

# Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	V
Bearbeiterverzeichnis .....	XV
Abkürzungsverzeichnis .....	XVII
<b>I. Rechtliche Grundlagen der Exportkontrolle – Was Sie wissen müssen .....</b>	<b>1</b>
1. Gegenstand, Ziele und Werkzeuge des Exportkontrollrechts .....	1
1.1 Der Gegenstand – Was erfasst die Exportkontrolle? .....	1
1.2 Welche Ziele verfolgt die Exportkontrolle? .....	3
1.3 Mit welchen Werkzeugen will das Exportkontrollrecht seine Ziele erreichen? .....	4
2. Die Mitverantwortung der Exportindustrie für die Ziele der Exportkontrolle .....	8
3. Auswirkungen des Exportkontrollrechts auf die Unternehmen .....	10
4. Internationaler Rahmen der Exportkontrolle .....	11
5. Rechtsgrundlagen der Exportkontrolle .....	13
6. Grundbegriffe des Exportkontrollrechts .....	15
6.1 Die Vielgestaltigkeit des Außenhandels .....	15
6.2 Die Auswahl der Exportkontrollgesetze .....	16
a. Kompass Grundbegriffe .....	16
b. Was? Die Bezugsobjekte der Exportkontrolle .....	18
c. Wohin? Der Gebietsbezug .....	21
d. Wie? Die kontrollierten Aktivitäten .....	21
e. Wer? Die handelnden und verantwortlichen Personen und andere Beteiligte .....	25
f. Die Kontrollinstrumente und -behörden .....	27
7. Systematik der Exportbeschränkungen .....	28
8. Verbote .....	30
9. Die Genehmigungspflichten für Ausfuhren und Verbringungen .....	31
9.1 Listenprüfung .....	32
9.2 Allgemeine Anfragen .....	33
10. Die Güterlisten: Ausfuhrliste, Anhänge I und IV .....	34
10.1 Verhältnis von Ausfuhrliste und Anhang I zueinander .....	35
10.2 Nationale Sonderpositionen in der Ausfuhrliste .....	36
10.3 Gemeinsame Grundsätze Ausfuhrliste, Anhänge I und IV .....	36
11. Genehmigungspflichten für die Ausfuhr/Verbringung von gelisteten Gütern .....	37
11.1 Ausfuhren .....	37
11.2 Ausfuhr von Gütern aus anderen EU-Mitgliedstaaten .....	37

11.3 Verbringungen mit Endverbleib außerhalb der EU .....	37
11.4 Verbringungen mit Endverbleib in der EU .....	37
<b>12. Genehmigungs- und Unterrichtungspflichten für die Ausfuhr/Verbringung von nicht gelisteten Gütern .....</b>	<b>38</b>
12.1 Unterrichtung oder Kenntnis des Ausführers .....	38
12.2 Wie erlangt der Ausführer „Kenntnis“? .....	39
12.3 Die Risiken bei nicht gelisteten Gütern .....	40
12.4 Die sensitiven Verwendungen .....	40
<b>13. Verfahrenserleichterungen .....</b>	<b>43</b>
13.1 Allgemeine Genehmigungen .....	43
13.2 Sammelausfuhrgenehmigungen (SAG) .....	44
13.3 Höchstbetragsgenehmigungen .....	46
13.4 Wertfreigrenzen .....	46
<b>14. Genehmigungspflichten für Dienstleistungen (technische Unterstützung) .....</b>	<b>47</b>
<b>15. Genehmigungspflichten für Handels- und Vermittlungsgeschäfte („Brokering“) .....</b>	<b>50</b>
<b>16. Genehmigungspflichten für Durchfuhren .....</b>	<b>52</b>
<b>17. Bescheide und Auskünfte zur Klärung von Genehmigungspflichten .....</b>	<b>52</b>
<b>18. Mitteilungs-, Hinweis- und Aufbewahrungspflichten .....</b>	<b>54</b>
18.1 Allgemeine Auskunftspflicht, § 23 AWG: .....	54
18.2 Aufbewahrung und Vorlage von Aufzeichnungen, Art. 27 EU-Dual-Use-VO 2021/821, § 11 AWG: .....	55
18.3 Aufbewahrung und Rückgabe von Genehmigungsbescheiden, §§ 5 und 6 AWV: .....	55
18.4 Hinweispflicht, Art 11 Abs. 9 EU-Dual-Use-VO 2021/821 .....	55
<b>19. Strafbarkeit und Ordnungswidrigkeiten .....</b>	<b>55</b>
<b>II. Verbote und Embargos – die besonderen Regelungen .....</b>	<b>57</b>
<b>1. Verbote .....</b>	<b>57</b>
1.1 Allgemeines .....	57
1.2 Welche Verbote sind zu beachten? .....	57
a. Nationale Verbote .....	57
b. Europäische Verbote .....	58
c. Embargoregelungen .....	58
<b>2. Embargos .....</b>	<b>59</b>
2.1 Was sind Embargos? .....	59
2.2 Länderbezogene Maßnahmen .....	59
a. Aktuelle Embargoländer .....	60
b. Auswirkungen auf die Geschäftstätigkeit? .....	60

