

## Inhaltsübersicht

Inhaltsverzeichnis . . . . .	XI
Abkürzungsverzeichnis . . . . .	XIX
Literaturverzeichnis . . . . .	XXV
A. Einleitung . . . . .	1
B. Essentialia einer Verteidigung im Arbeitsstrafrecht . . . . .	17
C. Materielles Arbeitsstrafrecht – Normen des Strafgesetzbuches . . . . .	68
D. In Nebengesetzen normierte Straf- und Ordnungswidrigkeitentatbestände . . . . .	139
E. Verkehrsrecht . . . . .	267
F. Schutz von Betriebs- und Geschäftsgeheimnissen als Sozialdaten . . . . .	274
G. Steuerrechtliche Auswirkungen . . . . .	283
H. Kostentragung . . . . .	299
I. Auswirkungen des Arbeitsstrafverfahrens auf das Zivil- und insbesondere das Arbeitsrecht . . . . .	313
J. Auswirkungen des Arbeitsstrafrechts auf öffentlich-rechtliche Fragen . . . . .	319
K. Sonstige mögliche Begleiterscheinungen eines Arbeitsstrafverfahrens . . . . .	334
Stichwortverzeichnis . . . . .	337

# Inhaltsverzeichnis

Inhaltsübersicht . . . . .	IX
Abkürzungsverzeichnis . . . . .	XIX
Literaturverzeichnis . . . . .	XXV

## A. Einleitung . . . . . 1

### I. Vorbemerkung und praktische Bedeutung . . . . . 1

### II. Begriff und Inhalt des Arbeitsstrafrechts . . . . . 2

1. Begriff des Arbeitsstrafrechts . . . . . 2
2. Präjudizierende Wirkung des Arbeitsrechts für das Arbeitsstrafrecht . . . . . 4
3. Allgemeine Grundlagen im Bereich des Arbeitsstrafrechts . . . . . 4
  - a) Unbestimmtheit der Rechtsbegriffe . . . . . 4
    - aa) Der Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff im Arbeitsrecht . . . . . 4
    - bb) Der Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff im Sozialversicherungs- und (Lohn)Steuerrecht . . . . . 6
    - cc) Der Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbegriff im Straf- und Bußgeldrecht . . . . . 8
  - b) Die Differenzierung der möglichen Beschäftigungsformen und ihre Behandlung nach dem Arbeits- und Sozialversicherungsrecht . . . . . 9
  - c) Unbestimmtheit der Rechtsgüter . . . . . 10
  - d) Tendenz zum unbegrenzten Verdacht . . . . . 10
  - e) Die (noch) fehlende Straffähigkeit juristischer Personen . . . . . 10

### III. Entwicklung und Bedeutung des Arbeitsstrafrechts in der Praxis . . . . . 11

1. Die geschichtliche Entwicklung des Arbeitsstrafrechts . . . . . 11
2. Das Arbeitsstrafrecht der Gegenwart . . . . . 11
3. Das Unternehmenstrafrecht de lege ferenda . . . . . 12
  - a) Bislang eingebrachte Reformvorschläge . . . . . 13
  - b) Entwurf zum Verbandssanktionengesetz (VerSanG) . . . . . 15

## B. Essentialia einer Verteidigung im Arbeitsstrafrecht . . . . . 17

### I. Wesen und Inhalt des Mandats . . . . . 17

1. Vertretung des Arbeitgebers . . . . . 17
2. Vertretung des Arbeitnehmers . . . . . 18
3. Vertretung eines Beamten . . . . . 21
4. Die Rechtsabteilung im Unternehmen . . . . . 23
  - a) Die Rechtsabteilung . . . . . 23
  - b) Der Syndikusanwalt . . . . . 29
5. Strafanzeige, Strafantragserfordernis und Akteneinsicht . . . . . 31

