

Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz: LkSG

Ghassemi-Tabar

2024

ISBN 978-3-406-78545-0

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.

Sachverzeichnis

Die **fett gesetzten Zahlen** verweisen auf den jeweiligen Paragraphen des Werkes, die mageren auf die entsprechenden Randnummern.

A

Abhilfe 3 4

– Beschwerdeverfahren **8 12, 44**

Abhilfekonzept s. *Abhilfemaßnahmen*

Abhilfemaßnahmen 7 1 ff.; 9 58

– Abbruch der Geschäftsbeziehung **7 30 ff.**

– Abhilfekonzept **7 16 ff.**

– Angemessenheit **7 1 ff.**

– eigener Geschäftsbereich **7 11 ff.**

– konzernangehörige Gesellschaften **7 13 ff.**

– mittelbarer Zulieferer **7 10**

– Sanktionen **7 48 f.**

– temporäre Aussetzung der Geschäftsbeziehung **7 27 ff.**

– Überprüfung der Abhilfemaßnahmen **7 47**

– unmittelbarer Zulieferer **7 16 ff.**

– Verletzung, Feststellung der **7 5 ff.**

– Zusammenschluss in Brancheninitiativen und Branchenstandards **7 25 ff.**

Ablauforganisation 4 49 ff.

Abstrakte Risikobetrachtung

– bei unmittelbaren Zulieferern **5 66 ff.**

– eigener Geschäftsbereich **5 34 ff.**

Angemessenheit 3 2, 5 f., 10, 28, 31, 38 ff.,

41 ff., 44 f., 57, 60 f., 66 ff., 141; 4 81; 9 29

– Beschwerdeverfahren **8 17, 32**

– gestufter Ansatz **3 14**

– Kriterien **3 47 ff., 55, 68 ff.**

– mittelbarer Kausalbeitrag Unternehmen **3 150**

– Verfahrensordnung **8 49**

– Verursachungsbeitrag **3 137**

– Vorbehalt **3 64 ff.**

Angemessenheitsprüfung 3 206

Anlassbezogene Risikoanalyse 5 85 ff.

Anwendungsbereich 1 1 ff.

Anwohner 4 74 ff.

Arbeitnehmer 1 13 f.

– entsandte **1 20**

– Leih- **1 21**

– Zurechnung **1 25**

– Zurechnungsbeispiele **1 37**

Art. 14 DSGVO 8 28

Art. 15 DSGVO

– Auskunftsanspruch **8 28**

Art der Geschäftstätigkeit 3 73 ff., 129

– Kriterien **3 76 ff., 82**

Art des Verursachungsbeitrags 3 131 ff.

Audit 5 165; 9 37

Aufbauorganisation 4 49 ff.

Aufsichtsrat 5 181

Auftragsvolumen 5 76

Auskunftspflichten

– Anwendungsbereich **17 4 ff.**

– Anwendungsbereich des LkSG (§ 17 Abs. 2 Nr. 1) **17 13 f.**

– Auskunftsverweigerungsrecht **17 16 ff.**

– Erfüllung der Pflichten der §§ 3 ff. (§ 17

Abs. 2 Nr. 2) **17 15**

– Überwachungsperson (§ 17 Abs. 2 Nr. 3) **17 16**

Auskunftsverweigerungsrecht

– Angehörige **17 33**

– Anwendungsbereich **17 20 f.**

– Belehrungspflicht **17 35 ff.**

– Dokumentvorlage **17 23 ff.**

– Erlöschens **17 34**

– Fragen **17 32**

– Rechtsschutz **17 39**

– Reichweite **17 22**

– Verstoß, Folgen des ~ **17 35 ff.**

– weitere gesetzliche Auskunfts-, Aussage- u. Verschwiegenheitspflichten **17 38**

Ausländische Unternehmen 1 23, 49

Auslandssachverhalte Vor §§ 16 ff. 4, 49

Auslegung 3 9, 61 ff., 66

– Schwierigkeiten **3 47**

Ausnahme

– Strafverfolgung **9 5**

Ausschluss v. Vergabeverfahren 22 1 ff.

