



Deutscher  
NACHHALTIGKEITS  
Kodex

# DNK-Erklärung 2019

zur Nutzung als nichtfinanzielle Erklärung im Sinne  
des CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetzes

---

## Sparkasse Vest Recklinghausen

---

Leistungsindikatoren-Set

GRI SRS

Kontakt

Sparkasse Vest Recklinghausen

Sophia Tillmann

Herzogswall 5  
45657 Recklinghausen  
Deutschland

02361 205-2160  
02361 205-9850  
sophia.tillmann@sparkasse-re.de



erstellt nach  
CSR-Richtlinie-  
Umsetzungsgesetz

Die Durchsicht der DNK-Erklärung erfolgte durch das Büro Deutscher Nachhaltigkeitskodex auf formale Vollständigkeit nach dem CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz.

## Leistungsindikatoren-Set

Die Erklärung wurde nach folgenden  
Berichtsstandards verfasst:

GRI SRS

Berichtspflicht:



erstellt nach  
CSR-Richtlinie-  
Umsetzungsgesetz

Die Durchsicht der DNK-Erklärung erfolgte durch das Büro Deutscher Nachhaltigkeitskodex auf formale Vollständigkeit nach dem CSR-Richtlinie- Umsetzungsgesetz.

# Inhaltsübersicht

## Allgemeines

Allgemeine Informationen

## KRITERIEN 1–10: NACHHALTIGKEITSKONZEPT

### Strategie

1. Strategische Analyse und Maßnahmen
2. Wesentlichkeit
3. Ziele
4. Tiefe der Wertschöpfungskette

### Prozessmanagement

5. Verantwortung
6. Regeln und Prozesse
7. Kontrolle  
Leistungsindikatoren (5-7)
8. Anreizsysteme  
Leistungsindikatoren (8)
9. Beteiligung von Anspruchsgruppen  
Leistungsindikatoren (9)
10. Innovations- und Produktmanagement  
Leistungsindikatoren (10)

## KRITERIEN 11–20: NACHHALTIGKEITSASPEKTE

### Umwelt

11. Inanspruchnahme von natürlichen Ressourcen
12. Ressourcenmanagement  
Leistungsindikatoren (11-12)
13. Klimarelevante Emissionen  
Leistungsindikatoren (13)

### Gesellschaft

14. Arbeitnehmerrechte
15. Chancengerechtigkeit
16. Qualifizierung  
Leistungsindikatoren (14-16)
17. Menschenrechte  
Leistungsindikatoren (17)
18. Gemeinwesen  
Leistungsindikatoren (18)
19. Politische Einflussnahme  
Leistungsindikatoren (19)
20. Gesetzes- und richtlinienkonformes Verhalten  
Leistungsindikatoren (20)

Stand: 2019, Quelle:  
Unternehmensangaben. Die Haftung  
für die Angaben liegt beim  
berichtenden Unternehmen.

Die Angaben dienen nur der  
Information. Bitte beachten Sie auch  
den Haftungsausschluss unter  
[www.nachhaltigkeitsrat.de/  
impressum-und-datenschutzzerklaerung](http://www.nachhaltigkeitsrat.de/impressum-und-datenschutzzerklaerung)

Heruntergeladen von  
[www.nachhaltigkeitsrat.de](http://www.nachhaltigkeitsrat.de)

# Allgemeines

## Allgemeine Informationen

Beschreiben Sie Ihr Geschäftsmodell (u. a. Unternehmensgegenstand, Produkte/Dienstleistungen)

Die Sparkasse Vest Recklinghausen mit Sitz in Recklinghausen wurde im Jahr 1855 als Kreissparkasse unter dem Namen Sparkasse des Landkreises Recklinghausen gegründet. Im Zuge der Fusion mit der Stadtparkasse Recklinghausen am 1. Januar 2003 erhielt die Sparkasse den neuen Namen Sparkasse Vest Recklinghausen. Im Jahr 2004 folgte ein weiterer Zusammenschluss mit der Sparkasse Castrop-Rauxel. Träger der Sparkasse ist der Sparkassenzweckverband des Kreises Recklinghausen und der Städte Castrop-Rauxel, Datteln, Dorsten, Herten, Marl, Oer-Erkenschwick, Recklinghausen und Waltrop.

Aus der Bezeichnung des Zweckverbandes ist erkennbar, dass bis auf die Städte Haltern am See und Gladbeck der gesamte Kreis Recklinghausen das Geschäftsgebiet der Sparkasse Vest darstellt. Als Teil der „Emscher-Lippe-Region“ umfasst der Kreis Recklinghausen eine Fläche von rund 761 Quadratkilometern mit einem Einzugsgebiet von über gem. [www.kreis-re.de](http://www.kreis-re.de) 615.261 Einwohnern (Stand 31.12.2018). Die im täglichen Geschäftsverkehr vornehmlich unter dieser Kurzbezeichnung auftretende Sparkasse Vest stellt das größte Finanzinstitut im Kreis Recklinghausen dar.

Die Sparkasse Vest ist mit ihrem auf Regionalität und das Gemeinwohl ausgerichteten Geschäftsmodell ein bedeutender Faktor für die nachhaltige Entwicklung der Städte im Kreis Recklinghausen. Das Institut wurde von den Kommunen im Geschäftsgebiet errichtet, um die kreditwirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung, der mittelständischen Wirtschaft sowie der öffentlichen Hand zu sichern, die finanzielle Eigenvorsorge der Bürgerinnen und Bürger zu stärken und die Entwicklung der Region zu fördern. Der öffentliche Auftrag ist im Sparkassengesetz des Landes Nordrhein-Westfalen niedergelegt und prägt das gesamte Geschäftsmodell.

Die Sparkassen führen ihre Geschäfte nach kaufmännischen Grundsätzen unter Beachtung ihres öffentlichen Auftrags. Gewinnerzielung ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebes. Die Sparkasse Vest arbeitet rentabel, um ihre Kapitalbasis für die Zukunft zu stärken. Erträge, die nicht zur Stärkung ihres Eigenkapitals verwendet werden, fließen in die Region zurück zur Finanzierung gesellschaftlich wichtiger Projekte und Strukturen.

Die Sparkasse Vest fördert mit ihrer Geschäftstätigkeit verlässlich die Entwicklung von Wirtschaft, Gesellschaft und Lebensqualität in der Region.

Kundinnen und Kunden werden in unseren 39 Beratungszentren und Filialen im Rahmen der ganzheitlichen Beratung über die klassische Geldanlage, Kredite, Wertpapier- und Versicherungsprodukte informiert und beraten. Durch individuell zugeschnittene Baufinanzierungen ermöglichen wir die Realisierung von Immobilienwünschen sowie Sanierungs- und Modernisierungsvorhaben in der Region.

Neben der persönlichen Beratung in unseren Beratungszentren und Filialen, bieten wir ebenfalls in unserem Kunden-Service-Center sowie unserer Online-Filiale mit Video-Beratung einen einheitlichen, umfangreichen Service sowie persönliche Beratung.

---

# KRITERIEN 1–10: NACHHALTIGKEITSKONZEPT

## Kriterien 1–4 zu STRATEGIE

### 1. Strategische Analyse und Maßnahmen

Das Unternehmen legt offen, ob es eine Nachhaltigkeitsstrategie verfolgt. Es erläutert, welche konkreten Maßnahmen es ergreift, um im Einklang mit den wesentlichen und anerkannten branchenspezifischen, nationalen und internationalen Standards zu operieren.

Die Sparkasse Vest hat bereits die ganzheitliche Förderung einer nachhaltigen Entwicklung in ihrer Geschäftsstrategie verankert: „Für uns steht wirtschaftlicher Erfolg im Einklang mit sozialer und ökologischer Verantwortung. Wir verhalten uns verantwortungsvoll gegenüber unseren Kunden, Mitarbeitern/Innen, Trägern und unserer Umwelt. [...] Durch eine exzellente Beratungsqualität wollen wir eine hohe Kundenzufriedenheit erreichen und dadurch unsere Position als Marktführer in unserem Geschäftsgebiet festigen.“

Grundlage allen unternehmerischen Handelns ist die Geschäftsstrategie der Sparkasse Vest Recklinghausen gemäß MaRisk, AT 4.2. Die Geschäftsstrategie wird jährlich durch die Abteilung Unternehmensplanung fortgeschrieben, gesehen durch die Compliance-Funktion gem. MaRisk und Risikocontrolling-Funktion und anschließend vom Vorstand beschlossen. Abschließend wird die Geschäftsstrategie im Risikoausschuss erörtert. Die jeweils aktuelle Überprüfung wird in der Geschäftsstrategie selbst dokumentiert. In der Geschäftsstrategie ist das Leitbild der Sparkasse Vest Recklinghausen enthalten:

#### **„2. Leitbild der Sparkasse**

##### **2.1 Die Sparkasse in der Region**

Die Sparkasse Vest ...

##### **Wirtschaftlich selbstständige Zweckverbandssparkasse**

- ist ein wirtschaftlich selbstständiges Unternehmen in der Trägerschaft des Sparkassenzweckverbandes des Kreises Recklinghausen und der Städte

Castrop-Rauxel, Datteln, Dorsten, Herten, Marl, Oer-Erkenschwick, Recklinghausen und Waltrop. Das Geschäftsgebiet der Sparkasse umfasst das in der Satzung definierte Gebiet.

### **Versorgung der Bevölkerung mit kreditwirtschaftlichen Leistungen**

- hat auf der Grundlage der Markt- und Wettbewerbsanforderungen im Geschäftsgebiet die angemessene und ausreichende Versorgung aller Bevölkerungskreise und insbesondere des Mittelstandes mit geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen sicherzustellen.

### **Beachtung betriebswirtschaftlicher Grundsätze**

- führt ihre Geschäfte nach wirtschaftlichen Grundsätzen. Der Geschäftsbetrieb ist durch Erzielung angemessener Gewinne sicherzustellen. Die Stärkung der betriebswirtschaftlichen Grundlagen ist ein wichtiger Aspekt der Geschäftspolitik. Solide betriebswirtschaftliche Fundamente sind Voraussetzung für die Sparkasse, ihren öffentlichen Auftrag zu erfüllen.

### **Bekennnis zur Nachhaltigkeit**

Wir bekennen uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit. Für uns steht wirtschaftlicher Erfolg im Einklang mit sozialer und ökologischer Verantwortung. Wir verhalten uns verantwortungsvoll gegenüber unseren Kunden, Mitarbeitern/Innen, Trägern und unserer Umwelt.

Der Nachhaltigkeitsgedanke ist fest in unserer Geschäftsstrategie verankert. Nachhaltig heißt für uns eine sinnvolle Verbindung von wirtschaftlichem Fortschritt mit sozialer Gerechtigkeit und dem Schutz der natürlichen Umwelt. Aufgrund dessen wollen wir unsere soziale, ökonomische und ökologische Nachhaltigkeitswirkung im Kundengeschäft sowie im eigenen Betrieb schrittweise weiter ausbauen. Das beinhaltet auch die nachhaltige Sicherung unserer Arbeitsplätze, die nachhaltige Stabilität unserer Finanzen und die nachhaltige Reduktion unseres Ressourcenverbrauchs.

Durch unsere jährliche Berichterstattung gem. CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz zeigen wir die Entwicklung unseres Nachhaltigkeitsengagements auf.

## **2.2. Strategische Leitlinien der Sparkasse**

### **2.2.1 Unternehmensleitbild**

#### **Fünf grundlegende Werte ...**

Grundlage für unser Handeln sind fünf gemeinsame Werte. Diese Werte sind, Identifikation, Wertschätzung, Selbstverantwortung, Individualität und Vertrauen – sowohl nach innen, im Umgang untereinander, als auch nach außen, im Umgang mit unseren Kunden und Geschäftspartnern. Sie bilden die Basis für unsere Zusammenarbeit.

### **Identifikation**

Wir sind mehr als eine Bank. Wir sind die Sparkasse Vest Recklinghausen. Wir machen es den Menschen im Vest einfach, ihr Leben besser zu gestalten.

### **Wertschätzung**

Menschlichkeit und Nähe bestimmen unsere Zusammenarbeit. Wir verhalten uns gegenüber Kollegen und Kunden so, wie wir selbst gern behandelt werden wollen.

### **Selbstverantwortung**

Wir sind stolz, Teil unserer starken Gemeinschaft zu sein. Durch Engagement, Initiative und Übernahme von Verantwortung stärken und sichern wir unsere gemeinsame Zukunft.

### **Individualität**

Wir bewegen uns in einem übergreifenden Werte- und Handlungsrahmen, den jeder Mitarbeiter kennt. Wir ermöglichen und fördern innerhalb dieser Leitplanken Individualität, Persönlichkeit und Kreativität des Einzelnen.

### **Vertrauen**

Fairness ist die Grundlage für unsere Gemeinschaft. Wir bestätigen jeden Tag aufs Neue das uns entgegengebrachte Vertrauen unserer Kollegen und Kunden.

### **Qualitätsstandards**

Zum Werte- und Handlungsrahmen zählen unsere Qualitätsstandards. Sie sollen uns helfen, ein einheitliches und hohes Qualitätsniveau zu sichern und uns inspirieren, Wege zu finden, unsere Kunden zu begeistern. Da Qualität nur nach außen wirken kann, wenn sie intern eine entsprechende Basis hat, gelten die Qualitätsstandards sowohl für den Vertrieb als auch für die internen Abteilungen. Über das Unternehmensleitbild und das Qualitätsmanagementkonzept wurden alle Mitarbeiter informiert und die Dokumente sind im Intranet der Sparkasse veröffentlicht.

## **2.2.2 Leitlinien der Sparkassen-Finanzgruppe**

Die Sparkasse Vest identifiziert sich mit den „Leitlinien der Sparkassen für eine nachhaltige Geschäftspolitik im Interesse der Kunden und der örtlichen Gemeinschaft“, die auf dem deutschen Sparkassentag im Mai 2007 in Bochum verabschiedet wurden. Wir sind: FAIR. MENSCHLICH. NAH.

Dies bedeutet für uns:

#### **FAIR.**

- (1) Wir rechtfertigen jeden Tag aufs Neue das Vertrauen unserer Kunden.
- (2) Bei uns erhält jeder ein Konto.
- (3) Wir bieten hochwertige Produkte zu nachvollziehbaren Preisen.
- (4) Wir übernehmen Verantwortung für nachhaltiges Wachstum im

Mittelstand.

(5) Wir führen unsere Kunden nicht in die Überschuldung.

#### **MENSCHLICH.**

(1) Wir beraten unsere Kunden persönlich und individuell.

(2) Wir verfolgen das Ziel „Wohlstand für alle“.

(3) Wir arbeiten für die Menschen in unserer Region.

(4) Wir fördern bürgerschaftliches Engagement.

(5) Die Sparkasse ist ein verantwortungsvoller Arbeitgeber.

#### **NAH.**

(1) Wir sind die wahren Direktbanken.

(2) Wir sind überall und auf allen Wegen für die Menschen da.

(3) Wir kennen unsere Kunden und ihre Bedürfnisse.

(4) Wir entscheiden vor Ort und deshalb schnell.

(5) Wir eröffnen Chancen in der Region.

Diese Leitlinien sind Basis für die Geschäftsstrategie. Alle Mitarbeiter wurden hierüber informiert."

#### **Team- und Abteilungsaufgaben**

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Laufe des Jahres 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

#### **Regionale Verbundenheit**

Vor dem Hintergrund ihres öffentlichen Auftrages versteht sich die Sparkasse Vest als regionales Finanzdienstleistungsunternehmen und setzt deshalb den Schwerpunkt ihrer Geschäftstätigkeit in der heimischen Region. Die Sparkasse Vest ist zuverlässiger Partner bei allen Finanzdienstleistungen und stellt die Versorgung aller Bevölkerungskreise und insbesondere der mittelständischen Wirtschaft mit geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen sicher. Die Konzentration ihrer Geschäftstätigkeit auf die eigene Region macht die Erhaltung und Weiterentwicklung der regionalen Wirtschaftskraft zu einem eigenen Interesse der Sparkasse Vest. Diese regionale Verbundenheit spiegelt sich in ihrem täglichen Wirtschaften wider. Dieser regionalen Verankerung entspricht die Sparkasse durch ihre grundsätzliche Ausrichtung an dem Regionalprinzip. Dies gilt sowohl für das originäre Kundengeschäft als auch für unterstützende Aktivitäten: So werden beispielsweise Güter und Dienstleistungen für Kundenveranstaltungen, Umbauten und den allgemeinen Geschäftsbetrieb sofern möglich aus dem Geschäftsgebiet bezogen, um die Entwicklungspotentiale der regionalen Wirtschaft zu fördern.

