

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis	19
Einleitung	23
A. Einführung	23
B. Grundlagen	26
I. Amateursportvereine	26
1. Definition des Sports	26
2. Amateursport	27
a) Amateursportler	27
b) Amateursportvereine	32
II. Compliance	33
1. Compliance-Pflicht	33
2. Compliance Organisations-Pflicht	34
3. Folgen einer mangelhaften Compliance-Organisation	35
C. §§ 130, 30 OWiG	37
I. § 130 OWiG	37
1. Allgemeines	37
a) Rechtsgut	38
b) Rechtsnatur	39
2. Objektiver Tatbestand	41
a) Taugliche Täter	41
aa) Betrieb	41
bb) Unternehmen	41
cc) Konzern	42
dd) Inhaber	42
b) Tatbestandsmäßige Handlung	43
3. Subjektiver Tatbestand	46
4. Zuwiderhandlung	46
a) Allgemeines	46
b) Betriebsbezogenheit	47
c) Hypothetische Kausalität	50

5. Rechtswidrigkeit/ Verantwortlichkeit	52
6. Rechtsfolgen	52
II. § 30 OWiG	53
1. Täterkreis	54
2. Anknüpfungstat	54
3. Zurechnungszusammenhang	55
4. Rechtsfolge	56
D. Zusammenfassung und Gang der Untersuchung	57
Hauptteil	59
1. Teil: Risikoanalyse	59
A. Doping	60
I. Staatliches Recht	61
1. AntiDopG	61
2. Betrug durch Einsatz gedopter Sportler	63
a) Betrug zulasten des eigenen Vereins	64
b) Betrug zulasten des Veranstalters	64
aa) Täuschung	64
bb) Irrtum	65
cc) Vermögensverfügung	67
dd) Vermögensschaden	68
(1) Startgeld	68
(2) Siegprämie	69
c) Betrug zulasten des Preisspenders	72
d) Betrug zulasten der Konkurrenten	72
e) Betrug zulasten der Zuschauer	77
f) Betrug zulasten von Sponsoren	79
g) Zwischenfazit	79
3. Körperverletzung	80
4. Urkundendelikte	81
5. Zwischenergebnis	81
II. Verbandsrecht	82
III. Risikoanalyse	83

B. Manipulation des sportlichen Wettkampfs	84
I. Staatliches Recht	85
1. Sportwettbetrug (§ 265c StGB)	85
2. Manipulation von berufssportlichen Wettbewerben (§ 265d StGB)	87
3. Betrug (§ 263 StGB)	88
a) Spielmanipulation gegen Zahlung einer Verlustprämie, damit Gegner seine sportlichen Saisonziele erreicht	88
b) Zahlung einer Verlustprämie an den Gegner, damit dieser das Spiel absichtlich verliert	93
c) Zahlung oder Annahme einer Siegprämie	95
d) Wetten mit festen Quoten auf eigene Spiele	97
aa) § 263 StGB	97
bb) § 263a StGB	99
cc) Zwischenergebnis	100
e) Dritter wettet auf Spiel	100
f) Sportimmanente Wettkampfmanipulation zugunsten des eigenen Erfolgs	101
g) Zwischenergebnis	101
4. Untreue (§ 266 StGB)	102
5. Zwischenergebnis	103
II. Verbandsrecht	104
III. Risikoanalyse	106
C. Sexualisierte Gewalt	109
I. Staatliches Recht	110
1. § 174 StGB	110
2. §§ 176, 176a StGB	112
3. § 177 StGB	113
4. § 182 StGB	114
5. § 184i StGB	115
6. Durch Unterlassen	116
7. Beleidigungsdelikte	116
8. Zwischenfazit	117
II. Verbandsrecht	117
III. Risikoanalyse	118

D. Verletzung steuerrechtlicher Vorgaben	120
I. Staatliches Recht	122
1. Steuerhinterziehung (§ 370 AO)	122
2. Leichtfertige Steuerverkürzung (§ 378 AO)	123
3. Steuergefährdung (§ 379 AO)	124
4. Verlust der Gemeinnützigkeit	125
a) Satzungsmängel	126
b) Verstöße bei der tatsächlichen Geschäftsführung	126
aa) Verstöße gegen die verfassungsmäßige Ordnung	127
bb) Unerlaubte Zuwendungen an Mitglieder	127
cc) Zuwendungen an Dritte, insbesondere überhöhte Vergütung	129
dd) Unangemessen hohe Verwaltungskosten	131
ee) Verstoß gegen zeitnahe Mittelverwendung	132
ff) Überhöhte Mitgliedsbeiträge	133
gg) Verstoß gegen den Grundsatz der Unmittelbarkeit	135
5. Persönliche Haftung des Vorstands	136
II. Risikoanalyse	137
E. Schädigung von Teilnehmern und Besuchern sportlicher Veranstaltungen durch unzureichende Sicherheitsvorkehrungen	139
I. Staatliches Recht	140
1. Tötungsdelikte	140
2. Körperverletzungsdelikte	142
3. Zivilrechtliche Haftung	143
II. Verbandsrecht	146
III. Risikoanalyse	146
F. Verarbeitung personenbezogener Daten	147
I. Staatliches Recht	148
1. Art. 83 DSGVO	148
a) Grundlagen der DSGVO	149
b) Die für Amateursportvereine bedeutendsten Regelungen im Einzelnen	151
aa) Systematisierung	151

