

Inhaltsübersicht

Vorwort	V
Inhaltsverzeichnis des Gesamtwerkes	XV
1. Rechtliche und organisatorische Grundlagen der Europäischen Gemeinschaft	1 1965
1.1 Rechtsgrundlagen der Europäischen Gemeinschaft	1 1965
1.1.1 Sachlicher Geltungsbereich	2 1966
1.1.2 Räumlicher Geltungsbereich	3 1967
1.1.3 Einheitliche Europäische Akte und Vertrag über die Europäische Union von Maastricht	4 1968
1.2 Institutionen der Europäischen Gemeinschaft	6 1970
1.2.1 Rat der Europäischen Union	6 1970
1.2.2 Europäische Kommission	7 1971
1.2.3 Europäisches Parlament	8 1972
1.2.4 Europäischer Gerichtshof	8 1972
1.2.5 Rechnungshof	11 1975
1.3 Handlungsformen der Gemeinschaftsorgane	11 1975
1.3.1 Verordnung	11 1975
1.3.2 Richtlinie und Empfehlung der EGKS	12 1976
1.3.3 Entscheidung	14 1978
1.3.4 Empfehlung und Stellungnahme	14 1978
1.4 Verhältnis von EG-Recht und "allgemeinem" nationalem Recht	15 1979
1.4.1 Vorrang des Gemeinschaftsrechts	15 1979
1.4.2 Gemeinschaftsrechtskonforme Auslegung	17 1981
1.4.3 "Cassis de Dijon"-Rechtsprechung des EuGH	18 1982
1.4.4 Möglichkeiten der Rechtsharmonisierung	19 1983
1.5 Verwirklichung des Gemeinsamen Binnenmarktes bis zum 1.1.1993 und Inkrafttreten des Vertrages über den Europäischen Wirtschaftsraum	20 1984
1.5.1 Beginn des Gemeinsamen Binnenmarktes am 1.1.1993	20 1984
1.5.2 Vertrag über den Europäischen Wirtschaftsraum	21 1985
1.6 Schrifttumsverzeichnis	22 1986
2. Internationale Zusammenarbeit der Mitgliedstaaten auf dem Gebiet des Strafrechts	26 1990
2.1 Harmonisierungsbestrebungen der Europäischen Kommission und des Europäischen Parlaments	26 1990
2.2 Harmonisierungsbestrebungen der Mitgliedstaaten	27 1991
2.3 Harmonisierungsvorschläge in der Literatur	29 1993
2.4 Schrifttumsverzeichnis	30 1994

3.	Ausdehnung des Anwendungsbereichs der nationalen Strafrechtsordnungen durch supranationale Regelungen	34	1998
3.1	Eidesverletzungen	34	1998
3.2	Geheimnisverrat	37	2001
3.3	Verstöße gegen die gemeinsame Verfahrensordnung des Gerichtshofs der Europäischen Gemeinschaften	38	2002
3.4	Schrifttumsverzeichnis	38	2002
4.	Kompetenzen der Europäischen Gemeinschaft auf dem Gebiet des Strafrechts	40	2004
4.1	Fehlende Kompetenz zur Einführung und Verhängung kriminalstrafrechtlicher Sanktionen	40	2004
4.2	Kompetenz zur Einführung und Verhängung supranationaler Geldbußen aufgrund primärrechtlicher Ermächtigungen	41	2005
4.3	Kompetenz zur Einführung und Verhängung repressiver Verwaltungssanktionen	43	2007
4.3.1	Kautionsverfall als verdeckte Strafsanktion?	43	2007
4.3.2	Strafzuschläge, Subventionskürzungen, Abzüge und Subventionssperren	48	2012
4.3.3	Verpflichtung der Mitgliedstaaten zur Sanktionierung einer Verletzung des Gemeinschaftsrechts	52	2016
4.4	Schrifttumsverzeichnis	55	2019
5.	Zum Erlaß von Strafnormen verpflichtende Richtlinien der Europäischen Gemeinschaft	59	2023
5.1	Anweisungskompetenz	59	2023
5.2	Inhalt der Richtlinien	59	2023
5.3	Fehlen einer unmittelbaren Wirkung der Richtlinien	61	2025
5.4	Schrifttumsverzeichnis	62	2026
6.	Richtlinienkonforme Auslegung des nationalen Strafrechts	64	2028
6.1	Reichweite der richtlinienkonformen Auslegung im Strafrecht	64	2028
6.2	Richtlinienkonforme Auslegung des Umweltstrafrechts	65	2029
6.3	Richtlinienkonforme Auslegung des Steuerstrafrechts	67	2031
6.4	Richtlinienkonforme Auslegung des Bilanzstrafrechts	69	2033
6.5	Richtlinienkonforme Auslegung des Lebensmittelstrafrechts	70	2034
6.6	Schrifttumsverzeichnis	72	2036