### **Vertrauensvolle Geschäftsbeziehungen**

Die Pflege und der Ausbau vertrauensvoller Geschäftsbeziehungen zu den privaten und gewerblichen Kunden in der Region sind für den dauerhaften Erfolg der Sparkasse von entscheidender Bedeutung. Hierzu zählt auch die Entwicklung einer überregionalen und interaktiven Online-Plattform zur Unterstützung von Unternehmen bei der Regelung der Nachfolge für ihre Firmen und – damit verbunden – der Erhalt von Arbeitsplätzen in der Region. In diesem Zusammenhang erfolgt auch eine Qualifizierung und Sensibilisierung der beteiligten Firmenkundenberater zum Thema Unternehmensnachfolge.

### **Umweltbewusste Ausrichtung**

Vor dem Hintergrund der umweltbewussten Ausrichtung der Sparkasse Vest sind umfangreiche Maßnahmen ergriffen worden, um einen schonenden Umgang mit den vorhandenen Ressourcen zu stärken. Im gesamten Themenkomplex der Nachhaltigkeit beschäftigt sich die Sparkasse Vest im Wege eines speziellen Fachgremiums auch mit grundlegenden Fragestellungen dazu, wie die vielfältigen Möglichkeiten der Digitalisierung sinnvoll für die Sparkasse genutzt werden können. Beispielsweise wird zurzeit weiter an Optimierungen des Sitzungsmanagements gearbeitet. Die Schaffung von digitalen Workflows in der Vorlagen- und Sitzungsvor- sowie -nachbereitung verspricht neben einer größeren inhaltlichen und prozessualen Stringenz auch Einsparungen beim Papier. Sitzungen des Verwaltungsrates und seiner Ausschüsse werden bereits seit einigen Jahren durch den Einsatz des sicheren Datenraums der Finanz Informatik weitgehend papierlos durchgeführt. Darüber hinaus wird sukzessive der tägliche Bezug von gedruckten Presseergebnissen reduziert und möglichst auf ePaper-Zugänge zurückgegriffen. Das spart Papier und reduziert Transportwege.

### **Kunden- sowie Mitarbeiterzufriedenheit**

Die Sparkasse misst weiterhin die Kunden- sowie Mitarbeiterzufriedenheit jährlich im Wechsel in breit angelegten Befragungen. Die Umsetzung der hieraus abgeleiteten Maßnahmen und Handlungsfelder wird in Arbeitskreisen laufend kontrolliert und vorangetrieben. In ihrer Geschäftsstrategie hat die Sparkasse folgenden Wertekanon definiert: „Grundlage für unser Handeln sind fünf gemeinsame Werte. Diese Werte sind Identifikation, Wertschätzung, Selbstverantwortung, Individualität und Vertrauen – sowohl nach innen, im Umgang untereinander, als auch nach außen, im Umgang mit unseren Kunden und Geschäftspartnern. Sie bilden die Basis für unsere Zusammenarbeit.“

---

## 2. Wesentlichkeit

Das Unternehmen legt offen, welche Aspekte der eigenen Geschäftstätigkeit wesentlich auf Aspekte der Nachhaltigkeit einwirken und welchen wesentlichen Einfluss die Aspekte der Nachhaltigkeit auf die Geschäftstätigkeit haben. Es analysiert die positiven und negativen Wirkungen und gibt an, wie diese Erkenntnisse in die eigenen Prozesse einfließen.

Wesentlichste Aspekte der Nachhaltigkeit sind seit Bestehen der Sparkasse die regionale Orientierung, damit die Förderung der heimischen Wirtschaft, die Geld und kreditwirtschaftliche Versorgung der gesamten Bevölkerung sowie die Förderung der eigenverantwortlichen Versorgung, insbesondere der Jugend sichergestellt wird, wie es auch im Sparkassengesetz NRW festgelegt ist (§ 2 SpkG). Die Sparkasse Vest leitet die wesentlichen Nachhaltigkeitsaspekte aus den Aufgaben gem. Sparkassengesetz NRW und den in der eigenen Geschäftsstrategie definierten Zielen her.

Aufgrund der regionalen Orientierung der Sparkasse Vest liegt ein Schwerpunkt der Geschäftspolitik in der nachhaltigen Erhaltung sowie Weiterentwicklung der heimischen Wirtschaft. Wirtschaftlicher Aufschwung, intakte Umwelt und sozialer Zusammenhalt werden dabei als zusammenhängende Ziele verstanden. Mit unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in den Beratungszentren und Filialen, dem umfangreichen SB-Angebot sowie dem breiten Leistungsspektrum unseres Kunden-Service-Centers zu erweiterten Erreichbarkeitszeiten sichern wir eine flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Finanzdienstleistungen.

Als regionaler Finanzdienstleister treibt die Sparkasse Vest in Zusammenarbeit mit den Kommunen im Geschäftsgebiet den regionalen Fortschritt und die Leistungsfähigkeit voran. Unser Fokus liegt hierbei auf unserer umfangreichen Beratungskompetenz und der Nähe zur Bevölkerung. Wir überzeugen im Wettbewerb mit hoher Kundenorientierung, einem vielseitigen Multikanalangebot und den hervorragenden Leistungen zu marktgerechten Preisen.

Seit unserer Gründung orientieren wir uns an einer nachhaltigen Unternehmenspolitik. Die sozialen Nachhaltigkeitsaspekte in unserem Bankbetrieb spiegeln sich im Engagement für die Region, in der hiesigen Lebensqualität sowie in uns als Arbeitgeber wider. Zudem fördern wir gemeinnützige, soziale und kulturelle Aktivitäten. Ökologische Nachhaltigkeitsaspekte zeigen sich u.a. in unserer bewussten Nutzung von Ressourcen wie auch in der Umrüstung stromintensiver Beleuchtung zur Senkung des Energieverbrauchs.

---

Mit unseren Krediten werden Existenzgründungen, Infrastrukturprojekte, Anlagen zur Gewinnung erneuerbarer Energien oder Maßnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz von Immobilien oder Produktionsanlagen finanziert. Zudem unterstützen wir die finanzielle Eigenvorsorge bei Kindern und Jugendlichen. Im Rahmen der Anlageberatung bieten wir unseren Kundinnen und Kunden auch Anlageprodukte mit einem besonderen ökologischen und sozialen Nutzen an, sodass diese ihr Geld in sozial und ökologisch verantwortlich handelnde Unternehmen und Institutionen investieren können.

Alle durch die Sparkasse Vest eingeleiteten digitalen Maßnahmen zur Reduktion von Papier, wie z.B. elektronische Kontoauszüge, dienen auch der Sensibilisierung des Kunden zum bewussten Umgang mit Ressourcen.

In diesen sozialen und ökologischen Nachhaltigkeitsaspekten im Bankbetrieb sowie Bankgeschäft liegt die Chance, einen gesunden und soliden Mittelstand in unserer Region zu fördern, kulturelle Angebote zu unterstützen und langfristige Kundenbindungen aufzubauen. Unser Bestreben ist es, durch eine möglichst nachhaltige Geschäftsstrategie die Risiken im banküblichen Geschäft auf ein mögliches Minimum zu reduzieren. Hierzu erfolgt ein umfangreiches Risikocontrolling gemäß MaRisk und damit nach den Regeln der Bankenaufsicht.

Bestimmendes Ziel ist es daher, die Sparkasse Vest als marktführenden Finanzdienstleister in der Region dauerhaft zu positionieren und konsequent auf die Herausforderungen der Zukunft vorzubereiten. Hohe Kundenorientierung und nachhaltige betriebswirtschaftliche Leistungsfähigkeit sind ausschlaggebend für den langfristigen Erfolg und unser Engagement für Gesellschaft und Wirtschaft.

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Jahr 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 bereits Ziele gesetzt. Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

---

## 3. Ziele

Das Unternehmen legt offen, welche qualitativen und/oder quantitativen sowie zeitlich definierten Nachhaltigkeitsziele gesetzt und operationalisiert werden und wie deren Erreichungsgrad kontrolliert wird.

Unsere Nachhaltigkeitsziele orientieren sich an den durch den Deutschen Sparkassen- und Giroverband, in Gemeinschaft mit allen Sparkassen abgestimmten Nachhaltigkeitskriterien. Im Vordergrund werden auch hier lokales Handeln und soziale Verantwortung in der Region priorisiert. Im Rahmen dieses Handelns werden ökologische Aspekte immer bedeutender. Die Development Goals der Vereinten Nationen finden bei unseren Nachhaltigkeitszielen keine explizite Berücksichtigung.

Über die betriebswirtschaftlichen Unternehmensziele hinaus hat die Sparkasse Vest in ihrer Geschäftsstrategie folgende Ziele formuliert:

„Wir sind mehr als eine Bank. Wir sind die Sparkasse Vest Recklinghausen. Wir machen es den Menschen im Vest einfach, ihr Leben besser zu gestalten. Menschlichkeit und Nähe bestimmen unsere Zusammenarbeit. Wir verhalten uns gegenüber Kollegen und Kunden so, wie wir selbst gern behandelt werden wollen.“

Wir sind stolz, Teil unserer starken Gemeinschaft zu sein. Durch Engagement, Initiative und Übernahme von Verantwortung stärken und sichern wir unsere gemeinsame Zukunft. Wir bewegen uns in einem übergreifenden Werte- und Handlungsrahmen, den jeder Mitarbeiter kennt. Wir ermöglichen und fördern innerhalb dieser Leitplanken Individualität, Persönlichkeit und Kreativität des Einzelnen.

Fairness ist die Grundlage für unsere Gemeinschaft. Wir bestätigen jeden Tag aufs Neue das uns entgegengebrachte Vertrauen unserer Kollegen und Kunden.“

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Jahr 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 Ziele gesetzt.

---

Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

## 4. Tiefe der Wertschöpfungskette

Das Unternehmen gibt an, welche Bedeutung Aspekte der Nachhaltigkeit für die Wertschöpfung haben und bis zu welcher Tiefe seiner Wertschöpfungskette Nachhaltigkeitskriterien überprüft werden.

Unsere Geschäftstätigkeit sowie auch die daraus erwirtschafteten Erträge kommen der Gesellschaft in der Region zugute. Als Arbeitgeber, Steuerzahler und Auftraggeber für die heimische Wirtschaft haben wir im Jahr 2019 eine Wertschöpfung von 74.615.331,0 Euro in unserem Geschäftsgebiet realisiert. Für gesellschaftliche Aufgaben und Anliegen haben wir 2.419.000,0 Euro zur Verfügung gestellt.

Die Sparkasse Vest ist eine Anstalt öffentlichen Rechts. Sie wurde errichtet, um die kreditwirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung, der mittelständischen Wirtschaft sowie der öffentlichen Hand zu sichern, die finanzielle Eigenvorsorge der Bürgerinnen und Bürger zu stärken und damit die Entwicklung der Region zu fördern. Dieser öffentliche Auftrag ist im Sparkassengesetz niedergelegt und prägt unser gesamtes Geschäftsmodell: Wir handeln nicht in erster Linie gewinn-, sondern vor allem gemeinwohlorientiert.

### **Kern unserer Wertschöpfung ist der Betrieb von banküblichen Geschäften:**

- Die Anlage von Geldern unserer Kunden in der Region.
- Die Vergabe von Krediten an unsere Kunden in der Region.
- Die Vermittlung von Finanzdienstleistungen von Anbietern aus der Sparkassenfinanzgruppe (z.B. Wertpapiergeschäft und Versicherungen).

Insbesondere beim Letzteren spielen Produkte mit sozialen und ökologischen Nutzen eine immer größere Rolle.

Wir arbeiten rentabel, um unsere Kapitalbasis für die Zukunft zu stärken. Erträge, die wir nicht zur Stärkung unseres Eigenkapitals verwenden, fließen in die Region zurück zur Finanzierung gesellschaftlich wichtiger Projekte und Strukturen. Als Sparkasse fördern wir mit unserer Geschäftstätigkeit verlässlich die Entwicklung von Wirtschaft, Gesellschaft und Lebensqualität in der Region.

Wir verwenden die Einlagen unserer Kundinnen und Kunden auch zur Refinanzierung von Krediten an kleine und mittlere Unternehmen, private Personen und Kommunen in der Region.

---

Wir ermöglichen auch wirtschaftlich schwächeren Personen die Teilnahme am Wirtschaftsleben, stellen Basis-Bankdienstleistungen für Jedermann bereit und geben Kleinkredite zu fairen und verlässlichen Konditionen.

Wir bieten unseren Kundinnen und Kunden auch Produkte mit ökologischem und sozialem Nutzen an. Die entsprechenden Nachhaltigkeitsstandards dieser Produkte dokumentieren wir in den jeweiligen Produkt- und Mittelverwendungsnachweisen.

Wir leben nicht über unsere Verhältnisse, sondern verfolgen eine verantwortungs- und risikobewusste Geschäftspolitik. Wir refinanzieren uns hauptsächlich über unsere Einlagen. Wir kennen unsere Kundinnen und Kunden persönlich und betreuen sie langfristig, deshalb fördern wir Investitionen mit Maß und Weitblick. Unsere geschäftspolitischen Ziele machen wir transparent. Wir verhalten uns fair und beachten die Gesetze.

Auch in dem zur Wertschöpfung notwendigen Bankbetrieb achten wir auf nachhaltiges Handeln. Zum Beispiel in der Gebäudenutzung, der Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes und im Umgang mit unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern. Hierbei stehen Regionalität und soziale Verantwortung gemäß der Geschäftsstrategie im Vordergrund. Diese wird jährlich in den Gremien der Sparkasse überprüft.

Im Bereich des Geschäftsbetriebes bewerten wir gemeinsam mit unseren Geschäftspartnern und Zulieferern, wie z.B. den Hertener Stadtwerken oder Anbietern von Geschenkartikeln deren Angebote und Leistungen unter Nachhaltigkeitsaspekten.

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Jahr 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 Ziele gesetzt. Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

Die Einhaltung der nationalen Gesetzgebung wird beachtet, durch den Compliance-Beauftragten gem. MaRisk regelmäßig kontrolliert und durch die hauseigene Revision risikoorientiert geprüft.

---

## Kriterien 5–10 zu PROZESSMANAGEMENT

### 5. Verantwortung

Die Verantwortlichkeiten in der Unternehmensführung für Nachhaltigkeit werden offengelegt.

Im Rahmen der gesetzlichen Auflage zur Nachhaltigkeitsberichterstattungspflicht wurde das Thema 2017 in die Planung und in den Geschäftsbetrieb der Sparkasse Vest eingebracht. Das Nachhaltigkeitsmanagement der Sparkasse Vest ist organisatorisch der Marketingabteilung zugeordnet. Verantwortlich für die Einhaltung der Nachhaltigkeitsberichterstattungspflicht ist der Leiter der Marketingabteilung Stefan Fokken. Der operative Part sowie die Umsetzung obliegen Sophia Tillmann. Gesamtverantwortlich für die Umsetzung ist der Vorstand der Sparkasse Vest Recklinghausen.

An der Umsetzung zur Feststellung aller wichtigen Informationen zum Thema Nachhaltigkeit sind die betroffenen Fachbereiche der Sparkasse Vest beteiligt. Sie stellen dafür alle relevanten Informationen zur Entwicklung der Nachhaltigkeitsindikatoren zusammen.

### 6. Regeln und Prozesse

Das Unternehmen legt offen, wie die Nachhaltigkeitsstrategie durch Regeln und Prozesse im operativen Geschäft implementiert wird.

