

C. Detailangaben zu Rechnungswesen und Logistik

1. Kategorien der betroffenen Personen

Lfd.Nr.	Beschreibung der Kategorien betroffener Personen (zB Kunden, Mitarbeiter, Lieferanten usw.)
1	Kunden oder Lieferanten des Auftraggebers (Empfänger und Erbringer von Lieferungen oder Leistungen)
2	Sachbearbeiter oder Kontaktperson beim Auftraggeber
3	An der Geschäftsabwicklung mitwirkende Dritte
4	Kontaktpersonen beim Kunden, Lieferanten oder an der Geschäftsabwicklung mitwirkenden Dritten
5	Bloße Zustell-, Lieferungs-, Rechnungsadressaten und dgl.
6	Fremdkapitalgeber
7	Gesellschafter

2. Rechtsgrundlagen¹

3. Verträge , Zustimmungserklärungen oder sonstige Unterlagen (zB Erledigung der Informationspflichten²) sind abgelegt:³ (freiwillig)

4. Kategorien der verarbeiteten Daten und Lösungs- bzw. Aufbewahrungsfristen⁴

a. Kategorien der verarbeiteten Daten und Ankreuzen, ob sie an Empfänger übermittelt werden

¹ Die Rechtsgrundlagen (zB rechtliche Verpflichtung, Einwilligung, Vertragserfüllung, lebenswichtige Interessen des Betroffenen, kein überwiegendes berechtigtes Interesse des Betroffenen) sind nach der DSGVO zwar nicht verpflichtend ins Verzeichnissesverzeichnis aufzunehmen. Allerdings unterliegt der verantwortliche Verarbeiter einer sogenannten Rechenschaftspflicht. Diese besagt eine Nachweispflicht bzgl. der Einhaltung der Pflichten nach der DSGVO. Dazu gehört unter anderem auch der Nachweis, dass die Datenverarbeitung nach den in der DSGVO normierten Rechtmäßigkeitsgrundlagen erfolgt. Siehe das Merkblatt [„Grundsätze und Rechtmäßigkeit der Verarbeitung“](#).

² Siehe zu den Informationspflichten das Merkblatt [„Informationspflichten“](#).

³ Die Angabe, wo die Unterlagen innerhalb der Organisation abgelegt wurden, ist nicht verpflichtend im Verzeichnissesverzeichnis zu dokumentieren, erleichtert aber vor allem in größeren, arbeitsteilig organisierten Organisationen das Auffinden der entscheidenden Unterlagen (dient also lediglich der innerbetrieblichen Arbeitserleichterung).

⁴ Nach der DSGVO sind die Lösungsfristen bzw. Aufbewahrungsfristen nach Möglichkeit ins Verzeichnissesverzeichnis aufzunehmen. Beispielsweise kann bei unbefristeten Verträgen keine konkrete Lösungsfrist angegeben werden, da der konkrete Vertragsablauf unbestimmt ist. Es empfiehlt sich hier allerdings eine abstrakte Frist anzugeben (zB „nach Ablauf des Vertrages“).

