

# Bericht zum LkSG (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz)

Berichtszeitraum von 02.01.2023 bis 31.12.2023

**Name der Organisation:** T-Systems International GmbH

**Anschrift:** Hahnstraße 43d, 60528 Frankfurt

## Inhaltsverzeichnis

A. Strategie & Verankerung	1
A1. Überwachung des Risikomanagements & Verantwortung der Geschäftsleitung	1
A2. Grundsatzklärung über die Menschenrechtsstrategie	3
A3. Verankerung der Menschenrechtsstrategie innerhalb der eigenen Organisation	7
B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen	12
B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse	12
B2. Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich	20
B3. Präventionsmaßnahmen bei unmittelbaren Zulieferern	24
B4. Präventionsmaßnahmen bei mittelbaren Zulieferern	28
B5. Kommunikation der Ergebnisse	32
B6. Änderungen der Risikodisposition	33
C. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen	34
C1. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich	34
C2. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen bei unmittelbaren Zulieferern	35
C3. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen bei mittelbaren Zulieferern	38
D. Beschwerdeverfahren	39
D1. Einrichtung oder Beteiligung an einem Beschwerdeverfahren	39
D2. Anforderungen an das Beschwerdeverfahren	44
D3. Umsetzung des Beschwerdeverfahrens	46
E. Überprüfung des Risikomanagements	47

## A. Strategie & Verankerung

### A1. Überwachung des Risikomanagements & Verantwortung der Geschäftsleitung

**Welche Zuständigkeiten für die Überwachung des Risikomanagements waren im Berichtszeitraum festgelegt?**

Gem. § 4 III LkSG wurden als "LkSG-Officer" (Überwachungsfunktion) für das Unternehmen T-Systems International GmbH, XXXXXXXX in seiner Funktion als Vice President, Head of Contracting Excellence & Risk Management T-Systems International GmbH, und XXXXXXXX in seiner Funktion als Compliance Officer T-Systems International GmbH, durch die Geschäftsführung benannt.

## A. Strategie & Verankerung

### A1. Überwachung des Risikomanagements & Verantwortung der Geschäftsleitung

**Hat die Geschäftsleitung einen Berichtsprozess etabliert, der gewährleistet, dass sie regelmäßig - mindestens einmal jährlich - über die Arbeit der für die Überwachung des Risikomanagements zuständigen Person informiert wird?**

**Es wird bestätigt, dass die Geschäftsleitung einen Berichtsprozess etabliert hat, der i. S. d. § 4 Abs. 3 LkSG gewährleistet, dass sie regelmäßig - mindestens einmal jährlich - über die Arbeit der für die Überwachung des Risikomanagements zuständigen Person informiert wird.**

- Bestätigt

**Beschreiben Sie den Prozess, der mindestens einmal im Jahr bzw. regelmäßig die Berichterstattung an die Geschäftsleitung mit Blick auf das Risikomanagement sicherstellt.**

Die LkSG-Officer der T-Systems International GmbH (TSI) berichten mindestens einmal jährlich und anlassbezogen an die Geschäftsführung der T-Systems International GmbH. Hierzu nehmen die LkSG-Officer der TSI an den jeweiligen Geschäftsführungssitzungen teil und geben einen Bericht über die ausgeübte Überwachungsaufgabe ab. Ebenso ist eine Befassung im Umlaufverfahren möglich.

## A. Strategie & Verankerung

### A2. Grundsatzklärung über die Menschenrechtsstrategie

**Liegt eine Grundsatzklärung vor, die auf Grundlage der im Berichtszeitraum durchgeführten Risikoanalyse erstellt bzw. aktualisiert wurde?**

Die Grundsatzklärung wurde hochgeladen

<https://www.telekom.com/de/verantwortung/soziale-verantwortung/menschenrechte/details/dokumente-menschenrechte-1053394>

# A. Strategie & Verankerung

## A2. Grundsatzerklärung über die Menschenrechtsstrategie

**Wurde die Grundsatzerklärung für den Berichtszeitraum kommuniziert?**

**Es wird bestätigt, dass die Grundsatzerklärung gegenüber Beschäftigten, gegebenenfalls dem Betriebsrat, der Öffentlichkeit und den unmittelbaren Zulieferern, bei denen im Rahmen der Risikoanalyse ein Risiko festgestellt wurde, kommuniziert worden ist.**

- Bestätigt

**Bitte beschreiben Sie, wie die Grundsatzerklärung an die jeweiligen relevanten Zielgruppen kommuniziert wurde.**

1. Kommunikation an Arbeitnehmervertretungen:

Vorstellung und Erörterung im Finanz- und Prüfungsausschuss der T-Systems International GmbH; Erörterung im Gesamtbetriebsrat

2. Bekanntmachung ggü. der Öffentlichkeit durch:

Veröffentlichung auf der Homepage der Deutschen Telekom AG in Begleitung eines Vorstandsstatements als Newsartikel;

Veröffentlichung in weiteren digitalen Medien (z.B. umweltdialog.de, twitter, facebook, instagram)

3. Bekanntmachung an die Zielgruppe Belegschaft:

Aktive Information an die Zielgruppe der Beschäftigten über einen Newsletter im üblichen Format, welches auch für sonstige Unternehmensinformationen genutzt wird, sowie Integration in das E-Learning zur Verfügung gestellte "Menschenrechtstraining"; Mail über erweiterte Geschäftsleitung an die Belegschaft; Kommunikation an die Beschäftigten über die Etablierung einer eigenen Seite zum LkSG im Intranet mit Hinweis auf u.a. E-Learning für Beschäftigte "Menschenrechtstraining"

4. Bekanntmachung an unmittelbare Zulieferer mit festgestelltem Risiko:

Kontaktaufnahme mit unmittelbaren Zulieferer und Erörterung der Sachverhalte, die zur Risikoeinschätzung geführt haben inkl. Verweis auf Grundsatzerklärung

## A. Strategie & Verankerung

### A2. Grundsatzklärung über die Menschenrechtsstrategie

#### Welche Elemente enthält die Grundsatzklärung?

- Einrichtung eines Risikomanagement
- Jährliche Risikoanalyse
- Verankerung von Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich, bei unmittelbaren Zulieferern und ggf. mittelbaren Zulieferern und deren Wirksamkeitsüberprüfung
- Abhilfemaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich, bei unmittelbaren Zulieferern und ggf. mittelbaren Zulieferern und deren Wirksamkeitsüberprüfung
- Bereitstellung eines Beschwerdeverfahrens im eigenen Geschäftsbereich, bei Zulieferern und deren Wirksamkeitsüberprüfung
- Dokumentations- und Berichtspflicht
- Beschreibung der festgestellten prioritären Risiken
- Beschreibung von menschenrechtsbezogenen und umweltbezogenen Erwartungen an eigene Beschäftigte und Zulieferer

## **A. Strategie & Verankerung**

### A2. Grundsatzklärung über die Menschenrechtsstrategie

**Beschreibung möglicher Aktualisierungen im Berichtszeitraum und der Gründe hierfür.**

Die Grundsatzklärung wurde nach Inkrafttreten des Gesetzes erstmalig erstellt.

## A. Strategie & Verankerung

### A3. Verankerung der Menschenrechtsstrategie innerhalb der eigenen Organisation

**In welchen maßgeblichen Fachabteilungen/Geschäftsabläufen wurde die Verankerung der Menschenrechtsstrategie innerhalb des Berichtszeitraums sichergestellt?**

- Personal/HR
- Umweltmanagement
- Arbeitssicherheit & Betriebliches Gesundheitsmanagement
- Kommunikation / Corporate Affairs
- Einkauf/Beschaffung
- Zulieferermanagement
- CSR/Nachhaltigkeit
- Recht/Compliance
- Qualitätsmanagement
- Mergers & Acquisitions
- Community / Stakeholder Engagement
- Revision
- Wirtschaftsausschuss
- Sonstige: Risk-Governance

**Beschreiben Sie, wie die Verantwortung für die Umsetzung der Strategie innerhalb der verschiedenen Fachabteilungen/Geschäftsabläufe verteilt ist.**

Die T-Systems International GmbH folgt der Deutschen Telekom AG mit dem integrierten Management-System dem sog. Three Lines of Defence Model bzw. dem „Modell der drei Verteidigungslinien“ – siehe auch Ausführungen dazu im Geschäftsbericht 2023. Dadurch wird die Verantwortung für die Umsetzung und Überwachung der Strategien auf die verschiedenen Fach- und Geschäftsbereiche innerhalb der drei Verteidigungslinien verteilt.

Die erste „Verteidigungslinie“ bilden die operativen Einheiten sowie ihr jeweiliges operatives Management, d. h. die Risikoeigentümer. Sie haben die Verantwortung dafür, die Risiken zu identifizieren, zu bewerten und fortlaufend zu monitoren. Dabei greifen sie auch auf zentral beschriebene Durchführungs-, Reporting- und Prozessanweisungen zurück.

Die zweite „Verteidigungslinie“ besteht insbesondere aus dem internen Kontrollsystem, dem Risiko- und Chancen-Management-System und dem Compliance-Management-System und dient der Steuerung und Überwachung der ersten „Verteidigungslinie“. Hierzu gehören die Festlegung von Vorgaben, Richtlinien und Prozessen sowie die Überwachung von Risiken und die



Berichterstattung an den Vorstand sowie an den Aufsichtsrat der Deutschen Telekom AG und dessen Prüfungsausschuss.

Die dritte „Verteidigungslinie“ stellt als objektive und unabhängige Prüfungs- und Beratungsinstanz der ersten und zweiten „Verteidigungslinie“ der Bereich Interne Revision dar.