### II. Prozessuale und materielle Voraussetzungen . . . . . 33

1. Haftungserweiterungen gem. § 14 StGB . . . . . 33
  - a) Vertretung, § 14 Abs. 1 StGB . . . . . 34

b) Beauftragung, § 14 Abs. 2 StGB	37
c) Verantwortlichkeit des Vertretenen oder Auftraggebers	39
d) Faktische Vertretungs-/Beauftragungsverhältnisse	39
e) Faktische Geschäftsführung	40
2. Ordnungswidrigkeitenverfahren	41
a) § 9 OWiG – Die erweiterte Haftung des Vertreters	41
b) § 30 OWiG – Geldbuße gegen juristische Personen und Personenvereinigungen	41
c) § 130 OWiG – Verletzung der Aufsichtspflicht in Betrieben und Unternehmen	46
d) § 14 OWiG – Die Beteiligung an einer Ordnungswidrigkeit	49
e) Das Verhältnis zwischen Staatsanwaltschaft und Verwaltungsbehörde	50
3. Auswirkungen auf das Arbeitsverhältnis	51
4. Verfolgungsverjährung	54
a) Verfolgungsverjährung im Strafrecht	54
b) Verfolgungsverjährung von Ordnungswidrigkeiten nach §§ 31 ff. OWiG	55
5. Vermögensabschöpfung/Einziehung §§ 73 ff. StGB, § 29a OWiG	56
a) Die Einziehung von Taterträgen gem. §§ 73 ff. StGB	56
b) Die Einziehung des Wertes von Taterträgen gem. § 29a OWiG	62
6. Zuständigkeit der Wirtschaftsstrafkammern nach § 74c Abs. 1 Nr. 6 VVG	64
7. Durchsuchung bzw. drohende Durchsuchung	65
8. Zeugnis- und Auskunftsverweigerungsrecht	66
<b>C. Materielles Arbeitsstrafrecht – Normen des Strafgesetzbuches</b>	68
<b>I. § 266a StGB – Vorenthalten und Veruntreuen von Arbeitsentgelt</b>	68
1. Allgemeines	68
2. Schutzzweck der Norm – Entsendung	71
3. Täterschaft	72
4. Tathandlung	75
a) Tathandlung des § 266a Abs. 1 StGB	75
b) Tathandlung des § 266a Abs. 2 StGB	86
c) Tathandlung des § 266a Abs. 3 StGB	87
d) Besonders schwere Fälle des § 266a Abs. 4 StGB	88
5. Subjektiver Tatbestand und Fehlvorstellungen	89
6. Rechtfertigungsgründe	91
7. Strafbefreiende Selbstanzeige, § 266a Abs. 6 StGB	91
8. Verjährung	93
9. Konkurrenzen	95
10. Rechtsfolgen, Nebenfolgen, Einstellung	97
11. Annex: Kurzarbeitergeldverordnung (KugV)	100
a) Subventionsbetrug, § 264 StGB	102
b) Betrug, § 263 StGB	104
c) § 370 AO, § 266a StGB	106
d) § 240 StGB	106
e) Beihilfehandlungen der Arbeitnehmer, § 27 StGB	107
<b>II. § 201a StGB – Datenschutzstrafrecht und die Mitarbeiter-         überwachung</b>	108
1. Allgemeines	108

2. Verletzung des höchstpersönlichen Lebensbereichs . . . . .	109
a) § 201a StGB . . . . .	109
b) Strafbarkeit nach DSGVO / BDSG . . . . .	115
aa) Strafbarkeit gem. § 42 BDSG nF . . . . .	115
bb) Ordnungswidrigkeitstatbestand des Art. 83 Abs. 5 lit. a iVm Art. 6 Abs. 1 lit. f DSGVO . . . . .	117
cc) Grenzen der Zulässigkeit . . . . .	118
3. Kontrolle digitaler Medien, Telefon und Post . . . . .	122
a) Internet- und E-Mailkontrolle . . . . .	122
b) Telefonkontrolle . . . . .	125
c) Postkontrolle . . . . .	125
d) Zivilprozessuale Folgen . . . . .	126
<b>III. § 291 Abs. 1 Nr. 3 StGB – Lohnwucher</b> . . . . .	126
1. Schutzzweck . . . . .	127
2. Tatbestand . . . . .	127
3. Besonders schwere Fälle nach § 291 Abs. 2 StGB . . . . .	131
<b>IV. § 233 StGB – Ausbeutung der Arbeitskraft</b> . . . . .	132
1. Einleitung . . . . .	132
2. Der Tatbestand des § 233 StGB . . . . .	134
3. Qualifikationen/minder schwere Fälle/Vorschubleisten . . . . .	137
4. Konkurrenzen . . . . .	138

