
2. Der Spesenbetrug ... 53
3. Der Beitragsbetrug ... 55
a) Vorbemerkung ... 55
b) Tauglicher Täter ... 55
c) Die Anmeldepflicht nach § 28 a SGB IV ... 55
d) § 60 Abs. 1 SGB I – Sonderpflichten des Sozialleistungsempfängers ... 56
4. Der Anstellungs- und Rentenbetrug ... 58

a) Die Täuschung ... 58
b) Der persönliche Schadenseinschlag ... 58
c) Beendigung ... 59
5. Der vermögensstrafrechtliche Schutz der Arbeitskraft ... 59

II. § 266 a StGB – Vorenthalten und Veruntreuen von Arbeitsentgelt ... 59
1. Schutzzweck der Norm ... 61
2. Täter ... 61
3. Tathandlung ... 63
a) Tathandlung des § 266 a Abs. 1 StGB ... 63
b) Tathandlung des § 266 a Abs. 2 StGB ... 65
c) Tathandlung des § 266 a Abs. 3 StGB ... 67
4. Subjektiver Tatbestand ... 67
5. Rechtfertigungsgründe ... 67
6. Besonders schwere Fälle nach § 266 a Abs. 4 StGB ... 68
7. Strafbefreiende Selbstanzeige, § 266 a Abs. 6 StGB ... 69
8. Das Verhältnis des § 266 a StGB zu § 64 GmbHG bzw. zu § 92 Abs. 3 S. 1 AktG ... 72
9. Konkurrenzen ... 74

III. § 201 a StGB – Verletzung des höchstpersönlichen Lebensbereichs durch Bildaufnahmen ... 76

IV. § 291 Abs. 1 Nr. 3 StGB – Lohnwucher ... 79
1. Schutzzweck ... 79
2. Tatbestand ... 80
3. Besonders schwere Fälle nach § 291 Abs. 2 StGB ... 82

V. § 233 StGB – Menschenhandel zum Zweck der Ausbeutung der Arbeitskraft ... 84
1. Der Tatbestand des § 233 StGB ... 84
2. Qualifikationen/minder schwere Fälle ... 87

D. In Nebengesetzen normierte Straf- und Ordnungswidrigkeiten ... 88

I. Ordnungswidrigkeiten und Sanktionen nach § 5 Arbeitnehmer-Entsendegesetz (AEntG) ... 88
1. Verfassungsrechtliche Bedenken ... 89
2. Europarechtliche Bedenken ... 89
3. Die Sanktionsnormen des § 5 Abs. 1 Nr. 1-3 AEntG ... 91
4. Die Haftung des Hauptunternehmers nach § 5 Abs. 2 AEntG ... 92
5. Geldbuße ... 93
6. Durchgriffshaftung gem. § 1 a AEntG ... 93

II. Das Arbeitsschutzgesetz 93
1. Ordnungswidrigkeiten nach dem ArbSchG 95
2. Strafrechtlich relevante Verstöße gegen das ArbSchG 96

III. Straf- und Ordnungswidrigkeitenvorschriften nach dem Arbeitszeitgesetz (ArbZG) 97
1. Die Bußgeldvorschriften des ArbZG 98
a) Der Tatbestand des § 22 ArbZG 98
aa) Beschäftigung über die Grenzen zulässiger Arbeitszeiten hinaus, § 22 Abs. 1 Nr. 1 ArbZG 98
bb) Nichtgewährung, verspätete und verkürzte Gewährung von Ruhepausen, § 22 Abs. 1 Nr. 2 ArbZG 100
cc) Nichtgewährung von Ruhezeiten, nicht gewährter oder verspätet gewährter Ausgleich von Ruhezeiten, § 22 Abs. 1 Nr. 3 ArbZG 101
dd) Zuwiderhandlung gegen Rechtsverordnungen, § 22 Abs. 1 Nr. 4 ArbZG 102
ee) Beschäftigung an Sonn- und Feiertagen, 22 Abs. 1 Nr. 5 ArbZG 102
ff) Beschäftigung an allen Sonntagen, Nichtgewährung oder verspätete Gewährung von Ersatzruhetagen, § 22 Abs. 1 Nr. 6 ArbZG 103
gg) Zuwiderhandeln gegen eine vollziehbaren Anordnung, § 22 Abs. 1 Nr. 7 ArbZG 103
hh) Nichtvornahme eines Aushanges, § 22 Abs. 1 Nr. 8 ArbZG 104
ii) Nichterstellung von Aufzeichnungen, § 22 Abs. 1 Nr. 9 ArbZG 104
jj) Nicht oder nicht vollständig erteilte Auskünfte, § 22 Abs. 1 Nr. 10 ArbZG 104
b) Geldbuße 105
2. Straftatbestand des § 23 ArbZG 106
a) Vorsätzliche Begehung und Gefährdung der Gesundheit oder Arbeitskraft des Arbeitnehmers, § 23 Abs. 1 Nr. 1 ArbZG 106
b) Beharrliches Wiederholen, § 23 Abs. 1 Nr. 2 ArbZG 107

