

Hinweisgeberschutzgesetz: HinSchG

Lieder / Ceesay

2025

ISBN 978-3-406-81143-2

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 ausgewiesenen Zahlen** verweisen auf die Paragraphen des Werkes, die mageren Zahlen auf die entsprechenden Randnummern.

- 2006 Consolidated Maritime Labour Convention of the International Labour Organisation SeeArbG 127, 128 4**
- Abberufung 36 13 f.**
Abhilfe 33 20a
Abmahnung 36 13 f.
Abschluss
– Verfahren *s. Verfahrensabschluss*
Abschlussprüfer-RL WPO 55b 1, 19
Abschlussprüfungen s. WPO
Abschrift SeeArbG 127, 128 33, 64
Absprache 32 47
Abweichungsverbot 39 2 ff.
– Einseitige Abweichungen **39 6**
– Rechtsfolge **39 10 ff.**
– Vergleich **39 4**
Akteneinsicht BörsG 3b 38
Amnestieprogramm 7 47
Anderer Arbeitgeber SeeArbG 127, 128 39
Androhung
– Repressalie *s. Repressalie*
Annahme 33 39 ff.
Anonyme Meldekanäle 7 43
– Best Practice **16 36**
– Datenschutz **16 38 ff.**
– Einrichtungspflicht **16 32 ff.**
– Geschäftsleiterpflicht **16 33 ff.**
– Gesetzgebungsprozess **16 30 f.**
– Internationale Vorgaben **16 36**
– Mitbestimmung **16 41**
– Verfahrensvorgaben **16 37**
– Whistleblower-RL **16 29**
– Zertifizierungsvorgaben **16 36**
Anonyme Meldungen
– an BaFin **FinDAG 4d 17 ff.**
– an Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 3b 25 ff.**
– Aufdeckung Identität **16 28**
– Bearbeitungspflicht **16 22 ff.**
– bei Marktmissbrauch **Marktmissbrauchs-VO 32 27 ff.**
– Geschäftsleiterpflicht **16 23 ff.**
– Gesetzgebungsprozess **16 21**
– Hinweisgeberschutz **33 77**
– Hinweisgeberschutzinstrument **16 19**
– Rückmeldepflicht **17 13**
– Verfahrensvorgaben **16 27**
– Whistleblower-RL **16 20**
Anonymität
– Missbrauchsrisiko **KWG 25a 39**
– Vor- und Nachteile **KWG 25a 39**
Anreizsetzung 7 39 ff.
– Amnestieprogramm **7 47**
– Anonyme Meldekanäle **7 43**
– Ermessen **7 39**
– Information **7 49 ff.**
– Kommunikationskultur **7 42**
– Kronzeugenregelung **7 47**
– Prämien für Hinweisgeber **7 44**
– Thematische Reichweite **7 45**
– Verfahren zur einvernehmlichen Streitbeilegung **7 48**
– Vertragliche Pflichten **7 46**
Anwaltliche Verschwiegenheitspflichten 5 67
Anwendbarkeit des HinSchG
– Im Verhältnis zu § 13 WpIG **WpIG 13 7**
– Im Verhältnis zu § 25a KWG **KWG 25a 17 ff.**
– Im Verhältnis zu § 28 KAGB **KAGB 28 10**
– Im Verhältnis zu § 55b WPO **WPO 55b 16**
– Im Verhältnis zu § 58 WpHG **WpHG 58 11**
– Im Verhältnis zu § 68 KAGB **KAGB 68 7**
Anwendungsbereich
– Meldungen außerhalb **2 85 f.**
– sachlicher **2 1 ff.**
– überobligatorische Umsetzung **2 85 ff.**
Arbeitgeber Marktmissbrauchs-VO 32 51
Arbeitnehmer Marktmissbrauchs-VO 32 34; 12 131 ff.
– Leiharbeiternehmer *s. Leiharbeiternehmer*
– Organmitglieder **12 132 ff.**
Arbeitnehmervertretungen 6 113
Arbeitsverhältnis
– Nichtumwandlung **37 31**
Arbeitsvertrag
– Intertemporales Recht **42 21**

Aufklärung

- der Mitarbeiter über den Meldeweg **KWG 25a 29**

Aufklärungskosten 38 21 f.

Aufsicht

- über Einhaltung der Vorgaben aus § 13 WpIG **WpIG 13 13**
- über Einhaltung der Vorgaben aus § 25a KWG **KWG 25a 49 f.**
- über Einhaltung der Vorgaben aus § 28 KAGB **KAGB 28 15**
- über Einhaltung der Vorgaben aus § 55b WPO **WPO 55b 24 f.**
- über Einhaltung der Vorgaben aus § 58 WpHG **WpHG 58 15**
- über Einhaltung der Vorgaben aus § 68 KAGB **KAGB 68 11**

Aufsichtsrat

- von Börsenträger **BörsG 5 21**

Ausflagging SeeArbG 127, 128 15, 17

Ausgelagerte Bereiche

- von Börsenträger **BörsG 5 17**

Auslagerung GwG 6 6; GwG 53 23

- der Annahme und Weiterbearbeitung der Hinweise an eine externe Stelle *s. externe Stelle*

Auslandsvertretung

- deutsche **SeeArbG 127, 128 56**

Ausnahmetatbestand 5 17 ff.

- Beratungspflicht **5 19**
- bereichsspezifischer Ausnahmetatbestand **5 30**
- Strafbarkeitsrisiken **5 19**

Ausschlussfrist SeeArbG 127, 128 33

Auszubildener SeeArbG 127, 128 22

BaFin FinDAG 4d 30 ff.; GwG 53 4 ff., 56; Marktmissbrauchs-VO 32 24

BaFin-Hinweisgeberverordnung

FinDAG 4d 24 ff.; Marktmissbrauchs-VO 32 48 ff.

Bagatellverstöße

- Verfahrenseinstellung **18 33**
- Verweisung **18 27**

Bareboat-Charter SeeArbG 127, 128 38

Beflaggung

- ausländisch **SeeArbG 127, 128 14**

Befugnisse

- notwendig **12 156 ff.**

Begrenzte Bedeutung für den europäischen Binnenmarkt WpHG 58 9

Behandlung

- ungerechte **SeeArbG 127, 128 23, 27 ff.**

Behinderung 7 28

Behinderungsverbot 7 23 ff.

- Versuch **7 26a**
- Vollendung **7 26a**

Behörde 9 20

Belohnung Marktmissbrauchs-VO 32; s. finanzielle Anreize

Benachteiligung GwG 6 23; GwG 53 22 ff.; SeeArbG 127, 128 23, 27 ff.; 36 44 ff.

- Rechtfertigung **36 51 ff.**

Benchmark-VO Marktmissbrauchs-VO 32 18

Berechtigtes Interesse 6 29 ff.

- rechtswidrige Handlungen **6 30 ff.**

Bereichsausnahme 5 29 ff., 69, 77 f.

Bereitsteller konsolidierter Datenticker WpHG 58 7

Beruflicher Aufstieg 37 24, 32

Beruflicher Zusammenhang

- Dritte **34 27**
- Repressalie **36 8**
- Unterstützer **34 13 f.**

Berufsgruppen 5 71 ff.

- Gehilfe **5 76 f.**
- Kammerrechtsbeistände **5 72**
- Notare **5 75**

Patentanwälte 5 73

Rechtsanwälte 5 71

Steuerberater und Wirtschaftsprüfer 5 77 ff.