bb)	Grundsätze für die Verarbeitung personenbezogener Daten, Art. 5 DSGVO	153
(1)	Rechtmäßigkeit, Verarbeitung nach Treu und Glauben, Transparenz	153
(2)	Zweckbindung	154
(3)	Datenminimierung	154
(4)	Richtigkeit	155
(5)	Speicherbegrenzung	155
(6)	Integrität und Vertraulichkeit	155
(7)	Rechenschaftspflicht	156
cc)	Rechtsgrundlagen der Datenverarbeitung, Art. 6 DSGVO	156
(1)	Einwilligung	157
(2)	Vertragserfüllung und vorvertragliche Maßnahmen	161
(3)	Erfüllung einer rechtlichen Verpflichtung	164
(4)	Lebenswichtige oder öffentliche Interessen	164
(5)	Wahrung berechtigter Interessen	165
(6)	Kumulation der Rechtsgrundlagen	169
dd)	Informations- und Auskunftspflichten	170
(1)	Informationspflichten	170
(2)	Auskunftspflichten, Art. 15 DSGVO	174
ee)	Berichtigungsrecht, Art. 16 DSGVO	176
ff)	Löschungsrecht, Art. 17 DSGVO	176
(1)	Zweckänderung oder Zweckfortfall	177
(2)	Widerruf der Einwilligung	178
(3)	Widerspruch gegen die Verarbeitung	178
(4)	Unrechtmäßige Verarbeitung	178
(5)	Erforderlichkeit zur Erfüllung einer rechtlichen Verpflichtung	179
(6)	Datenerhebung bei Kindern für Dienste der Informationsgesellschaft	179
(7)	Ausnahmen	179
gg)	Recht auf Einschränkung der Verarbeitung, Art. 18 DSGVO	180
hh)	Mitteilungspflicht, Art. 19 DSGVO	182
ii)	Recht auf Datenübertragbarkeit, Art. 20 DSGVO	183
jj)	Auftragsverarbeitung, Art. 28 DSGVO	184

kk) Verzeichnis, Art. 30 DSGVO	186
ll) Sicherheit der Verarbeitung, Art. 32 DSGVO	187
mm) Melde- und Benachrichtigungspflichten, Art. 33, 34 DSGVO	188
nn) Datenschutzbeauftragter, Art. 37 ff. DSGVO	189
c) Rechtsfolge der Verstöße: Verhängung einer Geldbuße, Art. 83 DSGVO	192
2. Art. 82 DSGVO	194
3. §§ 42, 43 BDSG	196
II. Verbandsrecht	196
III. Risikoanalyse	196
G. Bezahlung von Sportlern, Trainern und anderen Vereinsmitarbeitern	198
I. Staatliches Recht	199
1. Arbeitnehmer	199
2. Ehrenamtlichkeit	201
II. Risikoanalyse	202
H. Vorenthalten und Veruntreuen von Arbeitsentgelt (§ 266a StGB)	204
I. Ausschank alkoholischer Getränke	205
I. Staatliches Recht	205
II. Risikoanalyse	207
J. Durchführung von Veranstaltungen	207
I. Staatliches Recht	208
1. Unerlaubte Wiedergabe eines urheberrechtlich geschützten Werks	208
2. Jugendschutzgesetz	209
3. Nichtfreihalten von Rettungswegen	210
II. Risikoanalyse	211

K.	Einsatz von Spielern ohne gültige Teilnahmeberechtigung	212
I.	Staatliches Recht	213
1.	Urkundenfälschung (§ 267 StGB)	213
2.	Mißbrauch von Ausweispapieren (§ 281 StGB)	214
II.	Verbandsrecht	215
III.	Risikoanalyse	215
L.	Erlangung von Fördergeldern	216
I.	Staatliches Recht	217
1.	Subventionsbetrug (§ 264 StGB)	217
2.	Betrug (§ 263 StGB)	219
3.	Vorteilsgewährung (§ 333 StGB)	223
4.	Bestechung (§ 299 Abs. 2 StGB)	225
II.	Risikoanalyse	225
M.	Sonstige Verhaltensweisen	227
I.	Vergabe von Großereignissen, Sponsoring, Hospitality	227
II.	Körperverletzung	228
N.	Zusammenfassung	228
I.	Großes Compliance-Risiko	229
II.	Mittleres Compliance-Risiko	231
III.	Geringes Compliance-Risiko	232
2.	Teil: Konkret relevante Compliance-Maßnahmen	235
A.	Spezifische Compliance-Maßnahmen	236
I.	Datenschutz-Compliance	237
1.	Satzungsklausel	237
2.	Verarbeitung personenbezogener Daten von Nichtvereinsmitgliedern	239
3.	Handlungsanweisungen zum Umgang mit personenbezogenen Daten	240
a)	Zutrittsbeschränkung	240