**D. In Nebengesetzen normierte Straf- und Ordnungswidrigkeitstatbestände** . . . . . 139

<b>I. Arbeitsschutzgesetz</b> . . . . .	139
1. Zivilrechtliche Vorfragen und Unfallverhütungsvorschriften . . . . .	139
2. Ordnungswidrigkeiten nach dem ArbSchG . . . . .	145
a) Vorbemerkung . . . . .	145
b) § 25 ArbSchG . . . . .	145
3. Straftaten nach dem ArbSchG . . . . .	146
4. Überwachung des Arbeitsschutzes . . . . .	147
5. Beschwerderecht des Arbeitnehmers . . . . .	150
6. Arbeitsschutzverordnungen . . . . .	150
<b>II. Arbeitszeitgesetz</b> . . . . .	153
1. Arbeitszeit . . . . .	153
2. Bußgeldvorschriften des ArbZG . . . . .	154
a) Der Tatbestand des § 22 ArbZG . . . . .	154
aa) Beschäftigung über die Grenzen zulässiger Arbeitszeiten hinaus, § 22 Abs. 1 Nr. 1 ArbZG . . . . .	154
bb) Nichtgewährung, verspätete und verkürzte Gewährung von Ruhepausen, § 22 Abs. 1 Nr. 2 ArbZG . . . . .	156
cc) Nichtgewährung von Ruhezeiten, nicht gewährter oder verspätet gewährter Ausgleich von Ruhezeiten, § 22 Abs. 1 Nr. 3 ArbZG . . . . .	157
dd) Zuwiderhandlung gegen Rechtsverordnungen, § 22 Abs. 1 Nr. 4 ArbZG . . . . .	158
ee) Beschäftigung an Sonn- und Feiertagen, 22 Abs. 1 Nr. 5 ArbZG . . . . .	158
ff) Beschäftigung an allen Sonntagen, Nichtgewährung oder verspätete Gewährung von Ersatzruhetagen, § 22 Abs. 1 Nr. 6 ArbZG . . . . .	159

gg)	Zu widerhandeln gegen eine vollziehbare Anordnung, § 22 Abs. 1 Nr. 7 ArbZG	159
hh)	Nichtvornahme eines Aushanges, § 22 Abs. 1 Nr. 8 ArbZG	160
(1)	Nichterstellung von Aufzeichnungen, § 22 Abs. 1 Nr. 9 ArbZG	160
(2)	Nicht oder nicht vollständig erteilte Auskünfte, § 22 Abs. 1 Nr. 10 ArbZG	160
b)	Geldbuße	161
3.	Straftatbestand des § 23 ArbZG	162
a)	Vorsätzliche Begehung und Gefährdung der Gesundheit oder Arbeitskraft des Arbeitnehmers, § 23 Abs. 1 Nr. 1 ArbZG	162
b)	Beharrliches Wiederholen, § 23 Abs. 1 Nr. 2 ArbZG	162
<b>III.</b>	<b>Beschäftigungsspezifischer Arbeitsschutz</b>	163
1.	Mutterschutzgesetz (MuSchG)	163
a)	Strafvorschriften nach § 33 MuSchG	163
b)	Ordnungswidrigkeiten nach § 32 MuSchG	165
c)	Kündigungsverbot, § 17 MuSchG	165
2.	Jugendarbeitsschutz (JArbSchG)	167
a)	Strafvorschriften nach § 58 Abs. 5 und 6 JArbSchG	167
b)	Ordnungswidrigkeiten nach dem JArbSchG	168
3.	Altersteilzeitgesetz (AltersteilzeitG)	169
4.	Heimarbeitsgesetz (HAG)	170
<b>IV.</b>	<b>Arbeitsschutzspezifische Fragestellungen des StGB</b>	172
1.	Eigenverantwortliche Selbstgefährdung	172
2.	Überwachungsgarant Arbeitgeber	175
a)	Betriebsbezogene Straftat	175
b)	Präventive Maßnahmen	177
c)	Repressive Maßnahmen	179
<b>V.</b>	<b>Arbeitnehmerüberlassungsgesetz</b>	179
1.	Intention des AÜG	179
2.	Voraussetzungen der Arbeitnehmerüberlassung	183
a)	Erlaubnispflichtige Arbeitnehmerüberlassung	183
b)	Abgrenzung zu anderen Vertragsformen	184
3.	Versagung und Lohnuntergrenze	188
a)	Versagung nach § 3 AÜG	188
b)	Lohnuntergrenze nach § 3a AÜG	188
4.	Straftatbestände im AÜG	189
a)	Gemeinsame Voraussetzungen der §§ 15, 15a AÜG	189
b)	§ 15 AÜG – Ausländische Leiharbeiter ohne Genehmigung	191
aa)	Ausländischer Arbeitnehmer	191
bb)	Fehlende Arbeitsgenehmigung	191
cc)	Keine Verleiherlaubnis	191
dd)	Vorsatz	191
ee)	Die Strafschärfung nach Abs. 2	192
ff)	Teilnahme	193
c)	§ 15a AÜG – Der Entleih von Ausländern ohne Genehmigung	193
aa)	Beschäftigung unter missbräuchlichen Arbeitsbedingungen	193
bb)	§ 15a Abs. 2 AÜG	194
cc)	Der subjektive Tatbestand	194
5.	Ordnungswidrigkeiten und Sanktionen nach § 16 AÜG	194
6.	Folgen einer unerlaubten Arbeitnehmerüberlassung	198

