

# Verfahrensverzeichnis

**(Mitteilung und Beschreibung der Verfahren gem. Artikel 30 Abs. 1 DSGVO)**

## **1. Bezeichnung und Anschrift der Daten verarbeitenden Stelle**

Kämmerei, Steueramt, sonstige Ämter im Bereich Haushaltsbearbeitung und Auskünfte

## **2. Bezeichnung des Verfahrens**

SASKIA.H2R (doppisches Finanzwesen)

## **3. Zweck und Rechtsgrundlage der Verarbeitung personenbezogener Daten**

Zweck	Rechtsgrundlage
Erhebung von Gebühren, Steuern und Abgaben	Abgabenordnung, Kreis- und Gemeindeordnungen, Satzungen
Durchführung der Finanzbuchhaltung	Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung der Länder
Zahlungen im Rahmen der Mitteilungsverordnung	Mitteilungsverordnung (MV-Z)

## **4. Betroffene Personengruppen und Art der zu verarbeitenden Daten**

Personengruppe	Art der zu verarbeitenden Daten
Steuerpflichtige im Bereich allgemeine Steuern	- Personendaten (Name, Vorname, Straße, PLZ, Wohnort, Geburtsdatum, Geschlecht, SteuerID, Staatsangehörigkeit) - Kommunikationsdaten (Email) - Bankverbindungen (IBAN, BIC) - Bevollmächtigte (Beauftragte o.ä.) - Steuerdaten (ELSTER-Daten) - Firmenangaben (Unternehmensform, WirtschaftsID, UStID, Steuernummer)
Gebühren-/ Beitragspflichtige kommunaler Beiträge und Abgaben, Rechnungsempfänger Lieferanten/Dienstleister	
Kreditoren (sonstige Zahlungsempfänger im Rahmen der Mitteilungsverordnung)	

## **5. Empfänger und Art der zu übermittelnden Daten**

Empfänger	Art der zu übermittelnden Daten
Zahlungsdienstleister (Banking)	Personendaten, Bankverbindungen
Finanzbehörden	Personendaten, Firmenangaben

## **6. Beabsichtigte Übermittlung in Drittländer**

nein

## **7. Regelfristen für die Löschung der Daten**

Art der Daten	Zeitraum
alle o.g. personenbezogenen Daten	Es gibt Orientierungshilfen zur Festlegung von Löschfristen. Die endgültige Festlegung liegt im Ermessensspielraum der datenverarbeitenden Stelle. Die Daten können jederzeit durch autorisierte Sachbearbeiter gelöscht werden.

## **8. Personelle, technische und organisatorische Maßnahmen gemäß Artikel 32 Abs. 1 DSGVO**

Wie ist sichergestellt, dass

1. nur Befugte personenbezogene Daten zur Kenntnis nehmen können (Vertraulichkeit),

Es existiert ein sehr detailliertes Nutzerkonzept, danach haben nur autorisierte Nutzer einen Zugriff auf die Daten. Jeder Nutzer muss sich mit Namen und Passwort authentifizieren. Über die Nutzerverwaltung werden jedem Nutzer individuelle Rechte zugewiesen.

2. personenbezogene Daten während der Verarbeitung unversehrt, vollständig und aktuell bleiben (Integrität),

In SASKIA.H2R können nur Daten über den explizierten Aufruf von Bearbeiten-Funktionen geändert werden. Erst nach Bestätigen von Eingaben mit der Schaltfläche OK werden Änderungen abgespeichert. Kommt es zwischenzeitlich zu einem Programmabbruch wird der alte Stand des Datensatzes wiederhergestellt. Datensätze, die mit anderen Daten verknüpft wurden, können nicht gelöscht werden, bevor die Verknüpfung aufgehoben wurde.

3. personenbezogene Daten zeitgerecht zur Verfügung stehen und ordnungsgemäß verarbeitet werden können (Verfügbarkeit),

siehe Datenschutz- und Sicherungskonzept

4. jederzeit personenbezogene Daten ihrem Ursprung zugeordnet werden können (Authentizität),

Bei jeglicher Datenerfassung werden der Anmeldekennung des Erfassers und das Datum der Erfassung an jeden Datensatz automatisch gespeichert. Zusätzlich besteht die Möglichkeit jeden Datensatz gegen Veränderungen zu sperren.  
Alle Veränderungen werden intern protokolliert.

5. festgestellt werden kann, wer wann welche personenbezogenen Daten in welcher Weise verarbeitet hat (Revisionsfähigkeit),

Die Bearbeitung von Personendaten kann dadurch nachvollzogen werden, dass bei schreibendem Zugriff generell der Name des Benutzers und das Datum der Veränderung am Datensatz gespeichert wird. Außerdem bietet das Programm optionale Möglichkeiten der Zugriffskontrolle. Das Programm protokolliert, wann ein Nutzer auf den Bereich Personendaten zugegriffen hat und was geändert wurde.

6. die Verfahrensweisen bei der Verarbeitung personenbezogener Daten vollständig, aktuell und in einer Weise dokumentiert sind, dass sie in zumutbarer Zeit nachvollzogen werden können (Transparenz)?

Sämtliche Verfahrensweisen im Umgang mit personenbezogenen Daten sind dokumentiert und stehen als Online-Hilfe zur Verfügung.