

Arbeitsstrafrecht

Petri

3. Auflage 2021
ISBN 978-3-406-75195-0
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
beck-shop.de

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

beck-shop.de hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird beck-shop.de für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Stichwortverzeichnis

Die Buchstaben verweisen auf die Kapitel,
Zahlen verweisen auf die Randnummern.

- A1-Formular B 6, C 10
- Abdeckrechnungen G 64
- Abgabenstrafaten G 1 ff.
- Abmahnung I 7 ff.
- Abschöpfung, s. Einziehung
- Abzugsverbot B 149, H 31 ff.
- Akteneinsicht B 17, 42 ff.
 - Akteneinsichtsrecht Dritter B 44
 - Auskunftsrecht Gewerbezentralregister J 13
 - Auskunftsrecht Wettbewerbsregister J 23
 - Pflicht des Arbeitnehmers zur Vermittlung bzw. Zustimmung I 9
- Altersteilzeit G D 132
- Amtsträger C 55, G 49
- ARAG/Garmenbeck-Entscheidung H 53
- Arbeitgeber-/Arbeitnehmerbegriff A 12 ff.
 - im Arbeitsrecht A 12
 - präjudizierende Wirkung des Arbeitsrechts A 9
 - im Sozialversicherungs- und Lohnsteuerrecht A 16 ff.
 - im Steuerrecht A 17
 - im Straf- und Bußgeldrecht A 26 f.
 - als unbestimmter Rechtsbegriff A 11
- Arbeitgeberstrafrecht A 6, D 282
- Arbeitnehmerähnliche Personen D 287
- Arbeitnehmerentsendegesetz D 247 ff.
 - Anwendungsbereich D 161 f.
 - Arbeitgeber D 251
 - Bau(haupt)gewerbe/Baunebengewerbe D 254
 - Durchgriffshaftung D 278 f.
 - europarechtliche Bedenken D 260
 - Geldbuße D 275 ff.
 - Mindestlohn D 247
 - Rechtsbeschwerde B 161
 - Schutzzweck D 249
 - tarifliche Mindestbedingungen D 258
 - Urlaubskasse D 263
 - verfassungsrechtliche Bedenken D 259
 - Wettbewerbsausschluss D 300, J 34 ff.
- Arbeitnehmerüberlassungsgesetz D 173 ff.
 - Abgrenzung Dienst-/Werkvertrag D 191 ff.
 - ausländischer Arbeitnehmer D 211
 - Ausnahmen vom Anwendungsbereich D 185 ff.
 - Baugewerbe D 207
 - Compliance D 192
 - Definition der Arbeitnehmerüberlassung D 174
 - Equal Pay D 180 f.
 - Folgen einer unerlaubten Arbeitnehmerüberlassung D 243 ff.
 - gewerbsmäßige Arbeitnehmerüberlassung D 177, D 240
 - grober Eigennutz D 220
 - Konkurrenzen zu § 266a StGB C 80
 - konzerninterne Arbeitnehmerüberlassung D 185
 - Lohnwucher C 198
 - missbräuchliche Arbeitsbedingungen D 224
 - Ordnungswidrigkeitentatbestände D 230 ff.
 - Sozialversicherungsbeiträge und Betrug D 242
 - steuerrechtliche Auswirkungen D 244
 - Straftatbestände D 202 ff.
 - Verleih/Entleih D 202 ff.
 - Verleiherlaubnis D 213 f.
 - Vorsatz D 215 ff.
 - Werkvertrag D 191 ff.
 - Arbeitsbereitschaft D 62 ff.
 - Arbeitsgenehmigung D 212
 - Arbeitskraft C 205 ff.
 - Arbeitsschutzgesetz D 1 ff.
 - Begriff D 1
 - Fürsorgepflicht D 2, 10 ff.