Kategorien der betroffenen Personengruppe aus Punkt 1 des C-Blattes	Lfd. Nr.	Datenkategorien	Besondere Datenkategorien iSd Art 9 DSGVO ⁵ , strafrechtlich relevant iSd Art 10 DSGVO ⁶	Banken zur Abwicklung des Zahlungsverkehrs	Rechtsvertreter im Geschäftsfall	Wirtschaftstreuhänder für Zwecke des Auditing	Gerichte	Zuständige Verwaltungsbehörden, insb. Finanzbehörden	Inkassounternehmen zur Schuldeneintreibung (ins Ausland daher)	Fremdfinanzierer wie Leasing- oder Factoringunternehmen und Zessionare, sofern die Lieferung oder Leistung auf diese Weise fremdfinanziert ist	Vertrags- oder Geschäftspartner, die an der Lieferung oder Leistung mitwirken bzw. mitwirken sollen	Versicherungen aus Anlass des Abschlusses eines Versicherungsvertrages über die Lieferung/Leistung oder des	Bundesanstalt „Statistik Österreich“ für die Erstellung der gesetzlich vorgeschriebenen (amtlichen) Statistiken	Konzernleitung des Auftraggebers, bei Lieferanten sowie gewerblichen Kunden und Großkunden	Kunden (Empfänger von Leistungen)
1	1	Ordnungsnummer	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
	2	Name bzw. Bezeichnung	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
	3	Anrede/ Geschlecht	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
	4	Anschrift	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
	5	Telefon- u. Faxnummer u. andere zur Adressierung erforderliche Informationen, die sich durch moderne Kommunikationstechniken ergeben - soweit nicht vom Betroffenen ausdrücklich untersagt	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
	6	Geburtsjahr (soweit zur Identifikation unbedingt notwendig)	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

⁵ Daten nach Art 9 DSGVO sind besondere Datenkategorien („sensible Daten“): rassische und ethnische Herkunft, politische Meinungen, religiöse oder weltanschauliche Überzeugungen, Gewerkschaftszugehörigkeit, genetische und biometrische Daten zur Identifizierung einer natürlichen Person, Gesundheitsdaten, Daten zum Sexualleben oder der sexuellen Orientierung.

⁶ Verarbeitung personenbezogener Daten über strafrechtliche Verurteilungen und Straftaten oder damit zusammenhängende Sicherungsmaßnahmen unter behördlicher Aufsicht.

47	Daten zur Bonität	Nein			x									
48	Sperrkennzeichen (z. B. Kontaktsperre, Rechnungssperre, Liefersperre, Buchungssperre, Zahlungssperre)	Nein	x	x	x	x			x	x			x	
49	Zuordnung zu einer bestimmten Kategorie der Leistungserbringer (einschließlich regionale Zuordnung, usw.)	Nein			x								x	x
50	Kenn-Nummern für Zwecke amtlicher Statistik wie UID-Nummer und Intrastat-Kenn-Nummer	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
51	Zugehörigkeit zu einem bestimmten Einkaufsverband, Konzern	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
52	Korrespondenzsprachen , sonstige Vereinbarungen und Schlüssel zum Datenaustausch	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
53	Gegenstand der Lieferung oder Leistung	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
54	Bonus-, Provisionsdaten und dgl.	Nein	x	x	x	x	x		x				x	
55	Kontaktperson beim Betroffenen zur Abwicklung der Lieferung oder Leistung	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
56	Liefer- und Leistungsbedingungen (einschließlich Angaben über den Ort der Lieferung oder Leistung, Verpackung, usw.)	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
57	Daten zur Verzollung (z. B. Ursprungsland, Zolltarifnummer) und Exportkontrolle	Nein	x	x	x	x	x		x	x	x			x
58	Daten zur Versicherung der Lieferung oder Leistung und zu ihrer Finanzierung	Nein	x	x	x	x	x		x	x				x
59	Daten zur Steuerpflicht und Steuerberechnung	Nein		x	x		x		x	x				

	75	Umfang der Vertretungsbefugnis	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	76	Vom Betroffenen bearbeitete Geschäftsfälle	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5	77	Ordnungsnummer	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x				
	78	Name oder Bezeichnung/ Anrede/ Geschlecht	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x				
	79	Anschrift	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x				
	80	Telefon- und Faxnummer und andere zur Adressierung erforderliche Informationen, die sich durch moderne Kommunikationstechniken ergeben - soweit nicht vom Betroffenen ausdrücklich untersagt	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x				
	81	Korrespondenzsprachen , sonstige Vereinbarungen und Schlüssel zum Datenaustausch	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x				
	82	Angaben über besondere Bedingungen für die Annahme der Zustellung, Lieferung oder Leistung	Nein	x	x	x	x	x	x	x	x				
6	83	Ornungsnummer:	Nein	x	x	x	x	x							x
	84	Name oder Bezeichnung, Anrede/ Geschlecht	Nein	x	x	x	x	x							x
	85	Anschrift	Nein	x	x	x	x	x							x
	86	Telefon- und Faxnummer und andere zur Adressierung erforderliche Informationen, die sich durch moderne Kommunikationstechniken ergeben - soweit nicht vom Betroffenen ausdrücklich untersagt	Nein	x	x	x	x	x							x

