

Datenschutzerklärung für die Nutzung des EY-Hinweisgebersystems

Einführung

NAVEX ist das Hinweisgebersystem, welches im Auftrag von EY durch NAVEX Global, Inc. betrieben wird, um es Personen zu ermöglichen, Fragen zu stellen oder um potenzielle Verstöße gegen Gesetze, Berufsstandards oder den EY Global Code of Conduct vertraulich zu melden.

Beschäftigte von EY werden ermutigt, mögliche Verstöße gegebenenfalls direkt an Ihre/n Counselor/in, den Risk Management Leader, die interne Rechtsabteilung (GCO), das Talent Team, einen Professional Practice Director (PPD) oder den zuständigen Client Service Partner zu melden.

Wir bitten Sie daher, nur Informationen zur Verfügung zu stellen, die nach bestem Wissen und Gewissen, inhaltlich und sachlich richtig sind. Es sei darauf hingewiesen, dass auch nur dann der gesetzliche Schutz für hinweisgebende Personen nach dem Hinweisgeberschutzgesetz gilt (vgl. § 33 Abs. 1 HinSchG). Die Identität einer hinweisgebenden Person, die vorsätzlich oder grob fahrlässig unrichtige Informationen über Verstöße meldet, wird nicht nach dem Hinweisgeberschutzgesetz geschützt (vgl. § 10 Abs. 1 HinSchG) und die Identität kann in diesen Fällen u.a. Gegenstand einer datenschutzrechtlichen Informations- und Auskunftspflicht werden.

Bitte beachten Sie dabei auch, dass vorsätzliche oder grob fahrlässige Falschmeldungen oder irreführende Informationen gegen unseren EY Global Code of Conduct verstoßen, EY behält sich in diesen Fällen vor, rechtliche Konsequenzen einzuleiten.

Bei rechtmäßigen Meldungen über diesen Meldekanal unterliegen Sie dem Schutz des Hinweisgeberschutzgesetzes. EY duldet keine Diskriminierungen oder Vergeltungsmaßnahmen als Reaktion auf Meldungen zu illegalem oder unethischem Verhalten.

Datenschutzerklärung für das EY-Hinweisgeber-Tool

Diese Datenschutzerklärung beschreibt die Verarbeitungen Ihrer personenbezogenen Daten im Rahmen der Nutzung des Hinweisgebersystems von EY.

Verantwortliche für die Datenverarbeitung

Im Sinne des europäischen Datenschutzrechts ist die EY-Gesellschaft, bei der Sie beschäftigt sind, bzw. bei Externen die Gesellschaft, auf die sich Ihre Meldung bezieht, als „Verantwortliche Stelle“ für Ihre personenbezogenen Daten anzusehen. Die jeweiligen Kontaktdaten finden Sie in folgender Übersicht:

EY-Gesellschaft	Hauptsitz / Kontakt	Zuständige Aufsichtsbehörde
EY GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Flughafenstr. 61 70629 Stuttgart	Der Landesbeauftragte für den Datenschutz und die Informationsfreiheit Baden- Württemberg, Lautenschlagerstr. 20, 70173 Stuttgart
Ernst & Young Law GmbH Rechtsanwalts-gesellschaft Steuerberatungsgesellschaft	Flughafenstraße 61 70629 Stuttgart	Siehe oben
Ernst & Young Real Estate GmbH	Flughafenstraße 61 70629 Stuttgart	Siehe oben
EY Business Services GmbH	Flughafenstraße 61 70629 Stuttgart	Siehe oben

EY Tax GmbH Steuerberatungsgesellschaft	Flughafenstraße 61 70629 Stuttgart	
EY Strategy & Transactions GmbH	Flughafenstraße 61 70629 Stuttgart	
EY Corporate Solutions GmbH & Co. KG	Flughafenstr. 61 70629 Stuttgart	
EY Consulting GmbH	Lobeckstr. 30-35 10969 Berlin	Berliner Beauftragte für Datenschutz und Informationsfreiheit, Alt-Moabit 59- 61, 10555 Berlin
EY-Parthenon Financial Services GmbH	Heimhuder Str. 69 20148 Hamburg	Der Hamburgische Beauftragte für Datenschutz und Informationsfreiheit, Ludwig-Erhard-Str. 22, 20459 Hamburg
EY-Parthenon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Lilli-Palmer-Str. 2 80636 München	Bayerisches Landesamt für Datenschutzaufsicht (BayLDA), Promenade 18, 91522 Ansbach
EYifb (ifb SE, ifb Services GmbH)	Schloßstr. 23 82031 Grünwald	Bayerisches Landesamt für Datenschutzaufsicht (BayLDA), Promenade 18, 91522 Ansbach

Welche personenbezogenen Daten werden von EY verarbeitet?