– Anhörung **22 34 ff.**

– Anwendungsbereich **22 10 ff.**

– Auftraggeber als Unternehmen **22 2**

– Auftragsgegenstandsbezug **22 6 f.**

– Auftragswert **22 13**

– ausschlussrelevante Verstöße **22 23 ff.**

– Ausschlusszeitraum **22 31**

– Bußgeldschwellen **22 18 ff.**

– EU-Recht **22 8 f.**

– Formverstöße **22 19**

– Konzessionsgeber **22 12**

– nachhaltige Beschaffung **22 5 ff.**

– Rechtsfolge **22 26 ff.**

– rechtskräftige Entscheidung **22 15 f.**

– Rechtsschutz **22 41**

– Regelungskontext **22 3 f.**

– Sektorenauftraggeber **22 11**

– Selbstreinigung **22 37 ff.**

– Soll-Vorschrift **22 29 f.**

– Tatbestandsvoraussetzungen **22 14 ff.**

– Tatmehrheit **22 22**

– Unterschwellen **22 13**

– Wettbewerbsregister **22 26 ff.**

Ausschreibungen 9 53

Außenhaftung

– deliktisch **3 196**

B

- BAFA 3** 37, 39 ff., 47, 55, 60, 64 ff., 81 f., 109, 127, 146; **Vor § 12** 33 ff.; **12** 3 ff.; **16** 43 ff.; **19** 1
- Aufgaben **15** 16
 - Doppelrolle **Vor §§ 16 ff.** 9 f., 54 f., 57
 - Rollenvertauschung, Verbot der **Vor §§ 16 ff.** 11 ff.
 - Tätigwerden **11** 27; **14** 29, 32
 - Zuständigkeit **Vor § 12** 31
- BAFA-Fragebogen 10** 19 ff.
- Analoge Version **10** 23
 - Digitale Version **10** 23
 - Freitextfelder **10** 32
 - Geschlossene Fragen **10** 32
- BaFin 9** 11
- Barrierefreiheit 9** 7
- Beschwerdeverfahren **8** 72
- behördliche Durchsetzung 3** 156
- behördliche Kontrolle Vor § 12** 28 ff., 32, 36; **12** 1 ff.
- Bemühungspflicht 3** 29 f., 32, 45, 65, 208; **7** 36
- Beschwerdeverfahren **8** 71
- Bericht 3** 36; **12** 4 ff.
- Einreichung **12** 4
 - elektronisch **12** 5
 - Form **12** 10 f.
 - Frist **12** 12 f.
 - inhaltliche Kontrolle **13** 6
 - Jahresbericht **12** 3 ff.
 - Nachbesserungsverlangen **13** 12 ff.
 - Prüfung **13** 2, 4 ff.
 - Veröffentlichung **12** 9; **13** 1
 - Verordnungsermächtigung **13** 15
- Berichterstattung 3** 4, 12
- Berichtspflicht Vor § 12** 32 f.
- Berichterstattung **10** 1
 - Beschwerdeverfahren **8** 18; **10** 94 ff.
 - CSDDD **10** 12
 - CSRD- ESRs **10** 10
 - Deutsche Sprache **10** 41
 - EU-Taxonomie **10** 14
 - Feststellungen von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen **10** 86 ff.
 - Form und Einreichung **10** 36
 - GRI **10** 16
 - Inhaltliche Anforderungen **10** 54
 - ISSB **10** 17
 - Öffentlicher und kostenfreier Zugang **10** 49
 - Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen **10** 79 ff.
 - Stammdaten **10** 55
 - Strategie und Verankerung **10** 72 ff.
 - Tochterunternehmen **10** 33
 - Überprüfung des Risikomanagements **10** 98 ff.
 - verkürzt **13** 7
 - Verkürzte Berichtspflicht **10** 35, 57 ff.
 - Vollständige Berichtspflicht **10** 38, 66 ff.
 - Wesentliche Sorgfaltspflichten **10** 68 ff.
 - Wirksamkeit **10** 88

- Berichtswesen 3** 40
- Beschaffenhheitsvereinbarung 3** 191
- konkludent **3** 191
- Beschaffungsstrategien s. Präventionsmaßnahmen**
- Beschaffungsstruktur 5** 62, 107
- Beschäftigte 4** 74
- Beschwerdemechanismus 3** 4, 33, 36; **9** 4 ff.
- Beschwerdeverfahren 3** 4, 12, 40; **4** 20; **5** 48; **8** 1 ff.
- Abhilfe **8** 12, 44
 - Angemessenheit **8** 17, 32, 49, 85
 - anonym **8** 78
 - Anwendungsbereich **8** 27
 - Benachteiligung **8** 76 ff.
 - Bericht **8** 18
 - Beschwerdebeauftragten **8** 42, 59
 - Betraute Personen **8** 55 ff.
 - Bußgeld **8** 1
 - CSDDD **8** 15, 54
 - Dokumentation **8** 36, 40, 42, 56, 88
 - Einvernehmliche Beilegung **8** 41 ff.
 - Erörterung **8** 41 ff.
 - Externes Beschwerdeverfahren **8** 45 ff.
 - Handreichung **8** 11
 - HinSchG **8** 8, 10, 13
 - Maßregelungsverbot **8** 9, 81
 - Missbrauch **8** 39, 70
 - Risiken **8** 27
 - Risikoanalyse **8** 16
 - Sprachen **8** 72
 - substantiierte Kenntnis **8** 19
 - UN-Leitprinzipien **8** 12
 - unternehmensintern **8** 30
 - Verfahrensordnung **8** 48 ff., 67
 - Verschwiegenheit **8** 63
 - Vertraulichkeit **8** 74 f.
 - Wirksamkeit **8** 84 ff.
 - Zugang **8** 66 ff.
 - Zulieferer **8** 28 f.
- bestimmender Einfluss s. eigener Geschäftsbereich**
- Bestimmtheitsgrundsatz 2** 2, 5; **24** 13 ff.
- Betretensrechte**
- Adressatenkreis **16** 12 ff.
 - Beauftragte **16** 7
 - Besichtigungsrecht **16** 32 ff.
 - Betriebsgrundstück **16** 33
 - Durchsicht, Abgrenzung Zutrittsrechte von ~ **16** 40 ff.
 - Einbindung sonstiger Dritter **16** 31
 - Einbindung unmittelbarer Zulieferer **16** 27 ff.
 - Einfluss, bestimmender ~ **16** 16 ff.
 - Einschaltung privater Dritter **16** 8 ff.
 - Einsichtsrechte **16** 53 ff.
 - Geschäftszeiten, übliche ~ **16** 36 ff.
 - Grundstücke **16** 33 ff.
 - Konzernunternehmen **16** 15 ff.
 - Mitnahmerechte **16** 57
 - Notfallbefugnis **16** 39
 - Prüfungsrecht s. *Einsichtsrecht*

- Räumlichkeiten **16** 35
- Rechtsschutz **16** 59
- unmittelbarer Zulieferer s. *Einbindung unmittelbarer Zulieferer*
- Unternehmen **16** 13 f.
- verfassungsrechtliche Rahmenbedingungen **16** 5 ff.
- Wirtschaftsgebäude **16** 33
- zuständige Behörde **16** 7 ff.