	87	Korrespondenzsprachen , sonstige Vereinbarungen und Schlüssel zum Datenaustausch	Nein	x	x	x	x	x							x	
	88	Bankverbindung	Nein	x	x	x	x	x							x	
	89	Forderung an den Auftraggeber	Nein	x	x	x	x	x							x	
	90	Gegenforderungen des Auftraggebers	Nein	x	x	x	x	x							x	
7	91	Ordnungsnummer	Nein	x	x	x	x	x	x						x	
	92	Name oder Bezeichnung, Anrede/Geschlecht	Nein	x	x	x	x	x	x						x	
	93	Anschrift	Nein	x	x	x	x	x	x						x	
	94	Telefon- und Faxnummer und andere zur Adressierung erforderliche Informationen, die sich durch moderne Kommunikationstechniken ergeben - soweit nicht vom Betroffenen ausdrücklich untersagt	Nein	x	x	x	x	x	x						x	
	95	Korrespondenzsprachen , sonstige Vereinbarungen und Schlüssel zum Datenaustausch	Nein	x	x	x	x	x	x						X	
	96	Bankverbindung	Nein	x	x	x	x	x	x						X	
	97	Ausstehende Einlagen	Nein	x	x	x	x	x	x						X	
	98	Sonstige Forderungen des Auftraggebers (z. B. Privatentnahmen)	Nein	x	x	x	x	x	x						x	
	99	Bezüge	Nein	x	x	x	x	x	x						x	
	100	Gewinn- und Verlustanteile	Nein	x	x	x	x	x	x						x	

b. Löschungs- und Aufbewahrungsfristen (wenn möglich)

Daten aus 4.a. (Lfd. Nr.)	Angabe bzw. Beschreibung der Löschungs- bzw. Aufbewahrungsfristen

5. Kategorien von Empfängern⁷, an die personenbezogene Daten offengelegt werden (inkl. Auftragsverarbeitung), speziell bei Empfängern in Drittländern¹⁴

a. Kategorien der Empfänger sowie Übermittlungsort (Drittstaat, Internationale Organisation wie zB UNO, OSZE)

Empfängerkategorien (aus 4.a.)	Drittstaat (Angabe des Drittstaats, d.h. Staaten außerhalb der EU)	Internationale Organisation (Angabe der intern. Organisation)

b. Dokumentation der getroffenen geeigneten Garantien im Falle einer Übermittlung in Drittstaaten die nicht auf Art 45, 46, 47 oder 49 Abs 1 Unterabsatz 1 DSGVO erfolgt (vor allem wenn kein Angemessenheitsbeschluss der Europäischen Kommission vorliegt, keine Standardvertragsklauseln der Europäischen Kommission oder der nationalen Datenschutzbehörde verwendet werden oder genehmigte Zertifizierungsmechanismen in Anspruch genommen werden, keine Corporate binding rules zur Anwendung kommen (genehmigte verbindliche konzerninterne Datenschutzvorschriften), die Übermittlung nicht für Vertragserfüllungszwecke erforderlich ist oder keine ausdrückliche Einwilligung vorliegt):⁸

⁷ Es sind vor allem Übermittlungsempfänger („Dritte“) als auch Auftragsverarbeiter hier zu dokumentieren.

⁸ Siehe dazu das Merkblatt [„Internationaler Datenverkehr“](#).