

Inhaltsverzeichnis

Teil 1: Grundlagen	19
A. Einleitung	19
B. Begriffserklärungen	21
I. Begriffserklärung Compliance	21
1. Wörtliche Übersetzung	21
2. Historische Herleitung	22
3. Gesetzliche Herleitung	22
4. Sinngemäße Übersetzung	23
II. Begriffserklärung Corporate Governance	23
III. Zusammenspiel von Good Governance und Compliance	24
C. Sportverbände	25
I. Allgemeine Einführung	25
1. Rechtsgrundlage der Gründung von Verbänden in Deutschland	26
2. Rechtsgrundlage der Gründung von Verbänden in der Schweiz	26
3. Erscheinungsformen von Verbänden	27
a) Dachverband	27
b) „Monopolverband“	28
c) Gesamtverein	29
II. Einführung in die Verbandsstruktur der FIFA und des DFB	30
1. Struktur der FIFA	30
a) Historie	30
b) Aufbau und Organisation	32
c) Rechtliche Gestaltung als eingetragener Verein gemäß §§ 60 ff. ZGB	34
aa) Ideeller Zweck	35
bb) Nichtwirtschaftlicher Art	36
cc) Non-Profit-Organisation	37
dd) Gemeinnütziger Verein	38
ee) Eintragung ins Handelsregister	38
d) Besonderheiten des schweizerischen Vereinsrechts	39
aa) Ursprünglicher Gedanke des Vereinsrechts in der Schweiz	39

bb) Gründungsvoraussetzungen eines Vereins in der Schweiz	40
cc) Anreiz von Steuervergünstigungen	40
dd) Änderung des Korruptionsstrafrechts, Art. 322 ff. StGB Schweiz	41
e) FIFA-Statuten	42
2. Struktur des DFB	43
a) Historie	43
b) Aufbau und Organisation	44
c) Rechtliche Gestaltungsform als eingetragener Verein gemäß §§ 21 ff. BGB	45
d) Vorliegen der Voraussetzungen als nichtwirtschaftlicher Verein?	47
aa) Entstehungsgeschichte der §§ 21, 22 BGB	48
bb) Begriff des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebs	49
cc) Nichtwirtschaftlicher Zweck/ Nebenzweckprivileg	50
dd) Zwischenergebnis	51
e) Satzung	52
III. Zusammenspiel von FIFA und DFB	53
 Teil 2: Die Bedeutung der Compliance in Sportverbänden und deren rechtliche Umsetzung	54
A. Compliance in Sportverbänden	54
I. Bedeutung von Compliance in Sportverbänden	54
II. Mögliche Pflicht zur Schaffung von Compliance-Richtlinien in Sportverbänden	55
1. Schweiz	56
a) Vereinsrecht	56
b) Art. 716a OR	57
c) Swiss Code of Best Practice for Corporate Governance	59
d) Swiss NPO-Code	60
e) Art. 102 StGB Schweiz	61
aa) Allgemeines zu Art. 102 StGB Schweiz	61
bb) Art. 102 Abs. 1 StGB Schweiz	62
cc) Art. 102 Abs. 2 StGB	62
dd) Anwendbarkeit auf Sportverbände	63
ee) Compliance-Pflicht	64
ff) Zwischenergebnis	67

2. Deutschland	68
a) Vereinsrecht	68
b) § 91 Abs. 2 AktG	68
c) § 43 GmbHG, § 93 AktG	69
d) §§ 9, 30, 130 OWiG	70
e) Corporate Governance Kodex	73
f) Richtlinie IDW PS 980, ISO 19600	73
III. Problemfelder, welche eine Staturierung von Compliance-Richtlinien in Sportverbänden erforderlich machen könnten	74
1. Korruption	74
2. Hospitality	75
3. Sponsoring	75
4. Vergabe von Wettkämpfen	76
5. Verkauf von Medien-, Sponsoring- und Marketingrechten	77
6. Kartellrecht	78
IV. Vor- und Nachteile der Einführung von Compliance-Richtlinien	79
1. Vorteile	79
a) Transparenz	80
b) Vermeidung von Geldbußen	80
c) Vereinfachte Sponsorenakquise	81
d) Reputation	81
2. Nachteile	82
a) Kosten	82
b) Zeitlicher Aufwand	82
B. Notwendige Elemente von Compliance-Systemen und Compliance-Sünden	83
I. Elemente	84
1. Compliance-Kultur	84
2. Compliance-Ziele	87
3. Compliance-Risiken	89
4. Compliance-Programm	91
5. Compliance-Organisation	93
6. Compliance-Kommunikation	96
a) Bedeutung der Regelwerke	97
b) Schulung	98
c) Whistleblowerstelle	98
7. Compliance-Überwachung und -Verbesserung	99