IV. Ordnungswidrigkeiten nach § 14 Altersteilzeitgesetz (AltersteilzeitG) 107

V. Die Arbeitnehmerüberlassung – AÜG 109
1. Intention des AÜG 109
2. Straftatbestände im AÜG 109
a) Gemeinsame Voraussetzungen der §§ 15, 15 a AÜG 109
b) § 15 AÜG – Ausländische Leiharbeitnehmer ohne Genehmigung 113
aa) Ausländischer Arbeitnehmer 113
bb) Fehlende Arbeitsgenehmigung 114

cc) Keine Verleiherlaubnis ... 114
dd) Vorsatz ... 114
ee) Die Strafschärfung nach Abs. 2 ... 115
ff) Teilnahme ... 116
c) § 15 a AÜG – Der Entleih von Ausländern ohne Genehmigung ... 116
aa) Beschäftigung unter missbräuchlichen Arbeitsbedingungen ... 116
bb) § 15 a Abs. 2 AÜG ... 117
cc) Der subjektive Tatbestand ... 117
3. Ordnungswidrigkeiten und Sanktionen nach § 16 AÜG ... 118
4. Folgen einer unerlaubten Arbeitnehmerüberlassung ... 120

VI. Das Aufenthaltsgesetz – AufenthG ... 121
1. § 95 AufenthG ... 122
2. § 96 AufenthG – Einschleusen von Ausländern ... 125
3. § 97 AufenthG – Einschleusen mit Todesfolge; gewerbs- und bandenmäßiges Einschleusen ... 127
4. Bußgeldvorschrift § 98 AufenthG ... 128

VII. Strafvorschriften nach § 85 Nr. 3 und 5 Asylverfahrensgesetz (AsylVfG) – Die strafbare Erwerbstätigkeit bei Asylbewerbern ... 129

VIII. Straf- und Ordnungswidrigkeitenvorschriften nach dem Betriebsverfassungsgesetz (BetrVG) ... 130
1. § 119 BetrVG – Straftaten gegen Betriebsverfassungsorgane und ihre Mitglieder ... 131
2. § 120 BetrVG – Verletzung von Geheimnissen ... 134
3. Die Verletzung der Aufklärungs- und Auskunftspflichten ... 136

IX. Ordnungswidrigkeiten nach § 7 Bildschirmarbeits-Verordnung (BildschArbVO) ... 137

X. Straf- und Ordnungswidrigkeitentatbestände aus dem Jugendarbeitsschutzgesetz (JArbSchG) ... 138
1. Strafvorschriften nach § 58 Abs. 5 und 6 JArbSchG ... 138
2. Ordnungswidrigkeiten nach dem JArbSchG ... 140

XI. Straf- und Ordnungswidrigkeitentatbestände des Mutterschutzgesetzes (MuSchG) ... 141
1. Strafvorschriften nach § 21 Abs. 3 und 4 MuSchG ... 141
2. Ordnungswidrigkeiten nach § 21 MuSchG ... 142

XII. Straftaten und Ordnungswidrigkeiten nach dem Schwarzarbeitsgesetz ... 143
1. Die Neufassung des SchwarzArbG vom 1. 8. 2004 ... 143
2. § 9 SchwarzArbG ... 144