Personenbezogene Daten sind alle Informationen, die sich auf eine identifizierte oder identifizierbare natürliche Person beziehen. Sofern Sie sich für eine nicht-anonyme Meldung entscheiden, erfasst EY die folgenden Informationen: Ihren Namen und Ihre Kontaktdaten, Bearbeitungsnummer (Passwort verschlüsselt), Ihre Meldung/Fragen, das Land, auf das sich das gemeldete Anliegen bezieht, den Namen und/oder Informationen über Personen, sowie eine Beschreibung des potenziellen Verstoßes (Gesetzes oder Compliance Verstöße) sowie ggf. Anlagen, die Ihre Meldung unterstützen.

Die Preisgabe Ihrer Identität für die Meldung oder Ihre Anfrage ist optional. Wir möchten Sie jedoch darin bestärken, sich im Rahmen Ihrer Meldung zu identifizieren, um alle gegebenenfalls erforderlichen Untersuchungsmaßnahmen zu erleichtern (z.B. Möglichkeit der Rückfrage). Ihre Meldung wird von uns selbstverständlich vertraulich behandelt. Bitte beachten sie unsere untenstehenden Hinweis zur Offenlegung von Meldungen gegenüber Externen.

Wir bitten Sie, besondere Kategorien personenbezogener Daten in der Meldung nur dann einzutragen, sofern diese für die Meldung oder zum Verständnis des Sachverhaltes zwingend relevant sind. Besondere Kategorien personenbezogener Daten sind Daten, die die rassische oder ethnische Herkunft, politische Meinungen, religiöse oder philosophische Überzeugungen oder Gewerkschaftsmitgliedschaften offenbaren, sowie genetische Daten, biometrische Daten, Gesundheitsdaten oder Daten über das Sexualleben, die sexuelle Orientierung oder sexuelle Identität sowie personenbezogene Daten über strafrechtliche Verurteilungen und Straftaten.

Für welche Zwecke werden die personenbezogenen Daten verarbeitet?

Die Verarbeitung der personenbezogenen Daten erfolgt zum Zwecke der Bearbeitung der Meldung. Wenn Sie Ihre Meldung im System eingegeben haben, werden Sie aufgefordert, ein Passwort zu vergeben, damit Sie Ihre Meldung z.B. zwischenspeichern oder jederzeit einsehen zu können. Nach Abschicken des Reports erhalten Sie einen persönlichen Zugangscod. Sie benötigen sowohl den Zugangscod als auch das Passwort, um den aktuellen Stand der Meldung einsehen oder ergänzende Angaben (über die EY/Ethics Website oder Anruf bei unserer Hotline) machen zu können.

Wer erhält Zugriff auf die personenbezogenen Daten?

Die über das Hinweisgebersystem eingehenden Meldungen werden an die autorisierten EY-Beschäftigten zum Zwecke der Prüfung und Bearbeitung Ihrer Meldung weitergeleitet. Abhängig von der von Ihnen getroffenen Auswahl, wird entweder das globale EY/Ethics-Team informiert oder der lokale EY Ethics Desk / Hinweisgeberstelle Ihres lokalen deutschen EY-Mitgliedsunternehmens. Der lokale EY Ethics Desk / Hinweisgeberstelle involviert möglicherweise weitere Stellen. In der Regel sind dies Mitglieder der internen Rechtsabteilung, des Risk Managements, der Personalabteilung der betroffenen EY Gesellschaft, sowie von EY zur Unterstützung der Untersuchung herangezogener externer Berater, Rechtsanwälte oder ggf. staatliche Ermittlungsbehörden. Das EY-Leadership kann in Einzelfällen und sofern erforderlich, ebenfalls Kenntnis von einer Meldung erhalten.

Hinsichtlich des technischen Supports können auch Beschäftigte von „NAVEX Global, Inc.“ Zugriff auf Daten erhalten.

