

Compliance in Vereinen und Verbänden

Pischel / Kopp / Brouwer

2. Auflage 2024
ISBN 978-3-406-78439-2
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei
beck-shop.de

Die Online-Fachbuchhandlung beck-shop.de steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

beck-shop.de hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird beck-shop.de für sein

umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Sachverzeichnis

Die **fett ausgewiesenen Zahlen** verweisen auf die Paragraphen des Werkes,
die mageren Zahlen auf die entsprechenden Randnummern.

- Abgeltungswirkung** 11 87
Abgestimmte Verhaltensweise 4 2, 4, 10, 14,
17 ff., 22, 25, 40 f., 48, 66, 76, 79, 90, 107 f.
– Beschlüsse von Unternehmensverbänden 4 18
– Definition 4 17
Abgrenzung
– der DIHK zu privaten Verbänden 18 22
Abwägung und Ausgleich
– in der Gesamtinteressenwahrnehmung der
DIHK 18 22, 31
Allgemeine Geschäftsbedingungen 4 112 f.;
8 93 f.
Allgemeinpolitische Interessen 18 25
Allzuständigkeit der Verbandsleitung,
Grundsatz der 6 78, 87
Amnestieprogramm 9 49
Amtsträger 6 185 ff.
– Europäischer 6 206 ff.
Amtsträgerkorruption 3 28, 29, 40; 8 2
Änderungskündigung 9 16
Anzeigepflicht 9 52
Arbeitgeberverband 3 14, 43; 8 75
Arbeitnehmerüberlassung 9 66 f.
Arbeitsschutz 9 68, 71
Arbeitsstrafrecht 9 58
Arbeitszeit 9 69
Aufnahmepflicht 3 52
Aufnahmeverweigerung 4 35 f.
Aufsichtspflichtverletzung, betriebliche
6 116 ff.
– Dritte 6 129
– Rechtsfolgen 6 132
– Voraussetzungen 6 119
Aufwendungsersatz für Vorstandsmitglieder
1 27
Auslandshandelskammern
– Koordinierung und Förderung durch die
DIHK 18 17
Ausschließlichkeit 11 32
Ausschluss
– Mitglieder 5 25
Ausschüsse 3 82 ff.
Außerdienstlich 9 28
Äußerungscompliance 18 20 ff., 58
Äußerungskompetenz
– des DIHK e.V. 18 10
– Rechtsweg bei Verstoß 18 8
Äußerungsrecht 8 72 ff., 84 ff., 92, 102 f.
Austritt
– einer IHK aus dem DIHK e.V. 18 10
**BaFin (Bundesanstalt für Finanzdienstleis-
tungsaufsicht)** 3 17
Beamtenrecht 3 28
Befreiungsnormen 11 2
Begünstigungsnormen 11 2
Beihilfe, neutrale 6 113 ff.
Benchmark s. *Marktstatistik*; 4 17, 64, 70, 79
Beratung
– durch die DIHK 18 16
Beratungsfunktion 13 51 ff.
Berufstypische Handlungen 6 113
Berufsverband 3 1 ff., 6 ff.; 11 1, 41 ff., 55
– Anzahl 3 2
– Aufgaben 3 1, 4, 16 ff.
– Befreiung von der Körperschaftsteuer 11 46
– Begriff 3 6 ff.
– Begriff steuerlich 3 10 ff.
– Beispiele 3 1
– Einzelinteressen 11 54
– Geschäftsstelle 11 53
– Interessenvertretung 3 16 ff.
– Kooperationen 11 44
– Mitgliedsbeiträge 11 48, 62 f., 81, 110
– partielle Steuerpflicht 11 49, 55
– Personalüberlassung 11 53
– Rechtsberatungsleistung 11 61
– Umlagen 11 62 f.
– unechte Mitgliedsbeiträge 11 63 f.
– Verbandszeitschrift 11 59
– Wahrnehmung allgemeiner Interessen 11 42
– Zusammenschluss 11 43
Beschluss
– Kartellrecht 4 18
Beschützergarant 6 97 ff.
Beschwerdeausschuss
– der DIHK s. *Rat für Integrität und Schlichtung*
**Besondere persönliche Merkmale, Zurech-
nung** 6 80, 104 ff., 120, 134
Besonderer Vertreter 1 33 ff.; 8 87, 89, 209
Bestechlichkeit 3 28; 6 144 ff.
– im geschäftlichen Verkehr 6 149
– sozialadäquate Zuwendungen 3 29; 6 168 ff.
– Unrechtsvereinbarung 6 161 ff., 166 ff.
– Verhaltenskodex 6 235
– von Amtsträgern 3 28, 29; 6 185 ff.
– von Mandatsträgern 3 28, 29; 8 2; 6 256 ff.
– Vorteil 6 154
Bestechung, aktive 3 28; 6 139, 142, 175 ff.
– im Ausland 6 181
– im geschäftlichen Verkehr 6 178
– sozialadäquate Zuwendungen 6 179
– Unrechtsvereinbarung 6 176
– von Amtsträgern 3 28, 29; 6 175, 187
– von Mandatsträgern 3 28, 29; 6 256 ff.
– Vorteil 6 176
Beteiligung an Kapitalgesellschaften 3 78

- Betrieb** 6 91 ff., 105 f., 116 ff.
- Betriebsaufspaltung** 11 75 ff.
- Betriebsprüfung** 11 82
- Betriebsrat** 9 29
- Betriebsvermögensvergleich** 11 86
- Beweislastumkehr** 2 21
- Bewerbungsverfahren**
 - und Datenschutz 10 97
- Binnencompliance**
 - in der DIHK 18 46
- Binnenpluralität** 18 21, 58
- Bonusregelung** 4 9 ff., 21, 56; 5 18
- Boycottverbot** 3 59; 4 43
- Branchendisziplin** 3 55 ff.
- Bruttoprinzip** 6 49 f.
- Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK)** 18 50
- Bundesrechnungshof** 18 50
- Bürogemeinschaft** 11 113