Das gem. LkSG umzusetzende Risikomanagementsystem inkl. der Menschenrechtsstrategie wird durch die Integration in das bestehende Kontroll- und Risikomanagementsystem des Konzerns angemessen verankert. Die bestehenden Fachfunktionen der drei Verteidigungslinien haben die LkSG relevanten Risikomanagementschritte in ihren Systemen, Richtlinien und Prozessen integriert. Die für das LkSG relevanten Fachfunktionen wurden als sogenannte „LkSG-Kernfunktionen“ initial definiert. Diese LkSG-Kernfunktionen kommen typischerweise mit LkSG relevanten Risiken aufgrund der bestehenden Risikodisposition in Berührung und sind aktuell wie folgt definiert:

- Einkauf – [umfasst: Beschaffung, Zulieferermanagement]
- Risk-Governance
- Arbeitsbedingungen / Personalmanagement
- Gesundheit & Sicherheit sowie oberste Verantwortung für das konzernweite Managementsystem Qualität, Gesundheit, Sicherheit und Umwelt (QHSE MS)
- Compliance/Recht – [Beschwerdekanal, rechtl. Beratung]
- Merger & Acquisitions
- Umwelt - [für Klimastrategie, Kreislaufwirtschaft, Ressourcen- und Energieeffizienz]

Die grundsätzlich bestehende Verantwortung der jeweiligen Geschäftsleitung gem. den geltenden Legalitätsprinzip für die Einhaltung von Gesetzen bleibt unberührt. In dieser Verantwortung beschließt der Vorstand der Deutsche Telekom AG die Ergebnisse der Risikoanalysen und macht diese durch Veröffentlichung der Grundsaterklärung intern und extern bekannt und lässt sich regelmäßig durch den/die LKSG-Officer informieren. Der Vorstand und der Aufsichtsrat adressiert etwaige auftretende Konflikte und die dritte Verteidigungslinie (Revision) führt interne Auditierung durch.

Zusätzlich wurden folgende LkSG spezifischen Verantwortlichkeiten neu definiert:

- „LkSG-Officer“: Funktionen, die die LkSG spezifische Überwachungsfunktion(en) gem. § 4 III LkSG wahrnehmen. Für die Deutsche Telekom AG (DTAG) wurde mittels Vorstandsbeschluss die bestehende Funktion „Vice President Group Corporate Responsibility“ zur Übernahme der Überwachungsfunktion benannt und mit zusätzlicher Befugnis ausgestattet, u.a. mit Zugriffsmöglichkeit auf relevante Unterlagen, Zugang zu Betriebsräumen und einem direkten Berichtsweg zum Vorstandsvorsitzenden der DTAG. Die „LkSG-Officer“-Funktion überwacht die LkSG Prozesse der ersten und zweiten Verteidigungslinie. Daher ist der LkSG-Officer im Modell der drei Verteidigungslinien zwischen zweiter und dritter Verteidigungslinie innerhalb des oben beschriebenen Governancemodells allokiert. Der „LkSG-Officer“ selbst wird durch die „dritte

Verteidigungslinie“ (interne Revision), dem Vorstand und dem Aufsichtsrat überwacht.  
- „LkSG Risiko Board“: Begleitung der LkSG-Risikoanalysen mittels eines LkSG spezifischen disziplinübergreifenden Risikodialogs. Besetzt wird das Board mit allen Leitungsfunktionen der zentralen LkSG-Kernfunktionen (zweite Verteidigungslinie) sowie allen LkSG-Officern des Konzerns. Das LkSG-Risiko-Board übernimmt daher eine Teilüberwachungsaufgabe zur Durchführung einer LkSG konformen Risikoanalyse.

In der Gesamtschau ergibt sich daher ein integriertes Zusammenwirken der LkSG-Kernfunktionen im bestehenden Governancemodell zwischen allen drei Verteidigungslinien mit einer neuen Überwachungsfunktion ("LkSG -Officer"), die die LkSG spezifische Überwachung von erster und zweiter Verteidigungslinie verantwortet und sich dafür u.a. eines neu definierten Gremiums „LkSG Risk Board“ bedient.

### **Beschreiben Sie, wie die Strategie in operative Prozesse und Abläufe integriert ist.**

Auf Grundlage der aktuellen Risikodisposition der T-Systems International GmbH als global agierendes ICT Unternehmen mit Schwerpunkt in der Bereitstellung von Lösung und Beratungsleistungen und ohne eigene relevante Fertigung von Endgeräten, ergeben sich insbesondere in der tieferen Zuliefererkette die am höchsten zu priorisierenden LkSG relevanten Risiken. Im eigenen Geschäftsbereich ergeben sich mangels relevanter Tätigkeiten im Bereich der Produktion in Verbindung mit bereits seit mehreren Jahren etablierten Präventionsmechanismen nur mittlere bis geringe Risiken.

Unter Berücksichtigung unserer Risikodisposition sehen wir im Rahmen der angemessenen Ausübung und Verankerung des LkSG-Risikomanagements einen Schwerpunkt im Bereich des Zulieferermanagements, der innerhalb unserer Governancemodells in der ersten Verteidigungslinie durch die dezentralen Einkaufseinheiten der Tochtergesellschaften und auf zweiter Verteidigungslinie durch den zentralen Einkaufsbereich ausgeübt wird.

Im zentralen Einkauf wird, neben der Durchführung der Verhandlungsaktivitäten, die Lieferantenüberwachung und -entwicklung verantwortet. In diesem Zusammenhang definiert und implementiert der zentrale Einkauf eine Einkaufspolitik, Einkaufsrichtlinien und Handlungsanweisungen für den eigenen Geschäftsbereich und berücksichtigt dabei die Ergebnisse der Risikoanalysen.

Für den unmittelbaren Zuliefererbereich überwachen wir ununterbrochen die LkSG-Risikosituation. Hierzu greifen wir auch auf die Risikoanalysen extern spezialisierter Unternehmen zurück. Bei ausgewählten Zulieferern, die in risikobehafteten Warengruppen aktiv sind, werden bei Bedarf risikoorientiert zusätzliche Nachhaltigkeitsbewertungen und Überprüfungen durchgeführt. Abhängig von deren individuellen Risikoklassifizierungen nutzen wir dabei verschiedene Instrumente, beispielsweise das externe Informationssysteme, mobile Mitarbeiterumfragen oder Zuliefererprüfungen vor Ort (Social Audits). Wir konzentrieren uns dabei nicht nur auf unsere unmittelbaren (direkten) Zulieferer, sondern – soweit möglich und

risikoangemessen – auch auf Zulieferer in der nachgelagerten Lieferkette. Die Effektivität unserer Audits steigern wir durch unsere bereits seit vielen Jahren bestehende Zusammenarbeit mit der Brancheninitiative „Joint Alliance for CSR (JAC)“, die sich aus einer Vielzahl global agierender Telekommunikationsunternehmen zusammensetzt.

Im Vorstandsbereich Personal ist der LkSG-Kernfachbereich u.a. für Beschäftigungsbedingungen, Gesundheit- und Sicherheit, angemessener Lohn, Ungleichbehandlung, Koalitionsfreiheit und die oberste Verantwortung für das Umweltmanagementsystem verankert. Mittels konzernweiter Richtlinien und Handlungsanweisungen wird die dies bezogene Risikoermittlung und -umsetzung im eigenen Geschäftsbereich definiert z.B. mittels des Managementsystem „Qualität, Gesundheit, Sicherheit, Umwelt (QHSE MS)“. Konzernweite Mitarbeiterbefragungen dienen im eigenen Geschäftsbereich ebenso der Ermittlung von LkSG Risiken wie die standortspezifische Zertifizierung von Sicherheit und Gesundheitssystemen durch benannte „Health & Safety Manager“ sowie externe und interne Auditierungen.

Für das LkSG-relevante Themenfeld „Umwelt“ haben wir eine geteilte Verantwortung innerhalb der zweiten Verteidigungslinie, die sich auf die Vorstandsbereiche Personal und den Bereich des Vorstandsvorsitzenden verteilt:

Die oberste Verantwortung für das konzernweite Managementsystem Qualität, Gesundheit, Sicherheit, Umwelt (QHSE MS) liegt beim Gesamtvorstand. Der Vorstand Personal ist der höchste Vertreter des QHSE MS und auf der obersten Führungsebene verantwortlich. Die Verantwortung für die konzernweite Bereitstellung, Wartung und Weiterentwicklung des Systems liegt beim zentralen Lenkungssteam, das sich aus Vertretern der Bereiche „Health and Safety Management“ und „Group Corporate Responsibility“ zusammensetzt.

Im Bereich „Law & Integrity“ werden die zentralen Compliance und rechtsberatenden Funktionen repräsentiert. Hier wird das Hinweisgeber und Beschwerde System "TellMe“ verantwortet, welches auch das LkSG-Beschwerdesystem i.S. § 8 LkSG abbildet. Zusätzlich wird das zur LkSG-Risikoermittlung im eigenen Geschäftsbereich eingesetzte „Compliance Risk Assessment (CRA)“ konzipiert und umgesetzt. Das CRA wird jährlich genutzt, um LKSG relevanten Risiken im eigenen Geschäftsbereich durch Abfrage bei den Konzerngesellschaften zu ermitteln.

Im Bereich Group Corporate Responsibility (GCR) des Vorstandsbereiches des Vorstandsvorsitzenden ist die bereits beschriebene Überwachungsfunktion „LkSG-Officer“ der DTAG sowie die Teilaufgabe des konzernweiten Umweltmanagementsystems (QHSE MS) allokiert. Die Leitung GCR hat die zentrale Governance für Menschenrechte inne, welche u.a. durch den konzernweiten „Menschenrechtskodex“ aktuell umgesetzt wird.

Unser Bereich "Group Risk-Governance" des Vorstandsbereichs Finanzen gibt Methoden für das konzernweit eingesetzte Risiko- und Chancen-Management System und das dazugehörige Berichtswesen vor. Dies erfasst strategische, operative, regulatorische, rechtliche Compliance - und auch finanzielle Risiken und Chancen unserer konsolidierter sowie nicht konsolidierter Beteiligungen. Die ermittelten und priorisierten LkSG Risiken werden systematisch in den quartärlchen Konzernrisikobericht überführt und somit auch den Entscheidungsträgern und weiteren Überwachungsfunktionen z.B. Aufsichtsrat bekannt gemacht.

Die Festlegung der LkSG-Kernfachbereiche sowie weitere Risiko-Managementprozesse werden auf Grundlage der Ergebnisse der jährlichen Risikoanalyse überprüft und bei Bedarf angepasst. In der Gesamtschau ergibt sich daher ein integriertes Zusammenwirken der LkSG-Kernfunktionen im bestehenden Governancemodell zwischen allen drei Verteidigungslinien mit einer neuen Überwachungsfunktion (LkSG Officer).

**Beschreiben Sie, welche Ressourcen & Expertise für die Umsetzung bereitgestellt werden.**

Durch die integrierte Wahrnehmung der LkSG relevanten Sorgfaltspflichtenprozesse innerhalb bestehender Governancestrukturen werden anteilig in jeder der LkSG-Kernfachbereichen Ressourcen zur Verfügung gestellt. Zusätzlich wurden durch die Definition der zwei neuen LkSG spezifischen Rollen "LkSG-Officer" sowie "LkSG Risiko Board" neue interne Ressourcen etabliert.