Das zuständige EY/Ethics-Team wird die von Ihnen zur Verfügung gestellten Informationen prüfen und wenn geboten, eine Untersuchung einleiten. Im Rahmen der Untersuchung kann ggf. Ihre Kooperation und Unterstützung z.B. bei Rückfragen erforderlich sein. Sollte die Untersuchung ergeben, dass ein Verstoß gegen den EY Global Code of Conduct, geltendes Recht oder Verordnungen vorliegt, wird EY den Umständen entsprechend angemessene Maßnahmen ergreifen. Wir möchten Sie darüber informieren, dass es je nach Art des Sachverhalts gegebenenfalls nicht möglich ist, Ihnen das Ergebnis der Untersuchung mitzuteilen.

Rechtsgrundlage der Verarbeitung

Die Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten durch EY erfolgt auf der Basis der nachfolgend aufgeführten rechtlichen Grundlagen:

- die Verarbeitung ist zur Erfüllung einer rechtlichen Verpflichtung erforderlich, der EY als Verantwortliche unterliegt;
- die Verarbeitung ist zur Wahrung der berechtigten Interessen von EY oder eines Dritten erforderlich, sofern nicht die Interessen oder Grundrechte und Grundfreiheiten der betroffenen Person, die den Schutz personenbezogener Daten erfordern, überwiegen. Diese berechtigten Interessen von EY sind insbesondere die Gewährleistung und Prüfung der Einhaltung von regulatorischen und unternehmensinternen Vorgaben, insbesondere unter Berücksichtigung des Unternehmenscharakters von EY als Wirtschaftsprüfer und -berater sowie der globalen Tätigkeit. Bitte beachten Sie die untenstehenden Hinweise zum Thema Widerspruch;
- sofern Sie eine nicht anonymisierte Meldung machen, erfolgt die Erhebung und Verarbeitung Ihrer Identitätsdaten im Zusammenhang mit Ihrer Meldung freiwillig und auf der Basis Ihrer Einwilligung. Bitte beachten Sie die untenstehenden Hinweise zum Thema Einwilligung.

Speicherdauer

Ihre personenbezogenen Daten werden nur - sofern gesetzliche Aufbewahrungsfristen oder ein berechtigtes Interesse von EY dem nicht entgegen stehen - nach Abschluss der Untersuchungen, spätestens jedoch 2 Monate nach endgültiger Klärung der weiteren rechtlichen Schritte gelöscht.

Offenlegung von Meldungen gegenüber Dritten

Ihre Meldung wird grundsätzlich von uns während aller internen und außergerichtlichen Untersuchungen vertraulich behandelt. Innerhalb des gesetzlich zulässigen Rahmens wird EY Ihre Identität Dritten gegenüber nicht offenbaren. Bitte beachten Sie, dass aus datenschutzrechtlichen Gründen es nicht ausgeschlossen werden kann, dass Personen, die Sie über EY/Ethics gemeldet oder

aufgrund der von Ihnen bereit gestellten Informationen identifizierbar werden, über die Verarbeitung ihrer Daten nach der Datenschutzgrundverordnung informiert werden müssen - sofern gesetzliche Ausschlussgründen nicht greifen. Dieses Recht steht jedem Betroffenen zu, damit diese die Möglichkeit erhalten, ggf. auf den von Ihnen gemeldeten Sachverhalt reagieren oder die getätigten Informationen ggf. korrigieren zu können. EY wird in jedem Fall eine sorgfältige Interessensabwägung vornehmen und sorgfältig prüfen, ob eine Offenlegung der Meldung gegenüber den Betroffenen erfolgen muss.

Die von Ihnen angegebenen Daten werden im Namen von EY auf Servern gespeichert, die von NAVEX Global, Inc. in den Vereinigten Staaten gehostet werden. Navex Global ist zertifiziertes Mitglied des EU-U.S. Privacy Shield Framework (weitere Informationen finden Sie in dem Navex Global Privacy Statement: <http://www.navexglobal.com/en-us/privacy-statement>).

EY wird darüber hinaus Ihre personenbezogenen Daten in Übereinstimmung mit den jeweils geltenden Gesetzen und Vorschriften verarbeiten. EY wird Ihre personenbezogenen Daten nicht an Dritte weitergeben, es sei denn, aufgrund Ihrer Einwilligung oder wir sind gesetzlich dazu verpflichtet. Für die Übermittlung personenbezogener Daten innerhalb des EY-Netzwerks, sofern erforderlich, gelten die verbindlichen Unternehmensregeln von EY (www.EY.com/bcr).