Betriebs- und Geschäftsgeheimnisse 10 115 ff.; 12 9

Betroffene 4 78 ff.

Betroffener 11 6, 11 ff.

Bewertung von Risiken 5 49 ff.

Bodenveränderung, schädliche 2 47
– s. *menschenrechtliche Risiken*

Brancheninitiativen

– Beschwerdeverfahren **8** 47, 71; **9** 48, 60

Branchenspezifische Risiken 5 71

Bruttonisiko 5 55

Business Judgment Rule 3 64

Business Judgment Rule

– Lieferkettenrechtlich **3** 194

Business Partner Due Diligence 4 34

Bußgeld 15 38

Bußgeldrahmen 24 107 ff.

C

CMS 4 34

– s. *Compliance-Management-System*

CO s. Compliance-Officer

Code of Conduct 6 33

Compliance Management System 3 13

Compliance-Management-System
4 34

Compliance-Officer 1 1, 4 ff.

– bestellter **2** 20

CSDDD-Entwurf 3 4 f., 25, 79, 156 f.;
8 15, 54; 11 5; **Vor §** 12 36; 14 4; 15 7

D

Datenbanken 5 168

Datenschutz 8 27 ff.

Delegation 4 52

– vertikale **4** 50

Deliktsstatut 3 199

Dienstleistungsfreiheit 11 16

Dokumentation 5 1 ff., 92 ff.; **10** 45

– Aufbewahrung **10** 46

– Beschwerdeverfahren **8** 36, 40, 42, 56, 88

– Reporting Manuals **10** 46

Dokumentations- und Berichtspflicht
10 1

DSGVO

– Widerspruch **8** 27

Due Diligence

– Meldender **8** 20

Due Diligence-Begriff 3 63

– menschenrechtlich **3** 7

Duldungspflichten

– Duldungspflichten **18** 3 f., 5 ff., 7 ff.

– Erstreckungsklausel **18** 13

– Mitwirkungspflichten **18** 3 ff., 8 ff.

Durchsuchung

– Abgrenzung von Zutrittsrechten
16 40 ff.

– Verbot der Rollenvertauschung **16** 43 ff.

– Verwertbarkeit **16** 41

E

Eigener Geschäftsbereich 2 169 ff.

eigener Geschäftsbereich 5 30

Eigener Geschäftsbereich

– Abhilfemaßnahmen s. *Abhilfemaßnahmen*

– bestimmender Einfluss **2** 178 ff.

– einbezogene Konzerngesellschaften
2 173 ff.

– Präventionsmaßnahmen s. *Präventionsmaßnahmen*

Einflussfaktoren 5 117

Einflussnahme

– unzulässige **8** 11

Einflussvermögen 3 90 ff., 99 ff., 142

– faktisch **3** 111

– Faktoren **3** 107 ff.

Eingriffsnorm 3 157, 204, 206

– zwingend **3** 151, 204 f.

Einkäufer 5 178

Einkaufspraktiken s. *Präventionsmaßnahmen*

Eintrittswahrscheinlichkeit 3 126 ff.;
5 142 ff.

Einwilligung

– Weitergabe Personendaten **9** 13, 16

Entgegennahme

– Meldung **8** 22

**Entwurf der EU-Kommission für eine
Richtlinie über Sorgfaltspflichten von
Unternehmen** 3 4

Erfolgsortanknüpfung 3 199 ff.

Erfolgspflicht 7 11 f.

Erforderlichkeit

– Datenminimierung **9** 14

– Identitätsoffenbarung **9** 14

Ermessen 15 5

– Auswahlermessen **14** 6

– Entschließungsermessen **14** 6

Ermessens- und Handlungsspielraum

3 46, 57 f., 65

Ermittlungsmaßnahmen 3 55 f.

Erwähnung

– Dritter **8** 21

Europäische Union (EU) 3 79 ff.

ex-ante-Sicht 3 65

extraterritoriale Wirkung 3 23 f.

F

Fachaufsicht 19 2

faktische Betroffenheit 3 15

Falschmeldung

– grob fahrlässig **9** 4

– vorsätzliche **9** 4

FAQ 20 9

FAQ-Katalog des BMAS 3 66
Folgemaßnahmen
 – Meldestelle 8 22
 – Weitergabe Personendaten 9 13
Fragenkatalog 12 5 ff., 8 ff.; 13 7;
 14 13