- Cloud Computing** 10 69
- Code of Conduct** 3 55 ff.; 9 5, 9, 19 f.
- Compliance** 3 5; 8 151 ff.
 - Compliance-Pflicht 3 5
 - Compliance-Verhältnis Hauptverband-Zweigverein 3 70; 8 47 f., 71
 - Datenschutz-Compliance 3 35; 8 110
- Compliance Management**
 - Definition 13 15
- Compliance Management System (CMS)** 15 14 f.
- Compliance Officer** 6 77, 100 f.; 15 14 f.
- Compliance Verantwortlichkeit im Konzern** 2 35
- Compliance-Beauftragter** 15 14 f.
- Compliance-Haftung** 14 13 ff.
 - Delegation 14 222 f.
 - deliktische Durchgriffshaftung 14 214
 - Ehrenamtlicher 14 224
 - für Aufsichtssverletzungen leitender Organe 14 217
 - für BGB-30 Vertreter, 14 215, 222
 - Geschäftsherrenhaftung 14 212 ff.
 - Grundlage 14 209 f.
 - Haftungsbeschränkung 14 226
 - Haftungsreduzierung 14 224 ff.
 - Kausalitätsnachweis 14 213
 - Kontroll- und Aufsichtsmaßnahmen 14 217, 219
 - Organverschulden 14 211
 - Ressortverteilung 14 227
- Compliance-Leitfäden/-Richtlinien** 6 172, 179, 236, 276 ff.
- Compliance-Pflicht**
 - § 823 BGB 14 228
 - allgemeine Sorgfaltpflicht 14 14
- Compliance-Regelungen**
 - Berliner Compliance Modell 14 184 ff.
 - Deutscher Governance-Codex 14 173
 - internationale 14 177 ff.
 - nationale 14 179
 - sporteigene 14 190 ff.
 - Sports Governance Codex 14 187 ff.
 - StGB 14 170 ff.
 - Umsetzung 14 203 ff.
 - Unrechtsvereinbarung 13 14 ff.; 14 133 ff.
- Compliance-Risiko** 14 58 ff.
 - Aufwandsentschädigung 14 65 f
 - Doping 14 144 ff.
 - Einladungen 14 81 ff.
 - Geldwäsche 14 88 ff.
 - Gesundheitsgefährdung, Mindestalter 14 201
 - Gesundheitsgefahren, allg. Gesintheitsschäden 14 200
 - Gesundheitsgefahren, Doping 14 146
 - Gesundheitsgefahren, Vermeidung 14 200 ff.
 - Großveranstaltungen 14 55, 70
 - Hospitality 14 81, 180
 - nicht kommerziell motivierte Manipulation des sportlichen Wettkampfes 14 141 ff.
 - nicht wettbezogenes Matchfixing 14 137 ff.
 - One-Vote-One-Country 14 69
 - Ordnungswidrigkeit 14 142
 - Sachspenden 14 62
 - Spendenbescheinigungen 14 59, 62
 - Spielmanipulation 14 125 ff.
 - Sponsoring 14 62, 78
 - Strafbarkeitsrisiken 14 142, 186
 - Vergabe und Nachhaltigkeit 14 61
 - Wahlen 14 68
 - Weitergabe von Insiderinformationen 14 134
 - Wettbewerbsmanipulation 14 125 ff.
 - wettbezogenes Matchfixing 14 134 ff.
 - Zuwendungsbescheid 14 60
- Corporate Social Responsibility** 18 29

- D&O Versicherung** 2 68 ff.
- D&O-Versicherung** 14 229 ff.
 - Grundsätze Arbeitnehmerhaftung 14 231
- DAB+** 16 31 f.
- Dachorganisation** 11 34
- Datenpannen** 10 71 ff.
- Datenschutz** 3 35; 8 110; 10 1, 4; 15 81
 - Akkreditierung 14 119 ff.
 - Aufsichtsbehörden *s. Datenschutzbehörden*
 - Auftragsverarbeitung 10 59 ff.
 - Auskunftsrecht 10 36 ff.
 - Auskunftsrecht im Hinweismanagement 10 107
 - bei der Kommunikation mit Mitgliedern oder Mitgliedsunternehmen 10 85 ff.
 - bei internen Ermittlungen *s. interne Ermittlungen*
 - bei Veröffentlichung von Fotos *s. Fotoaufnahmen*
 - beim Umgang mit Beschäftigendaten 10 91 ff.; *s. Umgang mit Beschäftigendaten*
 - Betriebsvereinbarungen 10 95
 - Betroffenenrechte 10 35 ff.
 - Datenminimierung 10 29