Im Rahmen der initialen Umsetzung der LkSG spezifischen Überwachungsfunktion haben wir uns dazu entschlossen, für die Allokation der Überwachungsfunktion des LkSG-Officer folgende Parameter in den Vordergrund zu stellen:

- die fachliche Eignung und Erfahrung im Sachgebiet menschenrechtliche Sorgfaltspflichten
- Überblick über Konzernstrukturen und Prozesse
- organisatorische und fachliche Abgrenzung von den LKSG-Kernfachbereichen, die aufgrund der LkSG Risikodisposition des Unternehmens das höchste Risikopotenzial aufweisen (hier: insbesondere Zuliefererbereich).

In Ausübung der Überwachungsfunktion greift der LkSG-Officer DTAG auf interne und externe Ressourcen zu. Eine interne LkSG-Koordinationsfunktion steuert die Monitoring- und Reportingprozesse im Auftrag des LkSG-Officer DTAG. Zum Zweck der externen rechtlichen Validierung von einzelnen Fragestellungen kann der LkSG-Officer externe Beratungsleistungen in Anspruch nehmen und verfügt über ein entsprechendes Budget. Zudem macht sich der LkSG-Officer der Deutschen Telekom AG auch die Ergebnisse der Überwachungsfunktionen der LkSG berichtspflichtigen Tochtergesellschaften zu Nutzen. Die „LkSG-Officer“ der T-Systems International GmbH überwachen das dezentrale LkSG-Risikomanagement für ihren eigenen Geschäftsbereich und leisten damit einen erheblichen Beitrag zur Funktionsfähigkeit des konzernweiten Risikomanagement-Systems.

Im Rahmen der Weiterentwicklung des Systems werden wir die Erkenntnisse aus dem Jahr 2023 berücksichtigen und die Geeignetheit der Allokation der Überwachungsfunktion i.S. § 4 Abs. 3 LKSG reflektieren.

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse

**Wurde im Berichtszeitraum eine regelmäßige (jährliche) Risikoanalyse durchgeführt, um menschenrechtliche und umweltbezogene Risiken zu ermitteln, zu gewichten und zu priorisieren?**

- Ja, für den eigenen Geschäftsbereich
- Ja, für unmittelbare Zulieferer

**Beschreiben Sie, in welchem Zeitraum die jährliche Risikoanalyse durchgeführt worden ist.**

Die jährliche Risikoanalyse für den "eigenen Geschäftsbereich" wurde für das Kalenderjahr 2023 durchgeführt. Die Prozessschritte zur Ermittlung der Risiken wurde von Januar 2023 bis Oktober 2023 durchgeführt.

**Beschreiben Sie das Verfahren der Risikoanalyse.**

Die jährliche Risikoanalyse umfasste folgende wesentliche Verfahrensschritte:

Schritt 1: Identifizierung von Konzerngesellschaften/Filialen/Standorten im eigenen Geschäftsbereich sowie deren unmittelbaren Zulieferer mit erhöhter Risikodisposition mittels

- Abgleich von externen und internen Informationen und Quellen,
- Mapping länderspezifischer politischer Rahmenbedingungen (z.B. Risikomapping nach Geschäftsfeldern, Standorten, Produkten oder Herkunftsländern).

Als Quellen dienten öffentlich zugängliche Berichte zu Länder- und Branchenrisiken, interne Informationen aus bestehenden Managementprozessen z.B. Beschwerdeverfahren, Risikofragebögen der Konzerngesellschaften, Mitarbeiterbefragungen, Audits und Zertifizierungen. Außerdem wurde internes und externes menschenrechtliches und umweltbezogenes Wissen von relevanten Experten, Geschäftspartnern sowie ausgewählten Stakeholdern, darunter auch Vertretern tatsächlich oder potenziell betroffener Gruppen, berücksichtigt.

Schritt 2: Plausibilisierung der Ergebnisse aus Schritt 1 und Gewichtung sowie Priorisierung von konkreten menschenrechtlichen und umweltbezogenen Risiken in einem spezifischen Kontext bei den Konzerngesellschaften/Filialen/Standorten/ Zulieferern im Rahmen eines bereichsübergreifenden Risiko-Dialogs.

Ein Expertengremium bestehend aus zentralen Fachabteilungen sowie den LkSG-Officer (LkSG Risiko Board) führte die Plausibilisierung sowie Gewichtung und Priorisierung im Rahmen eines gemeinsamen Risiko-Dialogs durch.

Alle Erkenntnisse (einschließlich Risiken und Verletzungen) wurden dabei als risikoerhöhend oder

-minimierend bewertet, in eine Punkteskala übersetzt und in einem weiteren Schritt insbesondere anhand Angemessenheitskriterien gem. § 3 II LkSG priorisiert.

Die auf diese Weise erstellte Risikomatrix oder Risikoskala, die zwischen Konzerngesellschaften/Zulieferern mit hohem, mittlerem oder geringem Risiko einer Menschenrechts- oder Umweltgefährdung unterscheidet, wurde vom Konzernvorstand verabschiedet und bildet die Grundlage für die weitere Maßnahmenableitung sowie interne und externe Kommunikation und fließt in unternehmerische Entscheidungsprozesse ein.

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse

**Wurden im Berichtszeitraum auch anlassbezogene Risikoanalysen durchgeführt?**

- Ja, aufgrund substantiierter Kenntnis von möglichen Verletzungen bei mittelbaren Zulieferern

**Beschreiben Sie die konkreten Anlässe.**

Mittelbare Zulieferer betreffend:

Aufgrund von öffentlicher Medienberichterstattung haben wir weitergehende Indikationen für Menschenrechts- und Umweltrisiken bzw. Verletzungen bei der Gewinnung von Rohstoffen für die Produktion von Telekommunikationsendgeräten erlangt.

**Beschreiben Sie, zu welchen Erkenntnissen die Analyse in Bezug auf eine wesentlich veränderte und/oder erweiterte Risikolage geführt hat.**

Im Rahmen der tiefgehenden Analyse halten wir die Gewinnung von Rohstoffen als gefährdet.

**Beschreiben Sie, inwiefern Erkenntnisse aus der Bearbeitung von Hinweisen/Beschwerden eingeflossen sind.**

Es gab keine relevanten Beschwerden, daher gab es keinen weiteren Anlass für eine Einbeziehung in die Risikoanalyse.

## **B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen**

### **B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse**

#### **Ergebnisse der Risikoermittlung**

**Welche Risiken wurden im Rahmen der Risikoanalyse(n) im eigenen Geschäftsbereich ermittelt?**

- Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren
- Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen
- Missachtung der Koalitionsfreiheit - Vereinigungsfreiheit & Recht auf Kollektivverhandlungen
- Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung
- Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns



## **B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen**

### **B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse**

#### **Ergebnisse der Risikoermittlung**

##### **Welche Risiken wurden im Rahmen der Risikoanalyse(n) bei unmittelbaren Zulieferern ermittelt?**

- Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren
- Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen
- Missachtung der Koalitionsfreiheit - Vereinigungsfreiheit & Recht auf Kollektivverhandlungen
- Widerrechtliche Verletzung von Landrechten
- Verbot von Zwangsarbeit und aller Formen der Sklaverei
- Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung
- Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns
- Verbotene Produktion und/oder Verwendung von Stoffen im Anwendungsbereich des Stockholmer Übereinkommens (POP) sowie nicht umweltgerechter Umgang mit POP-haltigen Abfällen
- Verbotene Ein-/Ausfuhr gefährlicher Abfälle im Sinne des Basler Übereinkommens
- Verbotene Herstellung, Einsatz und/oder Entsorgung von Quecksilber (Minamata-Übereinkommen)

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse

#### Ergebnisse der Risikoermittlung

##### Welche Risiken wurden im Rahmen der Risikoanalyse(n) bei mittelbaren Zulieferern ermittelt?

- Verbot der Beauftragung oder Nutzung privater/öffentlicher Sicherheitskräfte, die aufgrund mangelnder Unterweisung oder Kontrolle zu Beeinträchtigungen führen können
- Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren
- Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen
- Missachtung der Koalitionsfreiheit - Vereinigungsfreiheit & Recht auf Kollektivverhandlungen
- Widerrechtliche Verletzung von Landrechten
- Verbot von Zwangsarbeit und aller Formen der Sklaverei
- Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung
- Verbot von Kinderarbeit
- Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns
- Verbotene Produktion und/oder Verwendung von Stoffen im Anwendungsbereich des Stockholmer Übereinkommens (POP) sowie nicht umweltgerechter Umgang mit POP-haltigen Abfällen
- Verbotene Ein-/Ausfuhr gefährlicher Abfälle im Sinne des Basler Übereinkommens
- Verbotene Herstellung, Einsatz und/oder Entsorgung von Quecksilber (Minamata-Übereinkommen)

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B1. Durchführung, Vorgehen und Ergebnisse der Risikoanalyse

**Wurden die im Berichtszeitraum ermittelten Risiken gewichtet und ggf. priorisiert und wenn ja, auf Basis welcher Angemessenheitskriterien?**

- Ja, auf Basis der zu erwarteten Schwere der Verletzung nach Grad, Anzahl der Betroffenen und Unumkehrbarkeit
- Ja, auf Basis des eigenen Einflussvermögens
- Ja, auf Basis der Wahrscheinlichkeit des Eintritts
- Ja, auf Basis der Art und Umfang der eigenen Geschäftstätigkeit
- Ja, auf Basis der Art des Verursachungsbeitrags

**Beschreiben Sie näher, wie bei der Gewichtung und ggf. Priorisierung vorgegangen wurde und welche Abwägungen dabei getroffen worden sind.**

Hinsichtlich der o.g. festgestellten Risiken im Zuliefererbereich erfolgt die Priorisierung und Gewichtung im Rahmen eines bereichsübergreifenden Risiko-Dialogs (Schritt 2 der regelmäßigen Risikoanalyse):

Ein Expertengremium bestehend aus zentralen Fachabteilungen sowie den LkSG-Officern führt die Plausibilisierung sowie Gewichtung und Priorisierung im Rahmen eines gemeinsamen Risiko-Dialogs durch.