G

Gebietshoheit, Grundsatz der
 Vor §§ 16 ff. 5 ff.
Gefahr 3 95
Gehilfenhaftung 11 21
Geschäftsabläufe 4 39 ff.
Geschäftsaktivitäten
 – eigene 5 105
Geschäftsbereich 3 6
 – eigener 3 14, 33 f., 37, 55, 104; 5 101 ff.,
 104 ff.
Geschäftsbeziehung
 – Beendigung 9 59
Geschäftsbeziehungen 3 77
Geschäftstätigkeit 5 107
Gesellschaft
 – konzernangehörig 1 30
Gesetzesbegründung 3 8, 11, 28, 32, 35,
 48, 53, 62, 69, 80, 154, 163; 11 7, 14, 22,
 23, 26; **Vor § 12** 32; 14 18
Gesetzesentwurf 3 29, 132; 11 2
Gesetzgebungsverfahren 3 2, 205
Gewässerverunreinigung s. menschenrecht-
liche Risiken
Gewerkschaft 11 11 ff.
 – inländische 11 11 ff.
Gleichordnungskonzern 1 54
Globalisierung 3 8
Governancemaßnahmen 13
GRC-Systeme 4 32
Grundsatz der Gebietshoheit
 Vor §§ 16 ff. 50
Grundsatz der Haftungskonzentration
 3 194
Grundsatzzerklärung 3 33, 175, 192
 – s. *Präventionsmaßnahmen*
Gruppen-Funktionen 5 30

H

Haftung
 – deliktisch 3 154, 165, 181
 – unternehmensübergreifend 3 173
 – zivilrechtlich 3 2, 151 f., 153, 156,
 160 ff., 164, 170, 172, 179, 204 f.; 11 5,
 17
Haftungsausschluss 3 153, 156
 – umfassend 3 154
Haftungsprivilegierung 3 206
Haftungsrisiken 3 153
Händler 5 178
Handlungsort 3 199 ff.
Handlungsortanknüpfung 3 200 f.
Handreichung
 – Angemessenheit 20 8

– Beschwerdeverfahren 8 11; 20 7
 – BMAS-Fragen und Antworten s. *FAQ*
 – Risikoanalyse 20 4
 – Zielsetzung 20 1
Hauptniederlassung 1 9
Hauptverwaltung s. Verwaltungssitz
Herausgabepflichten s. Auskunftspflichten
Hinweisgeber
 – Schutz 8 1 ff.
Hinweisersystem 9 9
HRO
 – Best Practice 4 56; *siehe Menschenrechts-*
beauftragter
Human Resources 5 27
Human Rights Officer s. siehe Menschen-
rechtsbeauftragter

I

Identifizierung
 – Hinweisgeber 8 14 ff.
Identität
 – Hinweisgeber 9 2
 – Rückschlüsse 8 14
 – Schutz 8 11
Identitäts offenbarung
 – Verwaltungsverfahren 9 9
Identitäts offenlegung
 – gerichtliche Entscheidung 9 10
 – zulässige 9 15
IDW PS 980 4 41
IDW PS 981 4 43 ff.
Indizes 5 66 ff.
Informationen
 – vorsätzlich unrichtige 9 2
Informationslücken 5 82
Informationspflicht
 – Weitergabe Personendaten 9 12
Informationspflicht (der Geschäftslei-
tung) 4 73
Informationsweitergabe
 – Arbeitsverhältnis 9 18
 – Textform 9 18
Inside-Out Perspektive 4 17
Inside-Out/Outside-In Perspektive
 3 13
Interessen
 – Dritter 8 28
Interessenabwägung 9 8
 – Identitätsschutz 8 28
Internationales Privatrecht
 11 23
Interne Revision
 – Anforderungen 4 61 ff.
Interviews 9 35
Ist-Analyse 4 34

J

jährliche Risikoanalyse
 – vorbereitende Maßnahmen 5 22 ff.

K

- Kenntnis**
– substantiierte 9 14 ff.
- Kinderarbeit** s. *menschenrechtliche Risiken*
- klimaschutzbezogene Sorgfaltspflichten**
s. *menschenrechtliche Risiken*
- Koalitionsfreiheit** s. *menschenrechtliche Risiken*
- Kollisionsrecht** 3 169
- Kommunikation (der Ergebnisse der Risikoanalyse)** 5 89 ff.
- Konkrete Risikobetrachtung**
– bei unmittelbaren Zulieferern 5 79 ff.
– eigener Geschäftsbereich 5 39 ff.
- Kontrolle** 13 11
– auf Antrag 14 9
– Befugnisse **Vor §§ 16 ff.** 47 f.
– gerichtlich 3 61 f.
– Verordnungsermächtigung 14 40
– von Amts wegen 14 5
- Kontrollmaßnahmen** 9 31
- Konzerngesellschaften, einbezogene**
s. *eigener Geschäftsbereich*
- Konzerngrundsatzklärung** s. *Präventionsmaßnahmen*
- Konzernmutter** s. *Obergesellschaft*
- Konzernrichtlinien** 3 180
- Korrektiv**
– einschränkendes 3 43
- Kozerobergesellschaft** 3 17 ff.
- Kunden** s. *Lieferkette*

L

- Landentzug** s. *menschenrechtliche Risiken*
- Länderrisikoindizes** 5 135
- Lärmemission** s. *menschenrechtliche Risiken*
- Leben** 11 7 ff.
- Legalitätspflicht** 3 26, 64, 193 ff., 196
– Compliance-Verstöße 8 9
- Leib** 11 7 ff.
- Leistungsbeschreibungen** 9 50 ff.
- Leitfaden der OECD** 3 79
- Letztverantwortung** 4 53 ff.
- Lieferantenkodex** s. *Supplier Code of Conduct*
- Lieferintervalle** 5 76
- Lieferkette** 2 160 ff.; 3 29, 43, 45, 57 ff., 160, 173, 176 f., 181, 199, 206
– Absatzkette 2 165
– Auswahl der Kunden 2 167
– Distributor 2 165 f.
– downstream 2 165
– Finanzdienstleistungen 2 163, 168
– Frachtführer 2 164
– Kreditvergabe 2 163, 168
– Kunden 2 165 f.
– Lagerung von Waren 2 163
– mittelbarer Zulieferer s. *Zulieferer, mittelbarer*
– Transport von Waren 2 163
– unmittelbarer Zulieferer s. *Zulieferer, unmittelbarer*
– Vertriebshändler 2 165

