

2024 Business Responsibility Report

Ergänzungen der Mercer Deutschland GmbH

A business of Marsh McLennan



Intro

Dieser Bericht versteht sich als länderspezifische Einordnung und Ergänzung zum „2024 Business Responsibility Report“ von Marsh McLennan und fasst die wichtigsten Umwelt-, Sozial- und Governance-Initiativen und Errungenschaften von Mercer Deutschland GmbH zusammen.



Mehr Informationen zum Marsh McLennan Report finden Sie hier
(in englischer Sprache)

MMC-Report-2024

Informationen zur unternehmerischen Verantwortung von Marsh McLennan
(in englischer Sprache)

Erfahren Sie mehr!

Inhaltsverzeichnis

Über Mercer Deutschland	3
Beitrag zu einer kohlenstoffneutralen Wirtschaft	3
Nachhaltige Kapitalanlage	4
Bewertung von Klimarisiken	5
Unsere Büros	7
Mercers Mitarbeitende	8
Unsere CRGs und CAs	9

Social Impact im Jahr 2024	10
Equality im Jahr 2024	11
Pride im Jahr 2024	12
Unternehmensführung	13
Dienstleistungserbringung	13
Ethik und Rechtstreue	15

Über Mercer Deutschland

Durch Transformation von Arbeitswelten, Verbesserung von Vorsorge- und Investmentlösungen und den Einsatz für Gesundheit und Wohlergehen setzt sich **Mercer** dafür ein, die Zukunft mutig und intelligent zu gestalten. Mit mehr als 22.000 Mitarbeitenden an Standorten in 43 Ländern ist Mercer für Kunden in über 130 Ländern tätig. In Deutschland ist Mercer mit circa 800 Mitarbeitenden an den Standorten Düsseldorf, Frankfurt, Hamburg, München und Stuttgart vertreten.

Die Schwerpunkte der Geschäftstätigkeit liegen in der Beratung von Unternehmen rund um Investments, Pensions, Rewards, Talent und Transformation.

Als Marktführer helfen wir unseren Kunden, in einem immer dynamischeren und komplexeren Umfeld erfolgreich zu agieren. Für weitere Informationen besuchen Sie uns auf www.mercer.de oder folgen Sie uns auf [LinkedIn](#).

Mercer ist ein Tochterunternehmen von [Marsh McLennan](#) (Marsh McLennan Companies, Inc., NYSE: MMC), einem führenden globalen Anbieter von professionellen Dienstleistungen in den Bereichen Risiko, Strategie und Personal – mit einem Jahresumsatz von 24 Mrd. USD und rund 90.000 Mitarbeitenden.

Beitrag zu einer kohlenstoffneutralen Wirtschaft

Akteure vieler Wirtschaftszweige ergreifen Maßnahmen, um die Auswirkungen eines veränderten Klimas abzumildern. Mercer fördert kohlenstoffarme und klimaresistente Investitionen im Unternehmenssektor, indem wir unseren Kunden helfen, das Thema Umwelt in die Planung und Entscheidungsfindung in den Bereichen Personal und Kapitalanlage einzubinden.

Unser Weg zu "Net Zero Carbon"

Der gesamte Marsh McLennan-Konzern ist 2024 zum vierten Mal in Folge als „CarbonNeutral®“ zertifiziert worden. Die Gruppe hat sich verpflichtet, ihre Kohlenstoffemissionen aus dem operativen Geschäft bis 2030 um 50 % zu reduzieren und bis 2050 das Netto-Null-Ziel zu erreichen. Die Marsh McLennan Gruppe hat diese Ziele der Science Based Targets Initiative zur Verifikation mitgeteilt.

Operativer CO2-Fußabdruck

Der Marsh McLennan Konzern misst seine Emissionen in Übereinstimmung mit dem Greenhouse Gas Protokoll und erhält eine externe Bestätigung durch LRQA. Die **Emissionen von Mercer Deutschland** sind in dieser Messung enthalten und werden im Bericht detailliert aufgeführt.

	Ziel	2024 Emissionen [CO ₂ -äquivalente Tonnen]
1	Emissionen aus dem Geschäftsbetrieb, einschließlich der Verbrennung vor Ort, des Fuhrparks und Emissionen aus Heiz- und Kühlanlagen	320,10
2	Indirekte Emissionen aus unseren Büros	588,08
3	Durch Geschäftsreisen verursachte Emissionen	206,45
	Emissionen durch den Arbeitsweg der Mitarbeiter	310,25
	Total	1.424,88

Nachhaltige Kapitalanlage

Dekarbonisierung von Investmentportfolien

Nachhaltigkeit ist seit 2014 ein zentraler Aspekt von Mercer Investment Solutions Europe (Mercer) bei der Konzeption von Anlagelösungen. Mercer hat sich verpflichtet, die Dekarbonisierung seiner Multi-Asset- und diskretionären Portfolios bis 2050 auf der Grundlage des Science Based Target Initiative Netto-Null-Ziels für absolute Kohlenstoffemissionen anzustreben.

