Schriften zum Wirtschaftsstrafrecht

Sanktionsbewehrte Aufsichtspflichten im internationalen Konzern

Der Normadressat des § 130 OWiG im Unternehmensverbund unter Berücksichtigung grenzüberschreitender Sachverhalte

Bearbeitet von
Andreas Minkoff

1. Auflage 2016. Buch. XIX, 316 S. Softcover
ISBN 978 3 8114 4162 0
Format (B x L): 14,8 x 21 cm

Recht > Strafrecht > Verkehrsstrafrecht, Ordnungswidrigkeiten

Zu Sachverzeichnis

schnell und portofrei erhältlich bei

beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de ist spezialisiert auf Fachbücher, insbesondere Recht, Steuern und Wirtschaft. Im Sortiment finden Sie alle Medien (Bücher, Zeitschriften, CDs, eBooks, etc.) aller Verlage. Ergänzt wird das Programm durch Services wie Neuerscheinungsdienst oder Zusammenstellungen von Büchern zu Sonderpreisen. Der Shop führt mehr als 8 Millionen Produkte.

Stichwortverzeichnis

Die Zahlen verweisen auf Randziffern

6. GWB-Novelle 271
7. GWB-Novelle 271
8. GWB-Novelle 3, 280, 282, 360, 369
Abhängigkeitsverhältnis 49, 319
Abschöpfung 3
Aktives Personalitätsprinzip 396, 415
Akzo Nobel-Entscheidung 260
Analogieverbot 286, 295
Anstiftung 125 f.
ARAG/Garmenbeck-Entscheidung 97
Arbeitgeber 134 f., 185, 189, 196
Arbeitnehmer 135, 184, 189, 216
Arbeitsverhältnis 135, 320
Auffangtatbestand 203, 220, 374
Aufklärungspflicht 190
Aufsichtsrat 20, 40, 50 f., 67, 97, 224, 315, 319
Auslandsbestechung 410, 414
Beherrschungsvertrag 66, 68 f., 77, 81 f., 84, 116, 136, 163, 244, 314 f., 322, 326
Beihilfe 126
Belehrungspflicht 190
Beschützergarant 147
Besitz 181
Besonderes persönliches Merkmal 134, 185 f., 414
Bestimmtheitsgebot 226, 372
Betrieb 177 f.
Betriebsmittel 190
Bremer Vulkan-Entscheidung 132, 143
Bundesverband der Unternehmensjuristen 371
Cash-Management-System 143
Cash-Pooling 37
Compliance
– Bedeutung 222
– Begriff 93, 175
– Compliancepflicht 100
– Garantenpflichten 165
– Historie 92
– im Konzern 101
– Rechtsgrundlage 93, 95, 175, 223
– Verhältnis zu § 130 OWiG 175
Compliance-Officer 165
Corporate Compliance 92
Delegation 113, 210, 218 ff., 414 f., 426, 434, 438, 442, 475
Deliktsrecht 112
Deutsche Bank 4, 251 f.
Deutscher Corporate Governance Kodex 99, 104
Dezentraler Entlastungsbeweis 113
Doppelbesteuerung 26, 35
Doppelbestrafungsverbot 359, 465
Doppelmandat 138, 334, 337, 370
Doppelte Inhaberschaft 245, 304, 356
Echtes Unterlassungsdelikt 189, 209, 342, 402, 455
Eigentum 181
Eingliederungskonzern 62, 313
Einzelkaufmann 181
Erfolgsabwendungsort 395
Erfolgsort 395, 422, 455, 462
Etex 237, 244, 275

Faktischer Geschäftsführer 137 ff., 144, 331, 336, 343, 354, 370
Faktischer Konzern 66, 321
Ferrostaal 173
Fremdrechtsanwendung 428
Garantenpflichten 147
Gefährdungserfolg 462
Gefahrenquelle 147, 159, 163, 166, 171, 308, 311
Geldwäsche 222
Geschäftsherrenhaftung 155
– im Konzern 161
Gesellschafterversammlung 68, 81 f., 97, 326, 329, 483
Gesetzesauslegung 287, 289
Gesetzlichkeitsprinzip 286, 435
Gewinnabführungsvertrag 66
Gewinnabschöpfung 3, 206, 230, 359
Gremienentscheidungen 154
Gründungstheorie 431
Gruppenfreistellungsverordnung 255, 257
Haftungsdurchgriff 107
Haftungstroika 206
Handlungsort 402 f., 422, 446 f.
Herrschaftsargument 158 f., 162
Hinweisgebersysteme 222
Hydrotherm 255
IDW Prüfungsstandard 980 222
Imperial Chemical Industries 254
Informationsrechte 106, 119, 163
Ingerenz 148
Inhaberbegriff des § 130 OWiG
– beim Einzelunternehmen 180
– in Konzernsachverhalten 241
– kraft Organisationsherrschaft 302
– rechtlicher 245, 299
– wirtschaftlicher 244, 296
Inhaberschuldverschreibung 181
Inspire Art-Entscheidung 431
Internationales Strafrecht 393
Kartellordnungswidrigkeitenrecht 251, 271, 274, 373
Kollektivrechtsgüter 407
Kompetenzüberschreitung 190
Konkretes Gefährdungsdelikt 208, 210, 422, 453 ff., 477, 486
Kontrollstruktur 189
Konzern
– Gefahren 40, 45
– im engeren Sinn 58
– Verbreitung 4, 382
Konzerninteresse 27, 30, 32, 65, 76, 79, 139, 171, 333, 342, 354, 385
Konzernleitungsmacht 76
– im Eingliederungskonzern 79
– im faktischen Konzern 80
– im GmbH-Konzern 81
– im Vertragskonzern 76
Konzernleitungspflicht 83
– Überwachungspflichten 91, 101
Konzernrecht 42
– Abhängigkeitsverhältnis 49
– Begriff 15
– Beherrschungsvertrag 65
– Eingliederung 62
– faktischer Konzern 66
– Geschichte 19
– Gleichordnungskonzern 70
– Haftungsdurchgriff 107
– Konzernvermutung 49, 69
– Mehrheitsbeteiligung 46
– Überwachungspflichten 91, 101
– Unterordnungskonzern 70
– Vertragskonzern 65
– Wechselbeteiligung 72
Konzernuntreue 142
Körperschaftssteuerreformgesetz 35
Korruption 3, 126, 173, 196, 222, 230, 299, 401
Lederspray-Entscheidung 149, 154
Legalitätspflicht 97, 224