Als Sparkasse Vest bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und haben eine Nachhaltigkeitsstrategie in unserer Geschäftsstrategie verankert:

**"Bekenntnis zur Nachhaltigkeit**

Wir bekennen uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit. Für uns steht wirtschaftlicher Erfolg im Einklang mit sozialer und ökologischer Verantwortung. Wir verhalten uns verantwortungsvoll gegenüber unseren Kunden, Mitarbeitern/Innen, Trägern und unserer Umwelt.

Der Nachhaltigkeitsgedanke ist fest in unserer Geschäftsstrategie verankert. Nachhaltig heißt für uns eine sinnvolle Verbindung von wirtschaftlichem Fortschritt mit sozialer Gerechtigkeit und dem Schutz der natürlichen Umwelt.

Aufgrund dessen wollen wir unsere soziale, ökonomische und ökologische Nachhaltigkeitswirkung im Kundengeschäft sowie im eigenen Betrieb schrittweise weiter ausbauen. Das beinhaltet auch die nachhaltige Sicherung unserer Arbeitsplätze, die nachhaltige Stabilität unserer Finanzen und die nachhaltige Reduktion unseres Ressourcenverbrauchs.

Durch unsere jährliche Berichterstattung gem. CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz zeigen wir die Entwicklung unseres Nachhaltigkeitsengagements auf."

Mit unserer unternehmerischen Haltung, unseren Produkten und gesellschaftlichen Initiativen wollen wir uns als Sparkasse für die Verkleinerung des ökologischen Fußabdrucks in unserer Region sowie für die Verbesserung der für alle frei zugänglichen Lebensqualität einsetzen.

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde 2019 den Gremien vorgelegt in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 Ziele gesetzt. Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

Die Einhaltung der nationalen und internationalen Gesetzgebung wird beachtet, durch den Compliance-Beauftragten gem. MaRisk regelmäßig kontrolliert und durch die hauseigene Revision risikoorientiert geprüft.

## 7. Kontrolle

Das Unternehmen legt offen, wie und welche Leistungsindikatoren zur Nachhaltigkeit in der regelmäßigen internen Planung und Kontrolle genutzt werden. Es legt dar, wie geeignete Prozesse Zuverlässigkeit, Vergleichbarkeit und Konsistenz der Daten zur internen Steuerung und externen Kommunikation sichern.

Konkrete Leistungsindikatoren zur Nachhaltigkeitsstrategie wurden bisher nicht festgelegt, wodurch eine konkrete quantifizierbare Aussage nicht möglich ist. Zukünftig wird sich die Sparkasse Vest bei der Erstellung der Entsprechenserklärung an den Leistungsindikatoren der Global Reporting Initiative (GRI) orientieren, aus der sich später Leistungsindikatoren zur

regelmäßigen Planung und Kontrolle der Nachhaltigkeit entwickeln können.

Eine Integration von Leistungsindikatoren zur Nachhaltigkeit ist zurzeit jedoch nicht vorgesehen.

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Jahr 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 Ziele gesetzt. Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

## Leistungsindikatoren zu den Kriterien 5 bis 7

Leistungsindikator GRI SRS-102-16: Werte

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** eine Beschreibung der Werte, Grundsätze, Standards und Verhaltensnormen der Organisation.

Auszug aus der Geschäftsstrategie:

"Grundlage für unser Handeln sind fünf gemeinsame Werte. Diese Werte sind, Identifikation, Wertschätzung, Selbstverantwortung, Individualität und Vertrauen - sowohl nach innen, im Umgang untereinander, als auch nach außen, im Umgang mit unseren Kundinnen und Kunden sowie Geschäftspartnern. Sie bilden die Basis für die Zusammenarbeit.

### **Identifikation**

Wir sind mehr als eine Bank. Wir sind die Sparkasse Vest Recklinghausen. Wir machen es den Menschen im Vest einfach, ihr Leben besser zu gestalten.

### **Wertschätzung**

Menschlichkeit und Nähe bestimmen unsere Zusammenarbeit. Wir verhalten uns gegenüber Kollegen und Kunden so, wie wir selbst gern behandelt werden wollen.

### **Selbstverantwortung**

Wir sind stolz, Teil unserer starken Gemeinschaft zu sein. Durch Engagement, Initiative und Übernahme von Verantwortung stärken und sichern wir unsere gemeinsame Zukunft.

### **Individualität**

Wir bewegen uns in einem übergreifenden Werte- und Handlungsrahmen, den jeder Mitarbeiter kennt. Wir ermöglichen und fördern innerhalb dieser Leitplanken Individualität, Persönlichkeit und Kreativität des Einzelnen.

### **Vertrauen**

Fairness ist die Grundlage unserer Gemeinschaft. Wir bestätigen jeden Tag aufs Neue das unser entgegengebrachtes Vertrauen unserer Kollegen und Kunden."

## 8. Anreizsysteme

Das Unternehmen legt offen, wie sich die Zielvereinbarungen und Vergütungen für Führungskräfte und Mitarbeiter auch am Erreichen von Nachhaltigkeitszielen und an der langfristigen Wertschöpfung orientieren. Es wird offengelegt, inwiefern die Erreichung dieser Ziele Teil der Evaluation der obersten Führungsebene (Vorstand/ Geschäftsführung) durch das Kontrollorgan (Aufsichtsrat/Beirat) ist.

Die Vergütungssysteme der Sparkasse Vest orientieren sich am nachhaltigen Erfolg der Sparkasse. Die Sparkasse Vest ist tarifgebunden und die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden nach TVöD-S vergütet. Danach erhalten sie auch die jährliche tarifliche Sparkassensonderzahlung (SSZ). Für die Auszahlung der SSZ gelten die Regelungen der zugrunde liegenden Dienstvereinbarungen.

Die Vergütung der Vorstandsmitglieder bemisst sich nach dem zugrundeliegenden Dienstvertrag, der auf den Empfehlungen des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe beruht.

Nachhaltigkeitsziele schlagen sich mittelbar im Vergütungssystem nieder. Zwar besteht keine umfassende explizite strategische Positionierung von Nachhaltigkeitszielen im Anreizsystem. Allerdings werden mit den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern qualitative Ziele, wie Kundenzufriedenheit, Kundenorientierung, ganzheitliche Beratung, Freundlichkeit oder Hilfsbereitschaft vereinbart, die vielfältige nachhaltige Aspekte in sich tragen.

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 8

Leistungsindikator GRI SRS-102-35: Vergütungspolitik

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Vergütungspolitik für das höchste Kontrollorgan und Führungskräfte, aufgeschlüsselt nach folgenden Vergütungsarten:
  - i.** Grundgehalt und variable Vergütung, einschließlich leistungsbasierter Vergütung, aktienbasierter Vergütung, Boni und aufgeschoben oder bedingt zugeteilter Aktien;
  - ii.** Anstellungsprämien oder Zahlungen als Einstellungsanreiz;
  - iii.** Abfindungen;
  - iv.** Rückforderungen;
  - v.** Altersversorgungsleistungen, einschließlich der Unterscheidung zwischen Vorsorgeplänen und Beitragssätzen für das höchste Kontrollorgan, Führungskräfte und alle sonstigen Angestellten.
  
- b.** wie Leistungskriterien der Vergütungspolitik in Beziehung zu den Zielen des höchsten Kontrollorgans und der Führungskräfte für ökonomische, ökologische und soziale Themen stehen.

Die Vergütungsdaten der Vorstandsmitglieder werden im Anhang zum Jahresabschluss umfassend offengelegt. Darüberhinaus gehende Vergütungsdaten einzelner Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden aus Gründen des persönlichen Datenschutzes nicht veröffentlicht. Im Übrigen wird auf den Vergütungsbericht im Rahmen des Offenlegungsberichtes verwiesen.

Leistungsindikator GRI SRS-102-38: Verhältnis der Jahresgesamtvergütung

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Verhältnis der Jahresgesamtvergütung der am höchsten bezahlten Person der Organisation in jedem einzelnen Land mit einer wichtigen Betriebsstätte zum Median der Jahresgesamtvergütung für alle Angestellten (mit Ausnahme der am höchsten bezahlten Person) im gleichen Land.

Die Sparkasse Vest beschäftigt nur Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Inland. Entsprechend der oben genannten Definition beträgt die Jahresvergütung des höchstbezahlten Beschäftigten das 9,6-fache in Bezug auf das mittlere Niveau der Jahresgesamtvergütung aller Beschäftigten.

## 9. Beteiligung von Anspruchsgruppen

Das Unternehmen legt offen, wie gesellschaftliche und wirtschaftlich relevante Anspruchsgruppen identifiziert und in den Nachhaltigkeitsprozess integriert werden. Es legt offen, ob und wie ein kontinuierlicher Dialog mit ihnen gepflegt und seine Ergebnisse in den Nachhaltigkeitsprozess integriert werden.

Unsere Anspruchsgruppen sind, gemäß Sparkassengesetz NRW, alle Menschen in der Bevölkerung unseres Geschäftsgebietes. Sie gliedern sich unter anderem in Mittelständler und Privatpersonen (§ 2 SpkG). Dazu gehören auch eigene Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Mitglieder der Steuerungsgremien der Sparkasse (z.B. Verwaltungsrat und Zweckverband). Die Definition unserer Anspruchsgruppen orientiert sich an unserem öffentlichen Auftrag. Eine zusätzliche Wesentlichkeitsanalyse wurde nicht durchgeführt.

Im Dialog befinden wir uns mit unseren Stakeholdern in den Beratungszentren und Filialen, im Kunden-Service-Center, über regelmäßig (mindestens alle 24 Monate) stattfindende Befragungen (Privat- und Firmenkundenbefragungen, After-Sales-Befragungen, Mitarbeiterbefragungen, Führungskräftebefragungen) und Gremiensitzungen. Die Ergebnisse und Hinweise werden gesichert und fließen in die Weiterentwicklung des Nachhaltigkeitsmanagements ein.

Abgeleitet aus unserem Unternehmensleitbild differenzieren wir zwischen folgenden Anspruchsgruppen, für die wir „Gut.“ sein wollen:

### **Gut. Für mich – als Kunden.**

Die Zufriedenheit unserer Kundinnen und Kunden ist ein zentrales Ziel unserer Geschäftsstrategie. Für Kundenberatungen haben wir daher Qualitäts- und Beratungsstandards festgelegt. Die Umsetzung der Qualitätsvorgaben überprüfen wir regelmäßig durch Kundenzufriedenheitsbefragungen. Auch Kundenbeschwerden sehen wir als Chance, uns stetig zu verbessern. Im Rahmen unseres Kundenimpuls-Managements analysieren wir alle Kundenimpulse, um kontinuierlich potenzielle Fehlerquellen zu entdecken und unser Angebot im Sinne der Kundinnen und Kunden weiterzuentwickeln. Unser Bemühen ist es, durch Klärung, Vermittlung und Schlichtung zur weiteren Zufriedenheit der Kundinnen und Kunden in ihrer Geschäftsbeziehung zur Sparkasse beizutragen und dabei zu helfen, ernsthafte Konflikte zu vermeiden. Hier arbeiten wir mit der Schlichtungsstelle des Deutschen Sparkassen und Giroverband e.V. in Berlin als zentraler und unabhängiger Einrichtung der Sparkassen zusammen.

### **Gut. Für mich – als Mitarbeiter.**

Die Sparkasse Vest stellt sich den langfristigen Trends einer älter werdenden Gesellschaft/Belegschaft, wachsender ethnischer und kultureller Vielfalt, einer

stärkeren Teilhabe von Frauen an Fach- und Führungskarrieren sowie einer familienorientierten Personalpolitik mit dem Ziel, sie für eine positive Entwicklung der Sparkasse und ihrer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu nutzen.

Zwischen Führungskräften und Mitarbeitern findet ein kontinuierlicher Dialog statt. Für Mitarbeiter- und Teamgespräche haben wir Standards definiert, deren Umsetzung mit allen Führungskräften trainiert wurde. Die Führungsarbeit wird durch ein internes Beurteilungssystem und ein regelmäßiges „Feedback für Führungskräfte“ unterstützt. Darüber hinaus führen wir in einem zweijährlichen Turnus eine Mitarbeiterbefragung durch.

**Gut. Für mich – die Region.**

Durch die jeweiligen Trägervertretungen werden politische Vertreter und sachkundige Bürger in die Gremien der Sparkasse Vest sowie ihrer vier Stiftungen entsandt. Es handelt sich damit um einen für die Dauer einer Kommunalwahlperiode feststehenden Personenkreis. Entsprechend den jeweiligen Gremienaufgaben erfolgt in den Sitzungen der einzelnen Gremien und Stiftungen die regelmäßige Information und Abstimmung und Überwachung über relevante Sparkassenthemen. Diese Anspruchsgruppen wurden aus unserer öffentlich-rechtlichen Rechtsform sowie dem öffentlich-rechtlichen Auftrag gemäß § 2 SpkG abgeleitet.

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 9

Leistungsindikator GRI SRS-102-44: Wichtige Themen und Anliegen

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** wichtige, im Rahmen der Einbindung der Stakeholder geäußerte Themen und Anliegen, unter anderem:

**i.** wie die Organisation auf diese wichtigen Themen und Anliegen – auch über ihre Berichterstattung – reagiert hat;

**ii.** die Stakeholder-Gruppen, die die wichtigen Themen und Anliegen im Einzelnen geäußert haben.

Es ergaben sich keine Themen oder Anliegen der Anspruchsgruppen.

---

## 10. Innovations- und Produktmanagement

Das Unternehmen legt offen, wie es durch geeignete Prozesse dazu beiträgt, dass Innovationen bei Produkten und Dienstleistungen die Nachhaltigkeit bei der eigenen Ressourcennutzung und bei Nutzern verbessern. Ebenso wird für die wesentlichen Produkte und Dienstleistungen dargelegt, ob und wie deren aktuelle und zukünftige Wirkung in der Wertschöpfungskette und im Produktlebenszyklus bewertet wird.

Die sozialen Wirkungen der wesentlichen Produkte und Dienstleistungen sind der Sparkasse überwiegend bekannt. Sie werden jedoch weder gemessen noch dokumentiert. Durch die Nähe zu unseren Kundinnen und Kunden nehmen unsere Beraterinnen und Berater die Auswirkungen wahr und berücksichtigen diese in ihren Entscheidungen. So vermeiden sie z.B. die Verschuldung ihrer Privatkunden und fördern die Schaffung von Arbeitsplätzen ihrer Gewerbekunden. Hierbei stehen vor allem Regionalität und soziale Verantwortung gemäß der Geschäftsstrategie im Vordergrund. Diese wird jährlich in den Gremien der Sparkasse überprüft.

### **Förderung der Wirtschaft**

Die Sparkasse Vest fördert mit bedarfsgerechten Produkten und Beratungsangeboten die Stabilität der regionalen Wirtschaft, die Standortentwicklung und Infrastruktur. Mit unseren Krediten werden z.B. Existenzgründungen, Infrastrukturprojekte, Anlagen zur Gewinnung erneuerbarer Energien oder Maßnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz von Immobilien oder Produktionsanlagen finanziert. Bei den Finanzierungsberatungen binden wir auch Förderkredite der staatlichen Förderkreditinstitute ein und unterstützen so die zugrunde liegenden Förderzwecke. Um eine Überschuldung zu vermeiden, erfolgt eine Kreditvergabe nur dann, wenn die Kapitaldienstfähigkeit gegeben ist. Treten in einer bestehenden Geschäftsverbindung dennoch wirtschaftliche Schieflagen ein, unterstützt die Sparkasse Vest Kreditkunden, sofern langfristig eine geordnete Rückführung des Kredites möglich erscheint. Die Sparkasse Vest trägt außerdem zur Finanzierung der Schuldnerberatung in Verbraucher- oder Schuldnerberatungsstellen bei.

### **Kooperationen**

Die Sparkasse Vest hat eine Kooperation mit dem Startercenter des Kreises Recklinghausen, der Bundesagentur für Arbeit und dem Jobcenter Recklinghausen. Über den Netzwerkpartner dut mikrofinanz GmbH können Existenzgründer mit Migrationshintergrund niedrigschwellig Mikrokredite erhalten und so ihre Vorhaben einer selbstständigen Tätigkeit verwirklichen.