Stichwortverzeichnis

- Gefährdungsbeurteilung D 7
- öffentlich-rechtliches Arbeitsschutzrecht D 18
- Ordnungswidrigkeiten D 23 ff.
- Straftaten D 30 ff.
- Überwachung des Arbeitsschutzes D 37 ff.
- Arbeitsschutzverordnung D 45 ff.
- Arbeitssicherheitsgesetz D 19
 - Adressat D 6
 - Anordnung von Maßnahmen D 26
 - Arbeitgeber/Beschäftigte D 6
 - Begriff D 1 ff., D 5
 - beharrliche Wiederholung D 31
 - Gefährdungsbeurteilung D 7
 - Herausgabepflicht von Unterlagen D 39
 - konkrete Gefährdung D 34
 - Offenbarungspflichten des Arbeitnehmers B 7
 - öffentlich-rechtliches Arbeitsschutzrecht D 18
 - Straftaten als Qualifikationstatbestände D 30 ff.
 - Unfallverhütungsvorschriften (UVV) D 18 ff.
 - Verwaltungsunrecht D 45 ff.
- Arbeitsstrafrecht A 6 ff.
 - Akzessorietät A 9
 - Arbeitgeber-/Arbeitnehmereigenschaft A 12 ff.
 - Arbeitgeberstrafrecht A 6
 - Begriff A 6
 - geschichtliche Entwicklung und Gegenwart A 33 ff.
 - juristische Personen und Unternehmensstrafrecht A 38 ff.
 - als Unterfall des öffentlichen Rechts J 1
- Arbeitsstrafverfahren K 1 ff.
 - mögliche Begleiterscheinungen K 1 ff.
 - störende und dysfunktionale Wirkung von Arbeitsstrafverfahren K 4 ff.
 - Vertretung eines Arbeitgebers B 2
 - Vertretung eines Arbeitnehmers B 5 f.
 - Vertretung eines Beamten B 8 ff.
- Arbeitszeitgesetz D 54 ff.
 - Arbeitszeit D 61
 - Aufzeichnungen D 88
 - Aushang D 86 f.
 - Auskunftspflichten D 89
 - beharrliches Wiederholen D 98
 - Beschäftigung über zulässige Arbeitszeiten D 60
- Bußgeldtatbestand § 22 ArbZG D 57 ff.
- Bußgeldvorschriften D 57 ff.
- flexible Arbeitszeiten D 55
- konkrete Gefährdung der Gesundheit/Arbeitskraft D 95 ff.
- Nachtarbeit D 65
- Ruhepausen D 67 ff.
- Ruhezeiten D 71 ff.
- Schutzrichtung D
- Sonn- und Feiertage D 75 ff.
- Straftatbestand § 23 ArbZG D 92 ff.
- tauglicher Täter D 57, D 92
- vollziehbare Anordnung D 83
- Vorsatz D 98
- (Asylverfahrensgesetz D 332 ff.)
- Aufenthaltsgesetz D 301 ff.
 - Anstiftung und Beihilfe D 311
 - Arbeitgeber D 301
 - Einschleusen von Ausländern D 312 ff., D 322 f.
 - Ordnungswidrigkeiten D 325
 - Schleuserkriminalität D 312
 - Todesfolge D 322 f.
 - Versuch D 309
 - Verteidigung von Ausländern D 309
- Auffälliges Missverhältnis (Lohnwucher) C 193
- Auftragssperre D 243, D 438
- Aufsichtspflicht, Verletzung der (§ 130 OWiG) B 93 ff., D 505
- Aufsichtspflicht B 93
- Ausmaß B 97
- Betriebsbezogenheit B 103
- Konkurrenzen B 106
- Subunternehmer B 102
- Unterlassen B 96
- Zumutbare Maßnahmen B 98
- Aufzeichnungspflicht D 342, G 15
- Ausbeutung B 46, C 194, C 205 ff.
- Ausbildungsvermittlung D 458 (dort Nr. 11)
- Auskunftsverweigerungsrecht B 166 ff.
 - ArbSchG D 38 f.
 - ArbZG D 89
 - SchwarzArbG D 402 ff.
- Baubetriebeverordnung D 254
- Baugefährdung D 53, D 148
- Baugewerbe D 186
- Baustellenverordnung D 48 ff.

