

KREBS · SCHATZ (Hrsg.)



**Kommentar
Hinweisgeberschutzgesetz
(HinSchG)**

 | BOORBERG

Kommentar zum Hinweisgeber- schutzgesetz

Prof. Dr. Klaus Krebs
Hochschule für Polizei Baden-Württemberg

Prof. Dr. Matthias Schatz
Hochschule für Polizei Baden-Württemberg

Bibliografische Information der Deutschen Nationalbibliothek |
Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der
Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind
im Internet über www.dnb.de abrufbar.

PRINT-ISBN 978-3-415-07560-3
E-ISBN 978-3-415-07561-0

© 2024 Richard Boorberg Verlag

Das Werk einschließlich aller seiner Teile ist urheberrechtlich geschützt.
Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zu-
gelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Verlages. Dies gilt
insbesondere für Vervielfältigungen, Bearbeitungen, Übersetzungen,
Mikroverfilmungen und die Einspeicherung und Verarbeitung in
elektronischen Systemen.

Titelfoto: © freshidea – stock.adobe.com |
Satz: abavo GmbH, Nebelhornstraße 8, 86807 Buchloe

Richard Boorberg Verlag GmbH & Co KG | Scharrstraße 2 | 70563 Stuttgart
Stuttgart | München | Hannover | Berlin | Weimar | Dresden
www.boorberg.de

Inhaltsübersicht

Vorwort	11
Herausgeber- und Autorenverzeichnis	13
Abkürzungsverzeichnis	15
Einführung (Prof. Dr. Klaus Krebs – HfPolBW)	21

Hinweisgeberschutzgesetz – Kommentar:

Abschnitt 1

Allgemeine Vorschriften

§ 1 Zielsetzung und persönlicher Anwendungsbereich (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	47
§ 2 Sachlicher Anwendungsbereich (Prof. Dr. Matthias Schatz – HfPolBW).	53
§ 3 Begriffsbestimmungen (Matthias Himmelsbach, LL. M. – Schrade & Partner)	80
§ 4 Verhältnis zu sonstigen Vorschriften (Matthias Himmelsbach, LL. M. – Schrade & Partner / Prof. Dr. Klaus Krebs – HfPolBW).	95
§ 5 Vorrang von Sicherheitsinteressen sowie Verschwiegenheits- und Geheimhaltungspflichten (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg).	113
§ 6 Verhältnis zu sonstigen Verschwiegenheits- und Geheimhaltungspflichten (Prof. Dr. Matthias Schatz – HfPolBW)	127

Abschnitt 2

Meldungen

Unterabschnitt 1

Grundsätze

§ 7 Wahlrecht zwischen interner und externer Meldung (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	137
---	-----

§ 8	Vertraulichkeitsgebot (Dr. Bernd Federmann / Maik Ringel – KPMG Law Rechtsanwalts-gesellschaft mbH) ...	143
§ 9	Ausnahmen vom Vertraulichkeitsgebot (Maik Ringel – KPMG Law Rechtsanwalts-gesellschaft mbH)...	154
	Vorbemerkungen zu § 10 und § 11 HinSchG (Prof. Dr. Wolfgang Ziebarth – HfPolBW)	165
§ 10	Verarbeitung personenbezogener Daten (Prof. Dr. Wolfgang Ziebarth – HfPolBW).....	177
§ 11	Dokumentation der Meldungen (Prof. Dr. Wolfgang Ziebarth – HfPolBW).....	185

Unterabschnitt 2

Interne Meldungen

§ 12	Pflicht zur Einrichtung interner Meldestellen (Dr. Ubbo Aßmus, Rechtsanwalt und Geschäftsführer der lawcode GmbH, Lehrbeauftragter an der Hochschule RheinMain in Wiesbaden)	189
§ 13	Aufgaben der internen Meldestellen (Dr. Ubbo Aßmus, Rechtsanwalt und Geschäftsführer der lawcode GmbH, Lehrbeauftragter an der Hochschule RheinMain in Wiesbaden)	198
§ 14	Organisationsformen interner Meldestellen (Dr. Dominik Nikol – Nikol & Goetz Partnerschaft von Rechtsanwälten mbB)	200
§ 15	Unabhängige Tätigkeit; notwendige Fachkunde (Dr. Dominik Nikol – Nikol & Goetz Partnerschaft von Rechtsanwälten mbB)	206
§ 16	Meldekanäle für interne Meldestellen (Dr. Dominik Nikol – Nikol & Goetz Partnerschaft von Rechtsanwälten mbB)	211
§ 17	Verfahren bei internen Meldungen (Dr. Ubbo Aßmus, Rechtsanwalt und Geschäftsführer der lawcode GmbH, Lehrbeauftragter an der Hochschule RheinMain in Wiesbaden)	218
§ 18	Folgemaßnahmen der internen Meldestellen (Dr. Ubbo Aßmus, Rechtsanwalt und Geschäftsführer der lawcode GmbH, Lehrbeauftragter an der Hochschule RheinMain in Wiesbaden)	224