Dieses Angebot richtet sich insbesondere an Menschen mit Migrationshintergrund, die aufgrund kultureller und/oder sprachlicher Barrieren kaum Zugang zu klassischen Bankkrediten erhalten. Durch diese Mikrokreditinitiative leistet die Sparkasse Vest einen aktiven Beitrag für die Wirtschaftsförderung und Integration in der Region, für die Schaffung von Arbeitsplätzen sowie die positive Entwicklung von Stadtteilen mit hohem Anteil von Menschen mit Migrationshintergrund. Im Rahmen einer weiteren Kooperation mit den Hertener Stadtwerken bieten wir unseren Kunden Strom aus erneuerbaren Energiequellen an. Dieser wird zu 100 % ökologisch hergestellt und hat damit Auswirkungen auf die ökologischen Aspekte der Nachhaltigkeit.

### **Kinder und Jugendliche**

Die Sparkasse Vest fördert die finanzielle Eigenvorsorge und Selbstverantwortung auch bei der Jugend. Hierzu haben wir z.B. einen „Schulsparservice“ eingerichtet mit dem Ziel, Kindern und Jugendlichen den Wert des Sparens zu vermitteln.

### **Anlageberatung**

Bei der Anlageberatung bieten wir unseren Kunden auch Anlageprodukte mit einem besonderen ökologischen und sozialen Nutzen an. Mit den nachhaltigen Fonds der DekaBank und anderer Anbieter bietet die Sparkasse Vest ein breites Produktspektrum für Kundinnen und Kunden, die ihr Geld in sozial und ökologisch besonders verantwortlich handelnde Unternehmen und Institutionen investieren möchten.

### **Eigenanlagen**

Im Rahmen des jährlich durchgeführten Deka Treasury-Kompass - Nachhaltigkeit werden die Direktanlagen der Sparkasse Vest, die den Großteil der gesamten Eigenanlagen ausmachen einer Nachhaltigkeitsanalyse unterzogen. Die Analyse wird von der Nachhaltigkeitsratingagentur imug Institut für Markt-Umwelt-Gesellschaft e.V. durchgeführt. Der Analyse liegt ein Nachhaltigkeitsfilter zu Grunde. Dieser Nachhaltigkeitsfilter umfasst Ausschlusskriterien zu den Themenfeldern Umwelt, Rüstung, ILO-Kernarbeitsnormen und Korruption. Die Analyse aus dem Jahr 2019 hat ergeben, dass die Direktanlagen der Sparkasse Vest vollständig den Kriterien des Nachhaltigkeitsfilters entsprechen.

Die Sparkasse Vest animiert alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Ideen zur Verbesserung von Produkten oder Prozessen zu machen. Eingereichte Ideen werden systematisch beurteilt und in Abhängigkeit vom Ergebnis der Beurteilung prämiert.

---

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 10

Leistungsindikator G4-FS11

Prozentsatz der Finanzanlagen, die eine positive oder negative Auswahlprüfung nach Umwelt- oder sozialen Faktoren durchlaufen. [Link \(Seite 38\)](#)

**(Hinweis: der Indikator ist auch bei einer Berichterstattung nach GRI SRS zu berichten)**

Der Prozentsatz der Finanzanlage, die eine positive oder negative Auswahlprüfung nach Umwelt- oder sozialen Faktoren durchlaufen, kann nicht konkret ermittelt werden. Bei der monatlichen Überarbeitung der Anlageempfehlungen werden die Umwelt- und sozialen Faktoren berücksichtigt.

Der Prozentsatz der Direktanlagen, die eine positive oder negative Auswahlprüfung nach Umwelt- oder sozialen Faktoren durchlaufen lag zum 31.12.2019 bei 54,8 %. Die Nachhaltigkeitsauswertung des Deka-Treasury Kompasses bezog sich jedoch auf den 31.03.2019. Zu diesem Stichtag der Auswertung lag der Prozentsatz der Direktanlagen, die eine positive oder negative Auswahlprüfung nach Umwelt- oder sozialen Faktoren durchlaufen bei 60,5 %.

---

# KRITERIEN 11–20: Nachhaltigkeitsaspekte

## Kriterien 11–13 zu UMWELTBELANGEN

### 11. Inanspruchnahme von natürlichen Ressourcen

Das Unternehmen legt offen, in welchem Umfang natürliche Ressourcen für die Geschäftstätigkeit in Anspruch genommen werden. Infrage kommen hier Materialien sowie der Input und Output von Wasser, Boden, Abfall, Energie, Fläche, Biodiversität sowie Emissionen für den Lebenszyklus von Produkten und Dienstleistungen.

Die Inanspruchnahme von natürlichen Ressourcen findet in der Wertschöpfung von Dienstleistungen kaum statt. Über die Auswirkungen von Finanzierungen und Anlagen äußern wir uns unter 10 "Innovations- und Produktmanagement". Im Geschäftsbetrieb werden natürliche Ressourcen in Anspruch genommen. Diese bestehen im Wesentlichen aus der Nutzung von Immobilien, im Verbrauch in der Büroorganisation und im geringen Maße in der Logistik zwischen den Standorten.

Ziel der Sparkasse Vest ist es, ihren ökologischen Fußabdruck zu verkleinern. Dies geschieht für die Ressourcen Elektrizität, Wärme (Erdgas und Fernwärme) und Wasser durch Verringerung der betrieblich genutzten Flächen (z.B. durch Umbau von Geschäftsstellen zu SB-Stellen).

Den Papierverbrauch reduziert die Sparkasse Vest sowohl durch die kontinuierlich zunehmende Digitalisierung, insbesondere durch die Nutzung des ePostfachs, als auch durch die Umstellung von einseitigem auf beidseitigen Ausdruck.

Darüber hinaus werden jedes Jahr ein Projektplan, der Investitionsplan und der Handlungskostenvoranschlag für das Folgejahr aufgestellt, mit dem Vorstand abgestimmt und abschließend von diesem genehmigt. In diesen Planungen sind u.a. die Investitionen zur energetischen Sanierung der Objekte sowie weitere Maßnahmen zur Energieeinsparung enthalten. Ferner wird eine Mittelfristplanung erstellt bzw. fortgeschrieben, um Maßnahmen für die nächsten Jahre planen zu können.

Die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie sind zur Zeit im Aufbau. Da die Planung sich in der Startphase befindet und als Arbeitsziel die Klimaneutralität der Sparkasse Vest angestrebt wird, sind konkrete Maßnahmen und deren Auswirkungen zum jetzigen Zeitpunkt nicht zu betiteln.

## 12. Ressourcenmanagement

Das Unternehmen legt offen, welche qualitativen und quantitativen Ziele es sich für seine Ressourceneffizienz, insbesondere den Einsatz erneuerbarer Energien, die Steigerung der Rohstoffproduktivität und die Verringerung der Inanspruchnahme von Ökosystemdienstleistungen gesetzt hat, welche Maßnahmen und Strategien es hierzu verfolgt, wie diese erfüllt wurden bzw. in Zukunft erfüllt werden sollen und wo es Risiken sieht.

Die Inanspruchnahme von natürlichen Ressourcen findet in der Wertschöpfung von Dienstleistungen kaum statt. Über die Auswirkungen von Finanzierungen und Anlagen äußern wir uns unter 10 "Innovations- und Produktmanagement". Im Geschäftsbetrieb werden natürliche Ressourcen in Anspruch genommen. Diese bestehen im Wesentlichen aus der Nutzung von Immobilien, im Verbrauch in der Büroorganisation und im geringen Maße in der Logistik zwischen den Standorten. Aktuell wurden keine quantitative Ziele zum Themenkomplex Ressourcenmanagement implementiert. Daher ist auch die Ermittlung einer Zielerreichung nicht möglich. Da wir nur Ressourcen im Geschäftsbetrieb verbrauchen, sind die Risiken im Bezug auf die ökologischen Aspekte gering. Eine weitergehende Analyse ist daher aus unserer Sicht nicht erforderlich.

Basis für alle Sanierungsarbeiten in unseren Gebäuden ist die Einhaltung der Energieeinsparverordnung (EnEV) sowie anderer einschlägiger Vorschriften. Die Kernsanierung der Hauptstelle Herzogswall ist seit Ende 2015 abgeschlossen. Das Gebäude wurde nach dem GreenBuilding-Programm der Europäischen Union zur Verbesserung der Energieeffizienz von Nichtwohngebäuden geplant, gebaut und abschließend zertifiziert. Dabei wurde durch den Einsatz von energieeffizienten Komponenten wie z. B. Doppelfassade, Hybrid-Kühldecke, LED-Beleuchtung mit Tageslichtsteuerung und die Errichtung einer Photovoltaikanlage der Energieverbrauch gesenkt. Die mit der Photovoltaikanlage erzeugte Energie wird komplett selbst verbraucht und reduziert damit die Menge des externen Bezugs.

In den Jahren 2014 und 2015 nahm die Sparkasse Vest an dem vom Land NRW und von der Stadt Recklinghausen geförderten Projekt Ökoprotit teil.

Unsere Hauptstelle Königswall wurde dazu als zu untersuchendes Gebäude ausgewählt, untersucht, optimiert und abschließend mit dem Titel „Ökoprofit-Betrieb“ ausgezeichnet. Die Ergebnisse wie Energieeinsparung durch Anlagenoptimierung, Nutzersensibilisierung und Müllvermeidung werden sukzessive auf die übrigen Gebäude der Sparkasse Vest übertragen. Im Jahr 2015 führte die Sparkasse Vest erstmals ein Energie-Audit auf Grundlage des Energiedienstleistungsgesetzes (DIN 16247-1) durch. Hierbei untersuchten externe Prüfer nach der Clusterung aller Objekte an 14 ausgewählten Standorten unsere Energieverbräuche und deren größten Treiber. Als Ergebnis des Audits ist ein Katalog mit Maßnahmen entstanden, mit denen der Energieverbrauch künftig noch weiter reduziert werden kann. Diese Maßnahmen werden nun sukzessive auf alle Objekte übertragen.

Im Jahr 2019 erfolgte die gesetzlich vorgeschriebene Rezertifizierung des Energieaudits mit einem anderen Unternehmen. Dabei wurden sieben Gebäude der Sparkasse Vest im Hinblick auf Energieeffizienz untersucht. Die Ergebnisse dieses Audits stehen noch aus und werden nach Vorliegen 2020 bewertet und sukzessive umgesetzt.

Zudem rüsten wir Bereiche mit stromintensiver Beleuchtung (z.B. 24-h-Foyers und Tiefgaragen) kontinuierlich auf LED-Technik um. Durch die vorstehenden Maßnahmen konnten wir unseren Stromverbrauch für das Gesamtunternehmen von rund 4,6 Mio. kWh im Jahr 2015 auf 4,5 Mio. kWh im Jahr 2018 senken.

Die Sparkasse Vest bezieht ihren Strom über die Hertener Stadtwerke. Der gelieferte Strom hat eine CO<sub>2</sub>-Emission von 1 g/kWh. Der Bundesdurchschnitt liegt bei 435 g/kWh.

Im Jahr 2018 verbrauchte die Sparkasse Vest rund 16.110 m<sup>3</sup> Wasser (Vorjahr 19.550 m<sup>3</sup>) und ca. 31 Tonnen Papier (Vorjahr 34 Tonnen). Zum Einsparen von Papier auf Kundenseite bietet die Sparkasse Vest unter anderem elektronische Kontoauszüge, Kreditkartenabrechnungen und Wertpapierabrechnungen, einschließlich einer sicheren Aufbewahrung im elektronischen Postfach, an.

Der Bezug von Büromaterialien und Papier erfolgt über die SEG (Sparkassen-Einkaufsgesellschaft) und deren Vertragspartner. Diese haben sich jeweils selbst der Nachhaltigkeit verpflichtet.

Die von der Sparkasse Vest verwendeten Briefumschläge sind zu 100 % aus Recyclingpapier.

---

## Leistungsindikatoren zu den Kriterien 11 bis 12

Leistungsindikator GRI SRS-301-1: Eingesetzte Materialien  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Gesamtgewicht oder -volumen der Materialien, die zur Herstellung und Verpackung der wichtigsten Produkte und Dienstleistungen der Organisation während des Berichtszeitraums verwendet wurden, nach:
- i.** eingesetzten nicht erneuerbaren Materialien;
  - ii.** eingesetzten erneuerbaren Materialien.

Die Sparkasse Vest nutzt als Finanzdienstleister kein Material für die Herstellung oder Verpackung ihrer Produkte.

Leistungsindikator GRI SRS-302-1: Energieverbrauch  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Den gesamten Kraftstoffverbrauch innerhalb der Organisation aus nicht erneuerbaren Quellen in Joule oder deren Vielfachen, einschließlich der verwendeten Kraftstoffarten.

**b.** Den gesamten Kraftstoffverbrauch innerhalb der Organisation aus erneuerbaren Quellen in Joule oder deren Vielfachen, einschließlich der verwendeten Kraftstoffarten.

**c.** In Joule, Wattstunden oder deren Vielfachen den gesamten:

- i.** Stromverbrauch
- ii.** Heizenergieverbrauch
- iii.** Kühlenergieverbrauch
- iv.** Dampfverbrauch

**d.** In Joule, Wattstunden oder deren Vielfachen die/den gesamte(n):

- i.** verkauften Strom
- ii.** verkaufte Heizungsenergie
- iii.** verkaufte Kühlenergie
- iv.** verkauften Dampf

**e.** Gesamten Energieverbrauch innerhalb der Organisation in Joule oder deren Vielfachen.

**f.** Verwendete Standards, Methodiken, Annahmen und/oder verwendetes Rechenprogramm.

**g.** Quelle für die verwendeten Umrechnungsfaktoren.

a. Durch die Fahrzeuge der Sparkasse Vest wurden 2018 eine Energiegesamtmenge von 1.514 Gigajoule verbraucht. Der Verbrauch von Diesel und Benzin teilt sich wie folgt auf:

Treibstoffart	Gigajoule in 2018
Diesel	899
Benzin	615
Gesamt	1.514

b. Es gibt keine Verbräuche aus erneuerbaren Energien.

c.

Verbrauchsart	kWh
Stromverbrauch	4,5 Mio. kWh (4,6 Mio. kWh in 2017)
Heizenergieverbrauch	4,9 Mio. kWh (5,1 Mio. kWh in 2017)
Kühlenergieverbrauch	Der Kühlenergieverbrauch ist im Stromverbrauch inkludiert und kann nicht gesondert ausgegeben werden.
Dampfverbrauch	Es gibt keine Verbräuche im Bereich Dampf.

d. Die Sparkasse Vest hat keine Energiearten verkauft.

e. Die von der Sparkasse Vest verbrauchte Gesamtenergiemenge aus Erdgas, Fernwärme, Strom und Treibstoff betrug für das Jahr 2018 **35.354** Gigajoule.

f. Zur Berechnung wurden die vorhandenen Daten mittels Microsoft Excel berechnet.

g. <https://de.wikipedia.org/wiki/Heizwert>

Da die Schlussrechnungen für das Jahr 2019 der Sparkasse Vest noch nicht vorliegen, haben wir auf die Daten des Jahres 2018 zurückgegriffen.

Leistungsindikator GRI SRS-302-4: Verringerung des Energieverbrauchs

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Umfang der Verringerung des Energieverbrauchs, die als direkte Folge von Initiativen zur Energieeinsparung und Energieeffizienz erreicht wurde, in Joule oder deren Vielfachen.

**b.** Die in die Verringerung einbezogenen Energiearten: Kraftstoff, elektrischer Strom, Heizung, Kühlung, Dampf oder alle.

**c.** Die Grundlage für die Berechnung der Verringerung des Energieverbrauchs wie Basisjahr oder Basis/Referenz, sowie die Gründe für diese Wahl.

**d.** Verwendete Standards, Methodiken, Annahmen und/oder verwendetes Rechenprogramm.

a. Folgende Einsparungen wurden 2018 erreicht:

<b>Energieart</b>	<b>Einsparung (Gigajoule in 2018)</b>
Strom	360 GJ
Heizenergie	720 GJ
Benzin	52 GJ
Gesamtenergieeinsparung	1.132 GJ

b. In die Verringerung der Energieverbräuche wurden Strom, Heizenergie und Benzin einbezogen.

c. Als Basisjahr für die Berechnung der Verringerung des Energieverbrauchs wurde das Jahr 2018 gewählt, da diese Daten Basis für den Nachhaltigkeitsbericht 2019 darstellten.

d. Zur Berechnung wurden die vorhandenen Daten mittels Microsoft Excel berechnet.