II. Compliance-Sünden	100
1. „Modetrend“ Compliance	100
2. Fehlender „Tone from the Top“	101
III. Zusammenspiel von Compliance und Corporate Social Responsibility	101
C. Compliance-Umsetzung der FIFA	102
I. Rechtsgrundlagen zur Umsetzung und Sicherstellung von Compliance in der FIFA	102
1. FIFA-Statuten	103
a) Art. 2 lit. d) der FIFA-Statuten	103
b) Art. 8 der FIFA-Statuten	104
c) Art. 51 der FIFA-Statuten	105
d) Art. 56 Abs. 2 lit. h) der FIFA-Statuen	105
2. FIFA-Ethikreglement	106
a) Art. 7 Abs. 1 lit. c) des FIFA-Ethikreglements	106
b) Art. 13 des FIFA-Ethikreglements	107
c) Art. 17 des FIFA-Ethikreglements	107
d) Art. 20, 21 des FIFA-Ethikreglements	108
e) Art. 27 des FIFA-Ethikreglements	108
f) Art. 28 des FIFA-Ethikreglements	108
g) Kritische Änderungen am FIFA-Ethikreglement	109
aa) Art. 12 Abs. 2 des FIFA-Ethikreglements	109
bb) Art. 22 Abs. 2 des FIFA-Ethikreglements	110
cc) Art. 27 des FIFA-Ethikreglements	111
dd) Stellungnahme der FIFA	112
3. FIFA-Verhaltenskodex	114
a) Einhaltung von Gesetz und Ordnung	115
b) Bekämpfung von Geldwäsche; Nulltoleranz gegen Korruption	115
c) Geschenke, Verpflegungs- und Unterhaltungsleistungen	115
d) Interessenkonflikte	116
e) Zusammenfassung des FIFA-Verhaltenskodex	116
4. FIFA-Governance-Reglement	117
5. FIFA-Disziplinarreglement	118
6. Interne FIFA-Organisationsanweisungen	118
7. Stellungnahme	119

II. Organisation der Sicherstellung von Compliance in der FIFA	120
1. FIFA-Ethikkommission	120
a) Organisation und Entwicklung	121
b) Zuständigkeit	122
c) Personelle Umstrukturierung der FIFA-Ethikkommission	123
2. FIFA-Audit-und-Compliance-Kommission	125
a) Organisation und Entwicklung	126
b) Zuständigkeit	127
c) Personelle Umstrukturierung der FIFA-Audit-und-Compliance-Kommission	128
3. Generalsekretär	129
4. FIFA-Vergütungsausschuss	130
5. FIFA-Compliance-Stelle und Chief Compliance Officer	131
6. Compliance-Schulung	132
7. FIFA-Hinweisgebersystem	132
8. FIFA-Governance-Kommission	133
9. Stellungnahme	133
III. Fazit Compliance-Umsetzung der FIFA	134
D. Compliance-Umsetzung des DFB	139
I. Rechtsgrundlagen zur Umsetzung und Sicherstellung von Compliance im DFB	140
1. Satzung des DFB	140
a) § 4 Nr. 2 lit. a) der DFB-Satzung	140
b) § 5 Abschnitt 3 der DFB-Satzung	141
c) § 6 Nr. 5 der DFB-Satzung	141
d) § 14 Nr. 1 lit. e) und f) der DFB-Satzung	142
e) § 44 Nr. 1 S. 1 der DFB-Satzung	143
2. Ethikkodex	143
a) Einhaltung von Gesetz und Ordnung	144
b) Bekämpfung von Korruption	144
c) Vermeidung von Spielmanipulation	145
d) Verhinderung von Interessenkonflikten	145
3. Stellungnahme	146
II. Organisation der Sicherstellung von Compliance im DFB	146
1. DFB-Ethikkommission	147
a) Entwicklung und Historie	147
b) Organisation	149
c) Zuständigkeit	149