Alle Erkenntnisse (einschließlich Risiken und Verletzungen) werden dabei als risikoerhöhend oder -minimierend bewertet, in eine Punkteskala übersetzt und in einem weiteren Schritt insbesondere anhand des folgenden Angemessenheitskriteriums priorisiert:

- Art und Umfang der Geschäftstätigkeit: Berücksichtigung der Anfälligkeit unserer Geschäftstätigkeit bezogen auf die ermittelten Risiko durch Bewertung extern erhobener Kennzahlen und abgeleiteter „Warengruppenklassifizierung“ (z.B. Warengruppen bei den Rohstoffe verwendet werden, die nachweislich in Konflikt- oder Hochrisikoregionen oder in der Regel einhergehend mit Verletzungen von Menschenrechten bzw. Beeinträchtigungen der Umwelt abgebaut werden, Einsatz gefährlicher Maschinen und/oder Chemikalien in der Herstellung von (Vor-)Produkten; Produktion mit einem hohen Anteil an geringqualifizierter, manueller Arbeit, Wanderarbeitenden, abgeschiedenen/schwer zugänglichen Arbeitsplätzen und/oder einem saisonalen/fluktuierenden Arbeitskräftebedarf) werden als "riskant" klassifiziert und höher priorisiert). Als Quelle dient konzerninternes Expertenwissen sowie extern verfügbare Berichte.

- Einflussvermögen auf den unmittelbaren Verursacher: Bei Lieferanten aus den Gruppen mit der höchsten Risikowahrscheinlichkeit wurde das Angemessenheitskriterium Einflussvermögen in

zwei Kategorien angewendet: Umsatzanteil beim Lieferanten sowie Umsatzschwelle.

- Typischerweise zu erwartende Schwere der Verletzung: Experteneinschätzung von Grad und Intensität der Beeinträchtigung auf Grundlage von internen und externen Kennziffern.
- Eintrittswahrscheinlichkeit der Verletzung: Experteneinschätzung von Eintrittswahrscheinlichkeit der Verletzung auf Grundlage von internen und externen Kennziffern.
- Verursachungsbeitrag: Im Zuliefererbereich wurde der Verursachungsbeitrag bei Risiken im direkten Einwirkungsbereich von unmittelbaren Zulieferer höher priorisiert, aufgrund der unmittelbaren Vertragsbeziehung und der dadurch bestehenden stärkeren Einwirkungsmöglichkeit.

Innerhalb des eigenen Geschäftsbereiches fokussierten sich unsere relevanten Aktivitäten auf die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen und die Programmierung von Software inkl. Erbringung von Beratungsleistungen. Es bestanden keine relevanten Aktivitäten im Bereich der eigenständigen Herstellung von Endgeräten.

Aufgrund der bereits seit mehreren Jahren etablierten konzernweiten Sorgfaltspflichtenprozesse wurden Maßnahmen bereits umgesetzt, die etwaige abstrakte Risiken wirksam mitigieren. Nähere Erläuterungen haben wir in unserem „Menschenrechtskodex“ veröffentlicht und berichten jährlich u.a. in unserem „Corporate Responsibility Bericht“.

Daher haben wir im Geschäftsjahr lediglich die bereits benannten mittleren Risiken im eigenen Geschäftsbereich- insbesondere aufgrund geringer Eintrittswahrscheinlichkeit - identifiziert. Diese mit mittlerem Risiko identifizierten Sachverhalte resultieren aus bestehenden landesspezifischen Einschränkungen in der Ausübung verschiedener Menschenrechte insbesondere in Asien in der Form, dass rechtsstaatliche Grundsätze nicht oder nur unzureichend durchgesetzt werden. Eine weitere Gewichtung oder Priorisierung ist nicht erfolgt. Vielmehr wurden die in diesen Themenfeldern erkannten Risiken gleichrangig behandelt.

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B2. Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich

**Welche Risiken wurden im Berichtszeitraum im eigenen Geschäftsbereich priorisiert?**

- Missachtung der Koalitionsfreiheit - Vereinigungsfreiheit & Recht auf Kollektivverhandlungen
- Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung

#### Missachtung der Koalitionsfreiheit - Vereinigungsfreiheit & Recht auf Kollektivverhandlungen

**Um welches konkrete Risiko geht es?**

Einschränkung der Ausübung verschiedener Menschenrechte aufgrund mangelnder Rechtsstaatlichkeit u.a. in Anbetracht der von uns ausgeübten Geschäftsaktivitäten im eigenen Geschäftsbereich bezogen auf "Vereinigungsfreiheit". Es besteht das Risiko, dass Beschäftigte aufgrund der bestehenden landesspezifischen Einschränkung in der Durchsetzung u.a. von Vereinigungsfreiheit eingeschränkt sind und dadurch Verletzungen nicht zur Kenntnis gebracht werden bzw. nicht mitigiert werden.

**Wo tritt das Risiko auf?**

- China
- Indien

#### Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung

**Um welches konkrete Risiko geht es?**

Einschränkung der Ausübung verschiedener Menschenrechte aufgrund mangelnder Rechtsstaatlichkeit. Es besteht das Risiko, dass Beschäftigte aufgrund der bestehenden landesspezifischen Einschränkung in der Durchsetzung ihrer Rechte z.B. bezogen auf das Verbot der Ungleichbehandlung in der Beschäftigung eingeschränkt sind und dadurch Verletzungen nicht zur Kenntnis gebracht werden bzw. nicht mitigiert werden.

**Wo tritt das Risiko auf?**

- China
- Indien

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B2. Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich

**Welche Präventionsmaßnahmen wurden für den Berichtszeitraum zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken im eigenen Geschäftsbereich umgesetzt?**

- Durchführung von Schulungen in relevanten Geschäftsbereichen
- Durchführung risikobasierter Kontrollmaßnahmen

#### Durchführung von Schulungen in relevanten Geschäftsbereichen

**Beschreiben Sie die umgesetzten Maßnahmen und spezifizieren Sie insbesondere den Umfang (z.B. Anzahl, Abdeckung/Geltungsbereich).**

Es wurde Kontakt mit den Gesellschaften aufgenommen und eine Vertrauensperson identifiziert mit der regelmäßige Austausch zu Maßnahmen aus der Risikoanalyse vereinbart wurden. Darüber hinaus Bereitstellung eLearning "Menschenrechtsschulung" an alle Beschäftigten im eigenen Geschäftsbereich mit Anbindung an das die konzernweite E-Learning-Plattform. Das Training hat u.a. einen Fokus auf Bekanntmachung betriebsinternes Beschwerdeverfahren "TellMe" und Sensibilisierung zu Vereinigungsfreiheit, Diskriminierung im betrieblichen Umfeld. Die Anzahl der verfügbaren Sprachen für diese Schulung wurde auf 12 erhöht und dabei die betriebsüblichen Sprachen der Gesellschaften in den identifizierten Risikoländern abgedeckt.

Bereitstellung eLearning "Basistraining Compliance" für alle Beschäftigten im eigenen Geschäftsbereich u.a. mit Inhalten wie z.B. Beschwerdeverfahren "TellMe".

**Beschreiben Sie, inwiefern die Schulungen zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken angemessen und wirksam sind.**

Durch die Schulungsangebote wird allen Beschäftigten die Information zur Verfügung gestellt, dass unabhängig von länderspezifischen Besonderheiten Missstände zum Thema Vereinigungsfreiheit und Diskriminierung über das Beschwerdesystem "TellMe" zur Kenntnis gebracht werden können und sollen.

Die Wirksamkeit der Schulung wird durch die Parameter "Anzahl der teilnehmenden Mitarbeiter" innerhalb von 12 Monaten nach Bekanntmachung gemessen. Ebenso werten wir etwaige qualitative Rückmeldungen aus, die uns die Mitarbeitenden über ein Freitextfeld mitteilen können. Die Ergebnisse werden in Q4 2024 planmäßig ausgewertet.

Für zwei Gesellschaften in den identifizierten Risikoländern ist das eLearning "Menschenrechtstraining" aktuell nicht digital verfügbar. Hier wird die Zurverfügungstellung über eine alternative Form geprüft.

Für das aktualisierte Training "Basisschulung Compliance" haben vom Rollout Ende August bis zum Jahresende 2023 bereits 56 % der eingeladenen Konzernbeschäftigten das eLearning absolviert. Die Kampagne wird 2024 fortgeführt.

### Durchführung risikobasierter Kontrollmaßnahmen

**Beschreiben Sie die umgesetzten Maßnahmen und spezifizieren Sie insbesondere den Umfang (z.B. Anzahl, Abdeckung/Geltungsbereich).**

1. ad hoc Prüfung des "Implementierungsstands" der Präventivmaßnahmen "Code of Conduct", "Menschenrechtskodex", "Diversity, Equity, Inclusion" als Policy in den Gesellschaften in den identifizierten Risikoländern Indien und China.
2. ad hoc Prüfung, ob Beschwerdeverfahren "TellMe" in den Gesellschaften des eigenen Geschäftsbereiches in Indien und China bekannt gemacht worden ist.
3. Durchführung einer Mitarbeiterbefragung in einer Gesellschaft in Indien mit dem Schwerpunktthemen: "Vielfalt, Chancengerechtigkeit und Teilhabe".

**Beschreiben Sie, inwiefern die Maßnahmen zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken angemessen und wirksam sind.**

zu 1) Ad hoc Prüfung, ob alle Gesellschaften des eigenen Geschäftsbereiches in Indien und China den "Menschenrechtskodex" sowie "Code of Conduct", "Diversity, Equity, Inclusion" beschlossen und bekannt gemacht haben. Dadurch wird angemessen sichergestellt, dass die Beschäftigten insbesondere in den priorisierten Risikoländern über die Grundsätze, Erwartungen und das Beschwerdesystem Kenntnis erlangen und bei Verletzungen oder Risiken diese zur Kenntnis bringen können. Bei allen übrigen Gesellschaften (außerhalb der ermittelten priorisierten Risikoländer) wird die Überprüfung im jährlichen Regelprozess erfolgen.