III. Die störende und dysfunktionale Wirkung von Arbeitsstrafverfahren

- Beamtenrecht B 8 ff., J 4 ff.
– Verlust des Beamtenrechts J 4
– Vertretung eines Beamten B 8
Beharrliche Wiederholung D 30 ff, D 98,
D 121, D 227, D 362
Behinderte Menschen F 21 ff.
Beitragsbetrug C 50, C 76 ff.
Beitragsverfahrensordnung C 24
Beleidigung A 7, D 168, D 509 f.
Bereitschaftsdienst D 62 ff.
Berufsverbot D 244, G 14 ff.
Beschlagnahme B 25 ff., D 420
– Verbot B 28
Beschuldigteigenschaft, formalisierte
G 11 f.
Beschützergarant B 53, D 169
Beteiligung an einer Ordnungswidrigkeit
§ 14 OWiG B 107 ff.
Betriebsfrieden B 2, D 172, D 477, K 1 f.
Betriebs- und Geschäftsgeheimnisse
D 491 ff., F 1 ff.
– Verletzung von Geheimnissen § 120
BetrVG D 491 ff.
– Verletzung von Geschäftsgeheimnissen
als Sozialdaten § 35 SGB I F 1 ff.
– Verletzung des Post- oder Fernmeldege-
heimnisses § 206 StGB C 169 ff.
Betriebsverfassungsgesetz D 475 ff.
– general-präventiver Charakter D 476
– Straftaten gegen Betriebsverfassungsor-
gane und ihre Mitglieder § 119 BetrVG
D 479 ff.
– Verletzung von Geheimnissen D 490 ff.
– Verletzung von Auskunfts- und Aufklä-
rungspflichten D 501 ff.
Betrug D 168, D 516
– Abrechnungsbetrug C 87, D 516
– Beitragsbetrug C 50, C 76 ff.
– Sozialleistungsbetrug C 87
– Verhältnis zu § 266a StGB C 76 ff.
Bildaufnahmen, Überwachung des Arbeit-
nehmers am Arbeitsplatz C 124 ff.
Bildschirmarbeitsverordnung D 47
Biostoffverordnung D 47
Bossnapping D 515
Bruttoprinzip B 141 ff., B 158 ff., D 293,
E 23, J 61
Bundesberggesetz D 523
Bundesdatenschutzgesetz C 133, C 142 ff.
Bußgeld gegen juristische Personen und
Verbände B 78 ff.
Compliance A 1, A 3, A 51, B 53, B 80,
B 119
– Compliance Management Systems
(CMS) C 122 f.
Compliance Officer B 53, D 168
– Kündigung I 10
Coronavirus, s. COVID-19
COVID-19 B, C, D
– im ArbSchG D 4 ff.
– im ArbZG D 66
– im AÜG D 183
– im MuSchG D 115
– im OWiG B 100
COVID-19-Insolvenzaussetzungsgesetz
C 43
Dampfkesselverordnung D 523
Datenschutz C 141 ff., F 1 ff.
Datenschutz-Grundverordnung C 141
Delegation (v. Aufgaben u. Pflichten) B 48,
B 87, C 12, E 22, E 25
D&O Versicherung B 20
Durchgriffshaftung D 278 f., D 295
Durchsuchung A 38, B 18, B 25, B 165,
D 389 f.
– drohende B 165 f.
– durch Ermittlungsbehörden B 18
– von Geschäftsräumen A 38
E-101 Bescheinigung C 10
Eigenverantwortliche Selbstgefährdung
D 17, D 149 ff.
Einziehung B 139 ff.
– gemäß § 73 ff. StGB B 141 ff.
– gemäß § 29a OWiG B 158 ff.
Emailkontrolle und -nutzung C 168 ff.
Entleih von Ausländern ohne Genehmi-
gung D 224 ff.
Entleiher D 174
Entsendung C 9
Entstehungsprinzip A 23, C 38, C 82
Fahrpersonalgesetz E 5
Fahrpersonalverordnung D 523, E 7
Fahrlässigkeit B 104, C 154 f., D 20
Faktische Geschäftsführung B 73 ff.
Faktisches Arbeitsverhältnis A 12, A 26
Faktisches Vertretungsverhältnis B 70 ff.
Finanzkontrolle Schwarzarbeit B 115,
B 166, D 271
– Arbeitsstrafverfahren B 115

Stichwortverzeichnis

- Aufgaben D 271, 297, 339
- Betretungsrecht D 389
- Duldungsrecht D 401 ff.
- Ermittlungsbefugnis D 339, 418
- Kontrollbefugnis D 271
- Prüfungskompetenz D 271, 297 ff., 387
- Überprüfung von Personen(daten) D 424 ff.
- zentrale Datenbank D 424 ff.
- Zugriffbefugnis D 401 ff.
- Firmenverteidiger B 17
- Freistellung I 7
- Fürsorgepflicht D 2, D 9 ff.

