

— 6 —

Hauptzollamt Augsburg



58

POSTANSCHRIFT Hauptzollamt Augsburg, Postfach 34 12, 88116 Lindau (B)

Deutsche Rentenversicherung Schwaben
Prüfdienst
Hr. Engl
Dieselstr. 9
86154 Augsburg

DIENSTGEBÄUDE Finanzkontrolle Schwarzarbeit Lindau (B)
Bregenzer Str. 5 – 7, 88131 Lindau (B)
BEARBEITET VON ZAR Schur
TEL +49 (0)8382 9313 - 219 (oder – 0)
FAX +49 (0)8382 9313 - 200
E-MAIL FKS-Lindau.HZA-Augsburg@zoll.bund.de

DATUM 01.04.2015

BETREFF Prüfung betr. E [REDACTED]

BEZUG Telefonat Hr. Engl / Unterzeichner vom 27.03.2015
ANLAGEN 1 Heft Prüfungsunterlagen
G2 7573 PNr. [REDACTED] /15 E 42 (bei Antwort bitte angeben)

Sehr geehrter Herr Engl,

am 27.03.2015 wurden bei einer Prüfung nach §§ 2ff. SchwarzArbG mehrere ungarische Arbeiter angetroffen, die allesamt angaben, selbständig zu sein.

Tatsächlich verlegten sie die unter Anleitung des Vorarbeiter ihres Auftraggebers, der Erwin M. [REDACTED] Kabel bzw. tätigten unter Anleitung des Vorarbeiters [REDACTED] Installationsarbeiten. Die Entlohnung erfolgt auf Stundenbasis.

Anbei übersende ich Kopien der erhobenen Erfassungsbögen und Stundenerfassungen sowie Fotos der Baustelle. Ich bitte um eine vorläufige Bewertung ob hinsichtlich der ungarischen Erwerbstätigen Selbständigkeit vorliegt oder ob es sich tatsächlich um abhängige Beschäftigungsverhältnisse handelt.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

Schur

Öffnungszeiten: nach telefonischer Vereinbarung
Bankverbindung: Deutsche Bundesbank Filiale Regensburg
IBAN: DE0875000000075001007 BIC: MARKDEF1750

02 APR. 2015

Lenzai eingeg. www.zoll.de
zu Nr. am durch
Schur

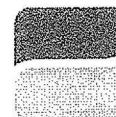
Hauptzollamt Augsburg
FKS Lindau
Eingang

05. MAI 2015

Anl.: Bearb.: H. Schur

Deutsche Rentenversicherung Schwaben, 86223 Augsburg

Hauptzollamt Augsburg
-Finanzkontrolle Schwarzarbeit-
Axel Schur
Bregenzer Str.
88131 Lindau



Deutsche
Rentenversicherung
Schwaben

59

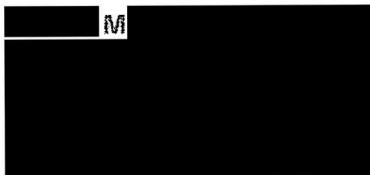
Dezernat Prüfdienst
Betriebsprüfung

Dieselstr. 9, 86154 Augsburg
Postanschrift: 86223 Augsburg
Telefon 0821 / 500-0
Telefax 0821 / 500-1453
www.deutsche-rentenversicherung-schwaben.de

Ihr Ansprechpartner:
Herr Florian Engl
Telefon 0821 / 500-1340
Telefax 0821 / 500-1463
Mobil 0151 12676750
florian.engl@drv-schwaben.de

Ihr Zeichen: 7573 PNr. [REDACTED] /15 E 42
Unser Zeichen: Abt. 3.4 - Engl - 84125108
Datum: 04.05.2015

Sonderbetriebsprüfung gem. § 28p SGB IV des/der



Betriebsnummer: [REDACTED]

Sehr geehrter Herr Schur,

nach den vorgelegten Unterlagen ist davon auszugehen, dass die Tätigkeit der ungarischen Selbständigen für die [REDACTED] M [REDACTED] eindeutig als Beschäftigungsverhältnis i.S.d. § 7 SGB IV zu klassifizieren ist.

Eine Arbeitgebereigenschaft des Vermittlers Kliefert ist nach bisherigen Erkenntnissen noch nicht nachweisbar. Eine über die bishergie Vermittlertätigkeit hinaus gehende etwaige illegale Arbeitnehmerüberlassung eines "Verleiher Kliefert" ist aber denkbar. Hierzu sind aber weitere Erhebungen erforderliche, insbesondere bezogen auf ein Weisungsrecht des Herrn Kliefert.

Für die ausführliche gutachterliche Stellungnahme benötigen wir noch die ggf. im Rahmen Ihres Verfahrens veranlassten Vernehmungen der Verfahrensbeteiligten und für die Schadensberechnung eine entsprechende Erhebungshilfe 107.

Für Rückfragen stehe ich Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen
Der Geschäftsführer
Im Auftrag
Florian Engl