2.3	Personenbezogene Maßnahmen .....	62
a.	Namenslisten .....	63
b.	Mittelbares Bereitstellungsverbot .....	63
c.	Ausnahmen .....	64
2.4	Abruf von EU-Verordnungen .....	64
2.5	Sanktionen anderer Staaten .....	65
<b>III.</b>	<b>Das Antragsverfahren – Was Sie wissen müssen .....</b>	<b>67</b>
1.	Allgemeine Anmerkungen .....	67
2.	Vor der Antragstellung .....	67
2.1	Welche Antragsverfahren? .....	68
2.2	Welche Unterlagen? .....	70
2.3	Unterlagen hochladen .....	72
2.4	Welche Angaben (Qualität und Aussagekraft)? .....	72
a.	Vollständig und frei von Widersprüchen .....	73
b.	Transparenz .....	73
2.5	Checklisten .....	73
3.	Antragstellung .....	74
a.	Beteiligte, Güter, sonstige Angaben .....	75
b.	Ausfüllhilfe/-anleitung .....	76
c.	Typische Fehler .....	78
d.	Übersicht über die häufigsten Fehler .....	79
4.	Die Genehmigungserteilung .....	80
4.1	Wie wird genehmigt? .....	80
a.	Äußere Form .....	80
b.	Original, Durchschrift und Zollabschreibung .....	81
c.	Fälschung .....	82
4.2	Was wird genehmigt? .....	82
5.	Nach der erteilten Genehmigung .....	84
5.1	Nebenbestimmungen erfüllen .....	84
a.	Auflage .....	84
b.	Bedingung .....	84
5.2	Verlängerung der Gültigkeitsdauer .....	84
5.3	Änderungen berücksichtigen .....	85
6.	Nach der erfolgten Ausfuhr .....	86
6.1	Abschreibung .....	86
6.2	Hinweise in Geschäftspapieren .....	86
6.3	Aufbewahrung .....	86
6.4	Rückgabe .....	87
7.	Checklisten für Antragsvorbereitung, -stellung und Vollständigkeit .....	87