---

Leistungsindikator GRI SRS-303-3: Wasserentnahme  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen  
offenlegen:

**a.** Gesamte Wasserentnahme aus allen Bereichen in Megalitern  
sowie eine Aufschlüsselung der Gesamtmenge nach den folgenden  
Quellen (falls zutreffend):

- i.** Oberflächenwasser;
- ii.** Grundwasser;
- iii.** Meerwasser;
- iv.** produziertes Wasser;
- v.** Wasser von Dritten.

**b.** Gesamte Wasserentnahme in Megalitern aus allen Bereichen  
mit Wasserstress sowie eine Aufschlüsselung der Gesamtmenge  
nach den folgenden Quellen (falls zutreffend):

- i.** Oberflächenwasser;
- ii.** Grundwasser;
- iii.** Meerwasser;
- iv.** produziertes Wasser;
- v.** Wasser von Dritten sowie eine Aufschlüsselung des  
Gesamt Volumens nach den in i-iv aufgeführten Entnahmekategorien.

**c.** Eine Aufschlüsselung der gesamten Wasserentnahme aus jeder  
der in den Angaben 303-3-a und 303-3-b aufgeführten Quellen in  
Megalitern nach den folgenden Kategorien:

- i.** Süßwasser ( $\leq 1000$  mg/l Filtrattrockenrückstand (Total  
Dissolved Solids (TDS)));
- ii.** anderes Wasser ( $> 1000$  mg/l Filtrattrockenrückstand (TDS)).

**d.** Gegebenenfalls erforderlicher Kontext dazu, wie die Daten  
zusammengestellt wurden, z. B. Standards, Methoden und  
Annahmen.

a. Die Sparkasse Vest hat im Jahr 2018 insgesamt  $16.110 \text{ m}^3$  Wasser ( $19.550 \text{ m}^3$  in 2017) aus dem Netz des kommunalen Wasserversorgers entnommen.

b. Zur Berechnung wurden die vorhandenen Daten mittels Microsoft Excel berechnet.

Da die Schlussrechnungen für das Jahr 2019 der Sparkasse Vest noch nicht vorliegen, haben wir auf die Daten des Jahres 2018 zurückgegriffen.

Leistungsindikator GRI SRS-306-2: Abfall

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Gesamtgewicht des gefährlichen Abfalls, gegebenenfalls mit einer Aufschlüsselung nach folgenden Entsorgungsverfahren:

- i.** Wiederverwendung
- ii.** Recycling
- iii.** Kompostierung
- iv.** Rückgewinnung, einschließlich Energierückgewinnung
- v.** Müllverbrennung (Massenverbrennung)
- vi.** Salzabwasserversenkung
- vii.** Mülldeponie
- viii.** Lagerung am Standort
- ix.** Sonstige (von der Organisation anzugeben)

**b.** Gesamtgewicht ungefährlicher Abfälle, gegebenenfalls mit einer Aufschlüsselung nach folgenden Entsorgungsverfahren:

- i.** Wiederverwendung
- ii.** Recycling
- iii.** Kompostierung
- iv.** Rückgewinnung, einschließlich Energierückgewinnung
- v.** Müllverbrennung (Massenverbrennung)
- vi.** Salzabwasserversenkung
- vii.** Mülldeponie
- viii.** Lagerung am Standort
- ix.** Sonstige (von der Organisation anzugeben)

**c.** Wie die Abfallentsorgungsmethode bestimmt wurde:

- i.** Direkt von der Organisation entsorgt oder anderweitig direkt bestätigt
- ii.** Vom Entsorgungsdienstleister zur Verfügung gestellte Informationen
- iii.** Organisatorische Standardmethoden des Entsorgungsdienstleisters

Da die Sparkasse Vest nicht nach Gewicht sondern nach Abfallbehältern entsorgt, ist eine Zuordnung weder nach Gewicht noch nach Volumen möglich.

---

## 13. Klimarelevante Emissionen

Das Unternehmen legt die Treibhausgas(THG)-Emissionen entsprechend dem Greenhouse Gas (GHG) Protocol oder darauf basierenden Standards offen und gibt seine selbst gesetzten Ziele zur Reduktion der Emissionen an.

Emissionen entstehen bei uns nicht in der Wertschöpfungskette, sondern ausschließlich im Geschäftsbetrieb. Dazu zählt die Nutzung von Immobilien, insbesondere der Ressourcen Elektrizität, Wärme und Wasser. Daher haben wir uns keine quantitativen Ziele gesetzt.

Basis für die Ermittlung der Kennzahlen für den CO<sub>2</sub>-Ausstoß sind die von den Hertener Stadtwerken bzw. der Agentur für erneuerbare Energien bereitgestellten Informationen. Die Berechnung der Daten erfolgte mittels VFU-Kennzahlentool.

Die Sparkasse Vest bezieht ihren Strom von den Hertener Stadtwerken, die auf erneuerbare Energien setzen (siehe Kriterium 12).

---

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 13

Leistungsindikator GRI SRS-305-1 (siehe GH-EN15): Direkte THG-Emissionen (Scope 1)

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Bruttovolumen der direkten THG-Emissionen (Scope 1) in Tonnen CO<sub>2</sub>-Äquivalent.
- b.** In die Berechnung einbezogene Gase; entweder CO<sub>2</sub>, CH<sub>4</sub>, N<sub>2</sub>O, FKW, PFKW, SF<sub>6</sub>, NF<sub>3</sub> oder alle.
- c.** Biogene CO<sub>2</sub>-Emissionen in Tonnen CO<sub>2</sub>-Äquivalent.
- d.** Das gegebenenfalls für die Berechnung gewählte Basisjahr, einschließlich:
  - i.** der Begründung für diese Wahl;
  - ii.** der Emissionen im Basisjahr;
  - iii.** des Kontextes für alle signifikanten Veränderungen bei den Emissionen, die zur Neuberechnung der Basisjahr-Emissionen geführt haben.
- e.** Quelle der Emissionsfaktoren und der verwendeten Werte für das globale Erwärmungspotenzial (Global Warming Potential, GWP) oder einen Verweis auf die GWP-Quelle.
- f.** Konsolidierungsansatz für Emissionen; ob Equity-Share-Ansatz, finanzielle oder operative Kontrolle.
- g.** Verwendete Standards, Methodiken, Annahmen und/oder verwendetes Rechenprogramm.

Disclosure - 305-1: Direct (Scope 1) GHG emissions:

Kategorie	VfU Indikator	Tonnen CO2e
a) Brennstoffe:		
Erdgas		387
Heizöl		0
Kraftstoffe für die Notstromversorgung (Benzin, Diesel)		0
Kohle		0
b) Treibstoffe		
Benzin		0
Diesel		0
Erdgas (CNG)		0
Autogas (LPG)		0
c) Flüchtige Emissionen		
Kühlmittelverluste		0
Löschmittelverluste		0
<b>Total Disclosure - 305-1: (Direct Scope 1)GHG emissions</b>	<b>7a</b>	<b>387</b>

Die Berechnung der Daten erfolgte mittels VFU-Kennzahlentool.

Da die Schlussrechnungen für das Jahr 2019 der Sparkasse Vest noch nicht vorliegen, haben wir auf die Daten des Jahres 2018 zurückgegriffen.

Leistungsindikator GRI SRS-305-2: Indirekte energiebezogenen THG-Emissionen (Scope 2)

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Bruttovolumen der indirekten energiebedingten THG-Emissionen (Scope 2) in Tonnen CO<sub>2</sub>-Äquivalent.
- b.** Gegebenenfalls das Bruttovolumen der marktbasieren indirekten energiebedingten THG-Emissionen (Scope 2) in Tonnen CO<sub>2</sub>-Äquivalent.
- c.** Gegebenenfalls die in die Berechnung einbezogenen Gase; entweder CO<sub>2</sub>, CH<sub>4</sub>, N<sub>2</sub>O, FKW, PFKW, SF<sub>6</sub>, NF<sub>3</sub> oder alle.
- d.** Das gegebenenfalls für die Berechnung gewählte Basisjahr, einschließlich:
  - i.** der Begründung für diese Wahl;
  - ii.** der Emissionen im Basisjahr;
  - iii.** des Kontextes für alle signifikanten Veränderungen bei den Emissionen, die zur Neuberechnung der Basisjahr-Emissionen geführt haben.
- e.** Quelle der Emissionsfaktoren und der verwendeten Werte für das globale Erwärmungspotenzial (Global Warming Potential, GWP) oder einen Verweis auf die GWP-Quelle.
- f.** Konsolidierungsansatz für Emissionen; ob Equity-Share-Ansatz, finanzielle oder operative Kontrolle.
- g.** Verwendete Standards, Methodiken, Annahmen und/oder verwendete Rechenprogramme.

Disclosure - 305-2: Energy indirect (Scope 2) GHG emissions:

Kategorie	VFU Indikator	Tonnen CO2e
a) aus Stromverbrauch - Location Based	7b	2.460
a) aus Stromverbrauch - Market Based	7b	4
b) aus Fernwärme	7b	503
c) aus Elektromobilität	7b	
<b>Total Disclosure - 305-2: Anteil Indirect GHG Emissions (Scope 2 Location Based)</b>	<b>7b</b>	<b>2.967</b>
<b>Total Disclosure - 305-2: Anteil Indirect GHG Emissions (Scope 2 Market Based)</b>	<b>7b</b>	<b>522</b>

Die Berechnung der Daten erfolgte mittels VFU-Kennzahlentool.

Da die Schlussrechnungen für das Jahr 2019 der Sparkasse Vest noch nicht vorliegen, haben wir auf die Daten des Jahres 2018 zurückgegriffen.

Leistungsindikator GRI SRS-305-3: Sonstige indirekte THG-Emissionen (Scope 3)

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Bruttovolumen sonstiger indirekter THG-Emissionen (Scope 3) in Tonnen CO<sub>2</sub>-Äquivalenten.

**b.** Gegebenenfalls die in die Berechnung einbezogenen Gase; entweder CO<sub>2</sub>, CH<sub>4</sub>, N<sub>2</sub>O, FKW, PFKW, SF<sub>6</sub>, NF<sub>3</sub> oder alle.

**c.** Biogene CO<sub>2</sub>-Emissionen in Tonnen CO<sub>2</sub>-Äquivalent.

**d.** Kategorien und Aktivitäten bezüglich sonstiger indirekter THG-Emissionen (Scope 3), die in die Berechnung einbezogen wurden.

**e.** Das gegebenenfalls für die Berechnung gewählte Basisjahr, einschließlich:

**i.** der Begründung für diese Wahl;

**ii.** der Emissionen im Basisjahr;

**iii.** des Kontextes für alle signifikanten Veränderungen bei den Emissionen, die zur Neuberechnung der Basisjahr-Emissionen geführt haben.

**f.** Quelle der Emissionsfaktoren und der verwendeten Werte für das globale Erwärmungspotenzial (Global Warming Potential, GWP) oder einen Verweis auf die GWP-Quelle.

**g.** Verwendete Standards, Methodiken, Annahmen und/oder verwendete Rechenprogramme.

Disclosure - 305-3: Other indirect (Scope 3) GHG emissions:

Kategorie	VFU Indikator	Tonnen CO <sub>2</sub> e
Strom		1
Heizung		111
Verkehr		
Papier		36
Wasser		11
Abfall		
<b>Total Disclosure - 305-3: Other indirect (Scope 3) GHG emissions</b>	<b>7c</b>	<b>159</b>

Die Berechnung der Daten erfolgte mittels VFU-Kennzahlentool.

Da die Schlussrechnungen für das Jahr 2019 der Sparkasse Vest noch nicht vorliegen, haben wir auf die Daten des Jahres 2018 zurückgegriffen.

Leistungsindikator GRI SRS-305-5: Senkung der THG-Emissionen  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a. Umfang der Senkung der THG-Emissionen, die direkte Folge von Initiativen zur Emissionssenkung ist, in Tonnen CO<sub>2</sub> Äquivalenten.
- b. In die Berechnung einbezogene Gase; entweder CO<sub>2</sub>, CH<sub>4</sub>, N<sub>2</sub>O, FKW, PFKW, SF<sub>6</sub>, NF<sub>3</sub> oder alle.
- c. Basisjahr oder Basis/Referenz, einschließlich der Begründung für diese Wahl.
- d. Kategorien (Scopes), in denen die Senkung erfolgt ist; ob bei direkten (Scope 1), indirekten energiebedingten (Scope 2) und/oder sonstigen indirekten (Scope 3) THG-Emissionen.
- e. Verwendete Standards, Methodiken, Annahmen und/oder verwendete Rechenprogramme.

Disclosure - 305-4: Greenhouse Gas Emissions Intensity:

Kategorie	VFU Indikator	Tonnen bzw. kg CO <sub>2</sub> e
Total Disclosure - 305-1: Scope 1 GHG emissions		387
Total Disclosure - 305-2: Scope 2 Location Based GHG emissions		2.967
Total Disclosure - 305-2: Scope 2 Market Based GHG emissions		522
Total Disclosure - 305-3: Other indirect (Scope 3) GHG emissions		159
Total Scope 1, 2 and 3 GHG emissions in tons, Scope 2 Location Based Emissions		3.126
Total Scope 1, 2 and 3 GHG emissions in tons, Scope 2 Location Based Market		1.068
Denominator: Total FTE		1.185
Disclosure - 305-4: Greenhouse Gas Intensity (Scope 2 Location Based) in kg / FTE		891
Disclosure - 305-4: Greenhouse Gas Intensity Scope 2 Market Based in kg / FTE		2.855

Die Berechnung der Daten erfolgte mittels VFU-Kennzahlentool.

Die CO<sub>2</sub> Emission der Sparkasse Vest konnte von von 1.078 Tonnen im Jahr 2017 auf 1.005 Tonnen im Jahr 2018 gesenkt werden. Diese Absenkung betrifft die Bereiche Strom, Erdgas und Fernwärme. Eine Zuordnung der Absenkung zu Energiesparmaßnahmen ist nicht möglich, da bei den vorliegenden Energieträgern witterungsbedingte Einflüsse vorhanden sind.

Die Berechnung der Daten erfolgte mittels Microsoft Excel.

Da die Schlussrechnungen für das Jahr 2019 der Sparkasse Vest noch nicht vorliegen, haben wir auf die Daten des Jahres 2018 zurückgegriffen.

## Kriterien 14–20 zu GESELLSCHAFT

## Kriterien 14–16 zu ARBEITNEHMERBELANGEN

### 14. Arbeitnehmerrechte

Das Unternehmen berichtet, wie es national und international anerkannte Standards zu Arbeitnehmerrechten einhält sowie die Beteiligung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Unternehmen und am Nachhaltigkeitsmanagement des Unternehmens fördert, welche Ziele es sich hierbei setzt, welche Ergebnisse bisher erzielt wurden und wo es Risiken sieht.

Motivierte und kompetente Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind das Fundament, auf dem die kontinuierliche und qualitativ hochwertige Beratung unserer Kundinnen und Kunden ruht. Als Arbeitgeber fördert die Sparkasse Vest die Weiterentwicklung der Kompetenzen ihrer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Die fachliche Weiterqualifizierung ist dabei ebenso wichtig, wie die Möglichkeit, persönliche Anliegen der Beschäftigten mit den Interessen der Sparkasse Vest zu vereinbaren. Dies trägt auch zur Stärkung der Arbeitgeberattraktivität bei, die für die Bindung und Rekrutierung motivierter und leistungsstarker Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter notwendig ist.

Vor dem Hintergrund der bestehenden gesetzlichen und tariflichen Regelungen sind die Arbeitnehmerrechte sehr gut geschützt. Insoweit besteht kein Managementkonzept und wird auch keine Risikoanalyse durchgeführt.