- Datenschutzbeauftragter *s. Datenschutzbeauftragter*
- Datenschutzkonzept *s. Datenschutzkonzept*
- datenschutzrechtliche Gebote 10 27 ff.
- DSGVO *s. Datenschutz-Grundverordnung*
- Einwilligung *s. Einwilligung*
- Erforderlichkeit 10 32, 79
- Geltung für Verbände und Vereine 10 5, 7
- Gemeinsame Verantwortlichkeit 10 61
- Gesundheitsdaten von Sportlern 14 115 f.
- Haftungs- und Bußgeldrisiken 10 75 ff.
- im Bewerbungsverfahren *s. Bewerbungsverfahren*
- Informationspflichten 10 *s. Informationspflichten*
- Löschkonzept 10 12, 41 f., 90
- Meldepflicht bei Datenpannen 10 *s. Datenpannen*
- Mitgliederwerbung *s. Mitgliederwerbung*
- Nutzung interner Kommunikationsmittel 10 101 f.
- Nutzung von sozialen Medien (social media) *s. soziale Medien (social media)*
- Pseudonyme 10 30
- Rechtsgrundlage Mitgliedschaftsverhältnis 10 19, 85, 89
- Rechtsgrundlagen 10 16 f., 18 ff., 85, 89, 94, 16, 18 ff., 81, 85, 89, 94 f.
- Richtlinien zur Nutzung von IT 10 101 f.
- technisch-organisatorische Maßnahmen 10 65 ff.
- Transparenzgebot 10 33
- Überschneidungen mit dem Schutz von Unternehmensgeheimnissen 10 11
- Überschneidungen mit der IT-Sicherheit 10 10
- Verantwortlichkeit der Vereins- und Verbandsleitung 10 3
- Verarbeitungsverzeichnis *s. Verarbeitungsverzeichnis*
- Verhaltensrichtlinien 10 101
- Verhältnismäßigkeit 10 17, 32
- Verpflichtung auf das Datengeheimnis 10 57
- Videoaufnahmen von Sportlern 14 117 f
- Volunteers 14 122 ff.
- Zweckbindung 10 27
- Datenschutzbeauftragter** 10 45 ff.
- Datenschutzbehörden** 10 2 f.
- Datenschutzfolgenabschätzung** 10 54 ff.
- Datenschutz-Grundverordnung** 10 5 ff.
- Datenschutzhinweis** 10 81, 84
- Datenschutzkonzept** 10 67
- Datenschutzrecht**
 - Einwilligung 10 25, 94
 - Rechtsgrundlagen 10 16 ff.
- Dedektive** 9 48
- Delegation** 3 81
- Deutsche Industrie- und Handelskammer**
 - Aufgaben 18 13 ff.
 - Gründung 18 7
 - Rechtsform 18 7, 14
 - Rechtsformwechsel 18 8 ff.
- Verhältnis zu den IHKs 18 2, 7
- Dialogfunktion** 13 47
- Digitalisierung der Medien** 16 1 ff.
- Digitalradio** 16 31 ff.
- DIHK** *s. Deutsche Industrie- und Handelskammer*
- Diskriminierung** 9 82 f.
- Distribution von Medieninhalten** 16 6
- Diversity Management** 9 77
- Doping**
 - Anreizvermeidung 14 198 ff.
 - Anti-Doping Gesetz 14 157 ff.
 - Breiten- und Freizeitsport 14 151
 - Breiten- und Freizeitsport, Strafbarkeit 14 160
 - Disziplinarrechtliche Sanktionen 14 154 ff.
 - Dopingkontrollen 14 150
 - Fürsorgepflicht der Verbände 14 163
 - Gesundheitsgefahren 14 146
 - illegale Wettkampfmnipulation 14 147
 - NADA 14 155
 - Selbstdoping 14 159 ff.
 - WADA 14 154
- Doppelmandate** 3 88
- Doppelmitgliedschaft statutarisch vermittelt** 1 8
- DPMA** 8 23 ff.
- Drittstaatentransfer (pb. Daten)** 10 80
- Dualistisches Beteiligungssystem** 6 72
- Durchgriffshaftung** 2 4
- dynamische Verweisung** 1 13
- Ehrenamt** 9 61, 88
- Ehrenamtlichkeit** 14 34 ff.
 - Aufwandsentschädigung 14 65 f.
- Einheitstätersystem** 6 75
- Einkaufskooperation** 3 53; 4 114 ff.
- Einkünfte aus Kapitalvermögen** 11 86
- Einnahmeerzielungsabsicht** 11 16
- Einweisungssorgfalt** 2 46, 48
- Einwilligung** 9 37; 10 25 f.
 - im Beschäftigungsverhältnis 10 94
- Einzelne Geschäftsführungspflichten** 2 22 ff.
- Einziehung, verbandsbezogene (§§ 73 ff. StGB, § 29a OWiG)** 6 32
 - Einführung 6 32 ff.
 - Erweiterte 6 54
 - Ordnungswidrigkeitenrecht 6 35 ff.
 - Selbstständige 6 55
 - Umfang 6 49 ff.
 - Verfahren 6 58
 - Voraussetzungen 6 38 ff.
 - Wertersatz 6 53
- Einziehung, verbandsbezogene von Tatprodukten, Tatmitteln und Tatobjekten (§§ 74 ff. StGB, §§ 22 ff. OWiG)** 6 59 ff.
- Elemente einer Compliance Organisation** 2 31
- E-Mail-Verteiler** 10 14
- Empfangsvertretung** 1 22
- Empfehlung** 4 18, 70, 105 ff.