- Garantenstellung des Arbeitgebers B 53
 - betriebsbezogene Straftaten B 53, D 158
- Gefährdungsbeurteilung D 4, D 7, D 28, D 40, D 115, D 131
- Gemeinschuldnerbeschluss C 46
- Genehmigung D 203 ff., D 211 ff., D 224 ff., D 346 ff., D 357 ff., D 361
- Generalunternehmerhaftung D 278, J 60
- Geringfügig Beschäftigte C 50, D 373
- Geschäftsheimnisgesetz B 121
- Geschäftsherrenhaftung A 3, B 53
- Gewerbeuntersagung J 42 ff.
 - Ausübung eines Gewerbes J 44
 - Bagatellverstöße J 55
 - Beurteilungsspielraum und gerichtliche Überprüfbarkeit J 45
 - Bindungswirkung strafgerichtlicher Entscheidungen J 47 f.
 - Erforderlichkeit J 57 f.
 - Steuerrechtliche Pflichtenverstöße J 55
 - Tatbestandsvoraussetzungen J 45 ff.
 - Tilgung nach BZRG J 50
 - Untersagungsverfügung J 59
 - Unzuverlässigkeit J 45
 - Verwertungsverbot J 50
 - vorläufiges Berufsverbot J 48
- Gewerbezentralregister J 7 ff.
 - Auskunftsrecht J 14
 - Eintragung J 8
 - Gewerbeuntersagung J 42 ff.
 - Tilgungsfristen J 15
 - Überliegefristen J 16
 - Untersagungsverfügung J 59
- GPS-Daten C 161 ff.
- Grober Eigennutz C 56, D 220
- Güterkraftverkehrsgesetz D 523, J 61 ff.
 - Erlaubnis im Güterkraftverkehr J 62
 - Haftungserweiterung B 48
 - faktische Geschäftsführung B 73 ff.
 - gem. § 14 StGB B 49 ff.
 - gem. § 9 OWiG B 77
 - gem. § 30 OWiG B 78 ff.
 - gem. § 130 OWiG B 93 ff.
 - Halterverantwortlichkeit, s. Verkehrsrecht
 - Handwerksordnung D 344, D 389
 - Heimarbeit D 140
 - Heimarbeitsgesetz D 140

 - Illegale
 - Arbeitnehmerüberlassung D 173, D 215
 - Arbeitnehmervermittlung C 4
 - Arbeitsmigration C 219
 - Ausländerbeschäftigung D 214, D 347
 - Beschäftigung D 340, D 346, G 6
 - Beschäftigungsverhältnisse C 30, C 35, G 25 ff.
 - Internal Investigations C 122, C 167, K 7
 - Internetkontrolle und -nutzung C 168 ff.
 - Jugendarbeitsschutzgesetz D 116 ff.
 - beharrliches Wiederholen D 121
 - Erziehungsberechtigter B 113
 - Gesundheit D 120
 - Kausalzusammenhang D 119
 - Ordnungswidrigkeiten D 124 ff.
 - Schutzbereich D 116
 - Strafvorschriften nach § 58 Abs. 5 und 6 JArbSchG D 118 ff.
 - weiter Arbeitgeberbegriff D 116, D 83
 - Juristische Personen A 32, A 38, A 42 ff., B 78 ff.
 - Körperverletzung B 82, D 12, D 148 ff.
 - Korruptionsregister (NRW) J 18 ff.
 - Kostentragung H 1 ff.
 - steuerrechtliche Sicht der Kostenübernahme H 24 ff.
 - Verwirklichung des § 258 StGB H 4 f.
 - Verwirklichung des § 266 StGB H 7 ff.
 - Kündigung I 7 ff.
 - außerordentliche Kündigung I 7
 - Compliance Officer I 10
 - ordentliche Kündigung I 7
 - schuldrechtliche Ansprüche I 3
 - Verdachtskündigung B 118, I 7
 - Verkehrsrecht E 1 ff.
 - Kündigungsschutz A 37, D 114, D 225, I 7
 - Kurzarbeit C 20, C 88 ff., C 99, D 185 ff.
 - Kurzarbeitergeldverordnung C 88 ff.