Der Implementierungsstand des "Code of Conduct" konnte bis zur Veröffentlichung dieses BAFA Berichts bereits geprüft werden und liegt bei 100%. Die Implementierung des aktualisierten Menschenrechtskodex dauert 2024 an. Die Implementierung der Richtlinie "Diversity, Equity, Inclusion" konnte bei 2 Gesellschaften in den identifizierten Risikoländern bisher nicht bestätigt werden. Weitere Folgeschritte zur vollständigen Implementierung bis Q 4 2024 wurden initiiert.

zu 2) Soweit ein gesellschaftsinterner Beschwerdeweg wirksam implementiert ist, können Beschäftigte - auch unabhängig von den gesetzlichen Rechtsverfolgungsinstanzen - Verletzungen oder Risiken adressieren. Das Risiko, dass Menschenrechtsverletzungen im Unternehmen stattfinden und mangels gesetzlicher Rechtsverfolgungsmöglichkeit nicht adressiert werden können, kann so angemessen mitigiert werden. Es wurde geprüft ob die Kommunikation

verfügbar und zugänglich ist. Dies konnte bei allen Gesellschaften in den identifizierten Risikoländern bestätigt werden.

zu 3) Mittels der themenspezifischen anonymen Befragung von Mitarbeitenden im Themenfeld Vielfalt, Chancengleichheit und Teilhabe konnten gesellschaftsspezifische Maßnahmen für eine unserer Gesellschaften in einem risikobehafteten Land abgeleitet werden. Mitarbeitende wurden zugleich zum Themenfeld Ungleichbehandlung sensibilisiert.

Als Ergebnis wurden folgende Maßnahmen initiiert:

- a) weitere Kommunikation durch Führungskräfte zum Thema
- b) mehr Angebote für Mitarbeitende um das Bewusstsein zu schärfen,
- c) für 2024 wird ein Diversity, Equity & Inclusion Kernteam gebildet, welches fortlaufend konkrete Initiativen definiert und für die Gesellschaft umsetzt z.B. Diversity Hiring Plan, Webinar "Inspire Conclusion".



## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B3. Präventionsmaßnahmen bei unmittelbaren Zulieferern

**Welche Risiken wurden für den Berichtszeitraum bei unmittelbaren Zulieferern priorisiert?**

- Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren
- Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen
- Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung

#### Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren

**Um welches konkrete Risiko geht es?**

Mangelnde Sicherheitsvorkehrung am Arbeitsplatz.

**Wo tritt das Risiko auf?**

- Australien
- Frankreich
- Polen
- Spanien

#### Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen

**Um welches konkrete Risiko geht es?**

Umweltverschmutzung / Umweltschäden in Verbindung mit der Ölförderung unserer unmittelbaren Zulieferer z.B. für den Betrieb unserer weltweiten Flotte.

**Wo tritt das Risiko auf?**

- Irak
- Iran
- Kanada
- Kasachstan
- Kuwait
- Libyen
- Nigeria
- Russland
- Saudi-Arabien

- Venezuela
- Vereinigte Arabische Emirate
- Vereinigte Staaten (USA)

## Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung

### Um welches konkrete Risiko geht es?

Strukturelle Geschlechterdiskriminierung bei unmittelbaren Zulieferern des Tech-Sektors vorwiegend in deren Querschnittsbereichen. Produktionstätigkeiten in Bezug auf die Endgeräteherstellung ist für den unmittelbaren Zuliefererbereich unserer spezifischen Lieferkette weitestgehend nicht relevant. Die Produktion und die damit verbundenen Risiken und Verletzungen sind daher im mittelbaren Zuliefererbereich allokiert.

### Wo tritt das Risiko auf?

- Deutschland
- Griechenland
- Irland
- Österreich
- Portugal
- Schweiz
- Ungarn
- Vereinigte Staaten (USA)

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B3. Präventionsmaßnahmen bei unmittelbaren Zulieferern

**Welche Präventionsmaßnahmen wurden für den Berichtszeitraum zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken bei unmittelbaren Zulieferern umgesetzt?**

- Entwicklung und Implementierung geeigneter Beschaffungsstrategien und Einkaufspraktiken
- Integration von Erwartungen in die Zuliefererauswahl
- Einholen vertraglicher Zusicherung für die Einhaltung und Umsetzung der Erwartungen entlang der Lieferkette
- Schulungen und Weiterbildungen zur Durchsetzung der vertraglichen Zusicherung
- Vereinbarung und Durchführung risikobasierter Kontrollmaßnahmen

#### **Kategorie: Beschaffungsstrategie & Einkaufspraktiken**

ausgewählt:

- Entwicklung und Implementierung geeigneter Beschaffungsstrategien und Einkaufspraktiken

**Beschreiben Sie die umgesetzten Maßnahmen und inwieweit die Festlegung von Lieferzeiten, von Einkaufspreisen oder die Dauer von Vertragsbeziehungen angepasst wurden.**

Die Implementierung geeigneter Beschaffungsstrategien und Einkaufspraktiken ist durch die Aufnahme der LkSG-Verpflichtungen in die konzernweite Einkaufsrichtlinie und die allgemeinen Vertragsbedingungen (Supplier Code of Conduct) erfolgt.

Ein Training für Lieferanten wurde auf der Website der Muttergesellschaft, Deutschen Telekom AG, veröffentlicht.

Im Berichtszeitraum bestand kein Anlass für Anpassungen im Bereich der Festlegung von Lieferzeiten, von Einkaufspreisen oder der Dauer von Vertragsbeziehungen.

**Beschreiben Sie, inwiefern Anpassungen in der eigenen Beschaffungsstrategie und den Einkaufspraktiken zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken beitragen sollen.**

Die Anpassungen in der Beschaffungsstrategie sind erfolgt über die Aufnahme von konkreten Handlungsanweisungen zur Umsetzung der LkSG Anforderung in konzerninternen Richtlinien und Prozesse. Dadurch wurden die Beschäftigten der Einkaufsorganisationen sensibilisiert und zur Umsetzung verpflichtet.

#### **Andere Kategorien:**

ausgewählt:

- Integration von Erwartungen in die Zuliefererauswahl
- Einholen vertraglicher Zusicherung für die Einhaltung und Umsetzung der Erwartungen entlang der Lieferkette

- Schulungen und Weiterbildungen zur Durchsetzung der vertraglichen Zusicherung
- Vereinbarung und Durchführung risikobasierter Kontrollmaßnahmen

**Beschreiben Sie, inwiefern die Maßnahmen zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken angemessen und wirksam sind.**

Es erfolgt eine Überprüfung des Risikostatus "Corporate Social Responsibility", der im Rahmen des Auswahlprozesses mittels externer Daten sowie Selbstauskunft durch den möglichen Zulieferer erhoben wird. Diese Maßnahme bzw. Prüfung kann zur Folge haben, dass es zu keiner Beauftragung/ keinem Vertragsabschluss kommt. Folglich ist die Maßnahme im Sinne der Vorbeugung und Minimierung der priorisierten Risiken geeignet. Eine Wirksamkeitsprüfung der Maßnahme wird Ende 2024 vorgenommen.

Zu allen hoch priorisierten unmittelbaren Zulieferern wurde Kontakt aufgenommen und unsere menschenrechts- und umweltbezogenen Erwartungen u.a. in Form der Grundsatzerklärung erläutert. Der Dialog mit den Zulieferern ermöglicht die Sensibilisierung und damit Vorbeugung von Risiken/Verletzungen. Die Wirksamkeitsprüfung für diese Maßnahme erfolgt in Q4 2024.

Die Schulung von Mitarbeitenden zu LkSG relevanten Anforderungen in der Einkaufsorganisation wurden durchgeführt und werden regelmäßig wiederholt.

Die Wirksamkeit der Schulungen von Mitarbeitenden der Einkaufsorganisation wurde auf ihre Wirksamkeit überprüft und ergab, dass die Maßnahme teilweise wirksam ist. Aus dem Ergebnis der Wirksamkeitsanalyse wurden Handlungsempfehlungen für das laufende Geschäftsjahr abgeleitet.

Im Rahmen der "Joint Alliance for CSR" (JAC) initiierten wir als Mitgliedsunternehmen Auditierungen für risikobehaftete Zulieferer. Auditierungen bieten grds. eine weitere Möglichkeit um Risiken/Verletzungen vor Ort identifizieren zu können. Die Wirksamkeit der Auditierungen wird durch verschiedene Maßnahmen erschlossen:

1. Überwachungsfunktion durch die JAC-Geschäftsführung (Board)
2. Verfahren zur Durchführung gem. anerkannten Standards
3. Nachverfolgung von identifizierten Lücken

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B4. Präventionsmaßnahmen bei mittelbaren Zulieferern

**Welche Risiken wurden aufgrund der anlassbezogenen Risikoanalyse bei mittelbaren Zulieferern priorisiert?**

- Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren
- Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns

#### Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren

**Um welches konkrete Risiko geht es?**

Hinsichtlich der Missachtung von Arbeitsschutz und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren haben sich unsere ermittelten und priorisierten Risiken auf folgende Sachverhalte bezogen:

- Mangelnde Schutzmaßnahmen für die Gesundheit der Beschäftigten bei der Förderung von Rohstoffen in Minen und bei der Weiterverarbeitung

**Wo tritt das Risiko auf?**

- Andorra
- Australien
- Belgien
- Bolivien
- Brasilien
- Chile
- China
- Deutschland
- Estland
- Indien
- Indonesien
- Italien
- Japan
- Kanada
- Kasachstan
- Malaysia
- Mexiko

- Niederlande
- Österreich
- Peru
- Philippinen
- Polen
- Ruanda
- Schweden
- Schweiz
- Singapur
- Spanien
- Südafrika
- Südkorea
- Taiwan
- Thailand
- Tschechien
- Türkei
- Usbekistan
- Vereinigte Staaten (USA)
- Vietnam

### Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns

#### Um welches konkrete Risiko geht es?

Bei dem Verbot des Vorenthaltens eines angemessenen Lohns geht es konkret um das Risiko der Nichtzahlung eines angemessenen Lohns durch Einbehalten von Lohn bzw. unterhalb eines Lohnes, welches die Lebensgrundlage sichert.

Insbesondere bezieht sich dieses Risiko innerhalb unserer Lieferkette auf den Bereich der Rohstoffbeschaffung (Minen) in der tieferen Zuliefererkette für die Herstellung von Telekommunikationsendgeräten sowie in den weiterverarbeitenden Produktionsstätten.