<b>VI. Arbeitnehmerentsendegesetz</b>	199
1. Einleitung	199
2. Verfassungsrechtliche Bedenken	203
3. Europarechtliche Bedenken	203
4. Bußgeldtatbestand des § 23 AEntG	205
5. Zuständigkeit und Befugnisse der Behörden, Meldepflichten	206
6. Geldbuße	207
7. Durchgriffshaftung gem. § 14 AEntG	208
8. Folgen der Arbeitsentgeltverstöße	209
9. Annex: § 18 MiArbG (aufgehoben mWv 16.8.2014 durch Art. 14 des Gesetzes v. 11.8.2014 (BGBl. 2014 I 1348))	209
<b>VII. Mindestlohngesetz</b>	210
1. Einleitung	210
2. Anwendungsbereich	211
3. Ordnungswidrigkeiten nach § 21 MiLoG	211
4. Durchgriffshaftung gem. § 13 MiLoG iVm § 14 AEntG	214
5. Prüfungskompetenzen der Zollverwaltung, §§ 14 ff. MiLoG	214
6. Ausschluss von der Vergabe öffentlicher Aufträge und Eintragung in das Wettbewerbsregister	216
<b>VIII. Aufenthaltsgesetz</b>	217
1. Einleitung	217
2. Straftaten nach dem AufenthG	217
a) § 95 AufenthG	217
b) § 96 AufenthG – Einschleusen von Ausländern	220
c) § 97 AufenthG – Einschleusen mit Todesfolge; gewerbs- und bandenmäßiges Einschleusen	223
3. Bußgeldvorschrift § 98 AufenthG	224
4. Annex: AsylG	226
<b>IX. Schwarzarbeitsgesetz</b>	227
1. Die Neufassung des SchwarzArbG	227
2. Straftatbestände der §§ 10, 10a und 11 SchwarzArbG	228
a) Beschäftigung von Ausländern ohne Genehmigung oder Aufenthalts- titel und zu ungünstigen Arbeitsbedingungen, § 10 SchwarzArbG	229
b) Beschäftigung von Ausländern ohne Genehmigung oder ohne Aufent- haltstitel und zu ungünstigen Arbeitsbedingungen, § 10a SchwarzArbG	232
c) Erwerbstätigkeit von Ausländern ohne Genehmigung oder ohne Aufenthaltstitel in größerem Umfang oder von minderjährigen Aus- ländern, § 11 SchwarzArbG	233
3. Begehung einer Ordnungswidrigkeit nach § 8 SchwarzArbG	234
4. Verfahrensrecht	237
a) Aufgaben der Zollbehörden; Prüfungskompetenzen	237
b) Betreten von Grundstücken und Geschäftsräumen	238
c) Prüfung von Personalien	240
d) Einsichtnahme in Geschäftsunterlagen	240
e) Duldungs- und Mitwirkungspflichten; Zugriffsbefugnisse der Zollverwaltung	241
f) Berücksichtigung von schutzwürdigen Interessen Dritter	245
g) Ermittlungsbefugnisse nach §§ 14, 14a und 14b SchwarzArbG	245
h) Datenbank, §§ 16 – 19 SchwarzArbG	247
i) Auskünfte an Betroffene	249
5. Zivilrechtliche Ansprüche	250