III. Die störende und dysfunktionale Wirkung von Arbeitsstrafverfahren

- Lärm- und Vibrations-Arbeitsschutzverordnung D 47
- Leichtfertigkeit D 376
- Leiharbeitnehmer D 2 ff., D 173 ff.
 - und KugV C 88 ff.
- Lohnsteuerhinterziehung G 20 ff., G 37 ff.
 - Arbeitnehmerüberlassung G 43 ff.
 - Auslandsbezüge G 52 ff.
 - Bauwesen G 40
 - Beschuldigteneigenschaft G 11
 - Fernwirkung G 12
 - fiktive Betriebsstätte G 55
 - geringfügige Beschäftigung in Privathaushalten G 41
 - Konkurrenzen G 65
 - Mitteilungspflichten G 3
 - Nettolohnvereinbarung G 31
 - pflichtwidriges Unterlassen G 24
 - Rechtsfolgen einer Verurteilung G 13 ff.
 - Schattenwirtschaft G 8
 - Schwarzarbeit G 37 ff.
 - Selbstanzeige G 42
 - Sperrung durch Bußgeldvorschriften G 26
 - Sperrwirkung § 371 Abs. 2 Nr. 2 e AO G 49 ff.
 - Steuergeheimnis G 8
 - Steuerverkürzung G 23
 - Werkverträge G 57
- Lohnwucher § 291 StGB C 182 ff.
 - Auffälliges Missverhältnis C 193 ff.
 - Ausbeuten C 192
 - besonders schwere Fälle C 200 ff.
 - Opferlage C 185
 - Schutzzweck C 183
 - Tatbestand C 185 ff.
- Maßregeln der Besserung und Sicherung G 14 ff.
- Menschenhandel § 233 StGB C 205 ff.
 - ausbeuterische Beschäftigung und auffälliges Missverhältnis C 213
 - auslandsspezifische Hilflosigkeit C 220 f.
 - Konkurrenzen C 224
 - minder schwere Fälle C 223
 - Qualifikationen C 223
 - Schleuserkriminalität D 312
 - Sklaverei C 217
 - Tatbestand C 211
 - Verhältnis zu § 291 StGB C 224
 - Zwangslage C 218 f.
- Mindestlohngesetz D 282 ff.
- Mitarbeiterüberwachung C 121 ff.
- Mobbing C 124, D 148, D 160 ff.
- Mutterschutzgesetz D 102 ff.
 - Ordnungswidrigkeiten nach § 32 MuSchG D 109 ff.
 - Schutzzweck D 102
 - Strafvorschriften nach § 33 MuSchG D 102 ff.
 - tauglicher Täter D 102
- Nachbarschaftshilfe D 185
- Nachunternehmer D 268, D 295, D 444
- Nebenfolge B 139, C 82 f., D 280
- Nettoprinzip B 161, D 293
- Nettolohnvereinbarung C 29 f., D 298, G 30 ff.
- Nötigung D 511 ff.
 - Betriebsrat D 511
 - Drohung mit Strafanzeige K 3
 - Streik D 511 f.
- Offenbarungspflichten des Arbeitnehmers B 7
- öffentlich-rechtliches Arbeitsschutzrecht D 18 ff.
- Öffentlich-rechtliche Fragen J 1 ff.
 - Ausschlussgrund nach GmbHG und AktG J 2 f.
 - Eintragung in das Gewerbezentralregister J 7 ff.
 - Eintragung in das Korruptionsregister (NRW) J 18 ff.
 - Eintragung in das Wettbewerbsregister J 18
 - Erlaubnis im Güterkraftverkehr J 62 f.
 - Gewerbeuntersagung J 42 ff.
 - Rechtsfolge bei Verstößen gegen Vorschriften zur Vermeidung illegaler Beschäftigung J 24 ff.
 - Sanktionen im Sozialversicherungsrecht J 60
 - Verlust des Beamtenrechts und die Rechtsfolgen J 4
 - Wettbewerbsausschluss J 34 ff.
- Ordnungswidrigkeitenverfahren B 77 ff, D 41 f.
- Personalakte K 2
 - Eintragung in die Personalakte K 2
 - Gendarstellung K 2