- Enthftung, strafrechtliche** 6 279
- Entziehung der Vertretungsmacht** 1 24
- EUBestG (EU-Bestechungsgesetz)** 6 185, 251 ff.
- EU-Transparenzregister** 3 24; 8 24, 188 ff.
- Fachvereinigung** 3 86
- Fakultative Organe** 1 44
- Fiktionshaftung** 3 72
- Foreign Corrupt Practices Act** 6 65, 68
- Foren** 3 41
- Fotoaufnahmen**
 - und Datenschutz 10 86
- Fragerecht des Arbeitgebers**
 - und Datenschutz 10 97
- FRAND-Kriterien** 4 98, 100
- Freie Mitarbeiter in den Medien** 16 12 ff.
- Freiheitsrecht**
 - individuell 1 56
 - kollektiv 1 56
- Freistellungsbescheid** 11 85
- Funktionale Selbstverwaltung** *s. Selbstverwaltung*
- Fusionskontrolle** 4 14, 44 f.
- Fußabdruck** 8 20 ff.
 - exekutiver Fußabdruck 8 20 f.
 - Landesregister *s. Landeslobbyregister*
 - legislativer Fußabdruck 8 20 f.
 - politischer Fußabdruck 8 20 f.
- Fußspurregister** 8 178 f.
- Garantenstellung**
 - Delegationsfälle 6 102
 - des Geschäftsherrn 6 93 ff., 96 ff.
 - kraft tatsächlicher Übernahme 6 99 ff.
- Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung, Prävention** 8 205 ff.
 - 4. EU-Geldwäscherichtnie 8 205
 - GwG-Transparenzregister *s. dort*
- GEMA** 16 17
- Gemeinnützigkeit** 3 12; 8 217; 11 22
 - kirchliche Zwecke 11 26
 - mildtätige Zwecke 11 24
- Gemeinnützigkeitsrecht** 11 13
- Gemeinwohlorientierung**
 - der DIHK 18 28
- Generalvollmacht** 1 53
- Generalzuständigkeit der Verbandsleitung, Grundsatz der** 6 78, 87
- Gepräge** 11 56
- Gesamtinteresse** 18 2, 56 f.
 - Begriff 18 21 ff.
 - praktische Wahrnehmung 18 34
- Gesamtverantwortung** 18 26 ff., 57
- Gesamtverein** 1 14; 3 66, 70; 8 47 f.
- Gesamtvertragshilfe Urheberrecht** 16 14
- geschäftlicher Verkehr** 6 149 f.
- Geschäftsführung** 1 25
- Geschäftsführungspflichten, einzelne** 2 22
- Geschäftsgeheimnisse** 3 35
- Geschäftsherrenhaftung, strafrechtliche** 6 79, 91 ff.
 - Reichweite 6 103
- Geschäftsherrenmodell** 6 140 f., 166
- geschäftsführende Holding** 11 73
- Geschäftsleitung (Verein)** 11 10
- Geschäftsordnung** 1 29
- gesetzlicher Vorstand** 1 22
- Gleichbehandlung** 9 77 ff.
- GRC-Managementsystem** 13 59 ff.
- Großvereine** 3 15, 91
- Grundsatz der Allzuständigkeit** 2 38
- Grundsatz der Gesamtverantwortung** 2 38
- Grundsatz der Vereins-/Verbandsautonomie** 1 18
- Grundsatz der Verhältnismäßigkeit** 2 30
- Grundstücksvermietung** 11 111
- Gründung eines Vereinsverbands** 1 14
- Gründungssatzung** 1 15
- Gruppenfreistellungsverordnung für die Versicherungswirtschaft** 15 16, 24 ff., 52
- Günstigkeitsprinzip** 9 22
- GVL** 16 17
- GwG** 8 205 ff.
 - Einsichtnahme 8 218
 - Gebührenbefreiung 8 216
 - Mitteilungspflicht 8 208, 210
 - wirtschaftlich Berechtigte von Vereinen 8 209
 - Zuwendungsempfängerregister 8 217
- Haftung von Vereinsvorständen** 2 20
 - persönliche Haftung des Vorstands 2 17
- Haftungsausschluss, vertraglich** 2 15
- Haftungsbegrenzung, gesetzliche** 2 52 ff.
- Haftungsdelegation** 9 30
- Haftungserleichterungen** 2 62
- Hinweisgeberschutz, Whistleblowing**
 - und Datenschutz 10 25, 106 f.
- Hinweisgebersystem** 9 53
- Homeoffice** 9 80
- Hospitality** 6 269 ff.
- Idealverein** 1 1 f.; 13 6; 14 8
- IHK**
 - Austritt aus dem DIHK e.V. 18 10
- IHK-Gesetz**
 - Novelle 2021 18 12
- IHK-Organisation** 18 2
 - Spezifische Compliance in der 18 5
- Individuelles Freiheitsrecht** 1 57
- Informationelle Selbstbestimmung** 10 4
- Informationsaustausch** 4 17, 81 ff., 118; 5 1, 39; 15 21
- Informationspflichten**
 - datenschutzrechtliche 10 36
- Inhaltskontrolle** 9 17
- instrumenta sceleris** 6 62

- IntBestG (Gesetz zur Bekämpfung internationaler Bestechung)** 6 251 ff.
- Interessenverbände** *s. Interessenvertretung*
- Interessenvertretung** 3 16 ff.; 8 24 ff.
- Interne Ermittlungen (Investigations)**
- und Datenschutz 10 25, 104 f.
- Investigations, interne** 9 41, 46, 50
- Irreführung** 8 61 ff.
- IT-Richtlinie**
- und Datenschutz 10 10
- IT-Systeme** 9 42
- Jahresabschluss** 8 135
- Kapitalertragsteuerpflicht** 11 86 ff.
- Kapitalgesellschaft (Beteiligung an einer)**
- 11 17, 68 ff., 73
 - schädliche Prägung 11 73
 - Verlustübernahme 11 74
- Kartellbehörden**
- Bußgelder 4 47
 - Einschaltung 4 8 f.
 - Freistellung 4 8, 26
 - Wettbewerbsregeln 4 111
 - Zuständigkeit 4 4
- Kartellrecht** 3 36, 39, 41, 49, 52, 53; 4 1 ff.
- Aufnahmeanspruch 14 107 ff.
 - Ausländerklauseln 14 99 ff.
 - Informationsaustausch 14 102 ff.
 - keine Ausnahme für Sportverbände 14 24 ff.
 - private Ligen und Wettbewerber 14 98
 - Spielvermittler 14 93 ff.
 - Vergabe von Siegeln und Preisen 14 110 ff.
 - Vermeidung von Verstößen 14 207 ff.
- Kartellrechts-Compliance**
- Elemente 4 65
 - Grundsätze 4 54 ff.
- Kartellverbot**
- Abgestimmte Verhaltensweise 4 17
 - Ausnahmen 4 29
 - Bestimmung Dritter 4 40 ff., *s. Abgestimmte Verhaltensweise*
 - Bußgelder 4 47
 - Freistellung 4 8, 13, 26 ff., 122, 124
 - Nichtigkeit 4 51
 - Risikoanalyse 4 54 f.
 - Risikominimierung 4 56; 5 17
 - Schadenersatz 4 52
 - Verband 4 15
 - Vereinbarung 4 16
 - Verjährung 4 46
 - Wettbewerber 4 12 f.
- Kernbeschränkung** 4 23, 99
- Kita-Rechtsprechung des BGH** 3 9
- Koalitionsfreiheit** 1 55
- Kollektive Verhandlungen neuer Geschäftsmodelle (Urheberrecht)** 16 24
- kollektives Freiheitsrecht** 1 56
- Kollektives Urheberrecht** 16 14 f.
- Kommunikation** 15 78
- Kommunikation mit Mitgliedern**
- und Datenschutz 10 85 ff.
- Kommunikationseinrichtungen** 9 90 ff.
- Kontrollfunktion** 13 48 ff.
- Körperschaftsteuer** 3 10
- Befreiung von der Körperschaftsteuer 3 10
 - erhöhte 11 81
- Körperschaftsteuererklärung** 11 83
- KorrBekG (Gesetz zur Bekämpfung der Korruption)**
- erstes 6 139, 185, 217, 232
 - zweites 6 140, 142 f., 166, 185, 206
- Korruption** 3 28 f.; 6 136; 8 2; 15 83
- Amtsträger 3 28 f.; 8 2
 - Mandatsträger 3 28 f.; 8 2
- Korruptionsprävention**
- in der DIHK 18 52
- Korruptionstatbestände** 15 83
- Kronzeugenregelung** 4 9 ff., 21, 56; 5 18
- Landeslobbyregister**
- Baden-Württemberg 8 167 f.
 - Bayern 8 167 f.
 - Berlin 8 178 f.
 - Brandenburg 8 161 f.
 - Hessen 8 161 f.
 - Mecklenburg-Vorpommern 8 161 f.
 - Rheinland-Pfalz 8 161 f.
 - Saarland 8 161 f.
 - Sachsen-Anhalt 8 161 f.
 - Thüringen 8 178 f.
- Legititätspflicht** 2 22
- Legalitätspflicht** 18 56
- Legitimationsgrundlage**
- in der Gesamtinteressenwahrnehmung der DIHK 18 35
- Lehre vom Organisationsmangel** 2 12
- Leistungsaustausch** 11 99
- Liefer- und Bezugssperren** 4 43
- Lieferanten-Kodizes** 3 56
- Lobbying** 3 23; 8 1
- Lobbyismus** *s. Lobbying*
- Lobbyismus** 6 136 f., 185, 270
- Lobbyregister** 18 55
- Aktualisierungspflicht 8 82, 148, 153
 - Allianz für Lobbytransparenz 8 11 f.
 - Auftragsverhältnis 8 31 f., 61 f.
 - Beschäftigte im Bereich der Interessenvertretung 8 113 ff.
 - Bestätigungsdokument 8 89
 - Betraute, die Interessenvertretung unmittelbar ausüben 8 36, 91
 - Compliance-Management 8 151 ff.
 - Drehtüreffekt 8 85, 91
 - EU-Transparenzregister *s. dort*
 - exekutiver Fußabdruck 8 20 f.
 - finanzielle Angaben 8 118 ff.
 - freiwillige Registrierung 8 23, 141, 144