Verteidiger 5 74

Berufspflichten

- als Meldegegenstand **WPO 55b 14**
- BS WP/vBP **WPO 55b 5 ff.**

Besatzungsmitglied SeeArbG 127, 128 19

Beschaffung 35 5

Beschäftigte 12 130 ff.

- Arbeitnehmer *s. Arbeitnehmer*
- Freiwillige **12 138**
- Leiharbeiternehmer *s. Leiharbeiternehmer*
- Selbstständige **12 138**

Beschäftigungsgeber 3 48 ff.; 12 17

- Bund **12 24 ff.**
- Eigentum **12 31**
- Gemeinde **12 27 ff.**
- Gemeindeverbände **12 27 ff.**
- Kontrolle **12 32**
- Land **12 24 ff.**

Beschlagnahme der Dokumentation 11 25 ff.

- anwaltliches Mandatsverhältnis **11 27 ff.**
- internal Investigation **11 26**
- Meldestelle **11 29 ff.**
- Ombudsstelle **11 29 ff.**

- Verwertbarkeit **11** 28
- Zeugnisverweigerungsrecht **11** 32
- Beschwerde GwG 53** 31 ff.
- Beseitigungsanspruch**
- Repressalie **36** 27
- Betriebsrat**
- Mitbestimmung **GwG 6** 2
- Betroffene Person**
- Schadensersatz **38** 3 ff.
- Beurteilungsspielraum** s. *Gestaltungsspielraum*
- Beurteilungszeitpunkt**
- Hinweisgeberschutz **33** 32
- Unterstützer **34** 18
- Beweislastumkehr 36** 29 ff.
- Anwendungsbereich **36** 40
- Ausnahme **36** 68
- Reichweite **36** 54 f.
- Vermutungsbasis **36** 41 ff.
- Widerlegung **36** 56 ff.
- Zeitliche Geltung **36** 48 ff.
- BG Verkehr SeeArbG 127, 128** 60, 66, 67 ff., 72 ff., 79 ff.; s. *Dienststelle Schiffssicherheit der Berufsgenossenschaft Verkehrswirtschaft Post-Logistik Telekommunikation*
- Binnengewässer SeeArbG 127, 128** 12
- Bordabwesenheit**
- vorübergehende **SeeArbG 127, 128** 20
- Börsenaufsichtsbehörde BörsG 3b** 8; **BörsG 5** 27
- Börsenordnung**
- Verstöße **BörsG 3b** 18
- Börsenträger BörsG 5** 10
- Böswilligkeit und Missbräuchlichkeit 6** 84 f.
- denunziatorische Motive **6** 84
- Schutzzweck **6** 84
- BS WP/vBP**
- Bedeutung der Berufssatzung **WPO 55b** 5 ff.
- Verstöße gegen Berufsrecht als Meldegegenstand **WPO 55b** 14
- Vorgaben für das interne Hinweisgebungsverfahren eines Wirtschaftsprüfers **WPO 55b** 17 ff.
- Bundesflagge**
- deutsch **SeeArbG 127, 128** 9, 13, 16
- Bußgeld**
- Repressalie **36** 28
- Compliance-Management-System 12** 2 ff.
- Compliance-Pflichten**
- Thematische Reichweite **16** 17

- Compliance-System 12** 2
- Compliance-Verstoß Marktmissbrauchs-VO 32** 14
- Corporate Sustainability Due Diligence Directive**
- Zusammenspiel mit HinSchG **2** 79, 83
- CRD IV KWG 25a 1; Marktmissbrauchs-VO 32** 18
- Crowding out**
- bei finanziellen Anreizen **Marktmissbrauchs-VO 32** 73
- CSDDD** s. *Corporate Sustainability Due Diligence Directive*
- Darlegungs- und Beweislast**
- Beweislastumkehr s. *Beweislastumkehr*
- Hinweisgeberschutz **33** 81 ff.
- Intertemporales Recht **42** 7
- Ordnungswidrigkeitenprozess **36** 36
- Schadensersatz **37** 42; **38** 25 f.
- Strafprozess **36** 35
- Verwaltungsprozess **36** 33 f.
- Zivilprozess **36** 30 ff.
- Datenschutz GwG 6 2; GwG 53** 9; **Marktmissbrauchs-VO 32** 44 ff.
- Datenschutzrecht**
- Strafbarkeit **35** 35 ff.
- Dauerschuldverhältnis**
- Intertemporales Recht **42** 21
- Dienststelle Schiffssicherheit der Berufsgenossenschaft Verkehrswirtschaft Post-Logistik Telekommunikation SeeArbG 127, 128** 56
- Disziplinarmaßnahme 36** 13 f.
- Dodd-Frank Act Marktmissbrauchs-VO 32** 68
- Dokumentation 36** 67
- der Meldung **KWG 25a** 28
- des Prozesses gegenüber den Mitarbeitern **KWG 25a** 28
- Dokumentationspflicht 11** 17 ff.
- Anonymität **11** 10 ff.
- Aufbewahrungsfrist **11** 45 ff.
- Beschlagnahme **11** 3, 21, 25 ff., 41
- Beschlagnahmeverbot **11** 32
- Beweissicherung **11** 1 f.
- Gegenstand der Meldung **11** 19 f.
- Herausgabepflicht **11** 13 ff.
- Inhaltsprotokoll **11** 37 f.
- Jones Day-Entscheidung **11** 10
- Löschfrist **11** 43 f.
- Löschpflicht **11** 16
- Meldung **11** 19
- Prüfrecht des Hinweisgebers **11** 39 ff.
- Regelungsadressat **11** 18
- Selbstbelastungsfreiheit **11** 4 ff.

Sachverzeichnis

Fette Zahlen = §§

- Vertraulichkeitsgebot **11 21**
- Wortlautprotokoll **11 35**
- Dritte 34 21 ff.**
- Akzessorität **34 23**
- Begriffsbestimmung **34 22**
- Beruflicher Zusammenhang **34 27**
- Darlegungs- und Beweislast **34 38**
- Gefährdungslage **34 37**
- Kausalität **34 28**
- Verbindung **34 24**
- DS-GVO BörsG 3b 31 f.; Marktmissbrauchs-VO 32 45**
- Spannungsverhältnis zum Vertraulichkeitsgebot **8 7**
- Dual Use-Güter 5 35**
- Dulden 37 17 f.**
- Repressalie **36 12**
- Durchgriffshaftung 37 16**

- EBA Guidelines on Internal Governance**
- Bedeutung und Bindungswirkung **KWG 25a 1**
- Organisationsvorgaben **KWG 25a 25 ff.**
- Eigentum s. Beschäftigungsgeber**
- Eingangsbestätigung 17 3 ff.**
- Ausschluss **17 12 ff.**
- Form **17 7**
- Frist **17 10 f.**
- Inhalt **17 7 ff.**
- Kommunikationsweg **17 9**
- Persönliche Zusammenkunft **17 6a**
- Einkommensverlust 37 29**
- Einrichtung**
- interne Meldestelle **12 22**
- Einrichtungspflicht**
- interne Meldestelle *s. Implementierungspflicht*
- Einstweiliger Rechtsschutz 37 44 f.**
- Einwilligung**
- Betroffene Personen **9 57 ff.**
- Hinweisgeber **9 38 ff.**
- Elektronisches Hinweisgebersystem**
- der BaFin **FinDAG 4d 31**
- Embargo s. Sanktionen**
- Emittent**
- Rechtsverstöße **Marktmissbrauchs-VO 32 8**
- Erforderlichkeit**
- Folgemaßnahmen (Informationsweitergabe) **9 34 ff.**
- Erlangung eines Geschäftsgeheimnisses 6 87**
- Ermittlungskosten s. Aufklärungskosten**
- Ermittlungsverfahren BörsG 3b 34 ff.; Marktmissbrauchs-VO 32 47**

