**Verzeichnis von Verarbeitungstätigkeiten der Steuerberatungskanzlei   
im Sinne von Art. 30 Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO)   
(Stand: 14.05.2018)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Verantwortlicher** | |
| Name der verantwortlichen natürlichen oder juristischen Person |  |
| Ansprechpartner, ggf. gesetzlicher Vertreter |  |
| Postadresse |  |
| Telefon |  |
| E-Mail-Adresse |  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Datenschutzbeauftragter** | |
| Nachname, Vorname | Oliver Luerweg |
| Postadresse | Schaafsweg 42  47559 Kranenburg |
| Telefon | 02821 7606 600 |
| E-Mail-Adresse | luerweg@luerweg.de |

|  |  |
| --- | --- |
| **Verarbeitungstätigkeit lfd. Nr. 1: Personalverwaltung** | |
| Zwecke der Verarbeitung | Verwaltung der Personalangelegenheiten  Einstellung von Personal  Abwicklung von Arbeitsverträgen |
| Kategorien betroffener Personen | Beschäftigte |
| Kategorien von personenbezogenen Daten | Stammdaten  Arbeitsunfähigkeitsbescheinigungen  Schriftverkehr  Bewerbungsunterlagen  Leistungsbeurteilungen  Zeitaufzeichnungen |
| Kategorien der Empfänger, denen personenbezogene Daten übermittelt werden | Personalabteilung  Rechnungswesen  Sozialversicherungsträger  Finanzbehörden  Kreditinstitute  Versicherungen  Gerichte  Gläubiger |

Seite **1** von **5**

|  |  |
| --- | --- |
| Ggf. Datenübermittlung in Drittstaaten | keine |
| Fristen für die Löschung der Datenkategorien | Siehe Löschkonzept |
| Technische und organisatorische Maßnahmen | Siehe IT-Sicherheitskonzept |

|  |  |
| --- | --- |
| **Verarbeitungstätigkeit lfd. Nr. 2: Finanzbuchhaltung** | |
| Zwecke der Verarbeitung | Erstellen von Finanzbuchhaltung, Nebenbüchern sowie Übermittlung an Behörden und andere Stellen |
| Kategorien betroffener Personen | Mandanten  Beschäftigte von Mandanten  Debitoren von Mandanten  Kreditoren von Mandanten  Beschäftigte der Behörden  Kooperationspartner und deren Beschäftigte  Beschäftigte von Versicherungen |
| Datenkategorien | Stammdaten des Mandanten  Bewegungsdaten im Rahmen der  Finanzbuchhaltung  Schriftverkehr |
| Kategorien der Empfänger, denen personenbezogene Daten übermittelt werden | Behörden  Mandanten  Sonstige Dritte auf Wunsch der Mandanten |
| Ggf. Datenübermittlung in Drittstaaten | Grundsätzlich keine; in Sonderfällen im (zusätzlichen) Auftrag des Mandanten |
| Fristen für die Löschung der Datenkategorien | Siehe Löschkonzept |
| Technische und organisatorische Maßnahmen | Siehe IT-Sicherheitskonzept |

|  |  |
| --- | --- |
| **Verarbeitungstätigkeit lfd. Nr. 3: Jahreabschlusserstellung / Gewinnermittlung** | |
|  | |
| Zwecke der Verarbeitung | Erstellung des Jahresabschlusses nach Handels- und Steuerrecht; Gewinnermittlung sowie Übermittlung an Behörden und andere Stellen |
| Kategorien betroffener Personen | Mandanten  Beschäftigte von Mandanten  Debitoren von Mandanten  Kreditoren von Mandanten  Beschäftigte der Behörden  Kooperationspartner und deren Beschäftigte |