#### Wo tritt das Risiko auf?

- Andorra
- Australien
- Belgien
- Bolivien

- Brasilien
- Chile
- China
- Deutschland
- Estland
- Indien
- Indonesien
- Italien
- Japan
- Kanada
- Kasachstan
- Malaysia
- Mexiko
- Niederlande
- Österreich
- Peru
- Philippinen
- Polen
- Ruanda
- Schweden
- Schweiz
- Singapur
- Spanien
- Südafrika
- Südkorea
- Taiwan
- Thailand
- Tschechien
- Türkei
- Usbekistan
- Vereinigte Staaten (USA)
- Vietnam

## B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen

### B4. Präventionsmaßnahmen bei mittelbaren Zulieferern

**Welche Präventionsmaßnahmen wurden für den Berichtszeitraum zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken bei mittelbaren Zulieferern umgesetzt?**

- Entwicklung und Implementierung geeigneter Beschaffungsstrategien und Einkaufspraktiken
- Durchführung von risikobasierten Kontrollmaßnahmen
- Umsetzung von branchenspezifischen oder -übergreifenden Initiativen

**Beschreiben Sie die umgesetzten Maßnahmen und spezifizieren Sie insbesondere den Umfang (z.B. Anzahl, Abdeckung/ Geltungsbereich).**

Branchenrisiko Rohstoffe:

Im Rahmen der Brancheninitiative JAC (Joint Alliance for CSR) werden ausgewählte unmittelbare IT-Hardware-Lieferanten auditiert. Sofern die Produktionsstätte ausgelagert ist, werden auch mittelbare Lieferanten auditiert.

**Beschreiben Sie, inwiefern die Maßnahmen zur Vorbeugung und Minimierung der prioritären Risiken angemessen und wirksam sind.**

Auditierung innerhalb der Brancheninitiative werden mittels externer Auditierungsunternehmen durchgeführt. Es werden Korrekturmaßnahmen identifiziert und bis zur erfolgreichen Umsetzung nachgehalten sowie dokumentiert. Die Ergebnisse werden jährlich veröffentlicht. Durch den Zusammenschluss mit mehreren Unternehmen im Rahmen der Brancheninitiative wird eine größere Abdeckung von relevanten Zulieferern unserer Zuliefererkette erzielt.



## **B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen**

### **B5. Kommunikation der Ergebnisse**

**Wurden die Ergebnisse der Risikoanalyse(n) für den Berichtszeitraum intern an maßgebliche Entscheidungsträger:innen kommuniziert?**

**Es wird bestätigt, dass die Ergebnisse der Risikoanalyse(n) für den Berichtszeitraum intern gem. § 5 Abs. 3 LkSG an die maßgeblichen Entscheidungsträger:innen, etwa an den Vorstand, die Geschäftsführung oder an die Einkaufsabteilung, kommuniziert wurden.**

- Bestätigt

## **B. Risikoanalyse und Präventionsmaßnahmen**

### B6. Änderungen der Risikodisposition

**Welche Änderungen bzgl. prioritärer Risiken haben sich im Vergleich zum vorangegangenen Berichtszeitraum ergeben?**

Es wurde erstmalig ein Bericht gem. den Anforderungen des LkSG für das Geschäftsjahr 2023 erstellt.

## C. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen

### C1. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich

**Wurden im Berichtszeitraum Verletzungen im eigenen Geschäftsbereich festgestellt?**

- Nein

**Beschreiben Sie, anhand welcher Verfahren Verletzungen im eigenen Geschäftsbereich festgestellt werden können.**

Das konzernweit implementierte Hinweisgeber- und Beschwerdesystem "TellMe" ermöglicht die Adressierung von jeglichen Missständen durch alle Betroffenenengruppen (weitere Ausführungen dazu in diesem Bericht siehe "Beschwerdeverfahren"). Die Bearbeitung erfolgt unverzüglich und die Erkenntnisse werden in der jährlichen Risikoanalyse einbezogen.

## C. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen

### C2. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen bei unmittelbaren Zulieferern

#### Wurden für den Berichtszeitraum Verletzungen bei unmittelbaren Zulieferern festgestellt?

- Ja

#### **Beschreiben Sie, auf welcher Basis die festgestellten Verletzungen gewichtet und priorisiert wurden und welche Abwägungen dabei getroffen wurden.**

Die im Berichtszeitraum identifizierten Verletzungen wurden auf Basis der fünf Angemessenheitskriterien gem. LkSG priorisiert.

Tiefergehend ermittelt wurden insbesondere Verletzungen, die von struktureller Natur waren, einige Schwere aufwiesen und denen sinnvollerweise mit Abhilfemaßnahmen begegnet werden konnte.

Wir sind bestrebt, auf diese Weise Verletzungen zu priorisieren, und vorrangig zu behandeln, auf die die Deutsche Telekom AG/ T-Systems International GmbH einen wesentlichen Einfluss hat.

Eine Einflussnahme ist beispielsweise ausgeschlossen und führte zu einer Depriorisierung, soweit die festgestellte Verletzung zeitlich nicht länger andauerte und bereits beendet oder auch geahndet war. Dies ist auch der Fall bei Verletzungen die außerhalb des Anwendungsbereiches des LkSG lagen bzw. des Berichtszeitraumes. Derartige Verletzungen haben allerdings Eingang in die Risikoanalyse gefunden, soweit der Sachverhalt Anlass zur Annahme einen erneuten Verstoßes gegeben hat.

Soweit wir tragfähige Informationen zu laufenden staatlichen Ermittlungen hinsichtlich Verletzungen haben, die durch staatliche Ermittlungs- und Rechtsverfolgungsbehörden aus Ländern mit hohem Rechtsstaatlichkeitsindex vorgenommen werden, gehen wir davon aus, dass die Einflussnahme Möglichkeit der Deutschen Telekom AG/ T-Systems International GmbH sehr gering einzustufen ist und z.B. von umfassenderen Ermittlungsmaßnahmen unsererseits abgesehen wird. Der Sachverhalt wird in diesem Fall fortlaufend gemonitort.

#### **In welchen Themen wurden Verletzungen bei unmittelbaren Zulieferern festgestellt?**

- Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung
- Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen

#### **Verbot der Ungleichbehandlung in Beschäftigung**

#### **Geben Sie die Anzahl an**

2

## Zerstörung der natürlichen Lebensgrundlage durch Umweltverunreinigungen

### Geben Sie die Anzahl an

1

### Beschreiben Sie die angemessenen Abhilfemaßnahmen, die Sie eingeleitet haben.

Mit allen Zulieferern, bei denen LkSG-relevante Verletzungen identifiziert wurden, wurden Dialoge mit den entsprechenden Funktionen (u.a. Menschenrechtsbeauftragte/er & Vertreter der Einkaufsabteilung) geführt. Innerhalb der Dialoge wurde die identifizierten Verletzungen sowie Erwartungen an den Zulieferer besprochen. Eine Stellungnahme wurde seitens des Zulieferers eingeholt. Diese ermöglichte eine umfassende Prüfung der Sachverhalte. Nach Prüfung gab es keinen Anlass für weiteren Ermittlungs- und Maßnahmenverpflichtungen, da die relevanten Zulieferer bereits angemessene Abhilfemaßnahmen (u.a. Überprüfung der Gehalts- und Einstufungsprogramme durch externe Experten, Abbruch der Geschäftsbeziehung, Rückzug aus Risikoländern) umgesetzt hatten und die Verletzungen beendet wurden. Das Protokoll wurde zu Dokumentationszwecken archiviert.

### Beschreiben Sie, welche Abwägungen in Bezug auf die Auswahl und Gestaltung der Maßnahmen im Rahmen der entsprechenden Folgekonzepte zur Beendigung und Minimierung getroffen wurden

Die Zulieferer haben im Rahmen des Dialoges nachgewiesen, dass Abhilfemaßnahmen bereits umgesetzt wurden. Weitere Abwägungen hinsichtlich weitere Maßnahmen waren daher obsolet.

### Beschreiben Sie, wie die Wirksamkeit der Abhilfemaßnahmen überprüft wird.

Es wurde seitens der Zulieferer bestätigt, dass Abhilfemaßnahme umgesetzt wurden, die zu einer Beendigung der Verletzung geführt haben z.B. Beendigung der Geschäftsaktivitäten in der relevanten Region, Überprüfung der Gehalts- und Einstufungsprogramme durch externe Experten.

### Haben die Abhilfemaßnahmen zur Beendigung der Verletzung geführt?

- Ja

### Erläutern Sie.

Wie beschrieben, konnte nach Abschluss der Dialoge mit den relevanten Zulieferern und Bestätigung durch diese dokumentiert werden, dass angemessene Abhilfemaßnahmen bereits umgesetzt waren und zu einer Beendigung der Verletzung geführt haben u.a. durch Überprüfung der Gehalts- und Einstufungsprogramme durch externe Experten, Abbruch der Geschäftsbeziehung, Rückzug aus Risikoländern.

**Haben Sie analysiert, inwieweit die identifizierte Verletzung ein Hinweis auf eine mögliche Anpassung/Ergänzung bestehender Präventionsmaßnahmen ist? Beschreiben Sie den Prozess, die Ergebnisse und Auswirkungen.**

Aufgrund der konkret ermittelten Verletzungen und der Tatsache, dass die Abhilfe durch die Zulieferer aufgrund angemessener Sorgfaltspflichtenprozesse bereits erfolgt ist, gab es keinen Anlass die bereits bestehenden Präventionsmaßnahmen anzupassen.

## C. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen

### C3. Feststellung von Verletzungen und Abhilfemaßnahmen bei mittelbaren Zulieferern

**Wurden im Berichtszeitraum Verletzungen bei mittelbaren Zulieferern festgestellt?**

- Nein

## D. Beschwerdeverfahren

### D1. Einrichtung oder Beteiligung an einem Beschwerdeverfahren

**In welcher Form wurde für den Berichtszeitraum ein Beschwerdeverfahren angeboten?**

- Unternehmenseigenes Beschwerdeverfahren

**Beschreiben Sie das unternehmenseigene Verfahren und/oder das Verfahren an dem sich Ihr Unternehmen beteiligt.**

Über das im eigenen Geschäftsbereich eingerichtete Hinweisgeber- und Beschwerdeportal "TellMe" geben wir sämtlichen Interessengruppen die Möglichkeit, u.a. auf Missstände im Hinblick auf Menschenrechte oder Umweltbelange mit Bezug zur Deutschen Telekom AG/ T-Systems International GmbH und deren Lieferkette aufmerksam zu machen.

Die Verfahrensordnung ist über unsere Homepage sowie den Internetauftritten unserer Konzerngesellschaften öffentlich zugänglich. Hinweise und Beschwerden können, um eine möglichst weit reichende Zugänglichkeit des Beschwerdeverfahrens sicherzustellen, über verschiedene Eingangswege adressiert werden. Weitere Informationen hierzu können auf unserer öffentlichen Website unter folgendem Link eingesehen werden:

<https://www.telekom.com/de/konzern/compliance/hinweisgeberportal>.