7. Sonstige Begrenzungen des nationalen Strafrechts durch das Gemeinschaftsrecht.....	75	2039
7.1 Verbot der Diskriminierung.....	75	2039
7.2 Anwendungsvorrang des Gemeinschaftsrechts gegenüber nationalem Strafrecht und Rückwirkungsverbot.....	77	2041
7.3 Zulässigkeit von strengeren als im Gemeinschaftsrecht vorgesehenen nationalen Tatbestandsvoraussetzungen und Stand-Still-Gebot.....	79	2043
7.4 Schrifttumsverzeichnis.....	81	2045
8. Bußgeldrecht der Europäischen Gemeinschaft.....	83	2047
8.1 Geldbußen des EG-Kartellrechts und das EG-Kartellverfahren.....	84	2048
8.1.1 Art. 85, 86 EGV als Rechtsgrundlagen des gemeinschaftsrechtlichen Kartellrechts.....	86	2050
8.1.1.1 Anwendungsbereich des Art. 85 EGV.....	86	2050
8.1.1.2 Anwendungsbereich des Art. 86 EGV.....	88	2052
8.1.1.3 Extraterritoriale Anwendung des EG-Kartellrechts.....	89	2053
8.1.2 Unternehmen als Täter.....	90	2054
8.1.3 Bußgeldverhängung und Bußgeldbemessung durch die Kommission.....	92	2056
8.1.3.1 Bußgeldverhängung.....	92	2056
8.1.3.2 Bußgeldbemessung.....	93	2057
8.1.4 Allgemeiner Teil des EG-Kartellrechts.....	95	2059
8.1.4.1 Versuch und Teilnahme.....	96	2060
8.1.4.2 Rechtfertigungsgründe.....	97	2061
8.1.4.3 Behandlung erschlichener Freistellungen, materieller Freistellungsfähigkeit und behördlicher Duldung.....	97	2061
8.1.4.4 Unternehmensschuld und Verbotsirrtum.....	98	2062
8.1.4.5 Anerkennung strafrechtlicher Fundamentalgarantien.....	100	2064
8.1.5 EG-Kartellverfahren.....	103	2067
8.1.5.1 Rechtsnatur des Verfahrens.....	104	2068
8.1.5.2 Einleitung des Verfahrens.....	104	2068
8.1.5.3 Ermittlungsbefugnisse der Europäischen Kommission.....	105	2069
8.1.5.3.1 Auskunftsrecht nach Art. 11 VO 17/62.....	105	2069
8.1.5.3.2 Nachprüfungsrecht nach Art. 13 und 14 VO 17/62.....	107	2071
8.1.5.4 Sanktionsverhängung bei Mitwirkungsverweigerung.....	112	2076
8.1.5.5 Verfahrensgarantien und Verteidigungsrechte der Unternehmen.....	113	2077
8.1.5.5.1 Anspruch auf rechtliches Gehör.....	113	2077