Unterabschnitt 3

Externe Meldestellen

§ 19 Errichtung und Zuständigkeit einer externen Meldestelle des Bundes (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg) 229

§ 20 Errichtung und Zuständigkeit externer Meldestellen der Länder (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg) 233

§ 21 Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht als externe Meldestelle (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg) 234

§ 22 Bundeskartellamt als externe Meldestelle (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg) 237

§ 23 Weitere externe Meldestellen (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg) 240

§ 24 Aufgaben der externen Meldestellen (Prof. Dr. Stefanie Fehr – Hochschule für angewandte Wissenschaften Ansbach) 241

§ 25 Unabhängige Tätigkeit; Schulung (Prof. Dr. Stefanie Fehr – Hochschule für angewandte Wissenschaften Ansbach) 245

§ 26 Berichtspflichten der externen Meldestellen (Prof. Thorsten Masuch – Hochschule Harz) 248

Unterabschnitt 4

Externe Meldungen

§ 27 Meldekanäle für externe Meldestellen (Dr. Christian Piovano, Syndikusanwalt ZF Friedrichshafen, Of Counsel Produktkanzlei) 250

§ 28 Verfahren bei externen Meldungen (Dr. Christian Piovano, Syndikusanwalt ZF Friedrichshafen, Of Counsel Produktkanzlei) 261

§ 29 Folgemaßnahmen der externen Meldestellen (Dr. Christian Piovano, Syndikusanwalt ZF Friedrichshafen, Of Counsel Produktkanzlei) 271

§ 30	Zusammenhang mit anderen öffentlichen Stellen (Dr. Christian Piovano, Syndikusanwalt ZF Friedrichshafen, Of Counsel Produktkanzlei)	280
§ 31	Abschluss des Verfahrens (Dr. Christian Piovano, Syndikusanwalt ZF Friedrichshafen, Of Counsel Produktkanzlei)	282

Abschnitt 3

Offenlegung

§ 32	Offenlegen von Informationen (Prof. Dr. Lars Steinhorst – Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen Ludwigsburg)	290
------	---	-----

Abschnitt 4

Schutzmaßnahmen

§ 33	Voraussetzungen für den Schutz hinweisgebender Personen (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	301
§ 34	Weitere geschützte Personen (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	305
§ 35	Ausschluss der Verantwortlichkeit (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	308
§ 36	Verbot von Repressalien; Beweislastumkehr (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	310
§ 37	Schadensersatz nach Repressalien (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	317
§ 38	Schadensersatz nach einer Falschmeldung (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	320
§ 39	Verbot abweichender Vereinbarungen (Dr. Bernd Federmann / Andreas Pruksch – KPMG Law Rechtsanwaltsgesellschaft mbH).	322

Abschnitt 5

Sanktionen

§ 40 Bußgeldvorschriften
 (Dr. Clemens Eggert – Sachgebietsleiter im
 Steuerfahndungsdienst des Landes BW) 323

Abschnitt 6

Schlussvorschriften

§ 41 Verordnungsermächtigung
 (Prof. Thorsten Masuch – Hochschule Harz) 331

§ 42 Übergangsregelung
 (Prof. Thorsten Masuch – Hochschule Harz) 332

Anhänge

1. Whistleblower-Richtlinie (RL [EU] 2019/1937) 335

2. Verordnung über die Organisation der nach dem
 Hinweisgeberschutzgesetz einzurichtenden externen
 Meldestelle des Bundes (Hinweisgeberschutzgesetz-
 Externe-Meldestelle-des-Bundes-Verordnung – HEMBV). 372

3. Formulierungshilfen und Checklisten
 (Prof. Dr. Stefanie Fehr – Hochschule
 für angewandte Wissenschaften Ansbach) 376

Literaturverzeichnis 381