- GbR 8 88
- grundlegende Stellungnahmen 8 105 ff.
- In-Auftrag-Gabe 8 31 f., 61 f., 139
- Interessenvertretung 3 16 ff.; 8 24 ff.
- Jahresabschluss 8 135
- Kontaktaufnahme 8 25 ff.
- Landeslobbyregister *s. dort*
- Lobbyregister-Beauftragter 8 152
- Mitarbeit in Verbandsgrêmien 8 35 f.
- Mitgliedsbeiträge 8 97, 134
- Mitgliedschaften 8 99 ff.
- mittelbare Interessenvertretung 8 30, 35
- mittelbare Kontaktaufnahme *s. mittelbare Interessenvertretung*
- Netzwerke 8 49 ff.
- Pflichtangaben 8 80 ff.
- Plattformen 8 49 ff.
- politischer Fußabdruck 8 20 f.
- Rechenschaftsbericht 8 135
- Rechtsfolgen der Eintragung 8 140 ff.
- regelmäßige Interessenvertretung 8 56 ff.
- Regelungsvorhaben 8 102 ff.
- Registrierungspflicht 8 3
- Richtigkeitsgewähr 8 82
- Sanktionen 8 144 ff.
- unmittelbare Kontaktaufnahme 8 25 ff.
- Untergliederungen eines Vereins 8 47 f., 71
- Verhaltenskodex 8 3
- Verhältnis Verband – Dachverband 8 38
- Verhältnis Verband – Gremienmitglied 8 35 f.
- Verhältnis Verband – Mitgliedsunternehmen 8 31 ff.
- Zweigvereine 8 47 f., 71
- Lobbyregistergesetz** *s. Lobbyregister*
- Management-System** 15 14 f.
- Mandatsträgerkorruption** 8 2
- Marktanalysen** 3 39; 15 36 ff.
- Marktstatistik** 3 39; 4 2, 15, 17, 19, 54, 58, 64 f., 70 ff., 79 ff.; 5 1, 11
- Art der ausgetauschten Daten 4 86 ff.
- Entwicklung 4 94
- Marktstruktur 4 84
- Offenlegung 4 92
- Risikoanalyse 4 79 f.
- Teilnehmerzahl 4 91
- Überarbeitung 4 95
- Wettbewerbliche Beurteilung 4 81 ff.
- Zulässigkeitskriterien 4 93
- Mehrerlösabschöpfung, verbandsbezogene** 6 64
- Mehrheitsprinzip** 1 22
- Melde- und Anzeigepflichten** 8 80, 210
- Merkmale von Wirtschaftsverbänden** 3 13
- Messen** 3 50
- Minderheitspositionen**
 - in der Gesamtinteressenwahrnehmung der DIHK 18 10, 31
 - Schutz von in der DIHK 18 39
- Mindestlohn** 9 86 f.
- Missbrauch marktbeherrschender Stellung**
 - Deutsches Recht 4 31, 33
 - Einkaufskooperation 4 114
 - Europarecht 4 32
 - Marktanteile 4 32 f.
 - Relevanter Markt 4 31
 - Verbot 4 33
- Mitarbeiterbefragung** 9 43, 47
- Mitarbeiterkontrolle** 9 37
- Mitbestimmung, betriebliche** 9 20 ff., 44, 73 ff.
- Mitgliedercompliance**
 - in der DIHK 18 37 ff, 45, 59
- Mitgliederkommunikation** 8 60
- Mitgliederversammlung** 1 32
- Mitgliederwerbung**
 - datenschutzrechtliche Vorgaben 10 23, 87
- Mitgliedsbeiträge** 8 100, 128
 - unechte Mitgliedsbeiträge 8 34
- Mitgliedsbeiträge** 4 129 ff.
- Mittelbare Täterschaft** 6 72 ff., 109 ff.
- Mittelbeschaffung** 11 15
- Mittelverwendung** 11 21 ff.
- Mittelverwendung_zeitnahe ...** 11 36 f.
- Mobile Apps**
 - und Datenschutz 10 81
- Modelle zur Darstellung von Überschussbeteiligungen** 15 57 ff.
- Monitoring** 9 36
- Musterversicherungsbedingungen** 15 42 ff.
 - AGB-rechtliche Konformität 15 55
 - Allgemeine Compliance-Vorgaben 15 47 ff.
 - Schutz von Preiswettbewerb und Produktvielfalt 15 51 ff.
 - Verwendung von Musterversicherungsbedingungen 15 56
- Mutterschutz** 9 72
- Nachhaltigkeitsaspekte** 18 29
- Nachhaltigkeitsinitiativen** 4 105, 109 f.
- Nachweispflicht** 9 84
- Nebentätigkeitsprivileg bzw. Nebenzweckprivileg** 1 1
- Negative Vereinigungsfreiheit** 1 57
- Netzneutralität** 16 5
- Netzwerke, Soziale** 9 89, 92 ff.
- neutrale Handlung** 6 113
- Newsletter-Versand**
 - datenschutzrechtliche Vorgaben 10 80
- Niederlegung** 1 26
- Normung** 4 96 ff.
 - FRAND-Kriterien 4 98, 100
 - Freiwilligkeit 4 98, 101
 - Lizenzgebühr 4 100, 103 f.
- Nutzungsmeldungen Radio** 16 20
- Öffentlichkeitsarbeit** 3 34
- Öffentlich-rechtlicher Rundfunk** 16 41