## D. Beschwerdeverfahren

### D1. Einrichtung oder Beteiligung an einem Beschwerdeverfahren

#### Welche potenziell Beteiligten haben Zugang zu dem Beschwerdeverfahren?

- Eigene Arbeitnehmer
- Gemeinschaften in der Nähe von eigenen Standorten
- Arbeitnehmer bei Zulieferern
- Externe Stakeholder wie NGOs, Gewerkschaften, etc
- Sonstige: Es gibt keine Zugangsbeschränkungen. Das Beschwerdeverfahren ist öffentlich zugänglich.

#### Wie wird der Zugang zum Beschwerdeverfahren für die verschiedenen Gruppen von potenziell Beteiligten sichergestellt?

- Öffentlich zugängliche Verfahrensordnung in Textform
- Informationen zur Erreichbarkeit
- Informationen zur Zuständigkeit
- Informationen zum Prozess
- Sämtliche Informationen sind klar und verständlich
- Sämtliche Informationen sind öffentlich zugänglich

#### Öffentlich zugängliche Verfahrensordnung in Textform

##### Optional: Beschreiben Sie.

Die Verfahrensordnung ist über die Homepage der Muttergesellschaft, Deutsche Telekom AG, öffentlich zugänglich: <https://www.telekom.com/de/verantwortung/details/menschenrechte-349790#628464>

Die Verfahrensordnung ist derzeit in 12 Sprachen verfügbar.

#### Informationen zur Erreichbarkeit

##### Optional: Beschreiben Sie.

Hinweise und Beschwerden können, um eine möglichst weit reichende Zugänglichkeit des Beschwerdeverfahrens sicherzustellen, über verschiedene Eingangswege adressiert werden:

- Telefonisch unter der kostenfreien internationalen Servicrufnummer: +8000 3824 835
- per email: [tell-me@telekom.de](mailto:tell-me@telekom.de)

- per Brief: Deutsche Telekom AG; Hinweisgeberportal TellMe; Friedrich-Ebert-Allee 140; D-53113 Bonn
- anonyme online Eingabe: [www.telekom.com/de/konzern/compliance/hinweisgeberportal](http://www.telekom.com/de/konzern/compliance/hinweisgeberportal)

### Informationen zur Zuständigkeit

#### **Optional: Beschreiben Sie.**

Alle Eingänge werden von unserem geschulten Personal des Compliance Bereiches zur Weiterverarbeitung entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und unter Berücksichtigung des Schutzes des Beschwerdeführers aufgenommen.

### Informationen zum Prozess

#### **Optional: Beschreiben Sie.**

##### 1. Schritt: Kontaktaufnahme

Es bestehen folgende Zugangswege

- Telefonisch unter der kostenfreien internationalen Servicrufnummer: +8000 3824 835
- Per email: [tell-me@telekom.de](mailto:tell-me@telekom.de)
- Per Brief: Deutsche Telekom AG, Hinweisgeberportal TellMe; Friedrich-Ebert-Allee 140; D-53113 Bonn
- Anonyme online Eingabe: [www.telekom.com/de/konzern/compliance/hinweisgeberportal](http://www.telekom.com/de/konzern/compliance/hinweisgeberportal)

Alle Zugangswege können in englischer oder deutscher Sprache gewählt werden. Bei der anonymen Online Eingabe stehen darüber hinaus weitere Sprachen zur Verfügung. Sollte im Einzelfall eine weitere Sprache zur Bearbeitung des Hinweises nötig sein, kann eine Übersetzungsleistung einbezogen werden. Alle Eingänge werden von unserem geschulten Personal des Compliance Bereiches zur Weiterverarbeitung entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und unter Berücksichtigung des Schutzes des Hinweisgebers aufgenommen.

##### 2. Schritt: Eingangsbestätigung grundsätzlich binnen sieben Tagen

Jede hinweisgebende Person erhält grundsätzlich binnen sieben Tagen eine Eingangsbestätigung und eine Ansprechperson für den weiteren Verfahrensablauf. Wir sind bemüht die Kommunikation während des Verfahrens in der Sprache zu bedienen, die eine bestmögliche Verständigung sicherstellt. Der Sachverhalt wird zur weiteren Bearbeitung an unser Experten Team weitergeleitet.

##### 3. Schritt: Experten Team prüft Stichhaltigkeit

Unser Experten Team prüft die Stichhaltigkeit der Meldung und legt die weiteren Zuständigkeiten fest. Im Fall einer Ablehnung erhält die hinweisgebende Person eine Begründung. Unser Experten Team setzt sich aus Expert\*innen der relevanten Fachgebiete zusammen. In der Regel sind dies zugelassene Syndikusanwält\*innen, die bei der Prüfung des

Hinweises im größtmöglichen Umfang fachlich unabhängig und eigenverantwortlich handeln.

4. Schritt: Sachverhaltsaufklärung im Austausch mit hinweisgebender Person

Zur weiteren Sachverhaltsaufklärung werden in Rücksprache mit der hinweisgebenden Person ggfs. weitere Beteiligte hinzugezogen.

5. Schritt: Abhilfemaßnahmen werden erarbeitet

Anschließend werden gegebenenfalls im Austausch mit der hinweisgebenden Person Vorschläge zur Abhilfe erarbeitet. Innerhalb von voraussichtlich circa drei Monaten nach Eingangsbestätigung soll das Ergebnis und etwaige abgeleitete Maßnahmen der hinweisgebenden Person mitgeteilt werden.

6. Schritt: Abschluss des Verfahrens und Archivierung

Der Sachverhalt und Abhilfemaßnahme werden von uns gemäß den gesetzlichen Vorgaben archiviert.

7. Schritt: Feedback der hinweisgebenden Person

Ein freiwilliges Feedback der hinweisgebenden Person nach Abschluss des Verfahrens zum Gesamtablauf hilft uns bei der Weiterentwicklung und jährlichen Wirksamkeitsprüfung unseres Beschwerdeverfahrens weiter.

Wir sind bestrebt, die jeweils angegebenen Verfahrensfristen einzuhalten. Soweit im Einzelfall aufgrund von zusätzlichen Maßnahmen zur Sachverhaltsaufklärung eine Verzögerung abzusehen ist, wird die hinweisgebende Person informiert.

### **Sämtliche Informationen sind klar und verständlich**

#### **Optional: Beschreiben Sie.**

Die Verfahrensordnung ist derzeit in 12 Sprachen verfügbar. Die Sprachen wurde risikobasiert und nach der Anzahl der Beschäftigten ausgewählt. Die Webpage ist barrierearm gestaltet. Menschen mit Einschränkungen können ihr Anliegen über verschiedene Zugangswege anbringen.

### **Sämtliche Informationen sind öffentlich zugänglich**

#### **Optional: Beschreiben Sie.**

Die Veröffentlichungen der o.g. Informationen erfolgt auf unseren öffentlich zugänglichen Web-Pages u.a. hier:

<https://www.telekom.com/de/verantwortung/soziale-verantwortung/menschenrechte>

## D. Beschwerdeverfahren

### D1. Einrichtung oder Beteiligung an einem Beschwerdeverfahren

**War die Verfahrensordnung für den Berichtszeitraum öffentlich verfügbar?**

Datei wurde hochgeladen

**Zur Verfahrensordnung:**

<https://www.telekom.com/de/verantwortung/soziale-verantwortung/menschenrechte/details/beschwerde-mechanismus-1050114>

## D. Beschwerdeverfahren

### D2. Anforderungen an das Beschwerdeverfahren

**Geben Sie die für das Verfahren zuständigen Person(en) und deren Funktion(en) an.**

Beschäftigte des Compliance Bereiches: Hinweise nach Maßgabe des LkSG werden von Mitarbeitern des Bereichs Compliance entgegengenommen.

LkSG bezogenen Hinweise und Beschwerden werden priorisiert von einem besonders geschulten LkSG Expertengremium auf Stichhaltigkeit geprüft. Das Team arbeitet mit etablierten Case Manager Teams sowie zentralen und dezentralen Fachexperten zusammen. Das LkSG Expertengremium besteht grds. aus Syndikusanwälten und Fachexperten.

Die LkSG-Officer der T-Systems International GmbH sind Eskalationsinstanz und können die relevanten Sachverhalte der Geschäftsführung vorlegen.

**Es wird bestätigt, dass die in § 8 Abs. 3 LkSG enthaltenen Kriterien für die Zuständigen erfüllt sind, d. h. dass diese die Gewähr für unparteiisches Handeln bieten, unabhängig und an Weisungen nicht gebunden und zur Verschwiegenheit verpflichtet sind**

- Bestätigt

## D. Beschwerdeverfahren

### D2. Anforderungen an das Beschwerdeverfahren

**Es wird bestätigt, dass für den Berichtszeitraum Vorkehrungen getroffen wurden, um potenziell Beteiligte vor Benachteiligung oder Bestrafung aufgrund einer Beschwerde zu schützen.**

- Bestätigt

**Beschreiben Sie, welche Vorkehrungen getroffen wurden, insbesondere wie das Beschwerdeverfahren die Vertraulichkeit der Identität von Hinweisgebenden gewährleistet.**

Schulung von Personal: Alle Eingänge werden von unserem geschulten Personal des Compliance Bereiches zur Weiterverarbeitung entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und unter Berücksichtigung des Schutzes des Beschwerdeführers aufgenommen.

Prozessuale Verankerung:

Alle Angaben unterliegen der Vertraulichkeit im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen. Jeder Hinweis kann auch anonym unter Nutzung des online Eingabetools abgegeben werden. Soweit nicht für die Bearbeitung der Beschwerde zwingend erforderlich, erfolgt die Behandlung ohne Bezug zur hinweisgebenden Person.

**Beschreiben Sie, welche Vorkehrungen getroffen wurden, insbesondere durch welche weiteren Maßnahmen Hinweisgebende geschützt werden.**

Das Beschwerdeverfahren "TellMe" erfüllt alle Anforderungen des Hinweisgeberschutzgesetzes. Die Kommunikation des Schutzes vor Repressalien erfolgt auch in der extern veröffentlichten Verfahrensordnung.

Prozessuale Verankerung:

Alle Angaben unterliegen, wenn gewünscht, der Vertraulichkeit im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen. Jeder Hinweis kann auch anonym unter Nutzung des online Eingabetools abgegeben werden.