Ziel ist es, die Emissionen der Portfolios bis 2030 um mindestens 45% gegenüber den Basiswerten vom Dezember 2019 zu senken.

Responsible Investment Total Evaluation (RITE)

Institutionelle Anleger, die teilweise große Milliardenbeträge verwalten, können eine wichtige Rolle dabei spielen, die Agenda für nachhaltige Investitionen voranzutreiben. Aus diesem Grund hat Mercer die Responsible Investment Total Evaluation (RITE) entwickelt. RITE ist ein 3-stufiger Prozess, der institutionelle Anleger bei der Integration von Nachhaltigkeitskriterien in ihrer Investitionspolitik unterstützt.

Das Tool bietet eine Bewertung für jeden Bereich des Mercer Sustainable Investing Pathway (Philosophie, Politik und Portfolio), um zu zeigen, wie ein Unternehmen auf einer Skala von A++ bis C und im Vergleich mit anderen Investoren abschneidet. Es bietet auch die Möglichkeit, Verbesserungen über einen Zeitraum zu überwachen.

Mit der umfangreichen Erweiterung von RITE 2024 wurde die Vergleichbarkeit auf internationaler Ebene verbessert und das Tool ganzheitlicher ausgerichtet. So finden aktuelle Entwicklungen und Best Practices der Industrie im RITE-Tool Berücksichtigung.

Im Dezember 2023 & 2024 wurde der PIP VII Global Impact von Mercer als Multi-Asset Impact Fund des Jahres von Environmental Finance ausgezeichnet. Auch gewannen wir den Award für unseren Impact Measurement und Metrics Ansatz 2024.



Unser lokales Engagement

Im Rahmen unserer Verantwortung als Corporate Citizen unterstützen wir mit unseren Kolleg:innen unter anderem Initiativen wie den „Clean-up-Day“ an den unterschiedlichen Unternehmensstandorten in Deutschland.

a service of



Bewertung von Klimarisiken

Mercer hilft Investoren und Unternehmen Klimarisiken zu verstehen und zu quantifizieren, die sie bei ihren Investitions-, Kredit- und CAPEX-Entscheidungen berücksichtigen können. Mercer arbeitet mit Unternehmen und Finanzinstituten zusammen, um Strategien, die einen Weg zu einer Netto-Nullbilanz aufzeigen, zu entwickeln und umzusetzen.

In enger Zusammenarbeit hilft Mercer seinen Kunden, ihre physischen Klimarisiken zu verstehen, zu überwachen und zu reduzieren. Teil des Beratungsansatzes ist es auch, die Kunden dabei zu unterstützen, ihre Mitarbeitenden zu sensibilisieren und zu befähigen, damit sie die erstrebten Veränderungen mittragen können.

Analytics for Climate Transition (ACT)

Das ACT-Tool von Mercer fasst mehrere Unternehmenskennzahlen aus den Bereichen Emissionen, Transition und kohlenstoffarme Lösungen in einer einzigen Unternehmenskategorie zusammen, welche die Übergangskapazität bewertet.

Es ermöglicht Anlegern, das Kohlenstoffemissionsrisiko auf Ebene der individuellen Investments zu messen, indem es Unternehmen/Assets mit Transitions Potenzial und das Risiko für „Stranded Assets“ (dt. gestrandete Vermögenswerte) identifiziert. Gleichzeitig dient ACT als ein Hilfsmittel zur Überwachung des Klimarisikos vom Gesamtportfolio.

**Mehr Informationen
zum Thema „Nachhaltige
Kapitalanlage“ finden
Sie auf unserer globalen
Homepage**

(in englischer Sprache)

Erfahren Sie mehr!

Impact Investing

Mercer unterstützt durch zielgerichtete Kapitalanlagen seine Kunden dabei, einen Beitrag zur nachhaltigen Umwelt zu leisten. Die Private Investment Partners (PIP) Global Impact Investmentlösung ermöglicht es den Kunden, gezielt in Unternehmen, Organisationen und Projekte zu investieren, die **positiv Auswirkungen auf Umwelt und Soziales** haben.

PIP Global Impact von Mercer basiert auf dem Konzept des **Impact Investing** und zielt darauf ab, Kapital in Bereiche wie erneuerbare Energien, nachhaltige Landwirtschaft, umweltfreundliche Infrastruktur und soziale Dienstleistungen zu lenken. Durch diese Investitionen können die Kunden von Mercer dazu beitragen, die **UN-Nachhaltigkeitsziele** zu erreichen und eine nachhaltigere und gerechtere Welt zu schaffen.

Mercer bietet seinen Kunden eine breite Palette von Anlagemöglichkeiten innerhalb der PIP Global Impact Investmentlösung, darunter Private Equity, Private Debt, Infrastruktur und Immobilien. Diese Anlageklassen ermöglichen es den Kunden, ihr Kapital gezielt in Bereiche zu investieren, die ihren individuellen Werten und Zielen entsprechen.

Darüber hinaus unterstützt Mercer seine Kunden bei der **Messung und Berichterstattung** über die Auswirkungen ihrer Investitionen auf Umwelt und Soziales. Dies ermöglicht es den Kunden, den Erfolg ihrer Impact-Investitionen zu überwachen und sicherzustellen, dass sie tatsächlich positive Veränderungen bewirken bzw. das Ausmaß der **negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen** sukzessive zu reduzieren bzw. zu vermeiden.

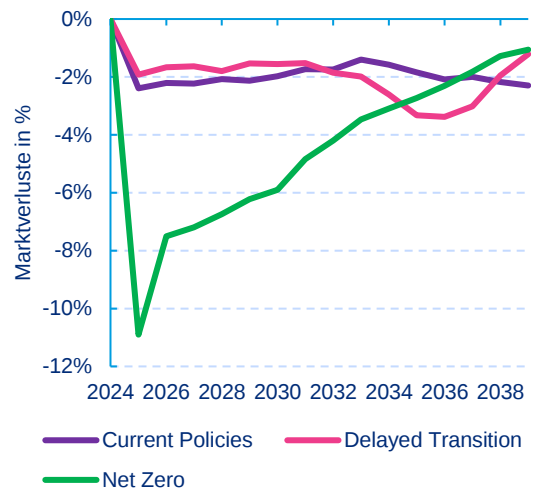
Berücksichtigung von Klimarisiken in der Ableitung von Kapitalanlagestrategien

Unternehmen erkennen zunehmend die Bedeutung des Klimawandels als eine der größten Herausforderungen unserer Zeit, insbesondere in Bezug auf die Risiken für die globale Wirtschaft und die Auswirkungen auf Finanzmärkte. Es ist entscheidend, dass Unternehmen Klimarisiken in ihre strategischen Planungs- und Entscheidungsprozesse integrieren, um sowohl ökonomisch sinnvoll zu handeln als auch ihrer Verantwortung gegenüber Stakeholdern und der Gesellschaft gerecht zu werden. Proaktive Unternehmen können ihre Risikomanagementeffektivität und finanzielle Resilienz steigern.

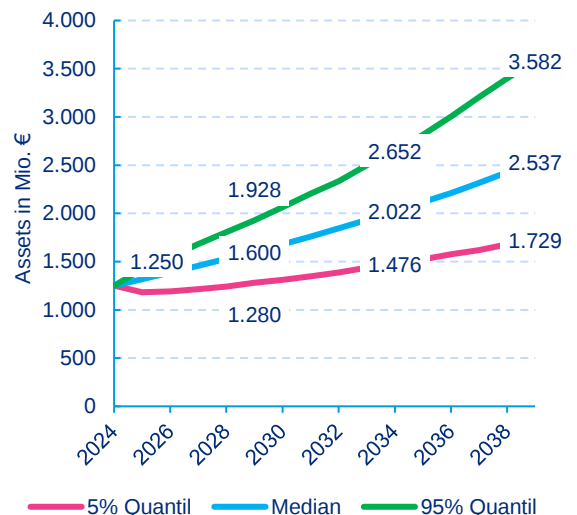
Klimarisiken lassen sich in **physische Risiken**, wie extreme Wetterereignisse und langfristige klimatische Veränderungen, sowie **transitorische Risiken**, die durch den Übergang zu einer kohlenstoffarmen Wirtschaft entstehen, unterteilen. Diese Risiken können erhebliche Auswirkungen auf Vermögenswerte und Verpflichtungen haben und die Stabilität von Unternehmen gefährden. Daher ist eine **umfassende Evaluierung und Quantifizierung dieser Risiken** für die Vermögens- und Verpflichtungsstruktur unerlässlich.

Mercer entwickelt Ansätze zur effektiven Integration von Klimarisiken in die Analyse von Kapitalanlagestrategien. Kapitalanlagestrategien basieren häufig auf Asset Liability Management (ALM)-Studien, die darauf abzielen, bilanzielle Risiken zu steuern und zu optimieren. Während Markt- und Liquiditätsrisiken bereits berücksichtigt werden, **müssen neue Marktrisiken**, die aus dem Klimawandel und verschärften umweltpolitischen Maßnahmen resultieren, **ebenfalls in ALM-Studien einfließen**.

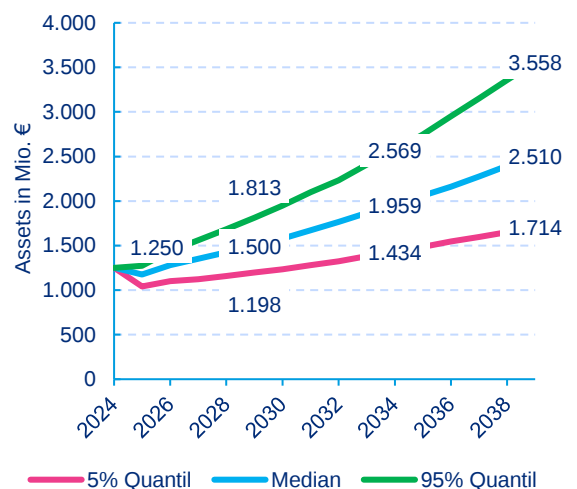
Relative Marktwerteffekte - Vergleich zum mittleren **Basisszenario**



Entwicklung der Assets - **Basisszenario**



Entwicklung der Assets - **Net Zero 2050-Szenario**



Unsere Büros

MMC als Mieter der Bürogebäude steht in engem und proaktivem Austausch mit seinen Vermietern in Deutschland, um eine nachhaltige Nutzung der Bürogebäude zu erreichen.

Mercer Deutschland wird von Marsh McLennan in ihrem Engagement zur Reduzierung von Emissionen durch verschiedene Initiativen unterstützt. Dazu zählen die Nutzung erneuerbarer Energien, die Verbesserung der Energieeffizienz, die Rationalisierung und Elektrifizierung unseres Fuhrparks, sowie die Umsetzung interner Richtlinien für nachhaltigere Entscheidungen. Darüber hinaus bauen wir Partnerschaften mit unseren Lieferanten auf, um unsere Nachhaltigkeitsziele weiter voranzutreiben. Im Jahr 2024 haben wir erhebliche Fortschritte erzielt, indem wir unseren Anteil an erneuerbarer Energie auf 76 % unseres gesamten globalen Energieverbrauchs und 99 % des Stromverbrauchs von Marsh McLennan in Deutschland erhöht haben.

Office-Zertifizierungen

Das von dem US Green Building Council (USGBC) entwickelte Zertifizierungsverfahren LEED® (Leadership in Energy and Environmental Design) ist ein global führendes Verfahren mit einer hohen Akzeptanz bei Nutzern und den internationalen Immobilienmärkten.

Für die Kriterien der genannten Themenfelder werden Punkte vergeben. Basierend auf der Anzahl der erreichten Punkte kann ein Projekt eine von vier LEED-Bewertungsstufen („Zertifiziert“, „Silber“, „Gold“ oder „Platin“) erreichen.

Die Bewertung der Immobilien erfolgt anhand von 8 verschiedenen Themenfeldern:



Infrastrukturelle Einbindung des Standortes



Grundstücksqualitäten



Wassereffizienz



Innovationen



Materialkreisläufe + Ressourcenschonung



Innenraumluftqualität



Energie + Globale Umweltwirkungen



Boni für Kriterien mit standortbedingt besonderer Bedeutung

STUTT GART

Wir befinden uns in engem Austausch mit unserem Vermieter, um die aus dem Energieaudit nach DIN EN 16247-1 abgeleiteten Energie-Einspar-Maßnahmen für die Gebäudenutzung entsprechend zeitnah umzusetzen (u.a. Umrüstung auf LED-Beleuchtung, etc.).

FRANKFURT

Unser Frankfurter Büro ist in einem „LEED-Platinum“-zertifizierten Gebäude untergebracht.



MÜNCHEN

Im Zuge der Komplettrenovierung unseres Münchner Office wurden diverse Potentiale für Energieeinsparungen analysiert und umgesetzt (u.a. energiesparende LED-Leuchten, Nutzung von Präsenzmeldern zur Steuerung der Beleuchtungsstärke in Abhängigkeit der Umfeld-/Tagesbeleuchtung sowie Aufbereitung von Bestands-mobiliar zur nachhaltigen Weiterverwendung).

DÜSSELDORF

Unser Düsseldorfer Büro ist in einem „LEED-Gold“-zertifizierten Gebäude untergebracht.

HAMBURG:

Hier befinden wir uns derzeit in engem Austausch mit dem Vermieter im Hinblick auf eine weitere Zertifizierung.

Mercers Mitarbeitende

Zum 31.12.2024 beschäftigte die Mercer Deutschland GmbH rund 800 Mitarbeitende. Hiervon waren circa 40 Werkstudent:innen, die in einem befristeten Arbeitsverhältnis angestellt waren. Die übrigen Mitarbeitenden werden, egal ob in Voll- oder Teilzeit, unbefristet beschäftigt.

Dies soll neben einer nachhaltigen Erbringung der Dienstleistungen gegenüber Kunden auch der langfristigen Bindung und Entwicklung der Mitarbeitenden von Mercer Deutschland Rechnung tragen. Mercer Deutschland beschäftigt Mitarbeitende aus insgesamt 36 verschiedenen Ländern. Mercer legt auch in Deutschland einen besonderen Wert auf eine ausgeglichene und geschlechterunabhängige Förderung und Entwicklung von Mitarbeitenden.

Insbesondere im Bereich der Führungskräfteentwicklung strebt Mercer Deutschland in den kommenden Jahren eine Steigerung des Anteils weiblicher Führungskräfte an.

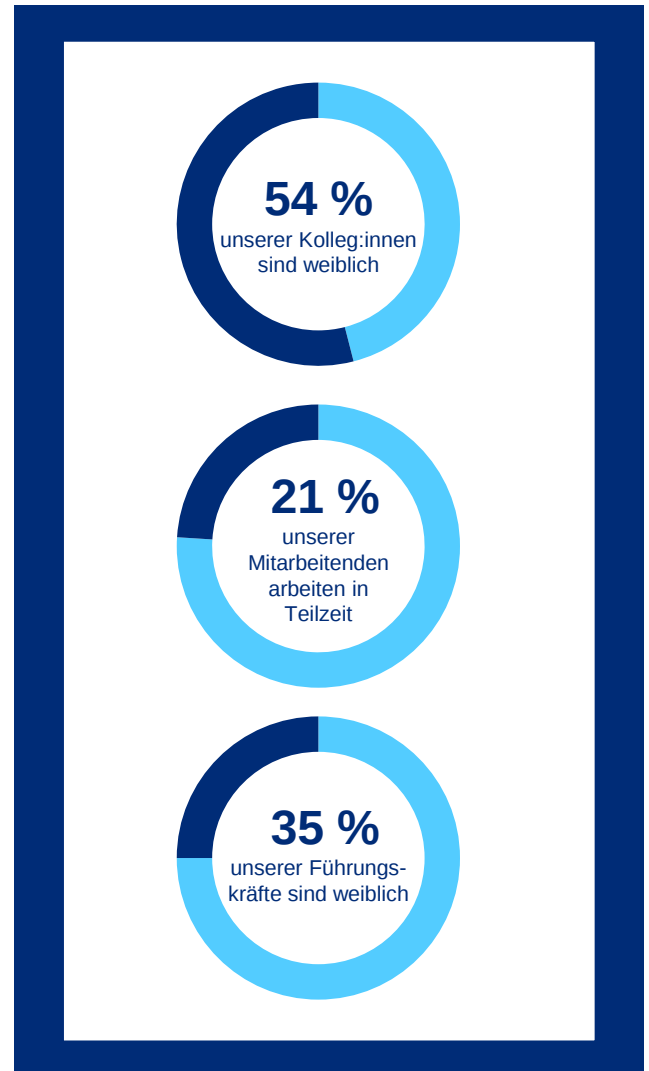
Benefits für unsere Mitarbeitenden

Zu den Benefits zählen Angebote und Ressourcen zu folgenden Themen:

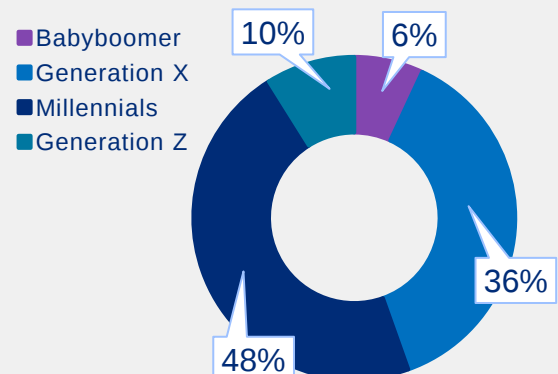
- Vorsorge (z. B. bAV, VWL, BU),
- betriebliches Gesundheitsmanagement (z. B. Fitness und Ernährung),
- mentale Gesundheit (z. B. Assistenzprogramme),
- Unterstützung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf (z. B. Vermittlung von Kinder- und Seniorenbetreuung, Beratung zu Elternzeit, Kita-Platz-Suche, Pflege etc.)
- Sowie Fortbildungen (z. B. Kurse, Zertifikate, Karriereplanung).

Diese Themen werden flankiert von fortlaufenden Führungskräftetrainings, Maßnahmen zum positiven Betriebsklima und zur Nachhaltigkeit.

Mercer berücksichtigt mehrere Dimensionen des Wohlbefindens, wenn es um die Aufrechterhaltung, kontinuierliche Verbesserung und Ausgestaltung von Arbeitgebernebenleistungen geht.



Generationenverteilung Mercer Deutschland



Unsere CRGs und CAs

Die Colleague Ressource Groups (CRGs) und Culture Agents (CAs) sind ein wesentlicher Bestandteil von Mercers Bemühungen, erfolgreich eine Kultur der Zugehörigkeit zu gestalten.

Jede CRG und die lokalen Culture Agent Netzwerke bestehen aus Mitarbeitenden, die in freiwilliger Zusammenarbeit Mercer bei der Verwirklichung seiner Vision von Diversität unterstützen. Sie spielen eine entscheidende Rolle bei der Verbesserung der Kultur und des Arbeitsklimas unseres Unternehmens. Sie liefern einzigartige Perspektiven aus unserem gesamten Unternehmen und konzentrieren sich auf unsere Fähigkeiten, die besten Talente einzustellen, zu entwickeln und zu binden, mit einem immer diverseren Kundenstamm zusammenzuarbeiten und sich mit einer immer vielfältigeren Gesellschaft zu vernetzen, in der unsere Mitarbeitenden und Kunden leben und arbeiten.

PRIDE

Wir wollen eine inklusive und diskriminierungsfreie Umgebung schaffen, in der alle Menschen unabhängig von ihrer sexuellen Orientierung oder Geschlechtsidentität, gleiche Rechte und Chancen genießen können. Die CRG setzt sich mit ihrer Arbeit aktiv dafür ein, Diskriminierung im Arbeitsumfeld zu bekämpfen und eine Kultur der Vielfalt und Akzeptanz zu schaffen.

EQUALITY

Als Teil von Mercer ist es unser Ziel, allen Mitarbeitenden eine erfolgreiche berufliche Zukunft bei uns zu ermöglichen. Indem wir uns mit der Arbeit der CRG auf die Förderung der Gleichberechtigung und Chancengleichheit von Frauen in unserer Arbeitswelt konzentrieren, wollen wir einen spürbaren Beitrag dazu leisten, eine inklusive und gerechte Arbeitsumgebung bei uns zu schaffen, in der unsere Kolleg:innen unabhängig von ihrem Geschlecht die gleichen Möglichkeiten haben, basierend auf ihren Fähigkeiten und Leistungen erfolgreich zu sein.



Als Leadership Team unterstützen wir die Colleague Ressource Groups (CRGs) und Culture Agents (CAs) und die Themen, für die sie einstehen, aktiv und machen sie zu einem wichtigen Teil unseres Arbeitgeberversprechens: Wir sind stolz darauf, dass sich unsere Kolleg:innen über ihre tägliche Arbeit hinaus für Gleichberechtigung, soziales Engagement und Vielfalt einsetzen.

Die Möglichkeit, sich für diese wichtigen Themen zu engagieren, macht uns als Arbeitgeber aus und ist fester Bestandteil unserer DNA.

Hierfür sind wir im regelmäßigen Austausch mit den CRGs und CAs und nehmen aktiv an Diskussionen, Initiativen und Entscheidungsprozessen teil. Diese enge Zusammenarbeit ermöglicht es uns, die Bedürfnisse und Anliegen unserer CRGs und CAs besser zu verstehen, gemeinsam Lösungen zu entwickeln und eine Kultur zu schaffen, in der ihre Beiträge geschätzt und gefördert werden.

German Leadership Team



Die CRG setzt sich dafür ein, Barrieren in Bezug auf Karriereentwicklung, Lohnungleichheit und die Vereinbarkeit von Beruf und Familie zu identifizieren und durch regelmäßige Sensibilisierung und aktive Einbringung von Optimierungsvorschlägen diese Ziele zu erreichen.

SOCIAL IMPACT

Durch soziales Engagement und Volunteering bei Marsh McLennan haben wir einen positiven Einfluss auf unsere Gemeinschaft, unsere Mitmenschen und unsere Umwelt. Mit ehrenamtlichem Handeln und nachhaltigen Initiativen leisten wir unseren Beitrag zu einer besseren Zukunft. Wir setzen uns ein für soziale Gerechtigkeit, Zugang zu Bildung, Umweltschutz, Katastrophenvorsorge und Gesundheitsförderung. Unsere Aktivitäten stiften Sinn und schaffen eine Kultur des Miteinanders, in der sich Kolleg:innen aktiv einbringen und gemeinsam Spaß haben.

Equality im Jahr 2024

März 2024

Anlässlich des Internationalen Weltfrauentages haben wir gemeinsam mit dem Professional Women's Network Frankfurt ein Event veranstaltet. Das Thema des Abends war an das Motto des Weltfrauentages angelehnt "Inspire Inclusion - Inspire Yourself, Include Others!".

November 2024

Gemeinsam für Gleichheit im Alter! Nichtstun ist auch keine Lösung – lasst uns aktiv den Gender Pension Gap angehen! Unter diesem Motto mit einem Impulsvortrag und anschließender Panel-Diskussion und Fragerunde schafften wir mit dem Webcast bei unseren Kolleg:innen ein Bewusstsein für das Thema.

Sticks & Stones 2024

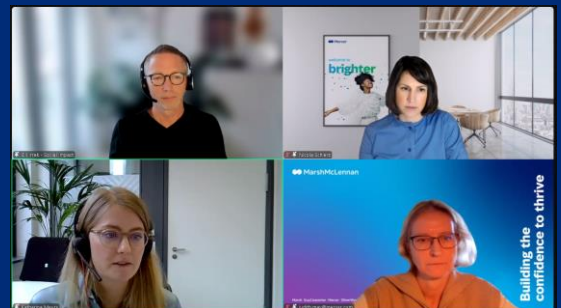


Mercer war auch 2024 an der queeren Jobmesse "Sticks & Stones" vertreten, um Menschen aus der LGBTIQ+-Community für uns als Arbeitgeber zu begeistern!

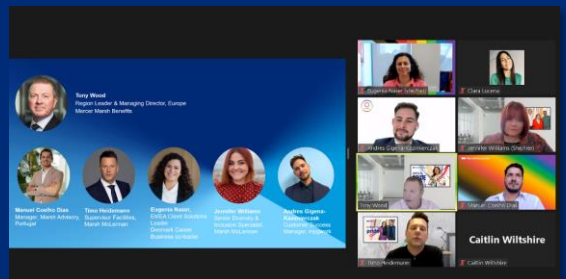
Internationalen Weltfrauentag: Inspire Yourself & Include Others!



Webcast: Gender Pension Gap



Panel Discussion



Career Coaching



Pride im Jahr 2024

Public Viewing – PRIDE Pub



CSD Frankfurt



LGBTQ Leadership

OUT & EQUAL PRESENTS: LGBTQ+ LEADERSHIP IN THE WORKPLACE



Is there such a thing as “LGBTQ+ leadership”? What does it mean? Are there specific skills and qualities that **Queer** leaders bring to the workplace? And if there are, how do we develop and elevate them?

In this session, we'll take on these questions and more as we explore the ways that LGBTQ+ employees can develop their capacity to lead within their organizations, looking at both theory and practice in an effort to help learners identify their **Queer leadership** style and then develop it to transform themselves, their colleagues, and their organizations.

By the end of this session learners will be able to:

- Discuss the concept of LGBTQ+ **leadership** and navigation and what it means to them;
- Clarify and create an action plan to elevate, share and use your **leadership** values for culture change;
- Identify the skills needed to remain strong and inclusive when your **leadership** faces conflict; and
- Find ways to pay it forward when it comes to **leadership** by actively supporting **leadership** development in others.

Unternehmensführung

Mercer Deutschland GmbH ist eine beim Amtsgericht Frankfurt am Main unter dem Handelsregister HRB 76595 eingetragene **Gesellschaft mit beschränkter Haftung**. Die GmbH ist zugleich die Obergesellschaft der Mercer-Gruppe in Deutschland.

Organe sind die Geschäftsführung sowie der nach Drittelbeteiligungsgesetz (DrittelbG) gebildete Aufsichtsrat. Die Interessen der Arbeitnehmenden werden durch den Gesamtbetriebsrat vertreten.

Mercer hat folgende Zulassungen:

- Rentenberater mit Erlaubnis nach § 10 Abs. 1 S. 1 Nr. 2 Rechtsdienstleistungsgesetz (RDG)
- Versicherungsmakler mit Erlaubnis nach § 34d Abs. 1 Gewerbeordnung (GewO)
- Finanzanlagenvermittler mit Erlaubnis nach § 34f Abs. 1 GewO

Die erweiterte Geschäftsleitung stellt insbesondere sicher, dass die Nachhaltigkeits-Strategie verfolgt und auch in diesem Bericht dargestellten Initiativen definiert und umgesetzt werden. Mercer, als Gruppengesellschaft des Marsh McLennan-Konzerns, hat ein Rating im Bereich Corporate Social Responsibility von **EcoVadis**.



Dienstleistungserbringung

Risikomanagement

Mercer führt quartalsweise ein **Risk-Controlling/Risk-Reporting** durch, welches der Adjustierung und dem Umgang mit einschlägigen Risiken dient. Die Berichte fließen in die konzernweiten, internationalen Reports ein. Risk-Controlling und -Reporting erfolgen unter Berücksichtigung des gesellschaftlichen, sozialen, ökologischen, politischen und wirtschaftlichen Umfelds.

Mercer hat **Business-Resiliency-/Disaster-Recovery-Pläne**, um das Risiko einer Einschränkung unserer Dienstleistungserbringung im Katastrophenfall zu begrenzen:

- Die Pläne enthalten Regelungen zur Erreichbarkeit von Mitarbeitenden, alternativen Arbeitsplätzen, Wiederherstellung der Infrastruktur sowie Kundenkommunikation.
- Sie werden periodisch geprüft, getestet und auditiert und sind eingebunden in die konzernweite Verfahrensweise.
- Sie sind auf Basis von Prioritäten und Anforderungen des jeweiligen Unternehmensstandortes individualisiert.

Vor Vertragsabschluss erfolgt für alle **Drittdienstleister** ein formalisierter **Vendor-Risk-Assessment-Prozess**, bei dem die IT-Sicherheit, Richtlinien, Zertifizierungen und der Datenschutz geprüft werden.

Nach erfolgreichem Abschluss der Prüfung werden die Anforderungen an die Informationssicherheit in der Auftragsdatenverarbeitung vereinbart und im zentralen Verwaltungssystem für Drittdienstleister hinterlegt. Die Prüfung der Dienstleister erfolgt in regelmäßigen Abständen und wird durch das globale Vendor-Management-Team überwacht.

Zertifizierung

Im Bereich der zentralen Dienstleistungen u. a. der Verwaltung der betrieblichen Altersversorgung und Zeitwertkonten sowie Geschäftsstellen u. a. für BaFin-regulierte Versorgungseinrichtungen verfügt Mercer über folgende Zertifizierungen, die regelmäßig durch unabhängige Wirtschaftsprüfer bestätigt werden:

ISAE 3402 Typ II ist ein Internationaler Standard zur Überprüfung von angemessenen internen Kontrollsystemen (IKS) der International Federation of Accountants (IFAC) insbesondere erbrachter und dokumentierter Kontrollen.

Neben der ISAE 3402 Typ II und branchenspezifischen Zertifizierungen werden regelmäßig interne Audits durch unabhängig agierende Konzernprüfer durchgeführt.

Qualitätsmanagement



Prozessdokumentation

Mercer misst durchgängigen, qualitätsgesicherten und effizienten Prozessen eine hohe Bedeutung bei, um eine hohe Kundenzufriedenheit sicherzustellen.



Peer-Review (4-Augen-Prinzip)

Sämtliche kritischen Prozesse (z. B. Berechnungen und Schriftwechsel) werden von einem zweiten, qualifizierten Mitarbeitenden geprüft und die Kontrolle dokumentiert.



Wissensmanagement

Die sich ständig ändernden gesetzlichen Rahmenbedingungen erfordern ein hohes Maß an Weiterbildungsmaßnahmen. Neben regelmäßigen externen Schulungen schult Mercer seine Mitarbeitenden in Seminaren zu unterschiedlichsten fachlichen Fragestellungen.



IT-Changemanagement

Zur Sicherstellung der Qualität der IT-Systeme werden neben den SOC 2 kontrollierten IT-Prüfungen sämtliche Änderungen, umfangreich durch fachliche Experten geprüft, bevor neue Versionen in den Produktivumgebungen genutzt werden.

Ethik und Rechtstreue

Mercer, als Gruppenunternehmen des Marsh McLennan-Konzerns hat sich in besonderer Weise Compliance, ethischen Standards und einer Kultur der Integrität verschrieben.

Diese sind in dem **Verhaltenskodex The Greater Good** festgehalten und bestimmen unser ethisches Handeln gegenüber Kunden, unseren Mitarbeitenden und der Gemeinschaft. Die Compliance-Abteilung unterstützt bei der Umsetzung dieser internen Regelungen und gesetzlichen Vorgaben insbesondere zu Sanktionen, Anti-Korruption und Geldwäsche.

Compliance wird Mitarbeitenden durch regelmäßige verpflichtende **Trainings** sowie virtuelle Meetings vermittelt.

Es ist Mercers oberstes Anliegen ein Arbeitsumfeld zu gewährleisten, in dem sich Mitarbeitende frei und sicher fühlen, Compliance-Verstöße zu melden.

Mit der **Ethics & Compliance Hotline** ist es allen Mitarbeitenden, unseren Kunden und externen Partnern möglich, derartige Meldungen vertraulich und anonym abzugeben.



Cybersicherheit und Datenschutz

Die Prinzipien der IT-/Cyber-Sicherheit sind im MMC Information and Cyber Security Program beschrieben und werden regelmäßig aktualisiert. Die Einhaltung und Gewährleistung dieser Prinzipien wird durch den „SOC 2 Typ II“-Report von externen Prüfern bestätigt.

Im Umgang mit IT-Sicherheits- und Datenschutzfragen werden Mitarbeitende unterwiesen und fortlaufend durch Online-Trainings, virtuelle Meetings und in Live-Tests (Phishing-Mail-Tests) geschult.

Standardisierte Prozesse für die Durchführung von kundenspezifischen IT-Risk-Assessments und Drittdienstleister-Prüfungen in Abstimmung mit den global agierenden Information Security Managern, gewährleisten qualifizierte und einheitliche Antworten sowie eine standardisierte Vertragsgestaltung für die Dienstleistungserbringung.

In Vorbereitung auf die Umsetzung der EU-Regulierung DORA erfolgt eine Überarbeitung und Erweiterung der Prozesse in den Bereichen IT- bzw. Drittdienstleister-Risikomanagement, Vorfallmelwesen und Testen der digitalen, operationalen Resilienz, um die hohen Standards zu erfüllen.

Anhang

Verlinkungen

Verlinkungen	Seite
https://www.marshmcclennan.com/web-assets/files-for-download/pdf-2024-marsh-mclennan-business-responsibility-report.pdf	3
https://www.marshmcclennan.com/about/business-responsibility.html	3
https://www.mercer.de/	3
https://www.linkedin.com/company/mercer-deutschland-gmbh/about/	3
https://www.marshmcclennan.com/	3
https://www.mercer.com/en-gb/solutions/investments/sustainable-investment/	6
https://integrity.mmc.com/	17

Diese Unterlagen beruhen auf dem Stand Juni 2025.

Die im Rahmen dieser Präsentation verwendeten Folien und sonstigen Unterlagen geben unsere aktuelle Einschätzung auf der Basis der derzeit geltenden Gesetze und ihrer Auslegung wieder. Die Unterlagen können eine individuelle Beratung nicht ersetzen, noch können sie als Basis vertraglicher Vereinbarungen herangezogen werden. Durch die Überlassung der Unterlagen wird eine Haftung gegenüber dem Teilnehmer der Präsentation oder Dritten nicht begründet.

Die Inhalte dieser Präsentation sind das geistige Eigentum unseres Unternehmens. Jede weitere Verwendung sowie die Weitergabe an Dritte im Original, als Kopie, in Auszügen, elektronischer Form oder durch eine inhaltsähnliche Darstellung bedürfen der schriftlichen Zustimmung der Mercer Deutschland GmbH.

