

# Inhaltsverzeichnis

	Rn.	Seite
<b>Vorwort</b> .....		V
<b>Abbildungsverzeichnis</b> .....		XVII
<b>Tabellenverzeichnis</b> .....		XXI
<b>Abkürzungsverzeichnis</b> .....		XXIII
<b>Einführung</b> .....	1	1
I. Problemstellung und Motivation .....	1	1
II. Untersuchungsziel und Einordnung .....	7	4
III. Aufbau der Untersuchung .....	10	5
<b>Teil 1: Rechtsdogmatik</b> .....	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

# 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 Insolvenz- anfechtung .....	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) Schutzschirmverfahren .....	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

	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) Erheblichkeitsschwelle .....	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) Abschlüsse .....	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) Abschlüsse .....	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
<b>Teil 2: Rechtspraxis</b> .....	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 Abschlüsse .....	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 Abschlüsse .....	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 Abschlüsse .....	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

	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
<b>Teil 3: Rechtspolitik</b> .....	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
<b>Schlussbemerkungen</b> .....	810	293
I. Ausblick .....	810	293
II. Thesen .....	815	295
1. Rechtsdogmatik .....	815	295
2. Rechtspraxis .....	815	296
3. Rechtspolitik .....	815	297
<b>Anhang</b> .....		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
<b>Literaturverzeichnis</b> .....		389
<b>Stichwortverzeichnis</b> .....		405