- Externe Hinweisgeberstelle 5 19**
- Beratungspflicht **5 19**
- Externe Meldestelle**
- Intertemporales Recht **42 22**
- Externe Stelle KWG 25a 33 ff.;**
- WpIG 13 9; WpHG 58 13; KAGB 28 13; KAGB 68 9; WPO 55b 21**
- Externes Whistleblowing**
- bei Marktmissbrauch **Marktmissbrauchs-VO 32 22 ff.**

- Fachschüler SeeArbG 127, 128 22**
- Fahrlässigkeit**
- einfach **33 45**
- grob **33 47**
- Grob **38 10**
- Falschmeldung**
- an die Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 3b 54 f.**
- Fehlverhalten 6 37 ff.**
- berufliches Fehlverhalten **6 38**
- sonstiges Fehlverhalten **6 39 ff.**
- Finanzaufsichtsrecht s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren**
- Finanzdienstleistungsinstitute KWG 25a 7; s. Institut**
- Finanzielle Anreize s. Prämien für Hinweisgeber**
- bei Marktmissbrauch **Marktmissbrauchs-VO 32 61 ff.**
- Flaggenstaatkontrolle SeeArbG 127, 128 59, 67**
- FMA Marktmissbrauchs-VO 32 24**
- Folgehandlungen**
- Notwendige **35 61 ff.**
- Repressalie **36 19**
- Folgekommunikation 7 29**
- bei Meldungen zu Marktmissbrauch **Marktmissbrauchs-VO 32 29 f.**
- mit der BaFin **FinDAG 4d 15**
- mit der Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 3b 29**
- Folgemaßnahmen 17 29**
- Angemessenheit **18 13 ff.**
- Ausstattung **18 12**
- Beitragspflicht **18 9**
- Dritte **18 48 f.**
- Empirie **18 6 f.**
- Ergreifungspflicht **18 8 ff.**
- Geschäftsleiterpflicht **18 11, 19**
- Grenzen **18 10**
- Interne Untersuchung *s. Interne Untersuchung*
- Rückmeldung **18 28**
- Unbenannt **18 44 f.**
- Unwirksam **32 42 ff.**
- Verfahrensabgabe *s. Verfahrensabgabe*

- Verfahrensabschluss *s. Verfahrensabschluss*
- Verstoß **17** 46 ff.; **18** 50
- Verweisung **18** 25 ff.
- Vorrang interner Prüfung **18** 17
- Weiterleitung an zuständige Meldestelle **18** 29
- Whistleblower-RL **18** 1 f.
- Zuständigkeit **18** 46 f.
- Fortkommenschaden** **37** 29
- Freiwillige** **12** 138
- Führungskraft**
 - Rechtsverstöße **Marktmissbrauchs-VO** **32** 11
- Geeignete Stelle innerhalb des Unternehmens**
 - Anforderungen an die Geeignetheit **KWG** **25a** 32
 - Auslagerung *s. externe Stelle*
 - Zulässigkeit der Beauftragung einer externen Stelle *s. externe Stelle*
- Geheimhaltungsmaßnahmen** **6** 19 ff.
 - Catch-All-Klauseln **6** 27
 - Geheimschutz-Management **6** 21
 - vertragliche Verschwiegenheitspflichten **6** 26
- Geldwäsche** **GwG** **6** 1 ff.; **GwG** **53** 1 ff.
- Genehmigter Meldemechanismus** **WpHG** **58** 7
- Genehmigtes Veröffentlichungssystem** **WpHG** **58** 7
- Gerichtliche Entscheidung** **9** 21
- Gerichtsverfahren** **BörsG** **3b** 34 ff.; **Marktmissbrauchs-VO** **32** 47
- Geschäftsgeheimnis** **BörsG** **3b** 47; **6** 15
 - Offenlegung **6** 35 ff.
 - Strafbarkeit **35** 32 ff.
 - Weitergabe **6** 60 ff.
- Geschäftsleitung**
 - Einrichtungspflicht interne Meldestelle **12** 21
 - Einrichtungspflicht interne Meldestelle außerhalb des HinSchG **12** 162a
 - Haftung **12** 160 f.
 - Implementierung anonymer Meldekanäle **16** 33 ff.
 - Pflicht Bearbeitung anonymer Meldungen **16** 23 ff.
 - Verfahrensabgabe **18** 43
- Gesetzliche Verschwiegenheits- oder Geheimhaltungspflichten** **6** 99 ff.
- Gestaltungsspielraum**
 - für das interne Meldeverfahren einer Kapitalverwaltungsgesellschaft **KAGB** **28** 14

- für das interne Meldeverfahren einer Verwahrstelle **KAGB** **68** 10
- für das interne Meldeverfahren eines Datenbereitstellungsdienstes **WpHG** **58** 14
- für das interne Meldeverfahren eines Instituts **KWG** **25a** 48
- für das interne Meldeverfahren eines Wertpapierinstituts **WpIG** **13** 9
- für das interne Meldeverfahren eines Wirtschaftsprüfers **WPO** **55b** 23
- Gewinn**
 - Entgangener **37** 29 ff.
- Grobe Fahrlässigkeit**
 - Vertraulichkeitsgebot **9** 9
- Gutgläubigkeit**
 - Wahrheit **33** 35 ff.
- Hafenstaatbehörde** **SeeArbG** **127**, **128** 71, 82
 - ausländische **SeeArbG** **127**, **128** 57, 71
- Hafenstaaten** **SeeArbG** **127**, **128** 17
- Hafenstaatkontrolle** **SeeArbG** **127**, **128** 67
- Haftung**
 - für eine Meldung an die Börsenaufsichtsbehörde **BörsG** **3b** 49 f.
- Haftungsausschluss** **37** 41
- Handelsplatzbetreiber**
 - Rechtsverstöße **Marktmissbrauchs-VO** **32** 10
- Handelsschiff** *s. Kauffahrteischiff*
- Hauptverhandlung** **BörsG** **3b** 39
- Hinreichender Grund**
 - Offenlegung **32** 50 ff.
- Hinreichender Grund zu der Annahme**
 - Informationsweitergabe **35** 45 ff.
- Hinweis, unwahrer GwG** **53** 30
- Hinweisgeberschutz**
 - Anonyme Meldungen **33** 77
 - Ausnahme **33** 78 ff.
 - Beamte **33** 30 f.
 - Beurteilungszeitpunkt *s. Beurteilungszeitpunkt*
 - Darlegungs- und Beweislast *s. Darlegungs- und Beweislast*
 - Gegenstand Gutgläubigkeit **33** 35 ff.
 - Mehrfachmeldung *s. Mehrfachmeldungen*
 - Meldemotive *s. Meldemotive*
 - Notwendigkeitsvorbehalt **33** 71 ff.
 - Nutzung Meldekanäle **33** 11
 - Objektive Komponente **33** 42 ff.
 - Parallelmeldungen *s. Parallelmeldungen*
 - Regelungshistorie **33** 9

Sachverzeichnis

Fette Zahlen = §§

- Schutzvoraussetzungen **33** 10 ff.
 - Sorgfaltsmaßstab **33** 45 ff.
 - Subjektive Komponente **33** 39 ff.
 - Teilbarkeit **33** 64
 - Verifizierung s. *Verifizierungspflicht*
- Hochschüler** See **ArbG 127, 128** 22

Identität s. *Identitätsinformationen*

- Schutz durch Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 3b** 33 ff.