2. Instanzenzug DFB-Sport- und -Bundesgericht	151
3. DFB-Compliance-Management-System	152
4. DFB-Prüfungsausschuss (§ 45 DFB-Satzung)	153
a) Organisation	153
b) Zuständigkeit	153
5. DFB-Kontrollausschuss (§ 50 DFB-Satzung)	154
6. DFB-Vertrauensmann und Compliance-Beauftragter	155
7. DFB-Ombudsmann	155
8. Stellungnahme	156
III. Fazit Umsetzung Compliance im DFB	157
IV. Jüngste Entwicklung und die Notwendigkeit einer Reform	161

Teil 3: Rechtliche Wirkung von Compliance-Richtlinien eines internationalen Sportverbandes und deren Auswirkung auf nationale Sportverbände, deren Mitgliedsverbände sowie deren Mitgliedsvereine

164	
A. Rechtliche Wirkung	164
I. Aktualität des Themas	166
II. Verhältnis zwischen FIFA und DFB – Pflicht des DFB zur Beachtung der Compliance-Richtlinien der FIFA	168
1. Pflicht aus Mitgliedschaft in der FIFA	168
2. Pflicht aufgrund Teilnahme an der Fußball-WM	170
3. Pflicht aufgrund der Vergleichbarkeit von FIFA und DFB mit einem Vereinskonzern	171
a) Anwendbares Recht	171
b) Legitimität eines Vereinskonzerns	172
aa) Aus vereinsrechtlicher Sicht	172
bb) Aus konzernrechtlicher Sicht	173
cc) Zwischenergebnis	174
c) Anwendbarkeit auf Sportverbände	174
d) Entstehung eines Vereinskonzerns zwischen der FIFA und dem DFB	175
e) Faktischer Vereinskonzern zwischen der FIFA und dem DFB	176
4. Zwischenergebnis	178
III. Verhältnis der FIFA zu einem Regionalverband des DFB – Pflicht des Regionalverbandes zur Beachtung der compliancerechtlichen Regelwerke der FIFA	178
1. Bindungswirkung aufgrund einer Doppelmitgliedschaft	179

2. Automatische Bindungswirkung aufgrund einer mittelbaren Mitgliedschaft	179
3. Mögliche Pflicht aufgrund Satzungsverweises in den Regionalverbands-Statuten	181
a) Einführung in die Problematik der Satzungsverweise im Sport	181
b) Statische Verweisungen	182
c) Dynamische Verweisungen	184
aa) Dynamische Satzungsverweise	185
(1) Meinungsstand	185
(a) Judikatur	185
(aa) BGH, NJW-RR 1989, 376	186
(bb) BGHZ 128, S. 93	187
(cc) BGH, NJW 2017, S. 402	189
(dd) Instanzgerichte	189
(b) Schrifttum	190
(aa) Ansichten gegen die Zulässigkeit von dynamischen Satzungsverweisungen	190
(aaa) Kommentarliteratur	190
(bbb) Standardwerke Vereinsrecht	190
(ccc) Ansicht Mogk	191
(ddd) Ansicht Steinbeck	191
(bb) Ansichten für die Zulässigkeit von dynamischen Satzungsverweisungen	192
(aaa) Ansicht Orth	193
(bbb) Ansicht Müller-Eiselt	193
(ccc) Ansicht Heermann	194
(c) Stellungnahme	195
(2) Eigener Ansatz	197
(a) Verstoß gegen §§ 32, 33 BGB	198
(b) Verstoß gegen § 71 Abs. 1 BGB	199
(aa) Ansichten für die Rückwirkung einer Satzungsänderung	199
(aaa) Rechtsprechung	199
(bbb) Literatur	200
(bb) Ansichten gegen die Rückwirkung von Satzungsänderungen	200
(aaa) Rechtsprechung	200
(bbb) Literatur	201