- Lieferketten-Mapping** 5 128 ff.
- Lieferzeiten** s. *Präventionsmaßnahmen*
- Loi de vigilance** **Vor §§ 16 ff.** 1; 24 11
- Luftverunreinigung** s. *menschenrechtliche Risiken*

M

- Meldestelle**
– externe 8 5 ff.
– interne 8 4 ff., 29
– Konzernzentrale 8 25
– Muttergesellschaft 8 25
- Meldung**
– anonyme 8 4
– fehlerhafte 8 20; 9 2
- menschenrechtliche Risiken** 2 12 ff.; 3 6, 27, 34; 13 6
– Abgrenzung zur Verletzung 2 15
– Arbeitsschutz 2 32 ff.
– Auffangtatbestand 2 67 ff.
– behördliche Genehmigung 2 49
– Bodenveränderung, schädliche 2 47 ff.
– Ermittlung 3 39
– geschützte rechtspositionen 2 67 ff.
– Gewässerunreinigung 2 47 ff.
– innerstaatliche Verhältnisse und Gepflogenheiten 2 44
– Kinderarbeit 2 19 ff.
– klimaschutzbezogene Sorgfaltspflichten 2 58
– Koalitionsfreiheit 2 36 ff.
– Landentzug 2 59 ff.
– Lärmemission 2 47 ff.
– Luftverunreinigung 2 47 ff.
– Mindestlohn 2 45 f.
– Rechtswidrigkeit der Handlung 2 49, 63
– Risikobegriff 2 14 ff.
– Risikoindikatoren 2 16
– Sicherheitskräfte 2 64 ff.
– Sklaverei 2 30 f.
– Trinkwasser, Zugang zu einwandfreiem 2 47 ff.
– Ungleichbehandlung in der Beschäftigung 2 42 ff.
– ungleiches Entgelt für gleiche Arbeit 2 43
– Vorenthalten des angemessenen Lohns 2 45 f.
– Wasserverbrauch, übermäßiger 2 47 ff.
– Zwangsarbeit 2 26 ff.
– Zwangsräumung 2 59 ff.
- Menschenrechtsarbitrage** 3 169, 172
- Menschenrechtsbeauftragter** 3 12, 25, 36; 4 58, 69 ff.; 15 41
– externe Unterstützung 4 67
– Zweigliedriges System 4 56 ff.
- Menschenrechtsstrategie** s. *Präventionsmaßnahmen*
- Merkmale**
– personenspezifische 8 14
- Mindestlohn** s. *menschenrechtliche Risiken*
- mittelbarer Zulieferer** s. *Zulieferer*
- Mitwirkungspflichten** s. *Duldungspflichten*
- Mutterkonzern** 5 101 ff.

N

Nachhaltigkeit 3 4
Nationaler Aktionsplan für Wirtschaft und Menschenrechte 3 7, 47, 63
Nettorisiko 5 55
Nichtregierungsorganisation 11 11 ff.
Niederlassungsfreiheit 11 16

O

Obergesellschaft 1 31
OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen 3 7
Offenlegung 10 42 ff.
öffentliche Beschaffung s. *Ausschluss v. Vergabeverfahren*
Öffentliche Hand 1 4
Ordnungswidrigkeit
– Abschöpfungsteil 24 141 ff.
– Akteneinsicht 24 157
– Anfangsverdacht 24 152
– Aufsichtspflichtverletzung (§ 130 OWiG) 24 35
– Beauftragte 24 31 ff.
– Beschlagahme 24 152
– Bestimmtheitsgrundsatz 24 13 ff., 17
– Blankettnorm 24 10 ff.
– Durchsuchung 24 152
– Durchsuchung, Abgrenzung von Zutrittsrechten 16 40 ff.
– Ermittlungsbefugnisse 24 152 ff.
– Gebietsgrundsatz 24 22 ff.
– Gefährdungsdelikt, abstraktes~ 24 1
– gerichtliches Verfahren 24 162 ff.
– Grundlagen 24 1 ff.
– Handreichung 24 37 f.
– interne Untersuchung 24 155
– Irrtum 24 39
– Klageerzwingung 24 156
– Legalitätsgrundsatz 24 145 ff.
– Leitungsperson 24 28 ff.
– Opportunitätsprinzip 24 144 ff.
– Parlamentsvorbehalt 24 13
– Rechtsschutz s. *gerichtliches Verfahren*
– Schutzgut 24 19
– Täterkreis 24 24 ff.
– Unterlassungsdelikt, echtes~ 24 21
– Verfassungswidrigkeit 24 10 ff.
– vergaberechtliche Folgen 24 170 ff.
– Verjährung 24 173
– Vermögensarrest 24 174 ff.
– Verweisung, dynamische 24 12
– Verweisung, statische 24 12
ordre public 3 209 f.
Ordre-public 2 40, 63
Ordre-public-Vorbehalt 3 209 f.
Organaußenhaftung 3 197
Organisation for Economic Cooperation and Development 3 7
Organisationspflicht 3 197
– Verletzung 3 207
Organmitglieder 3 196 f.

