

Inhaltsverzeichnis

Rn. Seite

Vorwort	V
Abbildungsverzeichnis	XVII
Tabellenverzeichnis	XXI
Abkürzungsverzeichnis	XXIII
Einführung	1 1
I. Problemstellung und Motivation	1 1
II. Untersuchungsziel und Einordnung	7 4
III. Aufbau der Untersuchung	10 5
Teil 1: Rechtsdogmatik	14 7
I. Insolvenzverfahren und Beteiligte	16 7
1. Gerichtliche Zuständigkeit	18 8
2. Regelinsolvenzverfahren	22 9
a) Insolvenzeröffnungsverfahren	23 9
aa) Insolvenzantrag	24 10
bb) Vorläufige Maßnahmen	25 10
(1) Vorläufiger Insolvenzverwalter	26 10
(a) Typen	27 11
(b) Aufgaben bei allgemeinem Verfügungsverbot	31 12
(aa) Vermögenssicherung und -erhaltung	32 12
(bb) Unternehmensfortführung	35 13
(cc) Prozesse	40 15
(dd) Steuern und Buchhaltung	41 15
(ee) Zustellungen	42 15
(ff) Kostendeckungsprüfung	43 15
(gg) Sachverständiger	44 16
(c) Aufgaben ohne allgemeines Verfügungsverbot	45 16
(d) Umgang mit dem Schuldner	48 17
(e) Haftung	49 17
(2) Vorläufiger Gläubigerausschuss	50 17
(3) Weitere Maßnahmen	51 18
cc) Entscheidung des Gerichts	53 18

VII

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
b) Eröffnetes Insolvenzverfahren	55	19
aa) Konsequenzen für den Schuldner	56	19
bb) Insolvenzverwalter	59	20
(1) Inbesitznahme und Sicherung	60	20
(2) Verzeichnisse und Übersichten	62	20
(3) Unternehmensfortführung	64	21
(4) Massebereinigung	67	22
(a) Pfändungsfreiheit, Aussonderung, Freigabe und Aufrechnung	68	22
(b) Anspruchsdurchsetzung und Insolvenzanfechtung	71	23
(5) Prozesse	73	23
(6) Steuern, Buchhaltung, Rechnungslegung	74	24
(7) Zustellungen	76	24
(8) Gläubigerbefriedigung	77	24
(a) Führung der Insolvenztabelle	78	25
(b) Abgesonderte Befriedigung	80	25
(aa) Bewegliche Sachen und Forderungen	81	25
(bb) Unbewegliche Gegenstände	84	26
(c) Liquidation oder Planverfahren	87	27
(d) Befriedigung der Massegläubiger	91	28
(e) Verteilung an die Insolvenzgläubiger	94	29
(9) Haftung	98	29
cc) Aufhebung und Einstellung	99	30
3. Besondere Verfahrensarten	100	30
a) Restschuldbefreiung	101	30
b) Eigenverwaltung	105	31
aa) Vorläufige Eigenverwaltung	106	32
bb) Schutzschildverfahren	107	32
c) Verbraucherinsolvenz	108	33
d) Sondervermögensinsolvenzverfahren	111	33
e) Sonderinsolvenzverwaltung	113	34
f) Koordinierung von Konzerninsolvenzen	114	34
4. Zusammenfassung	115	35
II. Vergütungssystem	118	36
1. Schuldner der Vergütung	120	37
2. Rechtsquellen	123	38
a) Verfassungsrechtlicher Rahmen	124	38
b) InsO	127	39
c) InsVV	129	40