Identitätsinformationen **8** 16 ff.

- Kenntnisberechtigung **8** 18 ff.
- mittelbare **8** 16a ff.
- unmittelbare **8** 16

Implementierungspflicht

- Adressat **12** 16 ff.
- außerhalb des HinSchG **12** 162a
- Baden-Württemberg **12** 47 ff.
- Bayern **12** 116 ff.
- Bremen **12** 59 ff.
- Geschäftsleitung **12** 21
- Hessen **12** 35 ff.
- Internationale Unternehmen **12** 146
- interne Meldestelle **12** 15 ff.
- LKSG s. *LKSG*
- Mitbestimmung s. *Mitbestimmung*
- Mitgliedstaatenoption **12** 33
- Niedersachsen **12** 70 ff.
- Nordrhein-Westfalen **12** 84 ff.
- öffentlich rechtliche Haftung **12** 159, 161
- Pflichtverletzung **12** 159
- Rheinland-Pfalz **12** 98 ff.
- Zivilrechtliche Haftung **12** 160

Information

- Irreführend **9** 12
- Ungenau **9** 12
- unrichtig **38** 5
- Unrichtigkeit **9** 11
- Vertraulichkeitsgebot **9** 10

Informationen von wirtschaftlichem Wert **6** 16 ff.

- betriebstechnische Informationen **6** 18
 - kaufmännische Informationen **6** 18
- Informationsbeschaffung** **35** 3 ff.

- Ausnahme s. *Straftat*
- Darlegungs- und Beweislast **35** 64 f.
- Repressalie **36** 18

Informationsfreiheitsgesetz GwG 53 21; **BörsG 3b** 40

Informationsverpflichtung

- Informationsweitergabe **9** 26 ff.
- Nutzung interner Meldeverfahren **7** 49 ff.
- über externe Meldemöglichkeit **13** 4 ff.

Informationsweitergabe **35** 41 ff.

- Allgemeine Weiterleitungsbefugnis **9** 32 ff.
- Arbeitsrecht **35** 52
- Beamtenrecht **35** 56
- Behördliche Anordnung **9** 19 f.
- Darlegungs- und Beweislast **35** 64 f.
- Einwilligung (Betroffene Personen) **9** 57 ff.
- Einwilligung (Hinweisgeber) **9** 38 ff.
- Erforderlichkeit für Folgemaßnahmen **9** 34 ff.
- Folgehandlungen s. *Folgehandlungen*
- Gerichtliche Entscheidung **9** 21
- Geschäftsgeheimnisse **35** 53
- Gesellschaftsrecht **35** 55
- Handelsrecht **35** 54
- Hinreichender Grund zu der Annahme **35** 45 ff.
- Informationspflicht **9** 26 ff.
- Rechtliche Verantwortlichkeit **35** 59 f.
- Steuerrecht **35** 57
- Strafrecht **35** 58
- Umfang Haftungsausschluss **35** 50 ff.
- Zuständige Stellen **9** 14 ff.

Informationszugriff s. *Informationsbeschaffung*

- Darlegungs- und Beweislast **35** 64 f.

Insiderinformation **BörsG 3b** 47

Institut

- Begriff **KWVG 25a** 7
- sektorspezifisches internes Meldeverfahren **KWVG 25a** 23 ff.

Internal Investigation s. *Interne Untersuchung*

Interne Meldekanäle

- Anonyme Meldungen s. *anonyme Meldungen*
- Best Practice **16** 17a
- Erreichbarkeit **16** 9
- Geschäftsleiterpflicht **16** 17
- Implementierungspflicht **16** 7 f.
- Kommunikationsformen s. *Kommunikationsformen*
- LKSG **16** 13
- Mündliche Meldungen s. *Mündliche Meldungen*
- Öffnung für Dritte **16** 10 ff.
- Personale Öffnung **16** 9 ff.
- Physische Zusammenkunft s. *Physische Zusammenkunft*
- Sachliche Öffnung **16** 16 ff.
- schriftlich s. *Textformmeldung*
- Sprache **16** 55
- Überprüfungspflicht **16** 7
- Whistleblower-RL **16** 4 ff.

Interne Meldestelle

- Anreize *s. Anreizsetzung*
- Aufgaben **13** 2 f.
- Beschäftigungsgeber *s. Beschäftigungsgeber*
- Doppelfunktion **14** 10; **15** 11 ff.
- Eingangsbestätigung *s. Eingangsbestätigung*
- einheitliche **2** 79 ff., 86; **14** 10, 27 ff.
- Einrichtung **12** 22
- Fachkunde **15** 18 ff.
- Folgemaßnahmen *s. Folgemaßnahmen*
- Implementierungspflicht *s. Implementierungspflicht*
- Informationspflicht externe Melde-möglichkeiten **13** 4 ff.
- Kontaktverpflichtung *s. Kontaktverpflichtung*
- Nichtbetroffenheit sachlicher Anwendungsbereich **17** 17
- Öffentliche Beschäftigungsgeber **12** 23 ff.
- Organisationsformen **14** 9 ff.
- Prüfungspflicht sachlicher Anwendungsbereich *s. Prüfung sachlicher Anwendungsbereich*
- Rückmeldepflicht *s. Rückmeldepflicht*
- Stichhaltigkeitsprüfung *s. Stichhaltigkeitsprüfung*
- Unabhängigkeit **15** 3 ff.
- Verstoß **17** 46 f.

Interne Nachschau WPO 55b 25**Interne Untersuchung**

- bei Konzernlösung **14** 21, 32 ff.
- Dritte **18** 24
- Fachkundige Dritte **15** 21
- Inhalt und Umfang **18** 22
- Meldestelle **18** 20 ff.

Internes Hinweisgeberverfahren

- sektorspezifisches unternehmensinterne Meldeverfahren *s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren*

Internes sektorspezifisches Whistleblowing

- Verhältnis zum externen Whistleblowing **KWG 25a** 22

Internes Whistleblowing

- bei Marktmissbrauch **Marktmissbrauchs-VO** 32 50 ff.