- Ombudsstelle** 3 58
Opportunitätsprinzip 6 10, 16, 27
Ordnung, betriebliche 9 8
Ordnungsverhalten 9 14
Organisation
 – interne 13 9
 – externe 13 9
Organisationsherrschaft 6 81, 94, 109 ff.
Organisationsmängel 2 12
Organisationsverschulden 2 27

Parteispenden 3 51; 8 2
Personalarbeit 9 4
personelle Verflechtung 11 75
Personenbezogene Daten
 – Begriff 10 6, 30
 – besondere Kategorien 10 22
 – Pseudonyme 10 30
 – Verarbeitung *s. Verarbeitung personenbezogener Daten*
Personengesellschaft (Beteiligung an einer)
 11 19, 77
Personenidentität 11 72
Persönliche Haftung des Vorstands 2 17
Perspektive
 – institutionelle 13 67, 88
 – instrumentelle 13 93
 – prozessuale 13 71
Pflichtdelikte 6 73, 80, 104 ff.
Plattformregulierung 16 9
Podcasts 8 91
Politikberatung 3 12
Positive Vereinigungsfreiheit 1 57
PR 8 1 ff.
Prägung
 – schädliche 11 73
Preiswettbewerb 15 51
Pressemitteilung 8 62
Prioritätsprinzip 8 11
Privatrechtlicher Verein 1 1
producta sceleris 6 62
Produktinnovation 15 51
Produktvielfalt 15 51
Public Corporate Governance Codex 18 54
Public Value Verfahren MStV 16 9 ff.
Publizitätspflicht 3 7, 91 ff.; 8 137

Qualitätsmanagement
 – bei Interessenwahrnehmung der DIHK 18 48, 59

Rat für Integrität und Schlichtung 18 43
Rechenschaftsbericht 8 135
Rechtfertigung, datenschutzrechtliche 9 55
Rechtsaufsicht 18 50, 59
Rechtsberatung 3 42 ff.; 8 77
Rechtsdienstleistung *s. Rechtsberatung*
Rechtsfähiger und nicht-rechtsfähiger Verein 1 2

Rechtsfähigkeit 1 2
Rechtsprodukt 15 2
Rechtsschutz
 – gegen Kompetenzverstöße der DIHK *s. Unterlassungsanspruch*
Rechtsschutzleistungen 11 112
Rechtsweg
 – gegen Kompetenzverstöße der DIHK 18 42
Reform der strafrechtlichen Vermögensabschöpfung 6 33, 54
Repräsentantenhaftung 3 72
Ressortprinzip 6 85
Ressorverteilung 2 39 f.
Ressorverteilung im Vorstand 1 29 f.
Risikofelder 13 84
Risikokatalog 13 81 ff.
Risikomatrix 13 76 ff.
Rücklagen 11 37, 88
Rundfunkgremien 16 43

sachliche Verflechtung 11 76
Sachlichkeitsgebot 18 58
Sanktionen
 – datenschutzrechtliche Sanktionen 10 75 f.
 – Bußgelder 4 47
 – durch Verband 5 17 ff.
 – Nichtigkeit 4 51
 – Schadensersatz 4 52
 – Vereinstretlicher Rahmen 5 28 ff.
 – Verjährung 4 46
Sarbanes-Oxley-Act 6 68
Satzungsänderung 1 44
Satzungsmäßiger (statuarischer) Vorstand
 1 23
Satzungsmäßigkeit
 – formelle 11 39
 – materielle 11 40
Satzungszweck 13 8
scelere quaesita 6 62
Schadenbedarfstatistiken, Studien, Sterbetafeln 15 23 ff.
 – Freistellungsvoraussetzungen 15 33 ff.
 – Schadenbedarfstatistiken 15 28 ff.
 – Sterbetafeln 15 23 ff.
 – Studien 15 31
 – Verwendung von Schadenbedarfstatistiken, Studien, Sterbetafeln 15 35
Schadenersatz
 – wegen Datenschutzverstößen 10 77
Schadenverhütungskonzepte 15 64 ff.
Scheinselbständigkeit 9 60
Schiedsgerichtsbarkeit 14 49
 – Internationales Sportschiedsgericht CAS 14 52 ff.
 – Rechtsmittel 14 52
Schuldprinzip 6 9 f.
Schulung 9 31, 34
Schulungsfunktion 13 51 ff.
Schutzfunktion 13 43

