Muster Datenschutzhinweise

1. Name & Kontaktdaten des für die Verarbeitung Verantwortlichen

Diese Datenschutzhinweise gelten für die Datenverarbeitung durch die folgende verantwortliche Stelle:

Steuerberater Max Mustermann

Musterallee 123

12345 Musterhausen

E-Mail: info@stb-mustermann.de

2. Erhebung & Speicherung personenbezogener Daten sowie deren Art, Zweck & Verwendung

Diese allgemeinen Datenschutzhinweise gelten für die Tätigkeit der Steuerberaterkanzlei Mustermann. Wenn Sie Herrn Mustermann beauftragen, werden folgende Informationen erhoben:

- Anrede, Titel, Vorname, Nachname
- Anschrift
- E-Mail-Adresse
- Telefonnummer (Festnetz und/oder Mobilfunk)
- Geburtsdatum
- Kontodaten
- Steuernummer
- alle für die Durchführung der Beratung bzw. Erstellung von Steuererklärungen notwendigen sonstigen Informationen und Belege (z. B. Rechnungen, Quittungen, Verträge, Belege …)

Zu den erhobenen Daten können auch besondere Kategorien personenbezogener Daten im Sinne von Art. 9 Abs. 1 DSGVO gehören. Dazu zählen z. B. Daten, aus denen die ethnische Herkunft, politische Meinungen, religiöse oder weltanschauliche Überzeugungen oder die Gewerkschaftszugehörigkeit hervorgehen, sowie genetische bzw. biometrische Daten oder auch Gesundheitsdaten. Bereits bei Mandatsbegründung können – je nach Sachverhalt und beauftragter Leistung – z. B. Steuerunterlagen, Korrespondenz, Nachweise (z. B. über Religionszugehörigkeit oder Kirchenaustritt) etc. erhoben werden. Unter Umständen werden diese Daten mit Ihrer Einwilligung auch während der Mandatsbearbeitung angefordert oder die Daten werden während der Mandatsbearbeitung von Dritten übermittelt (z. B. durch die Finanzbehörden).

Die Erhebung der personenbezogenen und ggf. auch der beson-deren Kategorien personenbezogener Daten erfolgt insbesondere,

- um Sie als Mandanten bzw. Vertragspartner identifizieren zu können;
- um Sie angemessen beraten und vertreten zu können bzw. um eine angemessene Durchführung des Vertrages gewährleisten zu können;
- zur Korrespondenz mit Ihnen;
- zur Rechnungsstellung und ggf. zur Durchführung von Inkassomaßnahmen.

Die Datenverarbeitung erfolgt auf Ihre Anfrage hin und ist gem. Art. 6 Abs. 1 Satz 1 lit. b) DSGVO zu den genannten Zwecken für die angemessene Bearbeitung des Mandats bzw. die angemessene Durchführung des Vertrages und für die Erfüllung von Verpflichtungen aus dem Vertrag

erforderlich. Eine Nichtbereitstellung Ihrer personenbezogenen Daten hätte zur Folge, dass der Vertrag mit Ihnen nicht geschlossen werden oder dass Ihre Anfrage nicht beantwortet werden könnte.

Die für die Beauftragung der Steuerberaterkanzlei Mustermann erhobenen personenbezogenen Daten werden bis zum Ablauf der gesetzlichen Aufbewahrungspflicht für Steuerberater (zehn Jahre nach Beendigung des Mandats) gespeichert und danach gelöscht, es sei denn, dass gem. Art. 6 Abs. 1 Satz 1 lit. c) DSGVO – z. B. aufgrund von steuer- und handelsrechtlichen Vorschriften – weiter gehende Aufbewahrungs- und Dokumentationspflichten bestehen oder Sie in eine darüber hinausgehende Speicherung gem. Art. 6 Abs. 1 Satz 1 lit. a) DSGVO eingewilligt haben.

3. Weitergabe von Daten an Dritte

Eine Übermittlung Ihrer personenbezogenen Daten an Dritte zu anderen als den im Folgenden aufgeführten Zwecken findet nicht statt. Soweit dies gem. Art. 6 Abs. 1 Satz 1 lit. b) DSGVO für die Abwicklung von Mandatsverhältnissen bzw. für die Durchführung von Vertragsverhältnissen mit Ihnen erforderlich ist, werden Ihre personenbezogenen Daten an Dritte weitergegeben (z. B. an Finanzbehörden). Außerdem kommt auch die Weitergabe an Versanddienstleister (wie z. B. die Deutsche Post) sowie an Zahlungsdienstleister (wie z. B. die Hausbank) zum Zwecke der Korrespondenz sowie zur Durchführung von Zahlungsvorgängen infrage. Die weitergegebenen Daten dürfen von dem Dritten ausschließlich zu den genannten Zwecken verwendet werden.