Stichwortverzeichnis

- Personengesellschaften A 48, B 54, B 88
Präventivberatung D 279, D 295
- Rechtsfolgen einer Verurteilung B 4, C 70,
G 13, J 2 ff., J 11, J 25, J 39, J 46
Rechtsschutz H 1 ff., J 32
Recht zur Lüge B 7
Röntgenverordnung D 523
Rufbereitschaft D 62 ff.
Ruhezeit D 71 ff.
- Schadensersatzansprüche I 1 ff.
– deliktische I 4 ff.
– schuldrechtliche I 3
Schattenbelegschaft D 180
Scheinselbständigkeit C 84, D 196, G 22
Scheinwerkverträge C 84, D 180, D 217 ff.
Schleuserkriminalität D 312 ff.
Schwarzarbeitsgesetz D 338 ff.
– Anfangsverdacht D 389, D 406, D 418,
D 422
– Aufgaben der Zollbehörden D 386 f.
– Auskünfte an Betroffene D 432 f.
– Betreten von Grundstücken und
Geschäftsräumen D 389 ff.
– Datenbank D 424 ff.
– Duldungs- und Mitwirkungspflichten
D 401 ff.
– Einsichtnahme in Geschäftsunterlagen
D 393 ff.
– in erheblichem Umfang D 370 ff.
– Ermittlungsbefugnisse §§ 14, 14a, 14b
SchwarzArbG D 418 f.
– illegale Beschäftigung von Ausländern
§ 10 SchwarzArbG D 346 ff.
– illegale Beschäftigung von Ausländern
§ 10a SchwarzArbG D 357 ff.
– illegale Beschäftigung von Ausländern
§ 11 SchwarzArbG D 361 ff.
– Lohnsteuerhinterziehung G 37 ff.
– Neufassung vom 1.8.2004 D 338
– Ordnungswidrigkeit nach § 8 Schwarz-
ArbG D 370 ff.
– Prüfung von Personalien D 392
Schwarzlohnabrede C 30
Schweigepflicht D 498
– Rechtsanwälte B 37
Schwerbehindertenschutz F 21 ff.
Selbstanzeige C 65 ff., G 42
Selbstgefährdung, eigenverantwortliche
D 17, D 148 ff.
- SGB I F 3 ff.
SGB III D 443 ff.
SGB IV D 472 ff.
– Anmeldepflicht § 28a SGB IV C 51
– Arbeitnehmerbeiträge C 23 ff.
– Fiktion des § 14 Abs. 2 SGB IV C 31
SGB VII B 116, C 79, D 18 ff., D 157,
D 523, F 8, J 60
SGB VIII B 7
SGB IX F 21 ff.
SGB X F 3 ff.
Sicherheits- und Gesundheitskoordinator
(SiGeKo) D 153 ff.
Sicherheits- und Gesundheitsplan (SiGe-
Plan) D 51
societas delinquere non potest A 32
Sockelverteidigung B 20
Sozialdatenschutz F 1 ff.
Sozialstaatsprinzip A 37
Sozialversicherungsrecht A 16 ff.
– Anfrageverfahren A 21
– Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff
A 16, A 26, A 28, C 3 ff.
– Beitragsverfahrensordnung C 24
– Beschäftigungsformen A 28 f.
– Compliance und Statusbeurteilung A 21
– Entsendung C 9
– Entstehungsprinzip A 23
– Irrtum über Arbeitgeberbereitschaft A 29
– Sanktionen im Sozialversicherungsrecht
J 60
– Scheinselbständigkeit A 18
– Selbstbelastungsfreiheit A 24
– Statusverfahren A 24 f.
– Untätigkeitsklage A 22
Sperrminorität C 14
Sprecherausschussgesetz D 520 ff.
Steuerstrafrecht G 1 ff.
– Arbeitnehmerüberlassung G 43 ff.
– Auslandsbezüge G 52 ff.
– Berufsverbot G 15
– Bußgeldvorschrift § 26a UStG i.V.m.
§ 14 Abs. 2 UStG G 59 ff.
– einvernehmliche Steuerverkürzung G 32
– fiktive Betriebsstätte G 55
– formalisierte Beschuldigteneigenschaft
G 11 f.
– gesamtschuldnerische Haftung § 42d
Abs. 3 EStG G 32
– Konkurrenzverhältnis § 370 AO zu
§ 266a StGB G 66