Die Deutsche Telekom AG/ T-Systems International GmbH wird Verstöße gegen das Verbot von Repressalien gegen geschützte hinweisgebende Personen konsequent ahnden und sanktionieren.

Die einbezogenen Beschäftigten des Compliance Bereiches und des LkSG Expertengremiums sind im besonderen Maße der Verschwiegenheit verpflichtet und handeln bei der Prüfung des Hinweises im größtmöglichen Umfang fachlich unabhängig und eigenverantwortlich. Auch alle im Einzelfall darüber hinaus eingebundenen Funktionen unterliegen auf Grundlage ihres Beschäftigungsverhältnisses vertraglich geregelten Verschwiegenheitspflichten und werden diesbezüglich geschult.

## D. Beschwerdeverfahren

### D3. Umsetzung des Beschwerdeverfahrens

**Sind im Berichtszeitraum über das Beschwerdeverfahren Hinweise eingegangen?**

- Nein

## E. Überprüfung des Risikomanagements

**Existiert ein Prozess, das Risikomanagement übergreifend auf seine Angemessenheit und Wirksamkeit hin zu überprüfen?**

**In welchen nachfolgenden Bereichen des Risikomanagements wird auf Angemessenheit und Wirksamkeit geprüft?**

- Ressourcen & Expertise
- Prozess der Risikoanalyse und Priorisierung
- Präventionsmaßnahmen
- Beschwerdeverfahren

**Beschreiben Sie, wie diese Prüfung für den jeweiligen Bereich durchgeführt wird und zu welchen Ergebnissen sie – insbesondere in Bezug auf die priorisierten Risiken - geführt hat.**

Für den Berichtszeitraum 2023 ist eine eingeschränkte Wirksamkeitsprüfung erforderlich und angemessen. Präventions- und Abhilfemaßnahmen sind nach dem Willen des Gesetzgebers aus der Risikoanalyse abzuleiten. Hierfür ist die Risikoanalyse inkl. der in § 5 II LkSG geforderten Risikopriorisierung abzuschließen. Die initiale Risikoanalyse für den Berichtszeitraum wurde im vierten Quartal 2023 abgeschlossen. Die Ableitung angemessener Präventions- und Abhilfemaßnahmen ist zeitlich nachgelagert erfolgt. Die Umsetzung der Maßnahmen hat Ende 2023 begonnen. Eine Wirksamkeitsprüfung dieser Präventions- und Abhilfemaßnahmen ist daher zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichts nur eingeschränkt möglich und wird im Folgebericht erläutert. Unsere Ausführungen beschränken sich mithin auf die Vornahme von unternehmensorganisatorischen Schritten, die eine Ableitung und Implementierung möglich machen. Hinsichtlich des Beschwerdeverfahrens konnte eine umfassende Wirksamkeitsprüfung - wie ausgeführt- bereits umgesetzt werden.

Dies vorausgestellt, können wir nach aktuellem Stand folgende Ausführungen zu Wirksamkeitsprüfung - insbesondere mit Bezug auf die von uns priorisierten Risiken - berichten:

Ressourcen & Expertise

Die Überwachungsfunktionen der LKSG berichtspflichtigen dt. Unternehmen (sogen. LkSG-Officer) haben nach Durchführung der ersten Risikoanalyse erste Ableitungen getroffen und haben zusätzliche interne Personalisierungen umgesetzt.

Im LkSG Fachbereich mit Zuständigkeit für das Zulieferermanagement wurden interne Personalisierungen zur Durchführung der zentralen LkSG Risikoprozesse angestoßen. Im Übrigen wird die weitergehende Automatisierung von Risikoanalyseprozessschritten geprüft.

Prozess Risikoanalyse

Mit der Wirksamkeitsprüfung der Risikoanalyse für das Geschäftsjahr 2023 wurde im Q1 24



begonnen und diese war zum Zeitpunkt der Befüllung des BAFA Reports noch nicht vollständig abgeschlossen. Zur Prüfung der Risikoanalyse wird das Verfahren zur Ermittlung von Risiken und deren Priorisierung mittels Experteninterviews (intern und extern) hinterfragt, neue Informationen der BAFA herangezogen und auf Umsetzbarkeit geprüft.

#### Präventivmaßnahmen

Die Überprüfung der Präventionsmaßnahmen orientiert sich daran, inwieweit die festgestellten Risiken angemessen adressiert wurden. Die Wirksamkeitsprüfung setzt sich aus zwei Komponenten zusammen: Einerseits wurden im laufenden Prozess Kontrollmechanismen angewandt wie z.B. "Vieraugenprinzip" mit Einbindung von Gremien, um die Wirksamkeit der Maßnahme frühestmöglich zu berücksichtigen. Andererseits werden im Rahmen der jährlichen Wirksamkeitsprüfung quantitative sowie qualitative Key Performance Indicators (KPI) herangezogen. Die Umsetzung der Maßnahmen hat größtenteils Ende 2023 begonnen und dauert zum Zeitpunkt der Veröffentlichung dieses Berichtes an. Eine vollständige Wirksamkeitsprüfung dieser Präventions- und Abhilfemaßnahmen ist daher zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichts nur eingeschränkt möglich und wird im Folgebericht erläutert.

Risikobasiert für den eigenen Geschäftsbereich wurden für Gesellschaften in den identifizierten Risikoländern China und Indien außerordentliche Prüfungen hinsichtlich des Implementierungsgrades bestehender präventiver Richtlinien durchgeführt. Im Ergebnis haben alle relevanten Gesellschaften die Konzernrichtlinien verankert bzw. haben mit der Implementierung und Bekanntmachung an die Belegschaft begonnen und werden diese in 2024 abschließen.

#### Wirksamkeitsprüfung "Beschwerdeverfahren TellMe":

1. Prüfungsschritt: Verfügbarkeit der Verfahrensordnung in den unternehmensrelevanten und üblichen Kommunikationsmedien der Länder bei denen priorisierte Risiken ermittelt wurden.  
Ergebnis: Interne Kommunikationsmedien haben nicht in allen Ländern einen Hinweis auf das Beschwerdesystem in hinreichendem Umfang enthalten - die Hinterlegung wurde durchgeführt und geprüft; es wurde in einigen Gesellschaften festgestellt, dass nicht regelmäßig über die Nutzungsmöglichkeit auch seitens des Top Managements informiert wird - die Managementkommunikation wurde durchgeführt und soll nun jährlich wiederholt werden um die fortwährende Sensibilisierung sicher zu stellen, zusätzlich wurde im aktualisierten e-Learning "Basistraining Compliance" sowie "Menschenrechtstraining" Informationen zum Beschwerdeverfahren "TellMe" aufgenommen.

2. Prüfungsschritt: Verfügbarkeit der Verfahrensordnung in den Landessprachen der Länder bei denen priorisierte LkSG Risiken ermittelt wurden  
Ergebnis: Die Verfahrensordnung ist nicht in den Landessprachen vorhanden. Daher wurde die Verfahrensordnung in den Landessprachen erstellt und in den Kommunikationsmedien veröffentlicht. Für Indien wurde die betriebsübliche Sprache Englisch bestätigt.

3. Prüfungsschritt: Haben unmittelbare Vertragspartner Informationen zum Beschwerdesystem TellMe erhalten?

Ergebnis: In den Vertragsdokumenten wird explizit auf das Hinweisgebersystem "TellMe" verwiesen und ein Link zu den Unterlagen zur Verfügung gestellt, alle Vertragspartner haben somit Zugang zum und Kenntnis vom Beschwerdesystem.

4. Prüfungsschritt: Erhebung von Daten zur Dauer der Bearbeitung sowie Dauer der Übermittlung der Eingangsbestätigung werden erhoben

Ergebnis: Die Verfahrensschritte wurde in der von uns angestrebten Verfahrensdauer umgesetzt, weitere Maßnahmen sind nicht erforderlich.

## E. Überprüfung des Risikomanagements

**Existieren Prozesse bzw. Maßnahmen, mit denen sichergestellt wird, dass bei der Errichtung und Umsetzung des Risikomanagements die Interessen Ihrer Beschäftigten, der Beschäftigten innerhalb Ihrer Lieferketten und derjenigen, die in sonstiger Weise durch das wirtschaftliche Handeln Ihres Unternehmens oder durch das wirtschaftliche Handeln eines Unternehmens in Ihren Lieferketten in einer geschützten Rechtsposition unmittelbar betroffen sein können, angemessen berücksichtigt werden?**

**In welchen Bereichen des Risikomanagements existieren Prozesse bzw. Maßnahmen um die Interessen der potenziell Betroffenen zu berücksichtigen?**

- Beschwerdeverfahren
- Weitere: LkSG Implementierungsprozess - Einbindung von Gremien  
Im Implementierungsprozess des LkSG Risikomanagement im Jahr 2023 wurden verschiedene Bereiche und Gremien einbezogen. Ein Steering-Committee wurde regelmäßig zu den Implementierungsschritten informiert und hat disziplinübergreifend die Umsetzungsschritte u.a. zum Beschwerdesystem diskutiert und verabschiedet. Gleichermaßen wurden Arbeitnehnergremien und der Aufsichtsrat informiert.

**Beschreiben Sie die Prozesse bzw. Maßnahmen für den jeweiligen Bereich des Risikomanagements.**

Bei Implementierung des Hinweisgeberportals "TellMe" im Jahre 2006 wurde die Gruppe der Beschäftigten unter Einbeziehung des Konzernbetriebsrates beteiligt. Dabei wurden die für die Beteiligten relevanten Aspekte (z.B. Hinweisgeberschutz, Datenschutz, Datensicherheit) berücksichtigt. Die Kommunikation des Schutzes vor Repressalien in der extern veröffentlichten Verfahrensordnung ist erfolgt.

Prozessuale Verankerung: Alle Angaben unterliegen, wenn gewünscht, der Vertraulichkeit im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen. Jeder Hinweis kann auch anonym unter Nutzung des online Eingabertools abgegeben werden.

Hinweise und Verbesserungsvorschläge der Nutzer und anderer Beteiligter wurden und werden im Prozess kontinuierlich umgesetzt (z.B. Maßnahmen zur Verbesserung der Barrierefreiheit). Dabei orientieren wir uns an allgemeingültigen Standards für die Umsetzung von Beschwerdeverfahren und Hinweisgebersystemen.