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
3. Vergütung des Insolvenzverwalters	131	40
a) Berechnungsgrundlage	132	40
aa) Belastete Massegegenstände	134	41
bb) Masseverbindlichkeiten und Unternehmens- fortführung	140	43
cc) Nichtigkeit des § 1 Abs. 2 InsVV	143	43
b) Regel- und Mindestvergütung	145	44
c) Zu- und Abschläge	149	45
d) Kosten und Auslagen	150	45
aa) Zustellungen	155	46
bb) Delegation	157	47
e) Umsatzsteuer	160	48
f) Gesonderte Vergütungen	161	48
4. Vergütung des vorläufigen Insolvenzverwalters	163	49
5. Festsetzungsverfahren und Rechtsschutz	166	50
a) Antrag und Anhörung	167	50
b) Festsetzung	169	51
c) Öffentliche Bekanntmachung	172	52
d) Rechtsmittel	175	53
aa) Sofortige Beschwerde	175	53
bb) Rechtsbeschwerde	179	54
6. Zusammenfassung	181	54
 III. Zu- und Abschläge	 182	 55
1. Gesetzliche Konzeption	185	55
2. Dogmatische Fragen	188	56
a) Vergütungssystematische Grundfragen	190	56
aa) Tätigkeits- oder Erfolgsvergütung	191	56
bb) Offenes oder geschlossenes System	195	58
cc) Angemessenheit der Regelvergütung	202	61
(1) Degression	204	62
(2) VergVO zu InsVV	207	63
(3) Umrechnung in Euro	209	64
(4) Preissteigerung	211	64
(5) Erweiterte Aufgaben	215	66
(6) Kostenquote	216	66
(7) Würdigung	218	67
dd) Bestimmung der Berechnungsgrundlage	220	67
ee) Zusammenfassung	221	67
b) Normalverfahren	223	68
aa) Merkmale	224	68
bb) Zeitliche Dynamik	235	72
cc) Größenabhängigkeit	238	73

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
dd) Normativität	241	75
ee) Zusammenfassung	244	76
c) Zu- und Abschlagsgründe	247	77
aa) Tatbestände	248	77
bb) Darstellungen	253	79
cc) Ermessen	257	80
dd) Erheblichkeitsschwellen	258	81
ee) Gesetzliche Abweichungsgründe	261	82
(1) Zuschläge	262	82
(a) Aus- und Absonderungsrechte	263	82
(b) Unternehmensfortführung/Hausverwaltung	269	84
(c) Degressionsausgleich	273	85
(d) Arbeitsrechtliche Fragen	279	87
(e) Insolvenzplan	282	88
(2) Abschläge	284	89
(a) Vorläufiger Insolvenzverwalter	285	89
(b) Masse bereits verwertet	288	90
(c) Vorzeitige Beendigung	290	90
(d) Große Masse und geringe Anforderungen	292	91
(e) Kleinverfahren	294	91
(f) Verfahrenskoordinator	295	91
(3) Zusammenfassende Betrachtung	296	92
ff) Ungeregelte Abweichungsgründe	299	93
(1) Zuschläge	300	93
(a) Erfolg	303	93
(b) Dauer	305	94
(c) Statistik	307	95
(2) Abschläge	308	95
(a) Kasuistik	308	95
(b) Delegation	309	96
gg) Zusammenfassung	313	98
d) Höhe der Abweichungen	316	99
aa) Konzeption	317	99
(1) Verhältnis des Zeitaufwands	318	99
(2) Diskussion und Alternativen	324	101
bb) Prozentsätze	329	103
cc) Angemessenheit	333	105
dd) Marktpreise und Stundensätze	336	105
ee) Kürzung von Zuschlägen bei Delegation	338	106
ff) Vergleichsrechnungen	340	107
gg) Gesamtwürdigung	345	110
hh) Faustregeltabellen	352	112
ii) Zusammenfassung	356	115