3. Beschäftigung von Ausländern ohne Genehmigung oder Aufenthaltstitel und zu ungünstigen Arbeitsbedingungen, § 10 SchwarzArbG ... 146
4. Beschäftigung von Ausländern ohne Genehmigung oder Aufenthaltstitel in größerem Umfang oder unter beharrlicher Wiederholung, § 11 SchwarzArbG ... 149
5. Begehung einer Ordnungswidrigkeit nach § 8 SchwarzArbG ... 150
6. Verfahrensrecht ... 153
a) Aufgaben der Zollbehörden ... 153
b) Betreten von Grundstücken und Geschäftsräumen ... 154
c) Prüfung von Personalien ... 156
d) Einsichtnahme in Geschäftsunterlagen ... 156
e) Duldungs- und Mitwirkungspflichten ... 157
f) Berücksichtigung von schutzwürdigen Interessen Dritter ... 160
g) Ermittlungsbefugnisse nach § 14 SchwarzArbG ... 161
h) Datenbank ... 162
i) Auskünfte an Betroffene ... 163

XIII. Ordnungswidrigkeiten nach dem SGB III ... 164

XIV. Ordnungswidrigkeiten nach dem SGB IV ... 168

XV. Straftaten und Ordnungswidrigkeiten nach §§ 34–36 Sprecherausschußgesetz (SprAuG) ... 169
1. Straftaten gegen Vertretungsorgane der leitenden Angestellten und ihrer Mitglieder ... 169
2. Ordnungswidrigkeiten nach § 36 SprAuG ... 169

XVI. Sonstige Straftat- und Ordnungswidrigkeitentatbestände ... 170

E. Schutz von Betriebs- und Geschäftsgeheimnissen ... 171

I. Verletzung von Privatgeheimnissen; Verwertung fremder Geheimnisse, §§ 203, 204 StGB ... 171

II. Verletzung des Dienstgeheimnisses und einer besonderen Geheimhaltungspflicht, § 353 b StGB ... 173

III. Verletzung des Steuergeheimnisses, § 355 StGB ... 175

IV. Verletzung der Geheimhaltungspflicht gem. § 85 GmbHG ... 177

V. Verletzung der Geheimhaltungspflicht im Aktienrecht, § 404 AktG ... 180

VI. Geheimnisverrat, § 17 Gesetz gegen den unlauteren Wettbewerb (UWG) ... 183

VII. Verletzung der Geheimhaltungspflicht, § 151 Genossenschaftsgesetz (GenG) ... 186

VIII. Verletzung der Geheimhaltungspflicht nach § 333 HGB (i.V.m. §§ 340 m, 341 m HGB) ... 188

IX. Verletzung von Geheimnissen, § 120 BetrVG und die Verletzung von Geheimnissen, § 35 SprAuG ... 191

X. Strafvorschriften bei Verletzung der Geheimhaltungspflicht nach § 39 Gesetz über Europäische Betriebsräte (EBRG) ... 192

XI. Verletzung der Geheimhaltungspflicht, § 14 Gesetz zur Ausführung der EWG-Verordnung über die Europäische wirtschaftliche Interessenvereinigung (EWIV-Ausführungsgesetz) ... 193

XII. Verletzung der Geheimhaltungspflicht, § 19 Publizitätsgesetz (PublG) ... 194

XIII. Verletzung der Geheimhaltungspflicht nach § 155 SGB IX ... 195

XIV. Verletzung der Geheimhaltungspflicht, § 315 Umwandlungsgesetz (UmwG) ... 196

XV. Verletzung der Geheimhaltungspflicht, § 138 Versicherungsaufsichtsgesetz (VAG) ... 197

XVI. Verletzung der Strafnorm zum Geheimnisschutz, §§ 133 a und 133 b Wirtschaftsprüferordnung (WiPrO) ... 198

F. Mobbing und dessen strafrechtliche Auswirkungen ... 199

I. Relevante strafrechtliche Fallgruppen ... 199
II. Ausgewählte Tatbestände ... 199
1. §§ 177 Abs. 1 Nr. 3, 240 StGB ... 199
2. § 240 StGB ... 200
3. § 185 StGB ... 202

III. Verfahrensfragen ... 203

IV. Verjährung von Mobbingansprüchen ... 204

G. Steuerrecht, Steuerstrafrecht und Beitragshinterziehung 205

I. Allgemeine Verfahrensfragen 205
1. Mitteilungspflichten 205
2. Formalisierte Beschuldigteneigenschaft 206
3. Rechtsfolgen einer Verurteilung 207