<b>IV. Das Ausfuhrverfahren beim Zoll – die Schnittstelle zur Exportkontrolle .....</b>	91
1. Kurzüberblick zum Ausfuhrverfahren .....	91
2. Überführung einer Ware in das Ausfuhrverfahren .....	92
2.1 Formen der Ausfuhranmeldung .....	92
a. Ausfuhranmeldung mit Mitteln der Datenverarbeitung .....	93
b. Mündliche Ausfuhranmeldung .....	94
2.2 Vorabanmeldefristen beim Ausgang von Waren .....	94
2.3 Beteiligte Zollstellen .....	95
a. Ausfuhrzollstelle .....	96
b. Überwachung des Ausfuhrverfahrens (Ausgangszollstelle) .....	98
3. Erledigung des Ausfuhrverfahrens .....	99
3.1 Verfahren bei ordnungsgemäßer Erledigung .....	99
3.2 Verfahren bei nicht ordnungsgemäßer Erledigung .....	100
4. Wiederausfuhr .....	101
4.1 Wiederausfuhranmeldung .....	101
4.2 Summarische Ausgangsanmeldung .....	102
4.3 Wiederausfuhrmitteilung .....	102
5. Beteiligte im Ausfuhrverfahren .....	102
5.1 Ausführer .....	102
5.2 Anmelder .....	104
5.3 Vertreter .....	104
5.4 Empfänger .....	105
6. Vereinfachungen im Verfahrensablauf .....	105
6.1 Kleinsendungen im „einstufigen Verfahren“ .....	105
6.2 Vereinfachte Verfahren nach dem Unionszollkodex .....	107
a. Unvollständige Ausfuhranmeldung ohne förmliche Bewilligung .....	107
b. Unvollständige Ausfuhranmeldung mit förmlicher Bewilligung .....	109
<b>V. Die innerbetriebliche Organisation der Exportkontrolle .....</b>	113
1. Kriterien eines wirksamen ICP .....	114
1.1 Bekenntnis der Unternehmensleitung zu Compliance im Außenwirtschaftsrecht .....	116
1.2 Risikoanalyse .....	117
1.3 Aufbauorganisation .....	119
a. Bestellung und Benennung des Ausfuhrverantwortlichen .....	119
b. Antragstellung .....	120
c. Exportkontrollstelle .....	121
d. Ernennung eines Exportkontrollbeauftragten .....	122
1.4 Ressourcen .....	123

1.5	Ablauforganisation .....	124
a.	Gütereinstufung und Ermittlung des Potenzials einer missbräuchlichen Verwendung .....	126
b.	Risikoanalyse des konkreten Vorgangs .....	129
c.	Bestimmung des richtigen Genehmigungstyps und ordnungsgemäße Antragstellung .....	135
d.	Überwachung der Ausnutzung der Genehmigung .....	139
e.	Überwachung der Gültigkeitsdauer von Genehmigungen .....	139
f.	Überwachung der Auflagenerfüllung .....	140
g.	Reexport-Anfrage .....	141
1.6	Dokumentation und Aufbewahrung .....	142
1.7	Personalauswahl und Schulung .....	143
a.	Personalauswahl .....	143
b.	Weiterbildung und Informationspflicht .....	143
1.8	Prozessbezogene Kontrollen/systembezogene Kontrollen .....	144
1.9	Physische und technische Sicherheit der Güter .....	145
2.	<b>Externe Prüfungen .....</b>	<b>146</b>
2.1	Prüfungen der Zollverwaltung .....	146
2.2	Prüfungen .....	146
a.	Zuverlässigkeitssprüfung .....	146
b.	ICP-Prüfung im Sammelgenehmigungsverfahren .....	146
c.	Zertifizierung nach der Verteidigungsgüterrichtlinie .....	146
d.	Kriegswaffenkontrolle .....	147
<b>VI.</b>	<b>Exportkontrolle und Banken: Was Sie unbedingt im Umgang mit Banken beachten sollten .....</b>	<b>149</b>
1.	<b>Weshalb kümmern sich Banken um Exportkontrolle? .....</b>	<b>149</b>
1.1	Allgemeines .....	149
1.2	Gesetzliche Verpflichtungen der Banken .....	150
1.3	Allgemeine Sorgfaltspflichten der Banken .....	153
1.4	Reputation .....	155
2.	<b>Einbindung von Banken in internationale Geschäfte .....</b>	<b>156</b>
2.1	Bankdienstleistungen im Außenhandel .....	156
2.2	Erwartungshaltung der Bank an den Kunden: Beachtung von Embargos und Handelsbeschränkungen .....	159
2.3	Die interne Außenwirtschaftskontrolle beim Kunden aus Sicht einer Bank .....	160
2.4	Einbeziehung der US-Sanktionen in die regelmäßige Prüfung .....	161
2.5	Prüfung der Anteilseigner von Geschäftspartnern .....	163
2.6	Mehrfache Prüfungen eines Geschäftes .....	163
2.7	Embargoprüfung in der Bank .....	163