MAN 173, 234, 485
Mehrheitsbeteiligung 46, 317
Mitarbeiterkontrolle 191
Mittäterschaft 126 f.
Mittelbare Täterschaft 126, 128
– kraft Organisationsherrschaft 129
ne bis in idem 359, 465
Nebentäterschaft 126
Nichteinmischungsgrundsatz 394
Oberaufsicht 191, 305, 313 f., 318, 326, 344 f., 350, 354 f., 357, 401 f., 434, 444, 447, 463, 475
Objektive Ahndungsbedingung 202, 209 f., 212, 404, 409 ff., 416 f., 422, 424, 443, 448, 451 ff., 462
Objektivierter Gesetzgeberwille 287, 290
Ombudsmann 222
Opportunitätsprinzip 359, 464 f., 467, 478 f., 486
Ordnungsrechtliches Sanktionsanwendungsrecht 398
Organisationsbasierte Inhaberschaft 302
Organisationsherrschaft 302, 311
– bei Abhängigkeit 319
– bei Mehrheitsbeteiligung 317
– im Eingliederungskonzern 313
– im faktischen Konzern 321
– im GmbH-Konzern 326
– im internationalen Konzern 385, 389
– im Vertragskonzern 314
Organisationsplan 191
Organschaft 26, 35, 68
Parlamentsvorbehalt 431
Personalauswahl 190, 315
Personengesellschaft 45, 123, 178, 183, 185 f., 207, 328, 367
Preisetikettenbeschluss 456
Privataktionär 45, 181, 297, 330
Produkthaftung 147
Rechtsträgerprinzip 243, 310
Reputationsschaden 91, 98, 101, 119, 374
Revisionsabteilung 191
Sachenrecht 181, 242 f., 309
Sanktionsgewalt 391, 409, 424
Sanktionslücke 194, 219, 246, 279, 293, 299 f., 377 f., 482
Schachtelprivileg 26, 35
Schuldprinzip 122, 279, 452
Selbstentmündigung 23
Selbstentmündigungsverbot 27
Sherman Anti-Trust Act 23
Siemens 3, 5, 92, 173, 222 f., 230, 250 f., 383
Sonderdelikt 134 f., 142, 169, 194 f., 218, 299, 377, 414
Stichprobenkontrollen 191
Strafanwendungsrecht 392
Strafgewalt 394 ff., 406, 440, 442
Strafrechtsautonomie 242
Strategische Management-Holding 249
Täterschaft 126
Tätigkeitsort 395, 402, 422, 455, 458, 475
Territorialitätsprinzip 394, 399, 406, 422
Transnationale Aufsichtspflichten
– im Ausland 445, 469
– im Inland 401
TV-Kartell 251
Überwachungsgarant 147, 166
Ubiquitätstheorie 395, 399, 406, 408
Unterlassungsdelikt 146, 189, 209, 342, 395, 399, 402, 447, 455
Unternehmensbegriff
– allgemein zivil-/gesellschaftsrechtlicher 277
– aufsichtsrechtlicher 276
– i.S.d. § 130 OWiG 179, 248, 278, 291

– im europäischen Kartellrecht 253, 267
– im nationalen Kartellrecht 270
– konzernrechtlicher 45
Unternehmenskonzentration 38, 40
Unternehmensstrafrecht 122 f., 371
Untreue 142, 431
Verbandsstrafgesetzbuch 122, 365, 372
Verbundklausel 274
Verhältnismäßigkeitsgrundsatz 189, 191
Vermögensbetreuungspflicht 142
Verrichtungsgehilfe 113
Verschmelzung 36
Vertragskonzern 65, 314
Vorstand 20, 30, 40, 51, 64 f., 67, 76, 86, 95, 101, 136, 143, 174, 186, 224, 249, 301, 314 f., 317, 320, 335, 340
Weisungsrecht
– im Eingliederungskonzern 64, 79
– im internationalen Konzern 385, 389
– im Vertragskonzern 65, 76
Wirtschaftliche Einheit 254, 257, 263, 265, 267 ff., 273, 278, 291, 370
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften 222
Wortlautgrenze 278, 286 f., 289, 294, 296, 309
Zinsmanipulation 251
Zweites Strafrechtsreformgesetz 177
§ 130 OWiG
– Anknüpfungstat 193, 333, 406, 409, 417, 441, 448
– Aufsichtsmaßnahmen 189
– Bedeutung 222
– Bestimmtheit 225, 360
– Handlungsort 402, 448, 455
– Rechtsnatur 208, 454
– Regelungszweck 215, 246, 299, 438