III. Die störende und dysfunktionale Wirkung von Arbeitsstrafverfahren

- Lohnsteuerhaftung G 36, G 43
- Lohnsteuerhinterziehung G 20 ff.
- Mitteilungspflicht § 31a Abs. 2 AO G 3 ff.
- Nettolohnvereinbarung G 31, G 35
- Pflichtverletzungen G 41
- Rechtsfolgen einer Verurteilung G 13, J 55
- Schwarzarbeit und Lohnsteuerhinterziehung G 37
- Sperrgründe § 370 Abs. 2 Nr. 2 AO G 49 ff.
- Steuergeheimnis G 8
- Unterlassung der Lohnsteueranmeldung G 24
- Vorsteuerabzug aus Abdeckrechnungen G 64
- Vorsteuerabzug aus Strohmanngeschäften G 63
- waffenrechtliche Unzuverlässigkeit G 16
- Werkverträge G 57
- Störfallverordnung D 523
- Strafanzeige B 42 ff.
- Drohung mit Strafanzeige gegenüber dem Arbeitgeber K 3
- Strafbefehl(sverfahren) B 92, D 419 ff., J 5, J 48
- Strafbefreiende Selbstanzeige C 65 ff.
- Strafzumessung B 143, C 70, C 154, G 18
- Strahlenschutzverordnung D 523
- Streik D 180, D 511 ff.
- Strohmann B 76, C 60, G 63, J 8
- Subunternehmer B 6, B 102, C 5, C 47, D 153, D 395, G 41, J 60 f.
- Syndikusanwalt B 16, B 37 ff.

- Tarifautonomiestärkungsgesetz D 247
- Tatbestandsirrtum C 58 ff., D 291, F 26
- Telefonkontrolle C 176
- Telekommunikationsgesetz C 168 ff.
- Tötung B 82, D 12, D 148 ff.

- Überladung E 23
- Übernahme der Kosten der Rechtsverteidigung aus steuerrechtlicher Sicht H 24 ff.
- Arbeitslohn i.S.d. § 19 Abs. 1 EStG H 25
- Übernahme von Geldsanktionen H 27 ff.
- Übernahme der Kosten der Verteidigung H 36 ff.
- Übernahme bei Organen bzw. Gesellschaftern H 51 ff.

- Überwachung des Arbeitnehmers am Arbeitsplatz C 129 ff., C 167 ff.
- Überwachungsgarant D 148 ff.
- Ultima-ratio-Grundsatz im Arbeitsstrafrecht A 31, D 508
- Umsatzsteuergesetz G 41, G 49, G 59 ff.
- AÜG D 244
- § 26 a UStG i.V.m. § 14 Abs. 2 UStG G 59 ff.
- Pflichtverletzungen im Bereich des SchwarzArbG G 41
- Übernahme von Geldsanktionen oder Verteidigerhonorar bei Organen bzw. Gesellschaftern H 54 f.
- Unerlaubter Aufenthalt D 303
- Unfallverhütungsvorschriften (UVV) D 18 ff., D 149
- Unterlassene Hilfeleistung D 166
- Unternehmer, Definition D 445
- Untreue D 437, D 517 ff., H 7 ff., H 44
- Unzuverlässigkeit J 42
- AÜG D 198
- Gewerbeuntersagung wegen Unzuverlässigkeit J 42 ff.
- WaffG G 16

- Verbandsgeldbuße (§ 30 OWiG) B 78 ff., B 159 ff.
- Verbandssanktionengesetz A 47 ff.
- Verbotsirrtum C 58, D 192, D 291, F 26
- Verdachtskündigung B 118, I 7
- Verjährung B 131 ff., B 137 f., C 71 ff.
- im Ordnungsrecht B 137 f.
- Verfolgungsverjährung im Strafrecht B 131 ff.

- Verkehrsrecht E 1 ff.
- Arbeitszeitgrenzen E 15
- außerordentliche Kündigung E 2 ff.
- Delegation E 22
- FPersG E 7
- Führerscheinkontrolle E 16 ff.
- Fuhrparkleiter E 7
- Geldbußen E 13
- Halterverantwortlichkeit E 22
- Lenkzeitüberschreitungen D 149, E 5 ff., E 24
- Ladungssicherung E 25
- Überladung E 23
- Verfehlung im Privatbereich E 2

- Verkehrssicherungspflicht D 153
- Verleiher D 174, D 184 ff., D 203, D 232 ff.