Intertemporales Recht 42; Whistleblower-RL

- Arbeitsverträge **42** 21
- Bestroffenenschutz **42** 39
- Beweislastumkehr **42** 15
- Darlegungs- und Beweislast **42** 7
- Dauerschuldverhältnis **42** 21
- Externe Meldestelle **42** 22

- Hinweisgeberschutz **42** 13 ff.
 - Informationsbeschaffung vor Inkrafttreten **42** 17 ff.
 - Meldung vor Inkrafttreten **42** 14
 - Repressalie vor Inkrafttreten **42** 20
 - Schonfrist **42** 4 ff.
 - Verstoß vor Inkrafttreten **42** 16
- Irrtumsrisiko 33** 7

KAGB

- sektorspezifische Anforderungen an Kapitalverwaltungsgesellschaften **KAGB 28** 11 ff.
- sektorspezifische Anforderungen an Verwahrstellen **KAGB 68** 8 ff.
- Verstöße gegen **KAGB 68** 6

Kampagnenbetriebe

- Regelhaftigkeit **12** 142

Kapitaladäquanz-VO KWG 25a 12**Kapitalverwaltungsgesellschaft**

- AIF-KVG **KAGB 28** 2, 7
- OGAW-KVG **KAGB 28** 7
- Organisationsanforderungen an das interne Meldeverfahren **KAGB 28** 11 ff.; *s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren*
- Verpflichtung zur Errichtung eines internen Meldeverfahrens **KAGB 28** 7

Kapitän SeeArbG 127, 128 22, 33, 40**Kauffahrtschiff SeeArbG 127, 128** 10**Kausalität**

- Repressalie **36** 7

Klassifikationsgesellschaften See-ArbG 127, 128 58, 68**Kommunikationsformen**

- Kommunikationsformen **16** 55
- Mündliche Meldungen *s. Mündliche Meldungen*
- Physische Zusammenkunft *s. Physische Zusammenkunft*
- schriftlich *s. Textformmeldung*
- Verhältnis untereinander **16** 53 f.
- Whistleblower-RL **16** 52

Kommunikationskanäle

- der Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 3b** 27

Konkurrenzen

- Anwendbarkeit des HinSchG außerhalb des Anwendungsbereichs der sektorspezifischen Normen des § 4 Abs. 1 S. 1 HinSchG **KWG 25a** 20
- Verhältnis verschiedener sektorspezifischer Hinweisgebervorschriften **KWG 25a** 16

- Verhältnis von internem zu externem Whistleblowing im sektorspezifischen Hinweisschutz **KWG 25a 21**
- Vorrang des sektorspezifischen Hinweisschutzes **KWG 25a 17 ff.**

Kontaktverpflichtung

- Allgemein **17 18 f.**
- Antwortpflicht Hinweisgeber **17 28**
- Ersuchen um weitere Informationen **17 26 ff.**
- Rückmeldepflicht *s. Rückmeldepflicht*
- Verstoß **17 46 f.**

Kontrolle *s. Beschäftigungsgeber*

Konzern

- Börsenträger **BörsG 5 18**
- zentrale Meldestelle **KWG 25a 35**

Konzernlösung **14 3, 42**

- EU-grenzüberschreitende **14 30 ff.**
- innerdeutsche **14 14 ff.**

Konzessionen **5 33 ff.**

- **Kreditinstitut KWG 25a 7; s. Institut**
- als Verwahrstelle iSd **KAGB KAGB 68 5**

Kronzeugenregelung *s. Amnestieprogramm*

Kündigung **36 13 f.**

Kündigungsschutzklage **36 15**

Künftiger Rechtsverstoß

- bei Marktmissbrauch **Marktmissbrauchs-VO 32 6**
- Meldung an BaFin **FinDAG 4d 9**
- Meldung an Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 5 12**

KWG

- Sektorspezifische Anforderungen an Institute **KWG 25a 25 ff.**

Legalitätspflicht **6 117, 122**

Leichtfertigkeit **33 47, 49**

Leiharbeitnehmer **12 135 ff.**

lex specialis

- Vorrang der sektorspezifischen Hinweisschutzvorschriften aus dem Finanzaufsichtsrecht **KWG 25a 17 ff.**
- Vorrang der sektorspezifischen Hinweisschutzvorschriften iSd § 4 Abs. 1 S. 1 HinSchG **KWG 25a 17 ff.**

LKSG

- Implementierungspflicht **12 162**
- Personale Öffnung des Meldekanals **16 13**
- Zusammenspiel mit HinSchG **2 79 ff.; 14 27 ff.**

LkSG *s. Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz*

Market Contact Group

- der BaFin **FinDAG 4d 32**

Marktmissbrauchs-VO KWG 25a 12; KAGB 28 8

Mehrfachmeldung **33 25**

Mehrfachmeldungen **33 25**

Meldeadressat

- Interne Meldestelle **33 13**
- Sonstige Stelle **32 17; 33 19 ff.**
- Zuständigkeit **33 14, 17**

Meldekanal

- Bereitstellung verschiedener Meldemöglichkeiten **KWG 25a 30 f.**
- Unabhängigkeit und Verlässlichkeit des Prozesses **KWG 25a 28**

Meldemotivation *s. Meldemotive*

Meldemotive **9 10; 33 74 ff.**

- Ausnahmen **33 75 f.**

Melderechtsverbrauch **7 20 f.**

Meldestelle

- Extern **33 18**
- Implementierungspflicht (intern) *s. Implementierungspflicht*
- Intern **33 13; s. Meldeadressat**
- Zuständigkeit

Meldestelle, interne

- Qualifikation **GwG 6 15**

Meldung

- anonyme **GwG 6 1, 19; GwG 53 7**
- Ausnahme für missbräuchliche Meldungen **33 75 ff.**
- mündlich *s. Mündliche Meldung*
- Physische Zusammenkunft *s. Physische Zusammenkunft*
- schriftlich *s. Textformmeldung*

Meldungen

- Mehrfach *s. Mehrfachmeldungen*
- Parallel *s. Parallelmeldungen*

MiFID II WpHG 58 1 ff., 9

MiFIR WpHG 58 2 ff., 7 f., 9

- begrenzte Bedeutung für den europäischen Binnenmarkt **WpHG 58 9**
- Verstöße **BörsG 3b 13**

Militärische Angelegenheiten **5 12**

- nichtmilitärische Bereiche **5 9**
- Sicherheitsrelevante Sachverhalte **5 12**

Mindeststandards

- gesetzliche **SeeArbG 127, 128 30 ff.**

Missbrauch

- der Hinweisgeberstelle der BaFin **FinDAG 4d 34**
- von Meldesystemen **Marktmissbrauchs-VO 32 74**

Missbrauchskontrolle **36 52 f.**

Mitarbeiter

- Arbeitnehmer der Tochtergesellschaft **KWG 25a 10**
- einer Kapitalverwaltungsgesellschaft **KAGB 28 7**

- einer Verwahrstelle **KAGB 68 5**
- eines Instituts **KWG 25a 8**
- eines Wertpapierinstituts **WpIG 13 4**
- eines Wirtschaftsprüfers **WPO 55b 13**
- in ausgelagerten Bereichen **KWG 25a 11**
- Organmitglieder **KWG 25a 10**
- Selbstständige **KWG 25a 9**
- unionrechtskonforme Auslegung **KWG 25a 9 ff.**
- von Börsenträger **BörsG 5 14 ff.**

Mitbestimmung

- Anonyme Meldekanäle **16 41**
- interne Meldestelle **12 163 ff.**

Mitgliedstaatenoption

- Implementierungspflicht interne Meldestelle **12 33**

Mittler s. Unterstützer

Mündliche Meldungen 16 56 f.

- Echtzeitkommunikation **16 57**

Nachforschungsobliegenheiten 6 54, 72 ff.

Nachrichtendienste 5 25 ff., 32 nachrichtendienstliche Informationen 5 1

Nachteil

- ungerechtfertigt **36 6**

Nachteile

- Schutz des Hinweisgebers vor ungerechtfertigter Behandlung **KWG 25a 36**

Nachverfolgung Marktmissbrauchs-VO 32; s. Folgekommunikation

Nationale Sicherheit 5 1, 9, 14 f., 31 f.