Die umfassende Berücksichtigung von Arbeitnehmerrechten gehört zu den Kernwerten einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse. Diese Rechte sind umfassend über für öffentliche Unternehmen geltende Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und über Dienstvereinbarungen geregelt. Zudem identifiziert sich die Sparkasse Vest mit den "Leitlinien der Sparkassen für eine nachhaltige Geschäftspolitik im Interesse der Kunden und der örtlichen Gemeinschaft". Darin steht: "(5) Die Sparkasse ist ein verantwortungsvoller Arbeitgeber." Daher findet sich zum Thema Arbeitnehmerrechte keine explizite Regelung in der Nachhaltigkeitsstrategie der Sparkasse Vest Recklinghausen.

#### **Nationale Standards**

Die Sparkasse Vest bekennt sich zu allen internationalen Standards im Bereich der Arbeitnehmerrechte. Im Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst Sparkassen gelten national engere Vorgaben, als international definiert. Details siehe dort. Als öffentlich-rechtliches und nicht international tätiges

Kreditinstitut unterliegt die Sparkasse Vest dem „Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst Sparkassen“, in dem Gehälter, Arbeitszeiten und weitere Arbeitsbedingungen geregelt sind. 99 % aller Beschäftigten der Sparkasse Vest haben Arbeitsverträge nach diesem Tarifvertrag. Für alle Beschäftigten der Sparkasse Vest werden die Normen der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) eingehalten. Entsprechend den Vorgaben des Landespersonalvertretungsgesetzes ist die Beteiligung und Mitbestimmung der Beschäftigten über einen Personalrat gewährleistet. Die Einbindung eines Personalrates, der Gleichstellungsbeauftragten, der Schwerbehindertenbeauftragten sowie die Tarifbindung senken die Risiken der Nichteinhaltung von Arbeitnehmerrechten auf ein Minimum. Die Unternehmensführung legt großen Wert auf die Entwicklung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie die Einhaltung des Landespersonalvertretungsgesetzes. Der Vorstand wird bei relevanten personellen Entscheidungen stets mit einbezogen.

#### **Standards der Sparkasse Vest**

Darüber hinaus können die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sich im Rahmen von Personalentwicklungsprozessen, Feedbackmechanismen und Ideenmanagement regelmäßig einbringen. Die Beurteilung des Führungsverhaltens ihrer unmittelbaren Vorgesetzten durch die Beschäftigten erfolgt im Rahmen eines Feedbacks für Führungskräfte alle zwei Jahre, bereits seit 2009. Bei Handlungsbedarf findet eine Führungskräftebeurteilung jedes Jahr statt. Die Beurteilung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch die Führungskraft erfolgt im Rahmen des betrieblichen Beurteilungssystems in festgelegten Rhythmen. Darüberhinaus erfolgt alle zwei Jahre eine Mitarbeiterbefragung zu Themen wie Weiterbildung und Entwicklung, Information und Kommunikation, Aufgaben und Arbeitsinhalte, Arbeitsplatz, Gesundheitsmanagement sowie Gesamtzufriedenheit in der Sparkasse Vest. Im Rahmen des betrieblichen Vorschlagswesens kann jede Mitarbeiterin und jeder Mitarbeiter Ideen, Optimierungs- und Verbesserungsvorschläge einreichen und sich aktiv an der Weiterentwicklung der Sparkasse beteiligen. Die Einhaltung der Vorschriften des Landesgleichstellungsgesetzes wird durch die Gleichstellungsbeauftragte bzw. ihre Vertreterin gewährleistet.

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Jahr 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 Ziele gesetzt. Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

## 15. Chancengerechtigkeit

Das Unternehmen legt offen, wie es national und international Prozesse implementiert und welche Ziele es hat, um Chancengerechtigkeit und Vielfalt (Diversity), Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Mitbestimmung, Integration von Migrantinnen und Menschen mit Behinderung, angemessene Bezahlung sowie Vereinbarung von Familie und Beruf zu fördern, und wie es diese umsetzt.

Die umfassende Berücksichtigung von Chancengerechtigkeit gehört zu den Kernwerten einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse. Diese Rechte sind umfassend über für öffentliche Unternehmen geltende Gesetze, Tarifverträge, Verordnungen und Dienstvereinbarungen geregelt. Zudem steht in der Geschäftsstrategie der Sparkasse Vest: "Gut ausgebildete und motivierte Mitarbeiter sind die Basis des Geschäftes. Durch geeignete Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen wird gewährleistet, dass das Qualifikationsniveau der Mitarbeiter den Notwendigkeiten entspricht." Daher findet sich zum Thema Chancengerechtigkeit keine explizite Regelung in der Nachhaltigkeitsstrategie der Sparkasse Vest.

Für die Sparkasse Vest als öffentlich-rechtliches Kreditinstitut ist die Gleichberechtigung aller Beschäftigten unabhängig von Geschlecht, Herkunft, Religion oder Nationalität eine Selbstverständlichkeit. Wir erfüllen die Anforderungen des Allgemeinen Gleichstellungsgesetzes umfassend. Diese stellen wir sicher durch die für ihre Aufgaben zeitanteilig freigestellte Gleichstellungsbeauftragte, die aufbauorganisatorisch direkt dem Vorstand zugeordnet ist, und einer ebenfalls zeitanteilig freigestellten stellvertretenden Gleichstellungsbeauftragten sowie umfassende Maßnahmen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf. Im vergangenen Jahr wurden 23 Eingaben bei der Gleichstellungsbeauftragten gemacht. Diese wurden von 23 Frauen vorgenommen. Dabei konnte bei allen abschließend bearbeiteten Fällen im Jahr 2019 eine Klärung des Sachverhaltes erfolgen. Insgesamt wurde die Gleichstellungsbeauftragte im Rahmen von Beschlüssen, Stellenausschreibungen und -besetzungen etc. 20 mal im Jahr 2019 eingebunden.

Auf der Grundlage der geltenden tariflichen Bestimmungen werden Männer und Frauen in der Sparkasse Vest für die gleiche Tätigkeit entsprechend der für den TVöD geltenden Entgeltordnung auch gleich vergütet. 99 % aller Beschäftigten haben Arbeitsverträge nach dem „Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst Sparkassen“. Ein Ziel der Sparkasse Vest ist eine arbeitnehmerfreundliche Personalpolitik, die insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf berücksichtigt. Hierzu möchten wir bessere Voraussetzungen für Frauen

---

schaffen, um ihren Karriereweg mit den Anforderungen des Familienlebens in Einklang zu bringen. Ebenso wollen wir Männer stärker ermutigen, Zeit für die Familie zu investieren. Auch die Pflege von Angehörigen fördern wir mit spezifischen Maßnahmen. Die dafür notwendigen Rahmenbedingungen schafft die Sparkasse Vest durch flexible Arbeitszeitregelungen und Teilzeitarbeit.

34,1 % unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter nutzen diese Angebote, davon 90,5 % Frauen und 9,5 % Männer. In den Führungspositionen der Sparkasse Vest arbeiten 11,8 % der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Teilzeit.

Wir haben in unserem Frauenförderplan Ziele formuliert:

- Die Sparkasse Vest strebt einen höheren Anteil Frauen ab der Entgeltgruppe 11 TVöD an.
- Die Sparkasse Vest will auch weiterhin familienfreundliche und flexible Teilzeitbeschäftigungen anbieten.
- Die Sparkasse Vest strebt einen höheren Anteil Frauen in den beruflichen Qualifikationsstufen ab "Sparkassenbetriebswirt/in" an.
- Die Beschäftigten mit Führungsaufgaben sollen für das Thema Frauenförderung bzw. Chancengleichheit sensibilisiert werden.

Diese Ziele haben wir in den letzten Jahren kontinuierlich verfolgt. So konnte der Anteil der Frauen ab der Entgeltgruppe 11 TVöD von 2015 bis 2019 um 23,8 % gesteigert werden.

Eine familienfreundliche Personalpolitik ist uns ein wichtiges Anliegen. Für familiengerechte Arbeitsbedingungen engagieren wir uns umfassend und mit großer Überzeugung. Dazu gehört auch, dass wir in der Sparkasse Vest eine Kultur der Kollegialität fördern, in der die Rücksichtnahme auf familiäre Erfordernisse ein Teil einer teamorientierten Arbeitsorganisation ist. Die Sparkasse Vest wurde 2016 vom Verband für Unternehmen und Familien als „familienfreundliches Unternehmen“ zertifiziert und ausgezeichnet.

Ein weiteres Ziel ist die Gesundheitsförderung im Haus. Mit einem umfassenden Angebot fördern wir die Gesundheit unserer Beschäftigten, etwa durch betriebsärztliche Betreuung, betriebliches Gesundheitsmanagement, Betriebssport und ergonomische Arbeitsplätze. Zudem können Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter seit 2014 die telefonbasierte psychosoziale Gesundheitsberatung vom GesundheitsService der AWO nutzen. Die Sicherheit am Arbeitsplatz stellen wir durch die Umsetzung der Vorgaben nach dem Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG) sicher.

## 16. Qualifizierung

Das Unternehmen legt offen, welche Ziele es gesetzt und welche Maßnahmen es ergriffen hat, um die Beschäftigungsfähigkeit, d. h. die Fähigkeit zur Teilhabe an der Arbeits- und Berufswelt aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, zu fördern und im Hinblick auf die demografische Entwicklung anzupassen, und wo es Risiken sieht.

Die umfassende Berücksichtigung von Qualifizierung gehört zu den Kernwerten einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse. Diese Rechte sind umfassend über für öffentliche Unternehmen geltende Gesetze, Verordnungen, Tarifverträgen und Dienstvereinbarungen geregelt. Zudem sind in der Geschäftsstrategie der Sparkasse Vest die Chancen der Vielfalt festgehalten: "Die Sparkasse Vest stellt sich den langfristigen Trends einer

- älter werdenden Gesellschaft / Belegschaft
- wachsenden ethnischen / kulturellen Vielfalt
- stärkeren Teilhabe von Frauen an Fach- und Führungskarrieren
- familienorientierten Personalpolitik

mit dem Ziel, diese für eine positive Entwicklung der Sparkasse und ihrer Mitarbeiter zu nutzen." Daher findet sich zum Thema Qualifizierung keine explizite Regelung in der Nachhaltigkeitsstrategie der Sparkasse Vest.

### **Besondere Ziele der Sparkasse Vest sind hier insbesondere:**

- Ausbildung / Weiterbildung
- Studentische Ausbildung
- Intensive Weiterbildung
- Lebenslanges Lernen

### **Ausbildung / Weiterbildung**

Mit hoher Kontinuität gehört die Sparkasse Vest seit Jahrzehnten zu den größten Ausbildungsbetrieben unserer Region. Nach der Ausbildung bieten wir vielen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern die Weiterbildung zum Sparkassenfachwirt / Bankfachwirt und anschließend zum Sparkassenbetriebswirt / Bankbetriebswirt an den Sparkassenakademien an. Das Programm zur Qualifizierung für die obere Führungsebene umschließt neben fachbezogenen Seminaren den Besuch des Lehrinstituts an der Management-Akademie in Bonn mit dem Abschluss als dipl. Sparkassenbetriebswirt.

### **Studentische Ausbildung**

Studieninteressierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter fördern wir nach Absprache das Studium zum Bachelor of Science, nicht nur an der Hochschule der Sparkassen-Finanzgruppe, sondern auch an anderen staatlich anerkannten Hochschulen. Auch ein ausbildungsbegleitendes Studium wird durch die Sparkasse angeboten. Leistungsstarke Bachelor-Absolventen können ein Studium zum Master of Business Administration anschließen, das für obere Führungsaufgaben qualifiziert.

### **Intensive Weiterbildung**

In die Weiterbildung von 888 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter haben wir im Jahr 2019 mehr als 716.000 Euro investiert. Im Durchschnitt hat jeder dieser Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mehr als fünf Weiterbildungstage im Jahr 2019 in Anspruch genommen.

### **Lebenslanges Lernen**

Wir legen Wert auf gut ausgebildete Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und fördern das lebenslange Lernen. Die Sparkasse Vest bietet in Zusammenarbeit mit der Sparkassenakademie NRW und weiteren Partnern ein breites Spektrum an Weiterbildungsmöglichkeiten an. Hierdurch eröffnen wir unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern langfristige berufliche Perspektiven sowohl in den Fach- als auch in den Führungsebenen unseres Hauses.

Die genannten Ziele wurden nicht quantifiziert. Wir streben eine individuelle Förderung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter an, die sich an der beruflichen Situation orientiert. So wird zum Beispiel nach der Ausbildung in einem Personalentwicklungs- und Orientierungsseminar (PEOS) die weitere berufliche Förderung individuell ermittelt.

Wesentliche Risiken im Bereich der Seminarangebote sind nicht erkennbar, da diese gut von den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern angenommen werden. Ein mögliches Risiko besteht bei der Reduzierung des Budgets für Seminare sowie Aus- und Fortbildungen. In diesem Fall sollte nicht an dem Budget für die Qualifizierung von Aufstiegsmöglichkeiten gespart werden, um so die Arbeitgeberattraktivität für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu erhalten.

Nachhaltiges Handeln ist grundsätzlich eine Anforderung in allen Team- und Abteilungsaufgaben. Eine bereits entwickelte Nachhaltigkeitsstrategie wurde den Gremien vorgelegt und im Jahr 2019 in die Geschäftsstrategie eingebunden. Darin bekennen wir uns zum Prinzip der Nachhaltigkeit und verdeutlichen unsere Ziele.

Eigenverantwortliches Handeln der Teams und Abteilungen steht hierbei im Vordergrund. Die Einführung und Festlegung verbindlicher Nachhaltigkeitsziele einzelner Teams und Abteilungen wird für 2021 in einem größeren Kontext betrachtet. Einzelne Teams haben sich aber für das Jahr 2020 Ziele gesetzt. Zusätzlich ist die Positionierung und die konzeptionelle Erstellung einer Klimaleitlinie im Aufbau.

## Leistungsindikatoren zu den Kriterien 14 bis 16

Leistungsindikator GRI SRS-403-9: Arbeitsbedingte Verletzungen  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Für alle Angestellten:

**i.** Anzahl und Rate der Todesfälle aufgrund arbeitsbedingter Verletzungen;

**ii.** Anzahl und Rate arbeitsbedingter Verletzungen mit schweren Folgen (mit Ausnahme von Todesfällen);

**iii.** Anzahl und Rate der dokumentierbaren arbeitsbedingten Verletzungen;

**iv.** die wichtigsten Arten arbeitsbedingter Verletzungen;

**v.** Anzahl der gearbeiteten Stunden.

**b.** Für alle Mitarbeiter, die keine Angestellten sind, deren Arbeit und/oder Arbeitsplatz jedoch von der Organisation kontrolliert werden:

**i.** Anzahl und Rate der Todesfälle aufgrund arbeitsbedingter Verletzungen;

**ii.** Anzahl und Rate arbeitsbedingter Verletzungen mit schweren Folgen (mit Ausnahme von Todesfällen);

**iii.** Anzahl und Rate der dokumentierbaren arbeitsbedingten Verletzungen;

**iv.** die wichtigsten Arten arbeitsbedingter Verletzungen;

**v.** Anzahl der gearbeiteten Stunden.

**Die Punkte c-g des Indikators SRS 403-9 können Sie entsprechend GRI entnehmen und an dieser Stelle freiwillig berichten.**

Leistungsindikator GRI SRS-403-10: Arbeitsbedingte Erkrankungen

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Für alle Angestellten:

**i.** Anzahl und Rate der Todesfälle aufgrund arbeitsbedingter Erkrankungen;

**ii.** Anzahl der dokumentierbaren arbeitsbedingten Erkrankungen;

**iii.** die wichtigsten Arten arbeitsbedingter Erkrankungen;

**b.** Für alle Mitarbeiter, die keine Angestellten sind, deren Arbeit und/oder Arbeitsplatz jedoch von der Organisation kontrolliert

werden:

- i. Anzahl der Todesfälle aufgrund arbeitsbedingter Erkrankungen;
- ii. Anzahl der dokumentierbaren arbeitsbedingten Erkrankungen;
- iii. die wichtigsten Arten arbeitsbedingter Erkrankungen.