Stichwortverzeichnis

- Verletzung der Aufsichtspflicht B 93 ff.
- Verletzung der Geheimhaltungspflicht F 35
- Vermögensabschöpfung, s. Einziehung
- Vermögensvorteil B 141, C 192 ff., D 317 f., F 11
- Verteidigerhonorar H 51 ff.
- Verteidigung im Arbeitsstrafrecht B 1 ff.
 - Vertretung eines Arbeitgebers B 2
 - Vertretung eines Arbeitnehmers B 5 f.
 - Vertretung eines Beamten B 8 ff., J 4
- Videouberwachung am Arbeitsplatz C 130 ff.
 - BDSG C 142 ff.
 - betriebliche Einigungsstelle C 138
 - DSGVO C 141, C 149 ff.
 - Hausrecht C 134
 - keine Einwilligung C 135
 - offene Videouberwachung C 134, C 151
 - Rechtfertigung C 133
- Vorenthalten und Veruntreuung von Arbeitsentgelt § 266a StGB C 1 ff.
 - Arbeitgeber C 2 ff.
 - besonders schwere Fälle § 266a Abs. 4 StGB C 55 f.
 - Bruttolohnabrede C 28
 - echtes Unterlassungsdelikt C 21
 - Entsendungstatbestände C 9
 - faktischer Geschäftsführer C 11
 - Fälligkeit von Arbeitnehmerbeiträgen A 22, C 2, C 18 ff.
 - fehlende Unterrichtung des Arbeitnehmers C 54
 - Fiktion § 14 Abs. 2 S. 2 SGB IV C 30
 - fortgesetztes Vorenthalten C 55
 - Gemeinschuldnerbeschluss C 46
 - Geschäftsführerhaftung C 41 ff.
 - grober Eigennutz C 55 f.
 - Insolvenzantragsfrist C 41 ff.
 - Konkrete Berechnung C 36
 - Konkurrenzen C 76 ff.
 - Lohnzahlung an Arbeitnehmer A 12
 - Nettolohnabrede C 29
 - Nettolohnsumme C 33
 - omissio libera in causa C 39
 - Pflichtenkollision C 41, C 44
 - Rechtfertigungsgründe C 63 f.
 - Schätzung C 33
 - Schutzzweck C 9
 - Schwarzlohnabrede C 30
 - strafbefreiende Selbstanzeige § 266a Abs. 6 StGB C 65 ff.
 - Strafklageverbrauch C 81
 - Stundungsvereinbarung C 23
 - Tatbestandsirrtum C 58 f.
 - Tathandlung § 266a Abs. 1 StGB C 18 ff.
 - Tathandlung § 266a Abs. 2 StGB C 50 ff.
 - Tathandlung § 266a Abs. 3 StGB C 54
 - tauglicher Täter C 11 ff.
 - Teilschwarzlohnzahlung C 32
 - Tilgungsbestimmung C 24 ff.
 - Überwachungspflicht C 12
 - umfassendes Verwendungsverbot C 46
 - Unmöglichkeit/Unzumutbarkeit C 39 f.
 - unrichtige Angaben C 52
 - Verbotsirrtum C 57, D 192
 - Verhältnis zu § 64 GmbHG/§ 92 Abs. 3 S. 1 AktG/§ 130a Abs. 1 HGB C 41
 - Verjährung C 71 ff.
 - Vorrangrechtsprechung C 45
 - Vorsatz C 57 f.
 - Vorwerfbarkeit C 39
 - Zahlungen Dritter C 47
 - Zuflussprinzip C 37
 - Zumutbarkeit der Beitragszahlung C 39
- Vorlageverweigerungsrecht D 42
- Weisungsrecht A 13, A 16, D 189, D 194
- Wettbewerbsausschluss J 34 ff.
 - nach § 21 AEntG J 34 ff.
 - nach § 6e EUVOB J 38 ff.
- Wettbewerbsregister C 86, D 300, D 442, J 18 ff.
- Whistleblower B 119 ff., C 167, D 43
- Wirtschaftsstrafkammern B 163 f.
- Zeugnisverweigerungsrecht B 37
 - ArbSchG D 19, D 38
 - Betriebsrat D 498
 - SchwarzArbG D 422
 - SGB I F 7
 - Syndikusanwalt B 37
- Zollverwaltung B 115, D 271 ff., D 280, D 297, D 338, D 386 ff., D 401 ff., D 471
- Zuflussprinzip C 37
- Zwangslage C 185 ff., C 211, C 218 f.
- Zwischenmeister C 16, D 141