Organpflichten 3 196 f.
Organwalter 3 197

P

Parteifähigkeit 11 13 ff.
Person
– Gegenstand der Meldung 8 11
– genante 8 12
Personen
– geschützte 8 18 ff.
– unterstützende 8 23
PMO 5 25
politisch sensible Kontexte 9 24
Polizeirecht 3 96 ff.
Prävention 3 4, 14 f., 27, 127 ff.
– Abhilfemaßnahmen 3 57, 74, 92
Präventionsmaßnahmen 6 1 ff.; 9 30 ff.
– Auditierung 6 41 ff.
– Bemühen um Transparenz und Kenntnis der Lieferkette 6 20
– Beschaffungsstrategien und Einkaufspraktiken 6 19
– Grundsatzerklärung 6 3 ff.
– Kontrollmechanismen 6 41 ff.
– Konzerngrundsatzerklärung 6 12
– Lieferzeiten 6 21, 26
– Menschenrechtsstrategie 6 3 ff., 16 ff.
– priorisierte Risiken 6 8
– Sanktionen 6 47
– Schulungen und Weiterbildungen beim unmittelbaren Zulieferer 6 39
– Schulungen und Weiterbildungen im eigenen Geschäftsbereich 6 26
– Verfahrensbeschreibung 6 6 f.
– vertragliche Zusicherungen 6 31 ff.
– Vertragsklauseln, Verinbarkeit mit AGB-Recht 6 38
– Weitergabeklauseln 6 35
Prinzip der Angemessenheit 4 78 ff.
Priorisierung 3 53 ff., 70 ff.; 5 148 ff.
Priorisierung (von Risiken) 5 57
private enforcement 3 153, 156, 165
Privatrecht
– Internationales 3 198 ff.
Produktbezug 3 77
Projektplan 4 34
Prozess 3 3
Prozessstandschaft 11 1 ff., 9, 10, 11, 17, 18, 23, 26 ff.; **Vor §** 12 29; 14 17, 33
– gesetzlich 11 3
– gewillkürt 11 3
– verwaltungsrechtlich 11 25
Prozessstandschafter 11 4, 6, 13, 25
Prüfung
– Meldung 9 2
Prüfung des Berichts 10 47
public enforcement 3 153, 160, 165

Q

Quellen
– für Risikobewertung 5 162 ff.

R

- Ratifikation, fehlende** 7 44 ff.
- Rechenschaftspflicht** 10 2
- Rechtsaufsicht** 19 2
- Rechtsschutz** 14 34; 15 44 f.; 16 59; 17 39
 - Unternehmen 14 38 f.
- Rechtswahl** 3 202 f.
- Regierungsentwurf** 3 2, 38, 62, 152
- Regulierungsbehörden** 3 10
- Risiko** 3 94 f.; 4 13 ff.
 - iSd Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz 5 96 ff.
- Risiko, Begriff des** s. *menschenrechtliche Risiken*
- Risikoanalyse** 3 4, 6, 12, 36, 37, 40, 51 ff., 55; 5 24
 - abstrakte Risikobetrachtung bei unmittelbaren Zulieferern 6 66 ff.
 - abstrakte Risikobetrachtung im eigenen Geschäftsbereich 5 34 ff.
 - Anlassbezogene 5 85 ff.
 - anlassbezogene 9 23 ff.
 - BAFA-Fragenkatalog 5 8 ff.
 - bei unmittelbaren Zulieferern 5 58 ff.
 - Bottom-Up 5 53
 - Durchführung 5 17 ff.
 - Einflussmöglichkeit 5 51
 - Einflussvermögen 3 92
 - Eintrittswahrscheinlichkeit 5 50, 52
 - Externe Dienstleister 5 75
 - Identifikation von Risiken bei unmittelbaren Zulieferern 5 80 ff.
 - Identifikation von Risiken im eigenen Geschäftsbereich 5 40 ff.
 - im eigenen Geschäftsbereich 5 21 ff.
 - Indizes 5 66 ff.
 - Kriterien 3 82
 - Quellen 5 66 ff.
 - risikogeneigte Tätigkeiten 3 79 f.
 - Risikokatalog 5 41
 - Schulung 5 33
 - Schwere der Verletzung 5 50, 52
 - Top-Down 5 53
 - Verursachungsbeitrag 5 51
- Risikobasierter Ansatz**
 - der Behörde 19 5
- Risikobeschreibungen** 5 41
- Risikobetrachtung**
 - abstrakte 5 110
 - konkrete 5 111
- Risikobewertung** 4 15; 5 49 ff.
 - Bewertungsmethodik 4 14
 - Eintrittswahrscheinlichkeit 4 15
 - Schwere der Verletzung 4 15
- Risikobewertungstool** 5 168 ff., 172
- Risikofrüherkennungssystem** 3 13; 4 34
- Risikoidentifikation** 4 8 ff.; 5 133
- Risikoinventar** 4 12; 5 92, 120
- Risikokatalog** 5 41 ff.
- Risikokommunikation**
 - Überwachung 4 23 ff.
- Risikomanagement** 3 6, 12, 40, 45, 52; 5 119
 - Angemessenheit 10 101 ff.