Seite **2** von **5**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Beschäftigte von Versicherungen |
|  |  |
| Datenkategorien | Stammdaten des Mandanten  Bewegungsdaten im Rahmen der  Finanzbuchhaltung  Schriftverkehr |
| Kategorien der Empfänger, denen personenbezogene Daten übermittelt werden | Behörden  Mandanten  Sonstige Dritte auf Wunsch der Mandanten |
| Ggf. Datenübermittlung in Drittstaaten | Grundsätzlich keine; in Sonderfällen im (zusätzlichen) Auftrag des Mandanten |
| Fristen für die Löschung der Datenkategorien | Siehe Löschkonzept |
| Technische und organisatorische Maßnahmen | Siehe IT-Sicherheitskonzept |

|  |  |
| --- | --- |
| **Verarbeitungstätigkeit lfd. Nr. 4: Steuererklärungen** | |
| Zwecke der  Verarbeitung | Erstellen von Steuererklärungen sowie Übermittlung an Behörden und andere Stellen |
| Kategorien betroffener Personen | Mandanten  Beschäftigte der Behörden  Kooperationspartner und deren Beschäftigte |
| Datenkategori en | Stammdaten des Mandanten  (Vor- und Nachname, Adresse, Geburtsdatum und -ort, Steuernummer,  Identifikationsnummer, E-Mail-Adresse, Telefonnummer);  Einnahmen (z. B. Arbeitslohn, Betriebseinnahmen, Einnahmen aus  Vermietung und Verpachtung, Kapitalerträge, Renten),  Ausgaben (z. B. Werbungskosten, Betriebsausgaben, Sonderausgaben  und außergewöhnliche Belastungen),  von Dritten einbehaltene Steuern (z. B. Lohnsteuer, Kapitalertragsteuer,  Solidaritätszuschlag, Kirchensteuer),  Familienstand und Kinder,  Lohnsteuerklasse,  Beruf,  Bankverbindung,  Angaben über geleistete oder erstattete Steuern,  Angaben über abgegebene Steuererklärungen und gestellte Anträge  sowie Rechtsbehelfe |
| Kategorien der Empfänger, denen personenbezo | Behörden  Mandanten  Sonstige Dritte auf Wunsch der Mandanten |

Seite **3** von **5**

|  |  |
| --- | --- |
| gene Daten übermittelt werden |  |
| Ggf. Datenübermitt lung in Drittstaaten | Grundsätzlich keine; in Sonderfällen im (zusätzlichen) Auftrag des Mandanten |
| Fristen für die Löschung der Datenkategori en | Siehe Löschkonzept |
| Technische und organisatorisc he Maßnahmen | Siehe IT-Sicherheitskonzept |

|  |  |
| --- | --- |
| **Verarbeitungstätigkeit lfd. Nr. 5: Existenzgründungen / Konzepterstellung** | |
| Zwecke der Verarbeitung | Erstellen von Konzepten, Eröffnungsfragebogen, sowie Übermittlung an Behörden und andere Stellen |
| Kategorien betroffener Personen | Mandanten  Beschäftigte der Behörden  Kooperationspartner und deren Beschäftigte |
| Datenkategorien | Stammdaten des Mandanten  Bewegungsdaten im Rahmen der  Konzepterstellung  Schriftverkehr |
| Kategorien der Empfänger, denen personenbezogene Daten übermittelt werden | Behörden  Mandanten  Sonstige Dritte auf Wunsch der Mandanten |
| Ggf. Datenübermittlung in Drittstaaten | Grundsätzlich keine; in Sonderfällen im (zusätzlichen) Auftrag des Mandanten |
| Fristen für die Löschung der Datenkategorien | Siehe Löschkonzept |
| Technische und organisatorische Maßnahmen | Siehe IT-Sicherheitskonzept |

Seite **4** von **5**

**Verarbeitungstätigkeit lfd. Nr. 6: steuerliche Beratung, z.B. Umstrukturierungen, Nachfolgeplanungen**

Zwecke der Verarbeitung

Erstellen von Konzepten

Kategorien betroffener Personen

Mandanten

Beschäftigte der Behörden

|  |  |
| --- | --- |
|  | Kooperationspartner und deren Beschäftigte |
| Datenkategorien | Stammdaten des Mandanten  Bewegungsdaten im Rahmen der  Finanzbuchhaltung & Jahresabschlusserstellung Schriftverkehr |
| Kategorien der Empfänger, denen personenbezogene Daten übermittelt werden | Behörden  Mandanten  Sonstige Dritte auf Wunsch der Mandanten |
| Ggf. Datenübermittlung in Drittstaaten | Grundsätzlich keine; in Sonderfällen im (zusätzlichen) Auftrag des Mandanten |
| Fristen für die Löschung der Datenkategorien | Siehe Löschkonzept |
| Technische und organisatorische Maßnahmen | Siehe IT-Sicherheitskonzept |

Seite **5** von **5**