

Zuständigkeiten bei der Bekämpfung von Schwarzarbeit

Gegenstand der Handlung	Verletzte Vorschrift	zuständige Behörde/Stelle
Nichtabführung von Steuern	Abgabenordnung	Finanzämter und Steuerfahndung
Nichtentrichtung von Sozialversicherungsbeiträgen [Kranken-, Renten-, Arbeitslosen-, Unfallversicherung]	Sozialgesetzbuch (SGB)	Deutsche Rentenversicherung, Berufsgenossenschaft
Unerlaubte Arbeitnehmerüberlassung	Arbeitnehmerüberlassungsgesetz	Hauptzollamt, Finanzkontrolle Schwarzarbeit; Max-Reichpietsch-Straße 8, 51147 Köln
Illegale Beschäftigung von ausländischen Arbeitnehmern ohne Arbeitserlaubnis	SGB III	Hauptzollamt, Finanzkontrolle Schwarzarbeit; Max-Reichpietsch-Straße 8, 51147 Köln
Illegale Beschäftigung von ausländischen Arbeitnehmern ohne Aufenthaltserlaubnis	Ausländergesetz	Stadt-/Kreisverwaltung Ausländerabteilung
Selbständige Gewerbeausübung ohne Gewerbeanzeige [ohne Erbringung von Dienst- oder Werkleistungen im erheblichem Umfang]	Gewerbeordnung	Amt für öffentliche Ordnung am Betriebssitz –in Köln Amt für öffentliche Ordnung, Willy-Brandt-Platz 3, 50679 Köln;
Selbständige Gewerbeausübung ohne Reisegewerbekarte [ohne Erbringung von Dienst- oder Werkleistungen im erheblichem Umfang]	Gewerbeordnung	Amt für öffentliche Ordnung am Betriebssitz –in Köln Amt für öffentliche Ordnung, Willy-Brandt-Platz 3, 50679 Köln;
Unerlaubte selbständige Ausübung eines Handwerks ohne Eintragung in der Handwerksrolle im stehenden Gewerbe [ohne Erbringung von Dienst- oder Werkleistungen in erheblichem Umfang]	Handwerksordnung	Amt für öffentliche Ordnung, Willy-Brandt-Platz 3, 50679 Köln; In kreisangehörigen Kommunen, die jeweilige Kreisverwaltung, die kreisfreien Städte oder die großen kreisangehörigen Städte.
Unerlaubte Ausübung eines handwerksähnlichen Gewerbes ohne Eintragung im Verzeichnis der handwerksähnlichen Gewerbe bei der Handwerkskammer	Handwerksordnung	Amt für öffentliche Ordnung, Willy-Brandt-Platz 3, 50679 Köln; In kreisangehörigen Kommunen, die jeweilige Kreisverwaltung, die kreisfreien Städte oder die großen kreisangehörigen Städte.
Unberechtigte Führung des Meistertitels [etwa Dachdeckermeister nicht Meisterbetrieb]	Handwerksordnung	Amt für öffentliche Ordnung, Willy-Brandt-Platz 3, 50679 Köln; In kreisangehörigen Kommunen, die jeweilige Kreisverwaltung, die kreisfreien Städte oder die großen kreisangehörigen Städte.
Missbrauch von Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch oder Asylbewerberleistungsgesetz und der Erbringung von Dienst- oder Werkleistungen in erheblichem Umfang	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz in Verbindung mit Asylbewerberleistungsgesetz bzw. Sozialgesetzbuch	Hauptzollamt, Finanzkontrolle Schwarzarbeit; Max-Reichpietsch-Straße 8, 51147 Köln; der zuständige Leistungsträger jeweils für seinen Geschäftsbereich;
Erbringung von Dienst- oder Werkleistungen in erheblichem Umfang ohne a. Gewerbeanmeldung b. Reisegewerbekarte c. Eintragung in der Handwerksrolle	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz	Amt für öffentliche Ordnung, Willy-Brandt-Platz 3, 50679 Köln; In kreisangehörigen Kommunen, die jeweilige Kreisverwaltung, die kreisfreien Städte oder die großen kreisangehörigen Städte.
Straftatbestände [Betrug; Vorenthaltung von Arbeitsentgelten; Nichtabführung von Sozialversicherungsbeiträgen]	Strafgesetzbuch und Nebengesetze	Polizei/Staatsanwaltschaft; Hauptzollamt, Finanzkontrolle Schwarzarbeit; Max-Reichpietsch-Straße 8, 51147 Köln

Kontrolle Sozialversicherungsausweis	SGB IV	Hauptzollamt, Finanzkontrolle Schwarzarbeit; Max-Reichpietsch- Straße 8, 51147 Köln
---	--------	---

Bitte beachten:

Ein Hinweis von Ihnen muss einen konkreten Anfangsverdacht enthalten. Die reine Vermutung eines Verstoßes reicht zur Einleitung eines Ermittlungsverfahrens leider nicht aus. Vorliegende Beweise [Angebote, Aufträge, Rechnungen, Quittungen u.ä.] sind dem Hinweis beizufügen; insofern besteht sogar eine Herausgabepflicht Ihrerseits.