Die Pflicht zur Verschwiegenheit als Steuerberater bleibt unberührt. Soweit es sich um Daten handelt, die dem Steuerberatergeheimnis unterliegen, erfolgt eine Weitergabe an Dritte nur in Absprache mit Ihnen.

4. Betroffenenrechte

Sie haben das Recht

- gem. Art. 7 Abs. 3 DSGVO Ihre einmal erteilte Einwilligung jederzeit zu widerrufen. Dies hat zur Folge, dass die Datenverarbeitung, die auf dieser Einwilligung beruhte, für die Zukunft nicht mehr fortgeführt werden darf;
- gem. Art. 15 DSGVO Auskunft über Ihre verarbeiteten personenbezogenen Daten zu verlangen. Insbesondere können Sie Auskunft über die Verarbeitungszwecke, die Kategorie der personenbezogenen Daten, die Kategorien von Empfängern, gegenüber denen Ihre Daten offengelegt wurden oder werden, die geplante Speicherdauer, das Bestehen eines Rechts auf Berichtigung, Löschung, Einschränkung der Verarbeitung oder Widerspruch, das Bestehen eines Beschwerderechts, die Herkunft Ihrer Daten, sofern diese nicht bei der Steuerberaterkanzlei Mustermann erhoben wurden, sowie über das Bestehen einer automatisierten Entscheidungsfindung einschließlich Profiling und ggf. aussagekräftigen Informationen zu deren Einzelheiten verlangen;
- gem. Art. 16 DSGVO unverzüglich die Berichtigung unrichtiger oder Vervollständigung Ihrer gespeicherten personenbezogenen Daten zu verlangen;
- gem. Art. 17 DSGVO die Löschung Ihrer gespeicherten personenbezogenen Daten zu verlangen, soweit

nicht die Verarbeitung zur Ausübung des Rechts auf freie Meinungsäußerung und Information, zur Erfüllung einer rechtlichen Verpflichtung, aus Gründen des öffentlichen Interesses oder zur Geltendmachung, Ausübung oder Verteidigung von Rechtsansprüchen erforderlich ist;

- gem. Art. 18 DSGVO die Einschränkung der Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten zu verlangen, soweit die Richtigkeit der Daten von Ihnen bestritten wird, die Verarbeitung unrechtmäßig ist, Sie aber deren Löschung ablehnen und die Steuerberaterkanzlei Mustermann die Daten nicht mehr benötigt, Sie jedoch diese zur Geltendmachung, Ausübung oder Verteidigung von Rechtsansprüchen benötigen oder Sie gem. Art. 21 DSGVO Widerspruch gegen die Verarbeitung eingelegt haben;
- gem. Art. 20 DSGVO Ihre personenbezogenen Daten, die Sie der Steuerberaterkanzlei Mustermann bereitgestellt haben, in einem strukturierten, gängigen und maschinenlesbaren Format zu erhalten oder die Übermittlung an einen anderen Verantwortlichen zu verlangen und
- gem. Art. 77 DSGVO sich bei einer Aufsichtsbehörde zu beschweren. In der Regel können Sie sich hierfür an die Aufsichtsbehörde Ihres üblichen Aufenthaltsortes bzw. Arbeitsplatzes oder des Sitzes der Steuerberaterkanzlei Mustermann wenden.

5. Widerspruchsrecht

Sofern Ihre personenbezogenen Daten auf Grundlage von berechtigten Interessen gem. Art. 6 Abs. 1 Satz 1 lit. f) DSGVO oder für Direktwerbung verarbeitet werden, haben Sie das Recht, gem. Art. 21 DSGVO Widerspruch gegen die Verarbeitung Ihrer personenbezogenen Daten einzulegen, soweit dafür Gründe vorliegen, die sich aus Ihrer besonderen Situation ergeben. Möchten Sie von Ihrem Widerspruchsrecht Gebrauch machen, genügt eine E-Mail an info@stb-mustermann.de oder eine schriftliche Mitteilung an die o.a. Adresse.

6. Datenverarbeitung online

Auch über die Internetseite oder auch über die Social-Media-Profile der Steuerberaterkanzlei Mustermann erfolgt die Verarbeitung bestimmter personenbezogener Daten, u. a. der IP-Adresse der Besucher. Eine ergänzende Online-Datenschutzerklärung finden Sie daher unter www.stb-mustermann.de/datenschutz.