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
e) Mindestvergütung	360	116
f) Vorläufiger Insolvenzverwalter	365	118
3. Zusammenfassende Würdigung	369	120
 IV. Transparenz	 376	 122
1. Veröffentlichung im Internet	378	123
a) Rechtliche Vorgaben	379	123
b) Umsetzung der Internetseite	384	124
2. Darstellung von Zu- und Abschlägen	388	126
a) Gesetzliche Vorgaben	389	126
b) Umsetzung bis 2017	390	126
c) Entscheidung des BGH vom 14.12.2017	395	127
aa) Sachverhalt	396	128
bb) Entscheidung	398	128
cc) Diskussion	403	130
(1) Rechtliche Würdigung	405	130
(a) Gesetzeswidrige faktische Veröffentlichung der Beträge	406	131
(b) Recht auf informationelle Selbstbestimmung	410	132
(c) Recht auf effektiven Rechtsschutz	413	133
(2) Konsequenzen	415	133
(3) Zusammenfassung	419	135
3. Reformbestrebungen	421	135
 V. Ergebnis	 425	 136
 Teil 2: Rechtspraxis	 432	 139
I. Stand der Forschung	434	139
1. Insolvenzstatistik	436	140
2. Kommerzielle Anbieter	439	140
3. Studien zur Veröffentlichungspraxis	442	141
4. Zusammenfassung	446	142
 II. Methode	 448	 143
1. Forschungsprojekt	448	143
2. Statistische Grundlagen	452	144
a) Häufigkeitsverteilung	454	145
aa) Absolute und relative Häufigkeit	455	145
bb) Maßzahlen	458	147
(1) Lagemaße	459	147
(2) Streuungsmaße	460	148
b) Zusammenhänge	461	149
aa) Korrelation und Kausalität	462	150

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
bb) Darstellung	465	151
cc) Zusammenhangsmaße	467	152
c) Stichproben und Signifikanz	469	153
aa) Statistisches Testen	470	153
bb) Signifikanztests bei Vollerhebungen	475	155
III. Datensatz	479	157
1. Beschaffung	481	158
a) Beobachtung aktueller Bekanntmachungen	482	158
b) Abruf älterer Bekanntmachungen	486	160
2. Überprüfung	488	161
3. Aufbereitung	489	162
a) Beschlusstext und Metadaten	490	162
b) Mehrfache Veröffentlichungen	495	163
aa) Identische Beschlüsse	496	164
bb) Ähnliche Beschlüsse	497	164
4. Kodierung	502	166
a) Einsatzmöglichkeiten von Software	505	167
aa) Vorselektion	507	167
bb) Prozessunterstützung	509	167
cc) Iterative Vorgehensweise	512	169
b) Beteiligter	513	169
aa) Kodierungsschema	514	170
bb) Automatisierung	518	171
(1) Funktionsweise	519	171
(2) Evaluierung	523	172
cc) Nachbearbeitung	525	173
c) Berechnungsgrundlage	529	173
aa) Automatisierung	530	174
bb) Nachbearbeitung	533	175
cc) Schwierigkeiten und Konventionen	534	175
(1) Vorsteuer	535	175
(2) Absonderungsrechte	538	177
d) Zu- und Abschläge	540	177
aa) Kodierungsschema	541	178
bb) Konventionen	547	180
cc) Abweichungsgründe	549	182
(1) Listen vereinheitlichter Begründungen	550	182
(2) Schwierigkeiten	554	186
(a) Mehrdeutigkeit	555	186
(b) Unterschiedliche Darstellungen	556	186
(c) Beziehungen zwischen den Gründen	561	187
(d) Würdigung	563	188