**Die Punkte c-e des Indikators SRS 403-10 können Sie entsprechend GRI entnehmen und an dieser Stelle freiwillig berichten.**

Die Sparkasse Vest Recklinghausen führt eine Statistik der Krankheitstage. Die durchschnittliche Arbeitsunfähigkeitsquote 2019 lag bei 5,9 %. Besondere Auffälligkeiten ergaben sich nicht.

Leistungsindikator GRI SRS-403-4: Mitarbeiterbeteiligung zu Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Die berichtende Organisation muss für Angestellte und Mitarbeiter, die keine Angestellten sind, deren Arbeit und/oder Arbeitsplatz jedoch von der Organisation kontrolliert werden, folgende Informationen offenlegen:

a. Eine Beschreibung der Verfahren zur Mitarbeiterbeteiligung und Konsultation bei der Entwicklung, Umsetzung und Leistungsbewertung des Managementsystems für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz und zur Bereitstellung des Zugriffs auf sowie zur Kommunikation von relevanten Informationen zu Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz gegenüber den Mitarbeitern.

b. Wenn es formelle Arbeitgeber-Mitarbeiter-Ausschüsse für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz gibt, eine Beschreibung ihrer Zuständigkeiten, der Häufigkeit der Treffen, der Entscheidungsgewalt und, ob und gegebenenfalls warum Mitarbeiter in diesen Ausschüssen nicht vertreten sind.

Arbeitsschutz, Unfallverhütung und Sicherheit nehmen in der Sparkasse Vest einen hohen Stellenwert ein, deren Beachtung als ständige Aufgabe für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter verstanden wird. Die Sparkasse Vest beteiligt ihre Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter regelmäßig an der Umsetzung der Themen "Arbeitsschutz und Gesundheitsschutz". Die Beteiligung erfolgt auf vielfältige Weise, insbesondere durch folgende Maßnahmen:

- Bildung des Arbeitsschutzausschusses (ASA) mit 12 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Sparkasse Vest aus verschiedenen Fachbereichen
- Ausbildung eigener Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu Sicherheitsbeauftragten, Brandschutzbeauftragten, Evakuierungshelfern (Etagenbeauftragte), Brandschutzshelfern, Ersthelfern sowie Durchführung von regelmäßigen Auffrischungsschulungen

- Durchführung regelmäßiger Evakuierungsübungen unter Beteiligung der anwesenden Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern
- Durchführung von regelmäßigen Arbeitsschutzbegehungen unter der Beteiligung der Führungskräfte und Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen sowie Kontrolle der daraus resultierenden Maßnahmen
- regelmäßige Unterweisung aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu den Themen Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz.
- Regelmäßige Durchführung einer Mitarbeiterbefragung (alle zwei Jahre)
- Angebotsuntersuchungen der Betriebsärztin u.a. Gesundheits-CheckUp
- Ergonomieberatungen

Den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Sparkasse Vest Recklinghausen werden relevante Informationen zu Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz auf unterschiedlichen Wegen zeitnah und auch dauerhaft zur Verfügung gestellt:

- im Rahmen der regelmäßig erfolgenden Sicherheitsunterweisungen
- durch aktuelle Veröffentlichungen im Intranet
- durch dauerhafte Veröffentlichung der relevanten Vorschriften und des Regelwerks zum Arbeitsschutz, der aushangpflichtigen Gesetze, eines Sicherheitshandbuchs und der Arbeitsanweisungen im Intranet
- schriftliche Protokolle der erfolgten Arbeitsschutzbegehungen

Darüber hinaus erhält die Sparkasse Vest jährlich von der in der Mitarbeiterschaft am häufigsten gewählten Krankenkasse einen Unternehmensreport Gesundheit.

Bei der Sparkasse Vest ist ein Arbeitsschutzausschuss etabliert. Dieser hat die Aufgabe, Fragen des Arbeits- und Gesundheitsschutzes und der Unfallverhütung zu beraten und Vorschläge zu unterbreiten. Der Ausschuss setzt sich personell wie folgt zusammen:

- Beauftragte für Arbeitsschutz, Unfallverhütung und Sicherheit (Unternehmensbeauftragte) (Vorsitzende)
- Fachkraft für Arbeitssicherheit (Schriftführer)
- Betriebsärztin
- Sicherheitsbeauftragte nach § 22 SGB VII
- ein vom Personalrat bestimmtes Personalratsmitglied
- Schwerbehindertenbeauftragte
- Beauftragte für das Betriebliche Gesundheitsmanagement
- Brandschutzbeauftragte

Zu den Sitzungen des Ausschusses können bei Bedarf weitere interne und externe Fachleute eingeladen werden. Sitzungen des Arbeitsschutzausschusses finden vierteljährlich statt. Über jede Sitzung wird ein Protokoll gefertigt. Durch die Unternehmensbeauftragte und die betriebliche Stellung einzelner Teilnehmer verfügt der Arbeitsschutzausschuss über Entscheidungsgewalt. Zudem verfügt die Unternehmensbeauftragte über eigene Budgets zur

---

Finanzierung und Umsetzung von Maßnahmen. Die Belange der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden insbesondere durch die Teilnahme des Personalratsmitglieds, der Sicherheitsbeauftragten, der Schwerbehindertenbeauftragten und der Beauftragten für das Betriebliche Gesundheitsmanagement umfangreich und ausreichend vertreten.

Leistungsindikator GRI SRS-404-1 (siehe G4-LA9): Stundenzahl der Aus- und Weiterbildungen

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** durchschnittliche Stundenzahl, die die Angestellten einer Organisation während des Berichtszeitraums für die Aus- und Weiterbildung aufgewendet haben, aufgeschlüsselt nach:
  - i.** Geschlecht;
  - ii.** Angestelltenkategorie.

Eine durchschnittliche Stundenanzahl für Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen, sowie die Unterteilung in Geschlecht und Angestelltenkategorie, wird nicht ermittelt. Im Jahr 2019 befanden sich 46 Personen in der Ausbildung zur Bankkauffrau / Bankkaufmann. Davon absolvieren zwei Mitarbeiter ein Duales Studium.

Insgesamt waren 4.895 Teilnahmen an internen und externen Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen an 513 Seminaren zu verzeichnen. Somit hat die Sparkasse Vest 4.558 Personentage in Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen investiert.

Leistungsindikator GRI SRS-405-1: Diversität  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Prozentsatz der Personen in den Kontrollorganen einer Organisation in jeder der folgenden Diversitätskategorien:
- i.** Geschlecht;
  - ii.** Altersgruppe: unter 30 Jahre alt, 30-50 Jahre alt, über 50 Jahre alt;
  - iii.** Gegebenenfalls andere Diversitätsindikatoren (wie z. B. Minderheiten oder schutzbedürftige Gruppen).

- b.** Prozentsatz der Angestellten pro Angestelltenkategorie in jeder der folgenden Diversitätskategorien:
- i.** Geschlecht;
  - ii.** Altersgruppe: unter 30 Jahre alt, 30-50 Jahre alt, über 50 Jahre alt;
  - iii.** Gegebenenfalls andere Diversitätsindikatoren (wie z. B. Minderheiten oder schutzbedürftige Gruppen).

Am 31.12.2019 hat die Sparkasse Vest Recklinghausen insgesamt 1.230 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt.

Mitarbeiter	Anzahl	Frauen	Männer
<b>Mitarbeiter gesamt</b>	1.230	768	462
<b>Mitarbeiter aus der Region</b>	1.009	650	359
<b>Führungskräfte aus der Region</b>	83	22	61

	Anzahl	Frauen	Männer	Unter 30 Jahre	30 - 50 Jahre	Über 50 Jahre
<b>Mitarbeiter insgesamt</b>	1.230	768 (62,4)	462 (37,6)	171 (13,9)	537 (43,7)	522 (42,4)
<b>Vorstand</b>	3		3 (100)			3 (100)
<b>2. Führungsebene</b>	32	5 (15,6)	27 (84,4)		8 (25,0)	24 (75,0)
<b>3. Führungsebene</b>	84	26 (31,0)	58 (69,0)	1 (1,2)	48 (57,1)	35 (41,7)
<b>Verwaltungsrat</b>	43	4 (9,3)	39 (90,7)		17 (39,5)	26 (60,5)
<b>Zweckverbandsversammlung</b>	76	19 (25,0)	57 (75,0)		5 (6,6)	71 (93,4)

---

Bei den Zahlen in Klammern handelt es sich um Prozentangaben.

Leistungsindikator GRI SRS-406-1: Diskriminierungsvorfälle  
Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Gesamtzahl der Diskriminierungsvorfälle während des Berichtszeitraums.
  
- b.** Status der Vorfälle und ergriffene Maßnahmen mit Bezug auf die folgenden Punkte:
  - i.** Von der Organisation geprüfter Vorfall;
  - ii.** Umgesetzte Abhilfepläne;
  - iii.** Abhilfepläne, die umgesetzt wurden und deren Ergebnisse im Rahmen eines routinemäßigen internen Managementprüfverfahrens bewertet wurden;
  - iv.** Vorfall ist nicht mehr Gegenstand einer Maßnahme oder Klage.

Aus dem Jahr 2019 sind keine Diskriminierungsvorfälle bekannt.

## Kriterium 17 zu MENSCHENRECHTEN

### 17. Menschenrechte

Das Unternehmen legt offen, welche Maßnahmen, Strategien und Zielsetzungen für das Unternehmen und seine Lieferkette ergriffen werden, um zu erreichen, dass Menschenrechte weltweit geachtet und Zwangs- und Kinderarbeit sowie jegliche Form der Ausbeutung verhindert werden. Hierbei ist auch auf Ergebnisse der Maßnahmen und etwaige Risiken einzugehen.

Die umfassende Berücksichtigung von Menschenrechten gehört zu den Kernwerten einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse. Diese Rechte sind durch für öffentliche Unternehmen geltende Gesetze, Verordnungen und Tarifverträgen geregelt. Daher existiert zum Thema Menschenrechte kein explizites Konzept in der Nachhaltigkeitsstrategie der Sparkasse Vest.

Aufgrund der oben genannten Grundwerte wollen wir nicht mit Unternehmen zusammenarbeiten, die Zwangs- und Kinderarbeit fördern.

Als Sparkasse, mit dem Ziel einer Förderung der regionalen Wirtschaft, beauftragen wir nur regionale oder nationale Lieferanten, von denen wir uns die Einhaltung des Mindestlohngesetzes bestätigen lassen. Für unsere Lieferanten gelten die gleichen Rechtsnormen wie für die Sparkasse, die eine Gewähr für die Einhaltung von Menschenrechten und sozialen Mindeststandards bietet. Eine möglichst nachhaltige Lieferkette unter besonderer Berücksichtigung der Menschenrechte ist für unser Unternehmen selbstverständlich. Daher entfällt auch die Begrenzung auf einen bestimmten Zeitraum. Risiken sind für uns nicht erkennbar, da wir überwiegend regionale oder auch nationale Dienstleister nutzen, die sich an alle in Deutschland gültigen Gesetze, sowie nationale Normen und internationale Standards halten müssen. Daher haben wir keine explizite Risikoanalyse durchgeführt und keine weitergehenden Ziele, Maßnahmen oder Prozesse im Hinblick auf die Einhaltung von Menschenrechten bei unseren Lieferanten implementiert.

Die Unternehmensführung lebt dieses Vorbild und hält sämtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dazu an, die Grundwerte zu achten und Menschenrechte zu respektieren. Interne Prüfprozesse sind derzeit nicht vorgesehen oder in Planung.

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 17

Leistungsindikator GRI SRS-412-3: Auf Menschenrechtsaspekte geprüfte Investitionsvereinbarungen

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

**a.** Gesamtzahl und Prozentsatz der erheblichen Investitionsvereinbarungen und -verträge, die Menschenrechtsklauseln enthalten oder auf Menschenrechtsaspekte geprüft wurden.

**b.** Die verwendete Definition für „erhebliche Investitionsvereinbarungen“.

Für die Sparkasse Vest ist dieser Leistungsindikator nicht relevant, da wir erhebliche Investitionsvereinbarungen und -verträge ausschließlich innerhalb Deutschlands, oftmals im Kreis Recklinghausen, tätigen.

Leistungsindikator GRI SRS-412-1: Auf Menschenrechtsaspekte  
geprüfte Betriebsstätten

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen  
offenlegen:

- a.** Gesamtzahl und Prozentsatz der Geschäftsstandorte, an denen eine Prüfung auf Einhaltung der Menschenrechte oder eine menschenrechtliche Folgenabschätzung durchgeführt wurde, aufgeschlüsselt nach Ländern.

Alle unsere Geschäftsstandorte befinden sich ausschließlich im Kreis Recklinghausen. Eine Prüfung im Hinblick auf Menschenrechte oder eine menschenrechtliche Folgenabschätzung wurde daher nicht durchgeführt.

Leistungsindikator GRI SRS-414-1: Auf soziale Aspekte geprüfte,  
neue Lieferanten

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen  
offenlegen:

- a.** Prozentsatz der neuen Lieferanten, die anhand von sozialen Kriterien bewertet wurden.

Neue Lieferanten beziehen wir aus dem Geschäftsgebiet der Sparkasse Vest und aus Deutschland. Die Einhaltung sozialer Kriterien wird nicht explizit geprüft, da wir davon ausgehen, dass Menschenrechte eingehalten werden.

Die Direktanlagen der Sparkasse Vest wurden von der DekaBank im Rahmen des Deka Treasury Kompasses mit dem Nachhaltigkeitsfilter der Firma IMUG untersucht. Ein Teil der Analyse bezieht sich auf die Einhaltung von Arbeitsnormen, wie sie die ILO (International Labour Organization - Sonderorganisation der UN) definiert hat. Hierbei geht es um die Beachtung des Verbotes von Kinderarbeit, Zwangsarbeit, Diskriminierung und der Versammlungsfreiheit. Die Untersuchung hat gezeigt, dass sich die Emittenten der von uns in der Direktanlage gehaltenen Wertpapiere an diese Vorgaben halten.

---

Leistungsindikator GRI SRS-414-2: Soziale Auswirkungen in der Lieferkette

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Zahl der Lieferanten, die auf soziale Auswirkungen überprüft wurden.
- b.** Zahl der Lieferanten, bei denen erhebliche tatsächliche und potenzielle negative soziale Auswirkungen ermittelt wurden.
- c.** Erhebliche tatsächliche und potenzielle negative soziale Auswirkungen, die in der Lieferkette ermittelt wurden.
- d.** Prozentsatz der Lieferanten, bei denen erhebliche tatsächliche und potenzielle negative soziale Auswirkungen erkannt und infolge der Bewertung Verbesserungen vereinbart wurden.
- e.** Prozentsatz der Lieferanten, bei denen erhebliche tatsächliche und potenzielle negative soziale Auswirkungen erkannt wurden und infolgedessen die Geschäftsbeziehung beendet wurde, sowie Gründe für diese Entscheidung.

Siehe GRI SRS-414-1.

## Kriterium 18 zu SOZIALES/GEMEINWESEN

### 18. Gemeinwesen

Das Unternehmen legt offen, wie es zum Gemeinwesen in den Regionen beiträgt, in denen es wesentliche Geschäftstätigkeiten ausübt.

Unsere Geschäftstätigkeit sowie auch die daraus erwirtschafteten Erträge kommen der Gesellschaft in der Region zugute. Für gesellschaftliche Aufgaben, Projekte, Veranstaltungen, Initiativen und Anliegen haben wir im Jahr 2019 2.419.000 Euro zur Verfügung gestellt. Diese ergeben sich aus diversen Stiftungsauszahlungen und Sponsoringmaßnahmen, 984 Spenden und 232 PS-Zweckertragszahlungen.

Im Rahmen der Jahresplanung werden Budgets für Spenden- und Sponsoringmaßnahmen vom Vorstand beschlossen, die im Laufe des Jahres an förderungswürdige Organisationen und Vereine in der Region ausgeschüttet bzw. zur Verfügung gestellt werden.