b)	Zugriffsbeschränkung	240
c)	Sicherung elektronischer Systeme	241
d)	Schutz vor Zerstörung und rasche Wiederherstellung	241
e)	Umgang mit Social-Media-Plattformen	241
f)	Herausgabe von Mitgliederlisten	242
4.	Datenschutzbeauftragter	242
5.	Social-Media-Plug-Ins	243
6.	Datenschutzerklärung auf der Website	243
II.	Steuer-Compliance	244
1.	Buchführung gemäß den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung	244
2.	Regelmäßige (externe) Kassenprüfung	245
3.	Unabhängigkeit der für die Buchhaltung verantwortlichen Personen	246
4.	Überprüfung der Verwaltungskosten	247
5.	Konsultation sachverständiger Personen	247
6.	Abstimmung mit dem Finanzamt	248
7.	Installation eines Tax-Compliance-Managers	248
III.	Maßnahmen zur Vermeidung sexualisierter Gewalt	249
1.	Ausdrückliche Missbilligung sexualisierter Gewalt	249
2.	Verhaltensrichtlinien <ul style="list-style-type: none"> a) Dusch- und Umkleidesituationen b) Hilfestellungen c) Einzeltraining d) Autofahrten e) Freizeitveranstaltungen außerhalb des Trainings f) Umgangsformen 	251
3.	Überprüfung der Eignung von Mitarbeitern <ul style="list-style-type: none"> a) Erweitertes Führungszeugnis b) Bestätigung der Eignung durch vorherige Vereine 	253
4.	Transparente Gestaltung der sportlichen Aktivitäten	255
5.	Kooperation mit externen Fachstellen	255
6.	Benennung eines Beauftragten	255
IV.	Maßnahmen zur Vermeidung von Wettbewerbsmanipulation	256
V.	Maßnahmen zum Schutz von Teilnehmern und Besuchern sportlicher Veranstaltungen	256

VI. Maßnahmen zur Vermeidung von Bestechung und Vorteilsgewährung	257
VII. Sonstige Compliance-Risiken	258
B. Grundlegende Compliance-Maßnahmen	259
I. Präventive Maßnahmen	259
1. Compliance-Kodex	259
2. Tone from the Top	261
3. Schulungen (Instruktionspflicht)	262
II. Detektivische Maßnahmen	263
1. Hinweisgebersystem	264
2. Kontrollen	265
III. Reagierende Maßnahmen	266
1. Sanktionen	267
2. Beseitigung von Schwachstellen	270
IV. Compliance-Officer	270
3. Teil: Zuständigkeit innerhalb des Vereins	273
A. Grundsatz	273
B. Delegation	274
I. Vereinsinternes Binnenverhältnis	274
II. Externe Compliance-Verantwortung	276
III. Ausnahmen	278
IV. Zusammenfassung	280

4. Teil: Ahndung des Dachverbandes für Compliance-Verstöße seiner Mitgliedsvereine	283
A. Rechtliche Einordnung des Dachverbandes	283
B. Dachverband als „Inhaber“ der Mitgliedsvereine	284
C. Aufsichtspflicht für eigenen Betrieb	286
I. Aufsichtspflicht für Zuwiderhandlungen in den Vereinen	287
1. Aufsichtspflichtverletzung der Vereine	287
2. Sonstige Zuwiderhandlungen in den Vereinen	287
a) Unterlassensstrafbarkeit	287
aa) Überwachergarant für Vereine	288
bb) Beschützergarant für Sportler	288
b) Fahrlässigkeitsstrafbarkeit	289
c) Sonderfall: Freiwillige Übernahme von Compliance-Pflichten	289
3. Zuwiderhandlung der Vereine im satzungsgemäßen Aufgabenbereich des Verbandes	291
II. Aufsichtspflicht für originäre Zuwiderhandlungen im Verband	291
D. Zusammenfassung	292
Fazit	293
Zusammenfassung der zentralen Ergebnisse	295
Anhang	301
A. Datenschutzrechtliche Satzungsklausel	301
B. Datenschutzerklärung auf der Website	306
Literaturverzeichnis	313