6. Auftragsperre und Auskunftsverlangen/Eintrag im Korruptions- bzw. Wettbewerbsregister	250
<b>X. Ordnungswidrigkeiten nach dem SGB III</b>	251
<b>XI. Ordnungswidrigkeiten nach dem SGB IV</b>	254
<b>XII. Betriebsverfassungsgesetz</b>	256
1. Einleitung	256
2. § 119 BetrVG – Straftaten gegen Betriebsverfassungsorgane und ihre Mitglieder	257
3. § 120 BetrVG – Verletzung von Geheimnissen	259
4. Die Verletzung der Aufklärungs- und Auskunftspflichten	261
5. Tatbestände des allgemeinen Strafrechts	262
a) Beleidigung und Wahrnehmung berechtigter Interessen (§§ 185 ff., 193 StGB)	262
b) Nötigung und Erpressung (§§ 240, 253 StGB)	263
c) Betrug	264
d) Untreue	265
<b>XIII. Sprecherausschussgesetz</b>	266
1. Straftaten gegen Vertretungsorgane der leitenden Angestellten und ihrer Mitglieder	266
2. Ordnungswidrigkeiten nach § 36 SprAuG	266
<b>XIV. Sonstige Straftat- und Ordnungswidrigkeitentatbestände</b>	266
<b>E. Verkehrsrecht</b>	267
<b>I. Arbeitsrechtliche Vorfragen</b>	267
<b>II. Lenkzeitüberschreitungen und Fahrpersonalgesetz</b>	267
<b>III. Arbeitszeitgrenzen für selbstständige Kraftfahrer</b>	270
<b>IV. Führerscheinkontrolle durch den Arbeitgeber</b>	270
<b>V. Einziehung bei Überladung und Lenkzeitüberschreitung</b>	272
<b>VI. Ladungssicherung und Halterverantwortlichkeit</b>	273
<b>F. Schutz von Betriebs- und Geschäftsgeheimnissen als Sozialdaten</b>	274
<b>I. Sozialdatenschutz SGB X</b>	274
1. Sozialdaten	274
2. Anspruchsberechtigung	275
3. Auskunftsverbot	275
4. Erlaubnistatbestände	276
5. Rechtsfolgen	276
a) Straftatbestand § 85 SGB X	276
b) Bußgeldvorschrift § 85a SGB X	277
<b>II. Sozialdatenschutz schwerbehinderter Menschen SGB IX</b>	278
1. Straftatbestand § 237a SGB IX	278
2. Straftatbestände § 237b SGB IX	280
3. Bußgeldvorschrift § 238 SGB IX	281