Datensicherheit

EY ist der Schutz Ihrer personenbezogenen Daten sehr wichtig. Um Ihre personenbezogenen Daten vor unbefugten Zugriffen zu schützen, hat EY geeignete technische und organisatorische Maßnahmen getroffen. EY hat Navex Global ebenfalls verpflichtet, Ihre persönlichen Daten angemessen zu schützen und diese nicht für unautorisierte Zwecke zu verwenden.

Ihre Rechte

Die Ihnen zustehenden Rechte als Betroffener entnehmen Sie bitte unserer Datenschutzerklärungen [EY Webseite](#) und im [Intranet](#). Sollten Sie eines Ihrer Rechte ausüben, Ihre Einwilligung widerrufen wollen oder Fragen zum Datenschutz haben, senden Sie bitte eine E-Mail an datenschutz@de.ey.com.

Widerruf der Einwilligung

Weiterhin haben Sie die Möglichkeit jederzeit Ihre Einwilligung zur Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten mit Wirkung für die Zukunft zu widerrufen. Wir möchten Sie jedoch darauf hinweisen, dass es EY möglicherweise im Verlauf einer Untersuchung nicht mehr möglich sein kann, diesem Widerruf vollständig zu entsprechen, sofern ein rechtlich berechtigtes Interesse an der Verarbeitung der Daten seitens EY oder einem Dritten vorliegt, die Daten aufgrund von rechtlichen Vorgaben Dritten bereits offenbart wurden oder die Weiterverarbeitung aufgrund zwingender gesetzlicher Vorgaben (bspw. im Rahmen einer rechtlichen Auseinandersetzung oder strafrechtlichen Untersuchungen) erforderlich ist.

Widerspruchsrecht

Verarbeitungen, die auf der Basis eines berechtigten Interesses erfolgen, können Sie widersprechen. Ihre Daten werden nicht mehr verarbeitet, sofern Sie Gründe darlegen, die sich aus Ihrer besonderen Situation ergeben, die unser Interesse an der Verarbeitung Ihrer Daten überwiegen.

Automatisierte Entscheidungsfindung

EY nutzt keine Software, die Sie einer ausschließlich auf einer automatisierten Verarbeitung beruhenden Entscheidung unterwirft, die Ihnen gegenüber eine rechtliche Wirkung entfaltet oder sie in ähnlicher Weise erheblich beeinträchtigt. Es findet zudem kein Profiling statt.

Beschwerden über den Datenschutz

Wenn Sie Bedenken wegen eines angeblichen Verstoßes gegen das Datenschutzrecht oder eines anderen Gesetzes oder Fragen zu dieser Datenschutzerklärung haben, kontaktieren Sie bitte unseren Datenschutzbeauftragten oder wenden Sie sich an Ihren regulären Ansprechpartner bei EY. Der Datenschutzbeauftragte von EY wird Ihrer Beschwerde nachgehen und Sie darüber informieren, wie diese bearbeitet und geklärt wird.

Sie haben das Recht, eine Beschwerde bei einer Datenschutzaufsichtsbehörde einzureichen. Diese kann die Datenschutzaufsichtsbehörde sein, die für Ihren Wohnort bzw. Bundesland zuständig ist oder die für uns zuständige Datenschutzaufsichtsbehörde.

Kontakt zum Datenschutzbeauftragten

Für Anliegen, die ein hohes Maß an Vertraulichkeit fordern, wenden Sie sich gerne direkt an den zuständigen Datenschutzbeauftragten.

Der Datenschutzbeauftragte für die deutschen Verantwortlichen ist unter den folgenden Kontaktdaten zu erreichen:

Datenschutzbeauftragter
c/o EY Corporate Solutions GmbH & Co. KG
Flughafenstraße 61

70629 Stuttgart
E-Mail datenschutz@de.ey.com

Versionskontrolle

#	Gültig ab	Änderungen durchgeführt / freigegeben	Beschreibung der Änderungen
2.1	19 Oct 2023	EY Germany Data Protection	- Anpassungen nach Inkrafttreten des HinSchG
2.2	4 Feb 2024	EY Germany Data Protection	- Änderungen der Bezeichnungen - Anpassung der Gesellschaften