- Überprüfung 10 98
- Wirksamkeit 10 105 ff.
 - s. *Risikomanagementsystem*
- Risikomanagementsystem** 3 3, 13, 30, 140; 4 23 ff., 41, 46 ff.
 - Begriff 4 1 ff.
 - Ziel 4 5
- Risiko-Mapping** 5 123, 129
- Risikonähe** 3 103 ff.
- Risiko-Reporting** 4 9; 5 44
- Risikosteuerung** 4 19
- Risiko-Workshops** 5 47
- Risk-Manager** 4 10; 5 25, 30
- Risikomanagementsystem**
 - Grundschritte 4 6 ff.
- Risk-Owner** 4 9, 34; 5 25, 30
- Rohstoffbeschaffung** 9 47
- Rom II-VO** 3 206 ff.

S

- Sanktionen** 9 23; 12 14
- Schadensersatzzahlungen** 3 125
- Schulungen** 5 33
- Schutzgesetz** 11 22
 - haftungsbegründend 3 207
- Schwellenwert** 1 12
- Schwere** 5 142 ff.
- Sektor** 3 78
- Selbstauskünfte** 9 32
- Selbstbindung der Verwaltung** 3 66
- Sicherheits- und Verhaltensstandards** 3 206
- Sitz**
 - des Unternehmens 1 7 ff.
 - satzungsmäßiger 1 11
 - Verwaltungs- 1 8
- Sklaverei** s. *menschenrechtliche Risiken*
- Soft Law** 3 9 f., 47
 - Standards 3 63
- Sorgfalsmaßstab** 3 38
- Sorgfaltspflichten** 3 59
- Sorgfaltspflichten** 3 1 ff., 6 f., 11 ff., 29, 35, 39, 43, 64, 151 f., 153 f., 156 f., 160 ff., 163 ff., 166, 176, 187, 192, 193 ff., 196 f., 206 ff., 209 f.; 11 5, 19 f.; **Vor §** 12 28
 - Adressaten 3 15 ff.
 - Art 3 13
 - Ausprägungen 3 4
 - Eingriffsnorm 3 204 f.
 - lieferkettenbezogen 3 174
 - nicht delegierbar 3 184
 - unternehmensbezogen 3 197
 - Verletzung 14 24, 31
- Sorgfaltspflichtverletzung**
 - organschaftlich 3 194
- Sorgfaltspflichtverstoß** 3 31
- Stakeholder**
 - externe 5 151
- Steering Committee** 4 35 ff.
- Strafverfolgung**
 - Verhältnismäßigkeit 9 7 f.

Substantiierte Kenntnis

- Beschwerdeverfahren 8 19, 44
- Supplier Code of Conduct** 6 32 f.

T

- temporäre Aussetzung der Geschäftsbeziehung** s. *Abhilfemaßnahmen*
- territoriale Ausrichtung** 3 81
- Territorialitätsprinzip** 3 198
- Three Lines of Defense Modell** 4 58
- Tochtergesellschaft** 3 17 ff., 22 ff., 105
- Tochtergesellschaften** 5 101 ff.
- Transparenzmaßnahmen** 3 13
- Transparenzpflichten** 3 13

U

Übersetzer

- unterstützender 8 23

Überwachung (des Risikomanagements)

- 4 31 ff., 49 ff., 53 ff.

Überwachungspflichten

- Umfang der Geschäftstätigkeit** 3 83 ff.

- Kriterien 3 86 ff.

Umgehungsverbot

- 5 103

Umkehrbarkeit

- Auswirkungen 3 122 ff.

- Heilungsmöglichkeit 3 119 ff.

Umsetzung

- unterschiedliche 8 25

umweltbezogene Risiken

- 2 71; 3 6, 27, 34; 13 6

- Abfallverbringungs-VO 2 143 ff.

- Basler Übereinkommen 2 133 ff.

- Ermittlung 3 39

- EU-POP-Verordnung 2 114 ff.

- gefährliche Abfälle 2 136 ff.

- keine Erfolgspflicht 2 77

- Konkurrenzverhältnis 2 150 ff.

- Minamata-Übereinkommen 2 87 ff.

- räumlicher Geltungsanspruch 2 91, 121

- Stockholmer Übereinkommen 2 113 ff.

Umweltschäden

- 2 101

Ungleichbehandlung in der Beschäftigung

- s. *menschenrechtliche Risiken*

UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte

- 3 7, 47, 63, 72; 12 2

unmittelbarer Zulieferer

- s. *Zulieferer*

Unternehmen

- 1 1 ff.; 3 15, 25, 59, 91

- auftraggebendes 8 25

- ausländisch 3 21 f.

- konzernangehörig 3 17, 106 ff.

- Verursachungsbeitrag 3 132

Unternehmens- und Risikosituation

- 3 45

Unternehmenspolitik

- 3 4

Unternehmensstruktur

- 5 107

Unterstützungsmaßnahmen

- 9 38 ff.

V

Verantwortlichkeit

- 3 26

Verbandsgeldbuße

- Abschöpfungsteil 24 141 ff.

- Art der Ausführung (§ 24 Abs. 4 S. 4 Nr. 4 OWiG) 24 133 ff.