<b>3.</b>	<b>Transparenz von Transaktionen .....</b>	164
3.1	Allgemeines .....	164
3.2	Grundlegende Informationen zum Export .....	167
3.3	Weitergehende Informationen zum Export .....	168
<b>4.</b>	<b>Anforderungen, Unterlagen und Vorkehrungen für die reibungslose Begleitung von Ein- oder Ausfuhren durch die Bank .....</b>	169
4.1	Austausch über die Außenwirtschaftskontrolle im Unternehmen .....	169
4.2	Transparenz .....	170
4.3	Sanktionsklauseln .....	171
4.4	Rechtliche Erleichterungen für Sanktionsklauseln .....	172
4.5	Exporteurerklärungen/andere Nachweise .....	173
<b>5.</b>	<b>Fazit .....</b>	174
<b>6.</b>	<b>Checkliste .....</b>	174

**VII. Warnhinweise und „red flags“ –  
Wie erkennen Sie illegale Beschaffungsbemühungen? .....** 177

<b>1.</b>	<b>Bewusstsein im Unternehmen .....</b>	177
1.1	Beschaffungsversuche in Bezug auf Massenvernichtungswaffen und überdimensionierten konventionellen Rüstungsaufbau .....	177
1.2	Beschaffungsversuche in Verbindung mit Terrorismus .....	178
<b>2.</b>	<b>Erkennen von Beschaffungsversuchen .....</b>	178
2.1	Warnhinweise für Beschaffungsversuche in Bezug auf Güter .....	179
2.2	Warnhinweise für Beschaffungsversuche in Bezug auf Know-how .....	183

**VIII. Strafrechtliche Folgen bei illegalen Exporten – Das Risikopotenzial für Unternehmen und Mitarbeiter .....** 187

<b>1.</b>	<b>Allgemeines .....</b>	187
<b>2.</b>	<b>Strafbarkeitsfallen .....</b>	187
<b>3.</b>	<b>Straftaten .....</b>	189
3.1	Allgemeines .....	189
3.2	Übersicht über die wichtigsten Straftatbestände .....	190
a.	Rüstungsgüter .....	190
b.	Verstöße gegen Wirtschaftsembargos .....	190
c.	Gelistete Dual-Use-Güter .....	192
d.	Verstöße gegen Catch-All-Klauseln .....	192
e.	Besonders schwere Verstöße .....	194
3.3	Verfahren .....	194
<b>4.</b>	<b>Ordnungswidrigkeiten .....</b>	194
4.1	Allgemeines .....	194
4.2	Fahrlässige Verstöße gegen Straftatbestände .....	194

4.3 Weitere Ordnungswidrigkeiten .....	195
4.4 Unternehmensgeldbuße .....	196
4.5 Aufsichtspflichtverletzung durch Unternehmensverantwortliche .....	196
4.6 Verfahren .....	196
4.7 Selbstanzeige .....	197
<b>5. Die persönliche Verantwortung des Einzelnen .....</b>	<b>198</b>
5.1 Verantwortlichkeiten innerhalb des eigenen Unternehmens .....	198
5.2 Verantwortlichkeiten im Rahmen eines Liefergeschäftes .....	200
<b>6. Strafrechtliche Risiken für das Unternehmen .....</b>	<b>201</b>
6.1 Allgemeines .....	201
6.2 Vermögensabschöpfung beim Unternehmen .....	201
a. Risiko: Brutto Prinzip .....	201
b. Stellung des Unternehmens im Ermittlungs- und Strafverfahren .....	202
c. Verfahrensgang .....	202
6.3 Einziehung von Tatobjekten .....	203
<b>Stichwortverzeichnis .....</b>	<b>205</b>