Das Gesamtvolumen, das unsere Stiftungen im Jahr 2019 ausgeschüttet haben, liegt bei 90.000 Euro. Die Stiftungen der Sparkasse Vest fördern die Bereiche Kultur, Wissenschaft und den Umweltschutz. Zu ihnen zählen die Stiftung der Kreissparkasse Recklinghausen zur Förderung des Natur- und Umweltschutzes, die Sparkassenstiftung Castrop-Rauxel für Kultur, Wissenschaft und Umwelt, die Stiftung der Stadtparkasse Recklinghausen zur Förderung von Kunst und Kultur sowie der Heimatpflege und Heimatkunde im Gebiet der Stadt Recklinghausen sowie die Stiftung Jüdisches Museum Westfalen. Darüber hinaus ist die Sparkasse Vest auch Gründungstifterin der Stiftergemeinschaft der Sparkasse Vest Recklinghausen.

Die Sparkasse Vest ist langjähriger Partner der Ruhrfestspiele Recklinghausen. Die finanzielle und organisatorische Unterstützung der Ruhrfestspiele ist nur ein Baustein der Förderung von Kunst und Kultur in der Region. Wesentlich ist in diesem Zusammenhang die kontinuierliche Förderung der Neuen Philharmonie Westfalen. Weitere Unterstützung erhalten diverse Musikfestivals, wie das Stimbergfestival in Oer-Erkenschwick, das Waltroper Parkfest, die Recklinghäuser Musiknacht und die musikalische Kneipennacht in Waltrop. Insgesamt unterstützen wir rund 185 Veranstaltungen und Ausstellungen im Vest oder führen diese selber durch. Die Einbindung des Vorstandes erfolgt bei großen Projektplanungen. Zudem wird der Umfang der jeweiligen Unterstützungen mit dem Vorstand abgestimmt. Zu den eigenen Veranstaltungen zählen z.B. das Vestische Wirtschaftsgespräch, ein Jugendbandwettbewerb (Sparkassen-Clubraum), Kunstausstellungen, Klassik-Dialog-Konzerte, eine Sparen- und Spendenaktion (All for Vest Future), das Sparkassenforum Castrop-Rauxel, der Vestische Unternehmenspreis und viele weitere Veranstaltungen. Ebenfalls bleiben die Traditionen der Region durch Unterstützung der Bürgerschützen oder des Karnevals erhalten. Viele der Maßnahmen bestehen bereits seit Jahren und sollen auch in Zukunft von der Sparkasse Vest Recklinghausen weiter unterstützt und gefördert werden.

Bei der Unterstützung der Vereine über Spenden-, Sponsoring- oder Stiftungsgelder achtet die Sparkasse Vest auf eine faire Verteilung und den zweckgerichteten Einsatz der zur Verfügung gestellten Gelder. Die Planung der Förderung erfolgt über die verantwortlichen Abteilungen in Zusammenarbeit mit dem Vorstand über eine Jahresplanung und auf Antrag von förderungswürdigen Vereinen, Organisationen, Institutionen und Projekten. Interne Kontrollprozesse greifen sowohl vor als auch nach der Vergabe von Spenden-, Sponsoring- oder Stiftungsgeldern über die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der zuständigen Abteilungen. Quantitative Ziele im Rahmen eines bestimmten Zeitraumes werden bei der Jahresplanung nicht festgelegt, sondern die individuelle Förderung in den Vordergrund gestellt.

Die Schülerinnen und Schüler aus dem Geschäftsgebiet der Sparkasse Vest werden in vielen Bereichen gestärkt und gefördert. Zum Beispiel fanden im letzten Jahr das Online-Börsenplanspiel „Planspiel Börse“ statt. Ein UN-Planspiel wurde in Kooperation mit der Westfälischen Hochschule Schülern der Sekundarstufe II angeboten, wodurch das Verständnis des Systems der Vereinten Nationen gestärkt und die Englischkenntnisse erweitert wurden. Außerdem unterstützten wir den IB-Trägerverein „Verein zur Förderung IB-Diploma an den Gymnasien der Recklinghäuser Innenstadtkooperation“ bei der Gründung und Entwicklung des Vereins. Mit Hilfe des Vereins wird Schülerinnen und Schülern der Abschluss eines internationalen Abiturs ermöglicht.

Der Rahmen für die Zielsetzungen für das Gemeinwesen ergibt sich aus dem Sparkassengesetz (§ 2 Abs. 3 SpkG): „Die Sparkassen führen ihre Geschäfte nach kaufmännischen Grundsätzen unter Beachtung ihres öffentlichen Auftrags. Gewinnerzielung ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebes.“

Einer der wesentlichen Bestandteile des öffentlichen Auftrages ist dabei das gesellschaftliche Engagement, in dessen Rahmen die Sparkasse gemeinnützige, kulturelle und soziale Projekte und Einrichtungen fördert.

Wesentliche Risiken sind aus dem Handeln für das Gemeinwesen nicht erkennbar. Das Risiko, dass die Wirkungsentfaltung der Unterstützung nicht immer dem ursprünglichen Zweck dient, ist gering. Risiken, wie z. B. das Reputationsrisiko, werden im Risikocontrolling gemäß MaRisk berücksichtigt.

---

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 18

Leistungsindikator GRI SRS-201-1: Unmittelbar erzeugter und ausgeschütteter wirtschaftlicher Wert

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** den zeitanteilig abgegrenzten, unmittelbar erzeugten und ausgeschütteten wirtschaftlichen Wert, einschließlich der grundlegenden Komponenten der globalen Tätigkeiten der Organisation, wie nachfolgend aufgeführt. Werden Daten als Einnahmen-Ausgaben-Rechnung dargestellt, muss zusätzlich zur Offenlegung folgender grundlegender Komponenten auch die Begründung für diese Entscheidung offengelegt werden:
- i.** unmittelbar erzeugter wirtschaftlicher Wert: Erlöse;
  - ii.** ausgeschütteter wirtschaftlicher Wert: Betriebskosten, Löhne und Leistungen für Angestellte, Zahlungen an Kapitalgeber, nach Ländern aufgeschlüsselte Zahlungen an den Staat und Investitionen auf kommunaler Ebene;
  - iii.** beibehaltener wirtschaftlicher Wert: „unmittelbar erzeugter wirtschaftlicher Wert“ abzüglich des „ausgeschütteten wirtschaftlichen Werts“.
- b.** Der erzeugte und ausgeschüttete wirtschaftliche Wert muss getrennt auf nationaler, regionaler oder Marktebene angegeben werden, wo dies von Bedeutung ist, und es müssen die Kriterien, die für die Bestimmung der Bedeutsamkeit angewandt wurden, genannt werden.

Der unmittelbar erzeugte und ausgeschüttete wirtschaftliche Wert der Sparkasse Vest Recklinghausen:

Bilanzsumme	6.292,8 Mio. Euro
Eigenkapital	630,6 Mio. Euro
Ertragsabhängige Steuern	15,5 Mio. Euro
Löhne und Gehälter	59,1 Mio. Euro
Ausschüttung an die Träger	0,0 Mio. Euro
Beiträge für gemeinnützige Zwecke und Einrichtungen	2,4 Mio. Euro
- davon Soziales / Bildung	1,2 Mio. Euro
- davon Kultur	0,6 Mio. Euro
- davon Umwelt	0,03 Mio.
- davon Sport	0,5 Mio. Euro
- davon Wissenschaft, Forschung, Infrastruktur- und Wirtschaftsförderung	0,05 Mio. Euro
- davon Sonstiges, ohne Schwerpunkt	0,0 Mio. Euro

## Kriterien 19–20 zu COMPLIANCE

### 19. Politische Einflussnahme

Alle wesentlichen Eingaben bei Gesetzgebungsverfahren, alle Einträge in Lobbylisten, alle wesentlichen Zahlungen von Mitgliedsbeiträgen, alle Zuwendungen an Regierungen sowie alle Spenden an Parteien und Politiker sollen nach Ländern differenziert offengelegt werden.

Die Sparkasse Vest Recklinghausen ist Mitglied im Sparkassenverband Westfalen-Lippe (SVWL) und über diesen dem Deutschen Sparkassen und Giroverband e.V. (DSGV) angeschlossen. Der SVWL gehört wie die anderen regionalen Sparkassen- und Giroverbände zu den Trägern des Deutschen Sparkassen- und Giroverbandes (DSGV). Der DSGV nimmt die Interessen der Sparkassen-Finanzgruppe in bankpolitischen, kreditwirtschaftlichen und aufsichtsrechtlichen Fragen gegenüber den Institutionen des Bundes und der Europäischen Union wahr. Die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und Verordnungen durch die Sparkasse Vest wird regelmäßig von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht geprüft.

---

Die Sparkasse Vest lebt eine Compliance-Kultur. Jedem Versuch politischer Einflussnahme wird aktiv entgegengewirkt. So spendet die Sparkasse Vest nicht an Parteien, Politiker oder politische Vereinigungen. Darüber hinaus verfolgt die Sparkasse Vest seit 2014 ein MaRisk-Compliance-Konzept, um Verstöße gegen die wesentlichen Vorschriften und Richtlinien zu vermeiden.

Die Nichteinhaltung relevanter rechtlicher Regelungen und Vorgaben, Vermögens- und Reputationsschäden sowie die Entstehung von Interessenkonflikten, welche sich zwischen Kunden, der Sparkasse Vest sowie den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern ergeben können, sind hierbei wesentliche Risiken.

Die MaRisk sehen vor, dass die MaRisk-Compliance-Funktion mindestens jährlich Bericht an die Geschäftsleitung erstattet und darin u.a. auf die Angemessenheit und Wirksamkeit der im Institut geltenden Maßnahmen zur Einhaltung der wesentlichen rechtlichen Regelungen und Vorgaben eingeht. Zudem werden Informationen an die Interne Revision und den Verwaltungsrat weitergeleitet.

Darüber hinaus hat die Sparkasse Vest ein Hinweisgebersystem eingerichtet, das es den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern unter Wahrung der Vertraulichkeit ihrer Identität ermöglicht, Verstöße gegen die Capital Requirement Regulation (CRR), das KWG oder die aufgrund des KWG erlassenen Rechtsverordnungen sowie etwaige strafbare Handlungen innerhalb der Sparkasse an geeignete Stellen zu berichten.

Erfasst sind Verstöße gegen alle das Bankwesen betreffenden Vorschriften, z.B. Diebstahl, Bestechungen, Interessenkonflikte, Geldwäsche und betriebliche Datenschutzverletzungen.

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden insbesondere durch hausinterne Mitteilungen und Arbeitsanweisungen umfassend über die strategischen Ziele des Compliance-Konzeptes informiert. Diese sind:

- Begrenzung von Risiken, die sich aus der Nichteinhaltung relevanter rechtlicher Regelungen und Vorgaben ergeben können, insbesondere Vermögens- und Reputationsschäden.
- Vermeidung von Interessenkonflikten, welche sich zwischen den Kunden, der Sparkasse und ihren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern ergeben können.

Das Compliance-Konzept liegt seit 2014 vor und zielt insbesondere auf eine präventiv tätige und geschäftsbegleitende Unterstützung der operativen Geschäftseinheiten ab. Die guten Ergebnisse von internen und externen Prüfungen lassen auf die Wirksamkeit der Maßnahmen schließen. Eine quantitative Auswertung der Wirksamkeit liegt nicht vor.

Wie im Sparkassengesetz NRW verankert, gilt das Regionalprinzip. Das heißt, dass sich die Sparkasse Vest auf die Vermögensbildung, Wirtschaftsförderung und Förderung der Gesellschaft vornehmlich für die Bevölkerung in den acht

Kommunen ihres Geschäftsgebietes konzentriert.

Für die Sparkasse Vest sind insbesondere die folgenden Rechtsquellen relevant:

- das Kreditwesengesetz (KWG)
- das Sparkassengesetz Nordrhein-Westfalen (SpkG)
- die Rechtsprechung des Bundesgerichtshofs, insbesondere des 11. Senats
- die Mindestanforderungen an das Risikomanagement (MaRisk)
- das Geldwäschegesetz (GwG)
- das Wertpapierhandelsgesetz (WpHG)
- die Kapitaladäquanzverordnung und -richtlinie CRR/CRD IV
- die Mindestanforderungen an die Compliance (MaComp)
- die Richtlinien des Basler Ausschusses für Bankenaufsicht (insbesondere Basel III und IV)

Neben den Regelungen, denen alle deutschen Kreditinstitute unterworfen sind (KWG, WpHG, GwG usw.) gelten für die Sparkasse zusätzlich besondere sparkassenrechtliche Bestimmungen (SpkG), Allgemeine Verwaltungsvorschriften zum Sparkassengesetz NRW (AVV), die Satzung der Sparkasse etc.

Sparkassen als Finanzinstitute unterliegen weiterhin spezialgesetzlichen Regelungen zur Prävention gegen kriminelle Handlungen und Bekämpfung von kriminellen Handlungen wie Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung, Betrug, Korruption, Insiderhandel, Marktmanipulation, Wirtschaftskriminalität und sonstigen strafbaren Handlungen. Daneben sind Regeln zum Datenschutz und Embargovorschriften/Finanzsanktionen einzuhalten. Die jeweils zuständigen institutsinternen Beauftragten stellen über Vorkehrungen und detaillierte Gegenmaßnahmen sicher, dass im Einklang mit den gesetzlichen Vorgaben gehandelt wird.

Die Sparkasse Vest unterliegt wie jedes andere deutsche Kreditinstitut der Aufsicht der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) und der Deutschen Bundesbank. Darüber hinaus unterliegt die Sparkasse Vest nach dem Sparkassengesetz NRW auch der Rechtsaufsicht durch das Land Nordrhein-Westfalen. Zudem hat der Verwaltungsrat der Sparkasse Vest den Corporate-Governance-Kodex für Sparkassen in NRW für die Sparkasse Vest beschlossen.

## Leistungsindikatoren zu Kriterium 19

Leistungsindikator GRI SRS-415-1: Parteispenden

Die berichtende Organisation muss folgende Informationen offenlegen:

- a.** Monetären Gesamtwert der Parteispenden in Form von finanziellen Beiträgen und Sachzuwendungen, die direkt oder indirekt von der Organisation geleistet wurden, nach Land und Empfänger/Begünstigtem.







# Übersicht der GRI-Indikatoren in der DNK-Erklärung

In dieser DNK-Erklärung wurde nach dem „comply or explain“ Prinzip zu den nachfolgend aufgeführten GRI-Indikatoren berichtet. Dieses Dokument verweist auf die GRI-Standards 2018 für GRI SRS 303 und 403 und auf die GRI-Standards 2016 für alle anderen angewandten GRI-Standards.

Bereiche	DNK-Kriterien	GRI SRS Indikatoren
STRATEGIE	1. Strategische Analyse und Maßnahmen	
	2. Wesentlichkeit	
	3. Ziele	
	4. Tiefe der Wertschöpfungskette	
PROZESS-MANAGEMENT	5. Verantwortung	GRI SRS 102-16
	6. Regeln und Prozesse	
	7. Kontrolle	
	8. Anreizsysteme	GRI SRS 102-35 GRI SRS 102-38
	9. Beteiligung von Anspruchsgruppen	GRI SRS 102-44
	10. Innovations- und Produktmanagement	G4-FS11
UMWELT	11. Inanspruchnahme natürlicher Ressourcen	GRI SRS 301-1
	12. Ressourcenmanagement	GRI SRS 302-1 GRI SRS 302-4 GRI SRS 303-3 GRI SRS 306-2
	13. Klimarelevante Emissionen	GRI SRS 305-1 GRI SRS 305-2 GRI SRS 305-3 GRI SRS 305-5
GESELLSCHAFT	14. Arbeitnehmerrechte	GRI SRS 403-4
	15. Chancengerechtigkeit	GRI SRS 403-9
	16. Qualifizierung	GRI SRS 403-10 GRI SRS 404-1 GRI SRS 405-1 GRI SRS 406-1
	17. Menschenrechte	GRI SRS 412-3 GRI SRS 412-1 GRI SRS 414-1 GRI SRS 414-2
	18. Gemeinwesen	GRI SRS 201-1
	19. Politische Einflussnahme	GRI SRS 415-1
	20. Gesetzes- und richtlinienkonformes Verhalten	GRI SRS 205-1 GRI SRS 205-3 GRI SRS 419-1