- Schutzpflichten** 6 100
- Schwesterverband** 3 75
- Selbständigkeit** 11 51 f., 54
- Selbstlosigkeit** 11 29 f.
- Selbstverpflichtung** 3 55 ff.; 4 105 ff.
- Selbstverwaltung** 18 1, 13 f., 51
- Sicherheitsvorkehrungen** 15 64 ff.
- Social Media** 3 35
- Solvency II-Rahmenrichtlinie** 15 5
- Sonderdelikte** 6 73, 80, 84, 104 f., 110
- Sozialadäquate Zuwendungen** 6 168, 233
- Soziale Medien** 3 35
- soziale Medien (social media)**
 - und Datenschutz 10 83
- Sozialversicherung** 9 62 ff.
- Spenden** 3 51; 6 216, 263 f., 267 f.; 8 2, 130 ff.
- Spenden an Parteien** 11 78 ff.
 - 10% Grenze 11 79 f.
 - Einnahmen 11 79
 - erhöhte Körperschaftsteuer 11 81
- Sponsoring** 6 269 ff.
- Sport**
 - Abhängigkeitsverhältnis 14 1
 - Besonderheiten 14 30
 - Eigene Compliance Regelungen 14 190 ff.
 - Ein-Platz-Prinzip 14 20 ff.
 - Förderung 14 11
 - Gegenstand des Gemeinschaftsrechts 14 29
 - Governance Codex 14 187 ff.
 - Großveranstaltungen 14 55 ff.
 - Infrastruktur 14 42 ff.
 - Interessenkonflikte 14 46, 146, 204
 - Monopolstruktur 14 20 ff.
 - Wettbewerb 14 27
 - Wirtschaftsfaktor 14 9 ff.
- Sportförderung** 14 11
- Sportschiedsgericht**
 - Deutsches Sportschiedsgericht 14 155
- Sportverband**
 - Datenschutz 14 114 ff.
- Sportverbände**
 - Dienstleistungsfunktion 14 2
 - Monopolstruktur 14 20 ff.
 - Programmfunktion 14 2
 - Zweckorganisation 14 35
- Sporverbände**
 - Verbandsziele 14 40 f.
- statuarisch vermittelt Doppelmitgliedschaft** 1 8
- Statusfeststellung** 9 64
- Sterbetafeln** 15 23 ff.
- Steuerbefreiung**
 - Verlust 11 79
- Steuerbefreiung (Verein)** 11 11 f.
- Steuerbegünstigung** 11 14, 30, 38
 - objektive 11 15
 - subjektive 11 21
- Steuererklärungspflicht** 11 83
- Steuerprivileg** 11 48 f., 90 f.,
 - Verlust 11 56
 - Verzicht 11 90
 - Wahlrecht 11 90
- Strafverfolgung** 9 47
- Studien** 15 213 ff.
- Suspendierung**
 - Mitglieder 5 23
- Syndikusrechtsanwalt im Verband** 3 44 ff.
- Täterschaft** 6 72 ff.
- Tatherrschaftslehre** 6 73
- Teilnahme, neutrale** 6 113 ff.
- Telekommunikationsgeheimnis** 10 102
- Tendenzunternehmen** 9 24 ff.
- Terrorlistenscreening**
 - und Datenschutz 10 93
- Transparenzfunktion** 13 44 ff.
- Transparenzregister** 8 2
 - EU-Transparenzregister 8 2
 - GwG-Transparenzregister *s. dort*
 - Lobbyregister *s. dort*
 - Zuwendungsempfängerregister 8 217
- Trennungsgrundsatz** 2 4
- Treue- und Loyalitätspflichten** 9 7
- Treue-, Loyalitätspflicht** 2 22
- Überlassung von Büro- oder Geschäftsräumen** 11 76
- Überwachergarant** 6 93, 101
- Überwachungspflichten** 6 87 f.
- Überwachungspflicht** 2 50
- UK Bribery Act** 6 66 ff.
- Umgang mit Beschäftigendaten** 10 24, 91
- Umsätze**
 - nicht-steuerbare 11 102
 - steuerbare 11 103 ff.
 - steuerbefreite 11 105
- Umsatzsteuer** 11 92 ff.
- Umsatzsteuer (Berufsverband)** 11 109 ff.
 - Besteuerungsfragen 11 114 ff.
 - Kleinunternehmer 11 115
 - vereinbarte Entgelte 11 114
 - vereinnahmte Entgelte 11 114
- Umsatzsteuerbefreiung (Berufsverband)** 11 111
- Umsatzsteuerbefreiung (Verein)** 11 101
- unbeschränkte Körperschaftsteuerpflicht (Verein)** 11 11
- Unmittelbarkeit** 11 33
- Unrechtsvereinbarung** 6 151, 161 ff., 166 f., 226 ff., 246 ff., 264, 271 ff.
- Untergliederung** 3 2
 - Compliance-Radius Hauptverein 3 66, 72
 - Doppelmitgliedschaft 3 70
 - Zustimmungsvorbehalte 3 71
 - Zweigvereine 3 2, 66, 70

Unterlassungsanspruch

- gegen Kompetenzverstöße der DIHK 18 40ff, 59
- gegen Kompetenzverstöße der DIHK – Rechtsweg 18 42

Unterlassungsdelikte 6 79, 84**Unternehmensgeldbuße** 6 22**Unternehmensvereinigung** 4 15**Urhebervertragsrecht** 16 26**Verantwortlichkeit**

- Verband für Kartellrechtsverstöße 4 19ff., 24, 52, 66

Verarbeitung personenbezogener Daten 10 10**Verarbeitungsverzeichnis** 10 52**Verbändeliste** 8 3, 7**Verbandsautonomie** 14 16, 19**Verbandsdienstleistung** 13 13**Verbandsgeldbuße** 6 22f.

- Abschöpfungsteil 6 27ff., 32f., 35f., 54, 64

- Ahndungsteil 6 27ff., 127f.

Verbandskompetenz

- Begriff 18 20ff.
- Klarstellung im Rahmen der IHKG-Reform 18 12

Verbandsmitglieder

- assoziierte 3 68
- korporative 3 68
- ordentliche 3 68

Verbandsorganisation

- äußere 3 68ff.
- innere 3 80ff.

Verbandssitzungen 4 66

- Checkliste 4 77
- Durchführung 4 75ff.
- Protokoll 4 76
- Risikoanalyse 4 66ff.
- Themen 4 72
- Vorbereitung 4 74f.

Verbandssitzungen 15 21f.

- Themen 15 21f.

Verbandsstrafbarkeit 6 3f., 9f.

- Kölner Entwurf eines Verbandsanktionsgesetzes 6 12
- nach ausländischem Recht 6 65ff.
- VerSanG-E (Regierungsentwurf eines Verbandsanktionsgesetzes) 6 13ff.

Verbotsirrtum 6 110, 235, 279**Verdachtskündigung** 9 45**Verein** 11 4ff.