II. Lohnsteuerhinterziehung 207

III. Lohnsteuerhinterziehung und Schwarzarbeit 210

IV. Steuerstrafrecht und Arbeitnehmerüberlassung 212
1. Lohnsteuerhaftung 212
2. § 370 Abs. 1 Nr. 1 AO 212
3. § 370 Abs. 1 Nr. 2 AO 212
4. Auslandsbezüge 213

V. Bußgeldvorschrift des § 26 a UStG i.V.m. § 14 Abs. 2 UStG 214

VI. Konkurrenzverhältnisse 215

H. Kostentragung 217

I. Die Verwirklichung des § 258 StGB durch die Gewährung von Rechtsschutz 217

II. Die Verwirklichung des § 266 StGB durch die Gewährung von Rechtsschutz 218

III. Fragen bezüglich der Behandlung von übernommenen Kosten der Rechtsverteidigung aus steuerrechtlicher Sicht 222
1. Die Übernahme von Geldsanktionen 223
a) Grundsätzlich steuerpflichtiger Arbeitslohn 223
b) Abzugsfähigkeit beim Arbeitnehmer 225
c) Abzugsfähigkeit beim Arbeitgeber 225
2. Übernahme der Kosten der Verteidigung beim Arbeitnehmer .. 226
a) Beruflich oder privat bedingtes Fehlverhalten 226
b) Abzugsfähigkeit beim Arbeitnehmer 229
c) Abzugsfähigkeit beim Arbeitgeber 229
3. Übernahme von Geldsanktionen oder Verteidigerhonorar bei Organen bzw. Gesellschaftern 230

I. Auswirkungen des Arbeitsstrafverfahrens auf das Zivil- und insbesondere das Arbeitsrecht 232

I. Schadensersatzansprüche ... 232
1. Schuldrechtliche Ansprüche ... 232
2. §§ 823 ff. BGB – Schadensersatzansprüche des Deliktsrechts ... 233

II. Kündigung, Abmahnung und Freistellung ... 234

J. Verkehrsstraf- bzw. Verkehrsordnungswidrigkeitenrecht und Arbeitsstrafrecht ... 237

K. Auswirkungen des Arbeitsstrafrechts auf öffentlich-rechtliche Fragen ... 240

I. Verlust des Beamtenrechts und die Rechtsfolgen ... 240

II. Eintragung in das Gewerbezentralregister ... 241

III. In NRW: Eintragung in das Korruptionsregister ... 243

IV. Rechtsfolge bei Verstößen gegen Vorschriften zur Vermeidung illegaler Beschäftigung – § 21 SchwarzArbG ... 244

V. Der Ausschluss vom Wettbewerb nach § 6 Arbeitnehmer-Entsendegesetz (AEntG) und § 8 Nr. 5 Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB) ... 246
1. § 6 AEntG ... 246
2. § 8 Nr. 5 VOB ... 247

VI. Die Gewerbeuntersagung wegen Unzuverlässigkeit gem. § 35 Gewerbeordnung (GewO) ... 248
1. Allgemeines ... 248
2. Die Tatbestandsvoraussetzungen ... 249
a) Ausübung eines Gewerbes ... 249
b) Die Tatbestandsvoraussetzung der Unzuverlässigkeit ... 249
c) Die Erforderlichkeit der Gewerbeuntersagung ... 252
d) Untersagungsverfügung ... 252

VII. Sanktionen im Sozialversicherungsrecht ... 253

VIII. Weitere Folgen eines Arbeitsstrafverfahrens ... 253

L. Sonstige mögliche Begleiterscheinungen eines Arbeitsstrafverfahrens ... 254

I. Beeinträchtigung des Betriebsfriedens und die Gefahr der Kündigung des Arbeitsverhältnisses ... 254

II. Drohung mit Strafanzeige zur Durchsetzung von Forderungen gegenüber dem Arbeitgeber 254

III. Die störende und disfunktionale Wirkung von Arbeitsstrafverfahren 255
1. Die Existenzgefährdung von Betrieben 255
2. Der Verlust qualifizierter Arbeitnehmer 256

Stichwortverzeichnis 257