(cc) Stellungnahme	201
(c) Verstoß gegen den Grundsatz der Vereinsautonomie	204
(d) Praktische Überlegungen	205
(e) Konkrete Umsetzung	206
(3) Zwischenergebnis dynamische Satzungsverweise	206
bb) Dynamische Verweise auf Vereinsordnungen	207
(1) Inhalt von Vereinsordnungen	207
(2) Zulässigkeit von dynamischen Verweisungen auf Vereinsordnungen	208
d) Konkrete Bezugnahme auf die Satzung der Regionalverbände des DFB	210
aa) Satzung des Fußball-Regional-Verbandes „Südwest“ e.V.	210
bb) Satzung des Norddeutschen Fußball-Verbandes e.V. (NFV)	211
cc) Satzung des Süddeutschen Fußball-Verbandes e.V. (SFV)	212
dd) Zwischenergebnis	213
4. Ergebnis	213
III. Verhältnis der FIFA zu einem Landesverband des DFB – Pflicht des Landesverbandes zur Beachtung der compliantcerechtlichen Regelwerke der FIFA	214
1. Mögliche Pflicht zur Umsetzung der compliantcerechtlichen Regelwerke der FIFA aufgrund einer Doppelmitgliedschaft bzw. mittelbaren Mitgliedschaft in der FIFA	214
2. Mögliche Bindungswirkung aufgrund von Satzungsverweisen in den Landesverbandsstatuten	215
3. Zwischenergebnis	217
IV. Verhältnis der FIFA zur DFL Deutsche Fußball Liga – Pflicht der DFL Deutsche Fußball Liga zur Beachtung der compliantcerechtlichen Regelwerke der FIFA	218
1. Mögliche Pflicht zur Umsetzung der compliantcerechtlichen Regelwerke der FIFA aufgrund einer Doppelmitgliedschaft bzw. mittelbaren Mitgliedschaft in der FIFA	218
2. Mögliche Pflicht aufgrund eines Satzungsverweises in der Satzung der DFL Deutsche Fußball Liga	218

V. Verhältnis der FIFA zu einem Mitgliedsverein eines Landesverbandes – Pflicht des Mitgliedsvereins des Landesverbandes zur Beachtung der Compliance-Richtlinien der FIFA	219
1. Mögliche Pflicht aufgrund Mitgliedschaft im DFB	220
2. Mögliche Pflicht aufgrund eines Satzungsverweises	220
3. Mögliche Pflicht aufgrund der Teilnahme am Spielbetrieb	221
B. Auswirkungen	222
C. Handlungsalternativen	223
I. Zulassungsvertrag	224
1. Vereinsrechtliche Bewertung	225
2. Vertragsrechtliche Bewertung	226
a) Anwendbarkeit der §§ 305 ff. BGB	226
b) Vorliegen von AGB	228
aa) Vorformulierte Vertragsbedingungen für eine Vielzahl von Verträgen	229
bb) AGB-Charakter	229
c) Einbeziehung in den Vertrag	231
d) Inhalts- oder Angemessenheitskontrolle	232
3. Fazit	233
II. Regelanerkennungsvertrag	233
1. Anwendbares Recht	235
2. Vertragsrechtliche Bewertung	237
Teil 4: Haftungsrechtliche Überlegungen	239
A. Bußgeldhaftung des DFB bei Nichtumsetzung von Compliance-Richtlinien	240
B. Haftung des DFB und seiner Vorstände bei Verstoß gegen eigene Compliance-Richtlinie	241
I. Haftung des DFB	242
II. Haftung des Vorstands	243
1. Haftungsgrundlage	244
2. Anwendbarkeit der Business Judgement Rule	245
3. Haftungsbegrenzung durch Ressortverteilung	247
C. Verstoß gegen Art. 14 Abs. 1 lit. d) der FIFA-Statuten	249

Teil 5: Empirische Analyse	251
Teil 6: Ergebnis und Ausblick	257
Literaturverzeichnis	263
Anhang 1	277
Anhang 2	279