- Bereich der Vermögensverwaltung 11 15
- Bereich der Zweckbetriebe 11 15
- Bereich des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebs 11 15
- ertragsteuerliche Behandlung 11 9ff.
- gemeinnütziger 3 12; 11 9, 12ff.
- Gesamtverein 3 66
- Idealverein 3 7

- ideeller 11 6

- ideeller Bereich 11 15f.

- nicht wirtschaftlicher 3 8; 11 6

- ohne Rechtspersönlichkeit 11 7

- privatnütziger 11 9ff.

- privatrechtlicher 1 1

- rechtsfähiger und nicht-rechtsfähiger 1 2

- Rechtsfähigkeit von 11 7

- Sphären des 11 15

- steuerbefreiter 11 9

- steuerbegünstigter 11 19

- Typen von 11 6

- umsatzsteuerlicher Unternehmer 11 93ff.

- Verein im Verein 3 86

- wirtschaftlicher 3 8; 11 6

- Zahlenangaben 3 2

Vereinbarung 4 16**Vereinigungsfreiheit**

- allgemein 1 54

- negative 1 57

- positive 1 57

Vereinsautonomie 1 18, 57**Vereinsorgane** 1 20ff.**Vereinsorganisation** 13 7ff., 20, 36f., 43, 70, 89**Vereinsverband** 1 12f.**Vereinsverfassung** 1 15**Vereinsweite Compliance-Verantwortlichkeit** 2 33**Verfahren**

- Compliance durch 18 33

Verfassungsmäßig berufener Vertreter 2 7**Verflechtung**

- personell 13 25ff., 87ff.

- institutionelle 13 30

- materiell/imateriell 13 38

- räumliche/zeitliche 13 39

Vergütung 1 27**Verhaltenskodex** 4 75, 105ff.; 8 3**Verhältnismäßigkeitsgrundsatz** 2 30**Verletzung der Sorgfaltspflichten bei der Geschäftsführung** 2 26**Vermögensabschöpfung** s. *Verfall, Einziehung, Mehrerlösabschöpfung*

- Reform 6 33ff., 45ff., 57

Vermögensverwaltung 11 17, 48, 66ff., 68**Veröffentlichungen**

- und Datenschutz 10 86

Verpflichtung zur Schaffung einer Compliance-Organisation 2 26**Verschuldensmaßstab** 2 21**Verschwiegenheitspflicht** 2 22**Versicherungswirtschaft**

- Datenschutz 15 81

- Freiwillige Selbstverpflichtungsvereinbarungen 15 7, 75

- Kartellrecht 15 16ff.

- Kommunikation 15 78ff.

- Kooperationsbedarf 15 10ff.

- Korruptionstatbestände 15 83
- Musterversicherungsbedingungen 15 42 ff.
- Rechts- und Vertaruensprodukt 15 2 f.
- Schadenbedarfstatistiken, Studien, Sterbetafeln 15 23 ff.
- Schadenverhütungskonzepte 15 64 ff.
- Solvency II-Rahmenrichtlinie 15 5
- Vertraglicher Haftungsausschluss** 2 15
- Vertrauensarbeitszeit** 9 85
- Vertrauensgrundsatz** 6 86
- Vertraulichkeit** 15 82
- Vertretungsmacht des Vorstands** 1 24
- Videokonferenzsysteme** 10 88
- Videouberwachung** 10 56
- Vollständigkeit**
 - Gebot der bei der Interessenwahrnehmung 18 31 f., 58
- Vorschriften, exterritoriale** 9 21
- Vorstand**
 - gesetzlicher 1 22
 - satzungsmäßig (statuarisch) 1 23
 - Vertretungsmacht 1 24
 - zwingende Aufgaben 1 44
- Vorsteuerabzug (Verein)** 11 106 ff.
- Vortrags- und Kursveranstaltungen** 11 111

- Webseite**
 - und Datenschutz 10 78 ff.
- Weisungsrecht** 9 6
- Werbemaßnahmen**
 - datenschutzrechtliche Rechtsgrundlage 10 23
- wesentliche Betriebsgrundlagen** 11 76
- Wettbewerbseinschränkung** 4 22
 - Wirkung 4 23 f.
 - Zweck 4 22 f., 25 f.
- Wettbewerbsregeln** 4 105 ff.
- Wettbewerbsrichtlinien** 15 75 ff.
- Whistleblowing** 9 10, 51, 56
- Widerruf der Bestellung** 1 26
- wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb** 3 63; 14 9;
11 12, 18, 30 f., 49 ff.
 - Beispiele 11 58

- Ermittlung des zu versteuernden Einkommens 11 57
- ertragsteuerliche Folgen 11 55 ff.
- Sponsoring 11 60
- Verbandszeitschrift 11 59
- Wirtschaftsbezug** 18 10, 24 ff., 57
- Wirtschaftsprüfer** 3 90
- Wirtschaftsverband**
 - als Arbeitgeber 3 64
 - als Berufsverband im steuerlichen Sinne 3 10 ff.
 - als Dienstleister 3 37 ff., 53
 - als Idealverein 3 7
 - als Interessenvertreter 3 16 ff.; 8 24 ff.
 - als Standardsetzer 3 49
 - als Stimme der Branche 3 34 ff.
 - Anzahl 3 2
 - Arbeitsweise 3 67 ff.
 - Aufgaben 3 1, 4, 16 ff.
 - Begriff 3 6 ff., 13
 - Beispiele Berufsverbände 3 1
 - in (halb-) staatlicher Funktion 3 61 ff.
 - Mitgliederstruktur 3 68
 - zur Wahrung der Branchendisziplin 3 55 ff.
- Zielvereinbarung** 9 35
- zum Schadensersatz verpflichtende Handlung** 2 11
- Zurechnung** s. *Organisationsherrschaft*
 - besonderer persönlicher Merkmale 6 80, 104 ff., 120, 137
 - hierarchische Ebenen 6 81
- Zusammenschlusskontrolle** 4 14, 44 f.
- Zustimmungsvorbehalte** 3 71
- Zuwendungsempfängerregister** 8 217
- Zweckbetrieb** 11 20, 31, 35
- Zweckverwirklichungsbetrieb** 3 9
- Zweigverein** 3 2, 66, 70; 8 47 f.
- Zwingende Vorstandsaufgaben** 1 44