8.1.5.5.2	Recht auf anwaltlichen Beistand und Grundsatz der Vertraulichkeit des anwaltlichen Schriftverkehrs	114	2078
8.1.5.5.3	Akteneinsichtsrecht.....	116	2080
8.1.5.5.4	Grenzen für die Verwertung und Weitergabe von Kenntnissen und Schutz der Berufsgeheimnisse	117	2081
8.1.5.5.5	Auskunftsverweigerungsrecht	119	2083
8.2	Geldbußen der Fusionskontroll-Verordnung	121	2085
8.2.1	Anwendungsbereich der Fusionskontroll-Verordnung	122	2086
8.2.2	Bußgeldvorschriften der Fusionskontroll-Verordnung	123	2087
8.2.3	Fusionskontrollverfahren	124	2088
8.2.3.1	Einleitung des Verfahrens.....	125	2089
8.2.3.2	Ermittlungsbefugnisse der Europäischen Kommission	125	2089
8.2.3.2.1	Auskunftsrecht nach Art. 11 VO 4064/89	126	2090
8.2.3.2.2	Nachprüfungsrecht nach Art. 12 und 13 VO 4064/89	126	2090
8.2.3.3	Verfahrensgarantien und Verteidigungsrechte der Unternehmen.....	127	2091
8.3	Geldbußen des EGKS-Vertrages	128	2092
8.3.1	Zu widerhandlungen gegen krisensteuernde Lenkungsmaßnahmen der Kommission	128	2092
8.3.2	Wettbewerbsdelikte des EGKS-Vertrages	128	2092
8.3.2.1	Kartellverbot.....	128	2092
8.3.2.2	Fusionskontrolle.....	129	2093
8.3.2.3	Mißbrauchsverbot.....	130	2094
8.3.3	Regeln über Preise und Verkaufsbedingungen und sonstige Verbotstatbestände des EGKS-Vertrages	131	2095
8.3.4	Allgemeiner Teil des EGKS-Bußgeldrechts	132	2096
8.3.4.1	Rechtfertigungsgründe.....	132	2096
8.3.4.2	Geltung des Schuldgrundsatzes	134	2098
8.3.5	Verfahren nach dem EGKS-Vertrag	135	2099
8.4	Geldbußen des EWR-Vertrages	135	2099
8.4.1	Einheitliche Wettbewerbsregeln	135	2099
8.4.2	Institutioneller Rahmen.....	136	2100
8.4.3	Gerichtliche Kontrolle.....	137	2101
8.5	Bußgeldbestimmungen in den EG-Überleitungsvorschriften zur Regelung des Beitritts der DDR zur Bundesrepublik Deutschland und im Einigungsvertragsgesetz	137	2101
8.6	Schrifttumsverzeichnis	138	2102

9. Schutz der Finanzinteressen der Europäischen Gemeinschaft	146	2110
9.1 System der Einnahmen und Ausgaben der EG im Agrarbereich	146	2110
9.2 Erscheinungsformen der Unregelmäßigkeiten	148	2112
9.2.1 Hinterziehung von Abgaben bei der Einfuhr von Waren	148	2112
9.2.2 Erschleichung von Subventionen bei der Ausfuhr von Waren	149	2113
9.2.3 Hinterziehung von Abgaben und Erschleichung von Subventionen innerhalb der EG	149	2113
9.2.4 Handlungen im Bereich der "Grauzone"	149	2113
9.3 Auswirkungen, Umfang und Beweggründe der Unregelmäßigkeiten sowie die Bedeutung der organisierten Kriminalität	151	2115
9.3.1 Schätzung des Schadens aus den Unregelmäßigkeiten	151	2115
9.3.2 Kriminogene Faktoren der Unregelmäßigkeiten	151	2115
9.3.3 Von den Unregelmäßigkeiten betroffene Produkte.....	152	2116
9.3.4 Bedeutung der organisierten Kriminalität bei den Unregelmäßigkeiten.....	153	2117
9.4 Schutz der Finanzinteressen der EG durch nationale Straftatbestände	154	2118
9.4.1 Strafrechtlicher Schutz der Einnahmen der EG durch die Mitgliedstaaten	155	2119
9.4.2 Strafrechtlicher Schutz der Ausgaben der EG in den Mitgliedstaaten	158	2122
9.4.2.1 Französisches Tatbestandsmodell des Betrugs.....	158	2122
9.4.2.2 Deutsches Tatbestandsmodell des Betrugs und Einführung eines Sondertatbestandes des Subventionsbetrugs in das deutsche Strafgesetzbuch.....	159	2123
9.4.2.3 Sondertatbestände des Subventionsbetrugs in Spanien, Portugal und Italien.....	162	2126
9.4.2.3.1 Spanien	162	2126
9.4.2.3.2 Portugal.....	164	2128
9.4.2.3.3 Italien	165	2129
9.4.3 Orientierung am deutschen Strafrechtsmodell zur Bekämpfung der Unregelmäßigkeiten	167	2131
9.4.4 Strafbarkeit juristischer Personen in den EG-Mitgliedstaaten	168	2132
9.4.5 Urkundenstrafrecht.....	169	2133
9.4.6 Schutz der Finanzinteressen der EG-Mitgliedstaaten durch das deutsche Steuerstrafrecht im besonderen	170	2134
9.4.6.1 § 370 Abs. 6 AO	170	2134
9.4.6.2 Sonstige Straf- und Bußgeldnormen des deutschen Steuerstrafrechts	172	2136