	Rn.	Seite
(3) Zustellungen und Delegation	565	188
dd) Automatisierung	568	189
e) Verfahrensdauer	570	189
5. Finale Struktur der Daten	571	189
IV. Exploration	573	191
1. Überblick über die Daten	576	192
a) Insolvenzgerichte	577	192
b) Beteiligte	580	195
c) Plausibilität des Datensatzumfangs	583	195
2. Umsetzung der Veröffentlichungsvorgaben	587	196
a) Makroebene	589	197
aa) Berechnungsgrundlage	590	197
bb) Zu- und Abschläge	593	199
(1) Gesamtabweichung	594	199
(2) Einzelne Abweichungen	596	200
b) Mesoebene	599	201
c) Mikroebene	604	205
d) Ergebnis	610	206
3. Berechnungsgrundlage und Regelvergütung	612	207
a) Makroebene	613	207
aa) Verteilung und Zusammenhänge	613	207
bb) Vergütungsvolumen	618	210
b) Mesoebene	621	211
c) Ergebnis	628	215
4. Zu- und Abschläge	631	215
a) Bedeutung	632	215
aa) Makroebene	633	216
(1) Häufigkeiten	633	216
(2) Vergütungsbetrag	640	218
bb) Mesoebene – Gerichte	646	220
cc) Mikroebene	649	222
b) Höhe der Abweichungssätze	650	222
aa) Makroebene	651	222
(1) Verteilung	651	222
(2) Zusammenhänge	654	224
(3) Vergütungsantrag	659	227
bb) Mesoebene	664	229
(1) Bundesländer	665	229
(2) Gerichte	667	231
cc) Mikroebene	674	237
c) Einzelabweichungen	675	237
aa) Erheblichkeitsschwelle und Höhe	677	238

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
bb) Gesetzliche Zu- und Abschlagsgründe	680	240
cc) Weitere Zu- und Abschlagsgründe	685	241
dd) Berechnungsgrundlage	689	243
ee) Gerichte	698	247
ff) Granularität	702	250
gg) Umstrittene Gründe	707	253
(1) Degressionsausgleich	708	253
(2) Inflation	710	254
(3) Statistik	711	254
(4) Erfolg	712	254
(a) Hohe Quote	713	254
(b) Erhalt von Arbeitsplätzen	719	257
(c) Erfolgreiche Aufgaben	722	258
(5) Dauer	724	258
(6) Sonstige uneinheitliche Gründe	726	259
(7) Delegation	729	260
hh) Weitere Auffälligkeiten	732	261
d) Gesamtwürdigung	734	261
e) Faustregeltabellen	738	263
aa) Maßstabsbildung	741	264
bb) Insolvenzgeldvorfinanzierung	742	265
cc) Buchhaltung	745	266
dd) Schuldnerverhalten	748	267
ee) Öffentlichkeitsarbeit	750	268
ff) Gläubigerzahl	752	269
gg) Würdigung	755	270
f) Kommentarzitate	756	271
aa) Vorgehensweise	757	271
bb) Ergebnisse	761	272
V. Ergebnis	766	275
1. Zusammenfassung	767	275
2. Limitationen	774	277
Teil 3: Rechtspolitik	779	281
I. Kritische Würdigung	780	281
II. Reformansätze	785	282
1. Offenes System: Stundenhonorar	787	283
2. Geschlossenes System: Zuschlagskatalog	790	284
3. Vorschläge der Verbände und SanInsFoG	793	286

Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
III. Transparenz	799	287
1. Empirie als Orientierungshilfe	800	287
2. Optimierung der Datenbasis	804	289
3. Bewertung	805	290
IV. Ergebnis	808	292
Schlussbemerkungen	810	293
I. Ausblick	810	293
II. Thesen	815	295
1. Rechtsdogmatik	815	295
2. Rechtspraxis	815	296
3. Rechtspolitik	815	297
Anhang	299	
I. Forschungsdaten	301	
II. Datenbeispiel	303	
1. Beschlusstext	303	
2. Daten nach Kodierung	305	
3. Darstellung in der Kodierungssoftware	308	
III. Tabellen	309	
1. Vergütungsbeschluss gesamt mit Erklärung	310	
2. Einzelabweichungen gesamt mit Erklärung	311	
3. Vergütungsbeschlüsse nach Größenklasse	312	
4. Vergütungsbeschlüsse nach Bundesland	314	
5. Vergütungsbeschlüsse nach Gericht	320	
6. Einzelabweichungen nach Grund	372	
Literaturverzeichnis	389	
Stichwortverzeichnis	405	