<b>G. Steuerrechtliche Auswirkungen</b> .....	283
<b>I. Allgemeine Verfahrensfragen</b> .....	283
1. Mitteilungspflichten .....	283
2. Formalisierte Beschuldigteneigenschaft .....	285
3. Rechtsfolgen einer Verurteilung .....	285
<b>II. Lohnsteuerhinterziehung</b> .....	288
<b>III. Lohnsteuerhinterziehung und Schwarzarbeit</b> .....	291
<b>IV. Steuerstrafrecht und Arbeitnehmerüberlassung</b> .....	293
1. Lohnsteuerhaftung .....	293
2. § 370 Abs. 1 Nr. 1 AO .....	293
3. § 370 Abs. 1 Nr. 2 AO .....	294
4. § 371 Abs. 2 Nr. 2 AO .....	294
5. Auslandsbezüge .....	295
<b>V. Bußgeldvorschrift des § 26a UStG iVm § 14 Abs. 2 UStG</b> .....	296
<b>VI. Konkurrenzverhältnisse</b> .....	297
<b>H. Kostentragung</b> .....	299
<b>I. Die Verwirklichung des § 258 StGB durch die Gewährung von Rechtsschutz</b> .....	299
<b>II. Die Verwirklichung des § 266 StGB durch die Gewährung von Rechtsschutz</b> .....	300
<b>III. Fragen bezüglich der Behandlung von übernommenen Kosten der Rechtsverteidigung aus steuerrechtlicher Sicht</b> .....	303
1. Die Übernahme von Geldsanktionen .....	303
a) Grundsätzlich steuerpflichtiger Arbeitslohn .....	304
b) Abzugsfähigkeit beim Arbeitnehmer .....	305
c) Abzugsfähigkeit beim Arbeitgeber .....	305
2. Übernahme der Kosten der Verteidigung beim Arbeitnehmer .....	307
a) Beruflich oder privat bedingtes Fehlverhalten .....	307
b) Abzugsfähigkeit beim Arbeitnehmer .....	309
c) Abzugsfähigkeit beim Arbeitgeber .....	309
3. Übernahme von Geldsanktionen oder Verteidigerhonorar bei Organen bzw. Gesellschaftern .....	310
<b>I. Auswirkungen des Arbeitsstrafverfahrens auf das Zivil- und insbesondere das Arbeitsrecht</b> .....	313
<b>I. Schadensersatzansprüche</b> .....	313
1. Schuldrechtliche Ansprüche .....	313
2. §§ 823 ff. BGB – Schadensersatzansprüche des Deliktsrechts .....	314
<b>II. Kündigung, Abmahnung und Freistellung</b> .....	315
<b>J. Auswirkungen des Arbeitsstrafrechts auf öffentlich-rechtliche Fragen</b> ...	319
<b>I. Ausschlussgrund nach GmbHG und AktG</b> .....	319
<b>II. Verlust des Beamtenrechts und die Rechtsfolgen</b> .....	319

<b>III. Eintragung in das Gewerbezentralregister</b> .....	320
<b>IV. Eintragung in das Korruptionsregister und das Wettbewerbsregister</b> ..	322
<b>V. Rechtsfolge bei Verstößen gegen Vorschriften zur Vermeidung illegaler Beschäftigung – § 21 SchwarzArbG –</b> .....	323
<b>VI. Der Ausschluss vom Wettbewerb nach § 21 Arbeitnehmer- Entsendegesetz und § 6e EU VOB Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen</b> .....	326
1. § 21 AEntG .....	326
2. § 6e EU VOB .....	327
<b>VII. Die Gewerbeuntersagung wegen Unzuverlässigkeit gem. § 35 Gewerbeordnung (GewO)</b> .....	328
1. Einleitung .....	328
2. Die Gewerbeuntersagung .....	329
a) Ausübung eines Gewerbes .....	329
b) Die Tatbestandsvoraussetzung der Unzuverlässigkeit .....	329
c) Die Erforderlichkeit der Gewerbeuntersagung .....	332
d) Untersagungsverfügung .....	332
<b>VIII. Sanktionen im Sozialversicherungsrecht</b> .....	332
<b>IX. Folgen für den Güterkraftverkehr</b> .....	333
<b>K. Sonstige mögliche Begleiterscheinungen eines Arbeitsstrafverfahrens</b> ...	334
<b>I. Beeinträchtigung des Betriebsfriedens und die Gefahr der     Kündigung des Arbeitsverhältnisses</b> .....	334
<b>II. Drohung mit Strafanzeige zur Durchsetzung von Forderungen     gegenüber dem Arbeitgeber</b> .....	334
<b>III. Die störende und dysfunktionale Wirkung von Arbeitsstrafverfahren</b>	335
1. Die Existenzgefährdung von Betrieben .....	335
2. Der Verlust qualifizierter Arbeitnehmer .....	335
<b>Stichwortverzeichnis</b> .....	337