9.5	Straf- und Bußgeldschutz der EG-Finanzinteressen durch Gemeinschaftsrecht	173	2137
9.6	Präventive und repressive Maßnahmen der Gemeinschaftsorgane zur Bekämpfung der Unregelmäßigkeiten	174	2138
9.6.1	Europäische Kommission	174	2138
9.6.2	Europäisches Parlament	176	2140
9.7	Schriftumsverzeichnis	176	2140
Abkürzungsverzeichnis		183	2147
Autor und Herausgeber		191	2155

Inhaltsverzeichnis des Gesamtwerkes

Teil 1

Vorwort	V
Aus dem Vorwort zum ersten Band (1982/1984)	VIII
Gliederungsschema	XII
Landesberichte	
<i>Belgien</i>	
Françoise Tulkens und Michel van de Kerchove	1
<i>Dänemark</i>	
Jørn Vestergaard	87
<i>Bundesrepublik Deutschland</i>	
Christoph Hülsmann	137
<i>Deutsche Demokratische Republik</i>	
Jörg Arnold	309
<i>Deutsche Einheit: Strafrechtliche Übergangsprobleme</i>	
Jörg Arnold	341
<i>Estnische Republik</i>	
Jaan Sootak	411
<i>Finnland</i>	
Matti Joutsen	425
<i>Frankreich</i>	
Martine Mériageau	467
<i>Griechenland</i>	
Stéfanos Emm. Kareklás	543
<i>Großbritannien</i>	
Barbara Huber	635

XVI

<i>Irland</i>	
Birgit Klumpe	745
<i>Italien</i>	
Johanna Bosch	787
<i>Jugoslawien</i>	
Davor Krapac und Petar Novoselec	839
Herausgeber und Autoren	881

Teil 2

Vorwort	V
Gliederungsschema	XII
Landesberichte	
<i>Niederlande</i>	
Ingrid van de Reyt, Anton van Kalmthout und Cornélie Waling	887
<i>Österreich</i>	
Frank Höpfel und Ursula Pernfuss	1009
<i>Polen</i>	
Ewa Weigend	1087
<i>Portugal</i>	
Peter Hünerfeld	1161
<i>Rußland</i>	
Ulrike Schittenhelm	1197
<i>Schweiz</i>	
Günter Heine und Nicolas Roulet	1277
<i>Spanien</i>	
Kurt Madlener	1361

<i>Tschechoslowakei</i>	
Jan Musil, Helena Válková und Dagmar Císaová	1491
<i>Türkei</i>	
Silvia Tellenbach	1569
<i>Ungarn</i>	
kos Farkas	1629
<i>Die Aktivitäten des Europarats auf strafrechtlichem Gebiet unter besonderer Berücksichtigung der Europäischen Menschenrechtskonvention</i>	
Otto Lagodny und Sigrun Reisner	1679
Gesamtschau	
<i>Beobachtungen zur Strafrechtsentwicklung in Europa zwischen 1989 und 1993</i>	
Barbara Huber	1819
Stichwortverzeichnis	1937
Herausgeber und Autoren	1958

Teil 3

Vorwort	V
<i>Strafrecht der Europäischen Gemeinschaft</i>	
Gerhard Dannecker	(1) 1965
Autor und Herausgeber	(191) 2155