- unbestimmte Rechtsbegriffe **5 22**

Nichtigkeit

- Repressalie **36 21 ff.**

no-more-favourable-treatment-clause SeeArbG 127, 128 17

Notwendigkeitsvorbehalt

- Allgemein **33 71 ff.**

Offenlegung

- Absprache *s. Absprache*
- Ausnahmecharakter **32 10, 31**
- Ausschluss **32 26, 53**
- Definition **32 13 ff.**
- Defizitäre Rückmeldung *s. Rückmeldung*
- Externe Meldestelle **32 19**
- Gefährdung **32 34 f., 39**
- Gefahrprognose **32 38**
- Hinreichender Grund **32 50 ff.**
- Keine Rückmeldung *s. Rückmeldung*

- Mindestharmonisierender Charakter **32 8**

- Notfall **32 33**

- Offenkundigkeit **32 35**

- Öffentliches Interesse **32 36**

- Primär **32 31 ff.**

- Regelungssystematik **32 9 ff.**

- Sekundär **32 18 ff.**

- Sonstige Stelle *s. Meldeadressat*

- Teil-Öffentlichkeit **32 15**

- Ultima-ratio Charakter **32 2 ff.**

- Ungeeignete Folgemaßnahme **32 21 ff.**

- Ungeschriebene Voraussetzungen **32 27 ff.**

- Unmittelbarkeit **32 35**

- Unrichtige Information *s. Unrichtige Information*

- Unwirksame Folgemaßnahmen **32 42 ff.**

- Verbot *s. Unrichtige Information*

- Verdachtsberichterstattung *s. Verdachtsberichterstattung*

- Whistleblower-RL **32 5 ff.**

- Zeitpunkt **32 16**

Öffentliche Aufträge 5 33 ff.

Öffentliches Interesse 5 39 ff.

- Offenlegung **32 36**

OGAW-RL KAGB 28 1 ff., 5 ff., 12;

KAGB 68 1 ff., 9; Marktmissbrauchs-VO 32 18

Ombudsperson KWG 25a 31

Organmitglied BörsG 3b 44; Marktmissbrauchs-VO 32 34 ff.

- Arbeitnehmer **12 132 ff.**

Organmitglieder 6 109 ff.

Outsourcing GwG 6 17

Overriding Authority SeeArbG 127, 128 41

Parallelmeldung 33 26 ff.

Persönliche Zusammenkunft s. Physische Zusammenkunft

Pflicht zur Nutzung interner Meldekanäle

- arbeitsvertraglich **7 46**

Physische Zusammenkunft 16 62 ff.

- Angemessene Zeit **16 72 ff.**

- Bild- und Tonübertragung **16 66**

- Delegation **16 70 f.**

- Kommunikation **16 75**

- Körperliche Zusammenkunft **16 65**

- Ort der Zusammenkunft **16 67 ff.**

- Reichweite **16 63 f.**

- Reisekosten **16 69**

- Virtuelle Zusammenkunft **16 65 f.**

- Whistleblower-RL **16 64**

Sachverzeichnis

Fette Zahlen = §§

- Zeitpunkt **16** 74
- Popularbeschwerde** SeeArbG **127**, **128** 48 ff.
- Praktikant** SeeArbG **127**, **128** 22
- Prämie Marktmissbrauchs-VO** **32**;
s. *finanzielle Anreize*
- Prämien für Hinweisgeber** **7** 44
- Presse** s. *Verdachtsberichtserstattung*
- PRIP-VO** KWG **25a** 12; **KAGB** **28**
8; **Marktmissbrauchs-VO** **32** 18
- Privatautonomie** **6** 91 ff.
- Prospekt-VO** KWG **25a** 12; **Markt-**
missbrauchs-VO **32** 18
- Prüfungspflicht**
 - sachlicher Anwendungsbereich **17**
14 ff.
- Putativreprersalie** **36** 17
- Rechtmäßiges Alternativverhalten**
38 15
- Rechtsanwalt Marktmissbrauchs-**
VO **32** 39
- Rechtsaufsicht** s. *Aufsicht*
- Rechtsfolgen bei Verstößen** s. *Aufsicht*
- Rechtsverfolgungskosten** **37** 34; **38**
23
- Rechtsverstöße**
 - Delikte im Versuchsstadium als Melde-
 - gegenstand s. *sektorspezifisches internes*
Meldeverfahren
 - gegen Berufspflichten **WPO** **55b** 14
 - Strafbare Handlungen als Meldegegen-
 - stand s. *sektorspezifisches internes Melde-*
verfahren
 - Zukünftige Rechtsverstöße als Melde-
 - gegenstand des sektorspezifischen
 - internen Hinweisgeberverfahrens
s. *sektorspezifisches internes Meldeverfah-*
ren
- Rechtswahl** SeeArbG **127**, **128** 16
- Reeder** SeeArbG **127**, **128** 36 ff.
- Regelhaftigkeit** **12** 139 ff.
 - Vergangenheitsbetrachtung **12** 143
 - Zukunftsprognose **12** 141
- Repressalien BörsG** **3b** 45; **Markt-**
missbrauchs-VO **32** 40 ff.; **36** 5 ff.
 - Adressat **36** 9
 - Androhung **36** 10
 - Benachteiligung s. *Benachteiligung*
 - Beruflicher Zusammenhang **36** 8
 - Beweislastumkehr s. *Beweislastumkehr*
 - Dulden s. *Dulden*
 - Folgehandlungen **36** 19
 - Furcht **32** 39 ff.
 - Informationsbeschaffung **36** 18
 - Kausalität **36** 7

- Kündigungsschutzklage s. *Kündigungs-*
schutzklage
- Motivbündel **36** 53 ff.
- Putativreprersalie s. *Putativreprersalie*
- Rechtsfolgen **36** 20 ff.
- Schadensersatz s. *Schadensersatz*
- Unterlassen s. *Unterlassen*
- Urheber **32** 40
- Versuch **36** 10
- Repressalienverbot** s. *Verbot von Repres-*
salien
- Reputationsschaden** **38** 24
- Richterliches Beratungsgeheimnis** **5**
1, **64**
- Richtlinienkonforme Auslegung**
KWG **25a** 8 ff.; **WpHG** **58** 9; **WPO**
55b 11
- Rückmeldepflicht** **17** 30 ff.
 - Anonyme Meldungen **17** 43
 - Ausnahmen **17** 40 ff.
 - Folgerückmeldungen **17** 44 ff.
 - Form **17** 31
 - Inhalt und Umfang **17** 35 ff.
 - Kommunikationsweg **17** 31a
 - Rückmeldefrist **17** 32 ff.
 - Unmöglichkeit **17** 43
 - Verstoß **17** 46 f.
 - Zwischenbericht **17** 34
- Rückmeldung**
 - Defizitär **32** 25
 - Keine **32** 24
- Rückverfolgung**
 - einer Meldung **BörsG** **3b** 26
- Rüstungsgüter** **5** 33
- Sachlicher Anwendungsbereich**
 - Delikte im Versuchsstadium im inter-
 - nen sektorspezifischen Hinweisgeber-
 - verfahren s. *sektorspezifisches internes*
Meldeverfahren
 - im sektorspezifischen Hinweisgeber-
 - schutz s. *sektorspezifisches internes Melde-*
verfahren
 - Verstöße gegen Berufspflichten **WPO**
55b 14
 - zukünftige Rechtsverstöße im inter-
 - nen sektorspezifischen Hinweisgeber-
 - verfahren s. *sektorspezifisches internes*
Meldeverfahren
- Saisonbetriebe**
 - Regelhaftigkeit **12** 142
- Sanktionen GwG** **6** 4; s. *Embargo*
- Schaden**
 - Immateriell **37** 35 ff.; **38** 16 ff.
- Schadensersatz**
 - Haftungsausschluss s. *Haftungsausschluss*
 - Kausalität **38** 12 ff.

- Konkurrenzen **37** 43; **38** 27 ff.
- Kündigung **37** 33
- Repressalie **36** 25 f.; **37** 8 ff.
- Schaden **37** 21 ff.
- Unrichtige Information **38** 3 ff.
- Verschulden **37** 19 ff.
- Zurechnung *Zurechnung*
- Schiffsoffizier SeeArbG 127, 128 22**
- Schüler SeeArbG 127, 128 22**
- Schutz personenbezogener Daten KWG 25a 41 ff.**
- Auskunftsanspruch nach Art. 15 DSGVO **KWG 25a 44 ff.**
- Schutzgesetzcharakter**
- 7 Abs. 2 **7 32**
- Schwellenwertberechnung**
- Beschäftigte *s. Beschäftigte*
- in der Regel *s. Regelmäßigkeit*
- Kopfsprinzip **12 145**
- SeearbeitsÜbk 2006 s. 2006 Consolidated Maritime Labour Convention of the International Labour Organisation**
- Seeleute s. Besatzungsmitglied**
- Seemannsmission SeeArbG 127, 128 57, 73**
- Sektorspezifisches internes Meldeverfahren**
- Delikte im Versuchsstadium **WPO 55b 15**
- Sektorspezifisches internes Meldeverfahren**
- Anforderungen an Datenbereitstellungsdienste iSd **WpHG WpHG 58 12 ff.**
- Anforderungen an Kapitalverwaltungsgesellschaften iSd **KAGB KAGB 28 11 ff.**
- Anforderungen an Kreditinstitute iSd **KWG KWG 25a 25 ff.**
- Anforderungen an Verwahrstellen nach dem **KAGB KAGB 68 8 ff.**
- Anforderungen an Wertpapierinstitute iSd **WpIG WpIG 13 8 ff.**
- Anforderungen an Wirtschaftsprüfer iSd **WPO WPO 55b 16 ff.**
- Anwendbarkeit des **HinSchG s. Anwendbarkeit des HinSchG**
- Aufklärung der Mitarbeiter **KWG 25a 29**
- Aufsicht *s. Aufsicht*
- Bedeutung des **HinSchG KWG 25a 16 ff., 48**
- Bereitstellung verschiedener Kanäle **KWG 25a 30**
- Delikte im Versuchsstadium **KWG 25a 15; WpIG 13 5; KAGB 28 9; KAGB 68 6**

- Dokumentation des Verfahrens **KWG 25a 28**
- Einrichtung eines speziellen Prozesses **KWG 25a 27**
- Geeignete Stelle innerhalb des Unternehmens **KWG 25a 32 ff.**; *s. externe Stelle*
- Gestaltungsspielraum *s. Gestaltungsspielraum*
- lex specialis zum **HinSchG s. Anwendbarkeit des HinSchG**
- Mitarbeiterbegriff *s. Mitarbeiterbegriff*
- Schutz des Hinweisgebers vor ungerechtfertigter Benachteiligung **KWG 25a 36**
- Schutz personenbezogener Daten **KWG 25a 41 ff.**
- Verhältnis zum externen Whistleblowing **KWG 25a 22**
- Verstöße gegen Berufspflichten **WPO 55b 13**
- Vertraulichkeit der Identität der gemeldeten Person **KWG 25a 40**
- Vertraulichkeitsstandard **KWG 25a 38 ff.**
- Zukünftige Rechtsverstöße **KWG 25a 14; WpIG 13 5; WpHG 58 10; KAGB 28 9; KAGB 68 6; WPO 55b 15**
- Sektorspezifisches Meldeverfahren**
- internes *s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren*
- Selbstständige 12 138**
- als Mitarbeiter des Börsenträgers **BörsG 5 15**
- Selbstständiger SeeArbG 127, 128 22**
- Sicherer Kommunikationskanal Marktmissbrauchs-VO 32 26**
- Sittenwidrigkeit**
- Repressalie **36 24**
- Sonderfähigkeiten 33 59 ff., 70**
- Sonderwissen 33 59 ff., 70**
- Sozialpartner**
- Begriff **WpIG 13 11**
- Bereitstellung des internen Meldeverfahrens durch einen externen Sozialpartner **WpIG 13 10 ff.**
- Spezielle Mitarbeiter**
- zur Entgegennahme von Meldungen **Marktmissbrauchs-VO 32 32**
- Spezielle Vertraulichkeitsvorgaben 16 42 ff.**
- Anonyme Meldekanäle *s. Anonyme Meldekanäle*
- Personale Dimension **16 45 ff.**
- Sachliche Dimension **16 47 ff.**
- Zeitliche Dimension **16 51**

Sachverzeichnis

Fette Zahlen = §§

Sportboot SeeArbG 127, 128 11
Staatliches Fehlverhalten 5 5, 16, 41, 53

Stichhaltigkeitsprüfung 17 20 ff.
– Inhalt 17 21 ff.
– Missbrauchskontrolle 17 25
– Rechtsfolge 17 25a
– Verstoß 17 46 f.

Straftat

– Ausspähen von Date 35 26 ff.
– Briefgeheimnis 35 22
– Datenschutz 35 35 ff.
– Datenveränderung 35 31
– Diebstahl 35 19
– Geschäftsgeheimnisse 35 32 ff.
– Hausfriedensbruch 35 15 ff.
– Ordnungswidrigkeit 35 12
– Rechtfertigung 35 39 f.
– Sachbeschädigung 35 18, 23
– Unterschlagung 35 20
– Urkundenunterdrückung 35 21
– Vertraulichkeit des Wortes 35 38
– Verwahrungsbruch 35 21
– Vorbereiten des Ausspähens und Abfangens von Daten 35 24 f.

Strafverfahren BörsG 3b 38 ff.

Strafverfolgung

– infolge einer Meldung an die Börsenaufsichtsbehörde **BörsG 3b 47 f.**

Tatsachen

– Vertraulichkeitsgebot 9 10

Textformmeldung

– Formvorgaben 16 58
– Vertraulichkeit 16 61

Traditionsschiff SeeArbG 127, 128 11

Transparenz-

**Wertpapierfinanzierungsge-
schäfte-VO Marktmissbrauchs-
VO 32 18**
– Verstöße **BörsG 3b 14 ff.**

Umweltschutzvorschriften SeeArbG 127, 128 56

Unabhängigkeit s. interne Meldestelle

**Unionsrechtskonforme Auslegung
s. Richtlinienkonforme Auslegung**

Unrichtige Information

– Offenlegung 32 54 ff.
– Vertraulichkeitsgebot 9 8 ff.

Unterlassen

– Repressalie 36 11, 16

Unterlassungsanspruch

– Repressalie 36 27

Unterstützer 34 7 ff.

– Begriffsbestimmung 34 10 ff.

– Beruflicher Zusammenhang 34 13 f.
– Beurteilungszeitpunkt 34 18
– Darlegungs- und Beweislast 34 38
– Vertraulich 34 15 f.
Unwahrheit 33 36

Verbot

– Abweichung s. *Abweichungsverbot*

**Verbrauch des Melderechts s. Melde-
rechtsverbrauch**

Verdachtsberichtserstattung 32 12

Verdachtsmeldung GwG 6 5

– bei der BaFin **FinDAG 4d 8**

– beim Börsenträger **BörsG 5 11**

Verdienstausschlag 37 29

Verfahrensabgabe

– Bindung an HinSchG 18 41

– Dritte 18 42

– Geschäftsleiterpflicht 18 43

– Unternehmensexterne Stelle 18 36

– Unternehmensinterne Stelle 18 36

– Vertraulichkeitsgebot 18 40

– Zuständige Arbeitseinheit 18 38

– Zuständige Behörde 18 39

Verfahrensabschluss 18 30 ff.

– Andere Gründe 18 32

– Bagatellverstöße s. *Bagatellverstöße*

– Begründung 18 35

– Beweismangel 18 31

Verfahrensrechte

– bei Meldung an Börsenaufsichtsbe-
hörde **BörsG 3b 58**

Vergütung

– Entgangene 37 30

Verhältnis zum GeschGehG 6 55 ff.

– allgemeines Gültigkeitsprinzip 6 57

– komplementäre Schutzfunktion 6 57

Verifizierungspflicht

– Bemühenspflicht 33 49

– Herleitung 33 48 ff.

– Reichweite 33 53 ff.

– Sonderfähigkeiten 33 59 ff.

– Sonderwissen 33 59 ff.

Vermutungsregel s. Beweislastumkehr

Verschlussachen 5 1, 47 ff.

– VS-NUR FÜR DEN DIENSTGE-
BRAUCH 5 50 ff.

Verschwiegenheitspflichten

– Berufsgruppen der ärztlichen Schwei-
gepflicht 5 86 ff.

Versicherungsaufsichtsgesetz GwG 6 11

Versuch

– Repressalie s. *Repressalie*

Versuchsstadium s. Rechtsverstöße

**Verteidigungs- und sicherheitspezi-
fische Aufträge 5 1, 33**

Vertrag

- Nichtumwandlung **37 23**
- Nichtverlängerung **37 23**

Vertragsänderung 37 23**Vertraulich**

- Unterstützung **34 15 f.**

Vertraulichkeit GwG 6 19 ff.; GwG 53 10 ff.; 15 12, 19

- bei Konzernlösung **14 21 ff., 31**

Vertraulichkeit der Identität der gemeldeten Person KWG 25a 40**Vertraulichkeitsgebot**

- Ausnahmen **9 8 ff.**
- Beseitigung- und Unterlassung **8 36**
- Darlegungs- und Beweislast **9 13**
- Dispositionsbefugnis **9 3 f.**
- Einfache Fahrlässigkeit **9 8**
- Geltung nach Verfahrensabgabe **8 29**
- Grobe Fahrlässigkeit **9 9**
- Hinreichender Grund zu der Annahme **8 8**
- Informationen **9 10**
- Kenntnisberechtigung **8 18 ff.**
- Meldemotive **8 10**
- Meldung unrichtiger Informationen **9 8 ff.**
- Ordnungswidrigkeit **8 33 f.; 40 33 ff.**
- Persönliche Reichweite **8 8 ff.**
- Rechtliche Schlussfolgerungen **9 10a**
- Rechtsfolgen bei Verstoß **8 33 ff.**
- Sachliche Reichweite **8 15 ff.**
- Sektorspezifische Meldestelle **8 25 f.**
- Sonstige Stelle **8 26**
- Spannungsverhältnis zur DS-GVO **8 7**
- Spezielle Vertraulichkeitsvorgaben *s. Spezielle Vertraulichkeitsvorgaben*
- Tatsachen **9 10**
- Unionsrechtskonformität **9 12**
- Unrichtige Information **9 11**
- Unterstützendes Personal **8 20**
- Unzuständige Meldestelle **8 24**
- Verhältnis zu sektorspezifischen Regeln **8 30 ff.**
- Verpflichtungsadressaten **8 23 ff.**
- Vertragliche Verpflichtung **8 21**
- Vorsatz **9 9**
- Weiterleitung an zuständige Meldestelle **8 27**
- Whistleblower-RL **8 2 ff.; 9 2 ff.**
- Zeitliche Reichweite **8 22**
- Zivilrechtliche Haftung **8 35 f.**

Vertraulichkeitsstandard KWG 25a 38 ff.**Verursacher 37 10 ff.****Verwahrstelle**

- Organisationsanforderungen an das interne Meldeverfahren *s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren*

- Verpflichtung zur Errichtung eines internen Meldeverfahrens **KAGB 68 5**

Vorrang des sektorspezifischen Hinweisgeberschutzes

- Außerhalb des Anwendungsbereichs der sektorspezifischen Norm **KWG 25a 20 f.**

Vorsatz 38 10

- Vertraulichkeitsgebot **9 9**

Vorstand

- des Börsenträgers **BörsG 5 20**

Vorstandsmitglied

- als Hinweisgeber **Marktmissbrauchs-VO 32 37**

Wahlrecht

- Appell zu der Nutzung interner Meldekanäle **7 21**
- interne und externe Meldung (national) **7 15 ff.**
- interne und externe Meldung (Whistleblower-RL) **7 5 ff.**
- Umfang **7 16 ff.**

Wahrheit 33 35**Weisungsrecht**

- Arbeitgeber **12 157**

Wertpapierfirma

- Rechtsverstöße **Marktmissbrauchs-VO 32 10**

Wertpapierinstitut

- Organisationsanforderungen an das interne Meldeverfahren *s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren*
- Vergleich zu Kreditinstituten **WpIG 13 1**
- Verpflichtung zur Errichtung eines internen Meldeverfahrens **WpIG 13 4**

Wertvorstellung

- moralische **SeeArbG 127, 128 29**

Wesentliche Sicherheitsinteressen 5 1, 14, 56**Whistleblowerprämie s. Prämien für Hinweisgeber****Whistleblower-RL**

- Unmittelbare Geltung **42 24 ff.**

Whistleblowing-System

- Implementierungspflicht *s. Meldestelle*
- Intern **12 2**

Wirtschaftsprüfer Marktmissbrauchs-VO 32 39

- Organisationsanforderungen an das interne Meldeverfahren *s. sektorspezifisches internes Meldeverfahren*
- Verpflichtung zur Errichtung eines internen Meldeverfahrens **WPO 55b 10**

Sachverzeichnis

Fette Zahlen = §§

Wirtschaftsprüferkammer **WPO 55b**

24

WpHG

- sektorspezifische Anforderungen an Datenbereitstellungsdienste **WpHG 58** 12 ff.

WpIG

- sektorspezifische Anforderungen an Wertpapierinstitute **WpIG 13** 8 f.

WPO

- sektorspezifische Anforderungen an Wirtschaftsprüfer **WPO 55b** 17 ff.

Zentrale Hinweisgeberstelle

- der BaFin **FinDAG 4d** 30

Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen **GwG 53** 3

Zugriff **35** 5

Zukünftige Rechtsverstöße *s. Rechtsverstöße*

Zukunftsfinanzierungsgesetz **FinDAG 4d** 7

Zurechnung

- Angestellte **37** 13 f.
- Art. 34 GG **37** 11
- Organverhalten **37** 12


beck-shop.de
DIE FACHBUCHHANDLUNG