- Auswirkungen der Ordnungswidrigkeit (§ 24 Abs. 4 S. 4 Nr. 5 OWiG) 24 134

- Bedeutung der Ordnungswidrigkeit (§ 24 Abs. 4 S. 4 Nr. 1 OWiG) 24 127

- Bemessungskriterien 24 127

- Individualvorwurf (§ 24 Abs. 4 S. 4 Nr. 1 OWiG) 24 130

- individuelle Beweggründe (§ 24 Abs. 4 S. 4 Nr. 2 OWiG) 24 131

- Nachtatverhalten (§ 24 Abs. 4 S. 4 Nr. 7 OWiG) 24 139

- Rechtsschutz 24 62 ff., 169

- Tatfolgen für den Verband (§ 24 IV 4 Nr. 8 OWiG) 24 140 ff.

- umsatzbezogene ~ 24 116 ff.

- Verfahren 24 167 f.

- vorausgegangene Ordnungswidrigkeiten (§ 24 IV 4 Nr. 6 OWiG) 24 135

Verbot der Rollenvertauschung

- Vor §§ 16 ff. 57

Verfahrensablauf

- vorbehaltloser 8 13

Verfahrensordnung

- 8 8 ff.

- Inhalt 8 50

- Mitbestimmung 8 52

- Sprache 8 53

- Textform 8 54

Verfahrenspflicht

- 3 28

Vergabeverfahren

- s. *Ausschluss v. Vergabeverfahren*

Verhaltenskodex

- s. *Code of Conduct*

Verhaltenspflicht

- 3 207

Verhältnismäßigkeitsgrundsatz

- 3 6, 43, 49, 126; 13 14; 15 8, 17 ff., 39

Verkehrspflicht

- 11 19 ff.

Verkehrssicherungspflicht

- 3 162, 164, 166 ff., 171 f., 173 f., 182, 186, 195, 196 f.

- allgemein deliktischrechtlich 3 165

- konzernübergreifend 3 185

- lieferkettenbezogen 3 183

- Verletzung 3 184 f.

Verlangen

- Strafverfolgungsinteresse 9 7

Verletzung

- 3 94

- drohend 3 114

- Schwere 3 115 ff.

- umweltbezogene 11 10

Verletzung des LkSG

- 3 31, 59; 14 23 ff.

- Anordnungsbefugnisse 15 24 ff.

Verletzung, Feststellung einer s. Abhilfemaßnahmen

- Verordnungsermächtigung** 13 15 ff.; 14 40 ff.

Verrichtungsgehilfe

- 3 186a ff.

Vertrag mit Schutzwirkung zugunsten Dritter

- 3 176 f.

vertragliche Zusicherung

- 3 33

vertragsähnliche Vertrauenstatbestände 3 175
Vertraulichkeit
 – falsche Meldestelle 8 26
 – Identität 8 14 ff.
Vertraulichkeitsgebot
 – Auskunftsansprüche 8 27
 – Ausnahmen 9 1 ff.
 – Verstoß 8 4
Vertrieb, eigener s. *Lieferkette*
Vertriebshändler s. *Lieferkette*
Verursacher 3 93 ff.
 – unmittelbar 3 98, 133
Verursachung 3 138 ff.
 – alleinig 3 143
 – mittelbar 3 145 ff.
 – Mitverursachung 3 143
 – unmittelbar 3 141 ff.
Verursachungsbeitrag
 – Zuständigkeiten 4 46 ff.
VN-Leitprinzipien 3 8 f., 67, 135, 139
Völkergewohnheitsrecht 3 24
Vorenthalten des angemessenen Lohns
 s. *menschenrechtliche Risiken*

W

Warengruppen 5 125 ff.
Wasserverbrauch, übermäßiger s. *menschenrechtliche Risiken*
Weitergabe
 – Dokumentation 9 17
 – Folgemaßnahmen 9 22
Weitergabeklausel 9 37
Weitergabeklauseln s. *Präventionsmaßnahmen*
Wettbewerbsregister s. *Ausschluss v. Ver-gabeverfahren*

Whistleblowing-System 4 32
Wiederholungsprüfung 5 184
Wirksamkeit 3 60
 – Wirksamkeit 4 39

Z

Zielbild-Definition 4 34
Zielsetzung 3 27 f., 42
Zivilprozess 11 1 ff.
Zivilrecht
 – ausländisches 11 23 f.
zivilrechtliche Haftung Vor § 12 29 f.
Zulieferer 5 152 ff.; 8 28 f.; 15 43
 – Abhilfemaßnahmen s. *Abhilfemaßnahmen*
 – mittelbare 3 14, 111
 – mittelbarer 2 191 f.; 8 19, 29; 9 1, 18
 – Präventionsmaßnahmen s. *Präventionsmaß-nahmen*
 – unmittelbare 3 6, 14 f., 33, 108
 – unmittelbarer 2 186 ff.; 8 28
Zumutbarkeit 3 47
Zusammenschluss in Brancheninitiati-ven und Branchenstandards s. *Abhilfemaßnahmen*
Zuständigkeiten 4 47
Zutrittsrechte s. *Betretenrechte*
Zwangsarbeit s. *menschenrechtliche Risiken*
Zwangsgeld
 – Androhung 18 4 ff.
 – Höchstbetrag 18 3
 – Höhe 18 5
 – Rechtsschutz 18 1 ff.
 – verschuldensunabhängiges Beugemittel 18 3
Zwangsräumung s. *menschenrechtliche Risi-ken*
Zweigniederlassung 1 24; 3 21 ff.



beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG