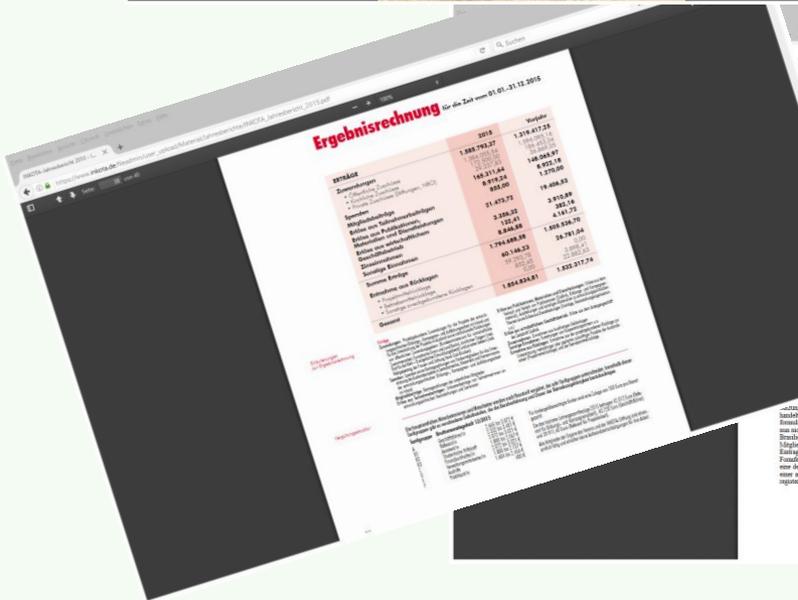


# DZI-Kriterien für Jahresberichte

## Standard Nr. 7 „Transparenz“ Leitfaden für die Berichterstattung

Christel Neff, Leitung DZI Spenderberatung

# DZI-Kriterien für Jahresberichte



Christel Neff, Leitung DZI Spenderberatung

## Der Jahresbericht macht Ihre Organisation sichtbar

- Mit einem Jahresbericht wird Vertrauen in den gemeinnützigen Sektor bewahrt und weiter ausgebaut
- Das eigene Engagement wird besser sichtbar.
- Orientierung und Schutz für Stakeholder
- Macht den Sektor bekannter
- Dient der Qualitätssicherung und -verbesserung. Das eigene Arbeitsumfeld wird reflektiert. Lernprozesse innerhalb der Organisation werden gefördert.

## Der Jahresbericht – für wen?

- private Spenderinnen und Spender
- Unternehmen
- potenzielle Stifter (in Form von Zustiftungen)
- potenzielle Erblasser
- öffentliche Hand, Zuwendungsgeber
- Kooperationspartner
- interessierte, allgemeine Öffentlichkeit
- Medien
- Nutzer von Einrichtungen und/oder deren Angehörige
- Leitungs- und Aufsichtsorgane
- haupt- und ehrenamtliche Mitarbeiter
- Mitglieder
- Dachverbände usw.

## 1. Legen Sie Organisationsstrukturen und -prozesse offen

- Wer sind Sie?
- Informieren Sie über Aufgaben und Zusammensetzung Ihrer Organe?
- Informieren Sie über interne Kontrollmechanismen?
- Informieren Sie über Einrichtungen mit denen Sie verbunden sind?

## 2. Aufgaben und Ziele

- Welche Ziele verfolgen Sie?
- Wie sollen die Ziele erreicht werden?  
Strategie Ihrer Organisation  
Beschreibung des konkreten Förderansatzes

### 3. Tätigkeiten – Projekte, Programme, Leistungsangebote

- Wofür engagieren Sie sich konkret?

Überblick über das gesamte Tätigkeitsspektrum  
sowie die Länderschwerpunkte

Exemplarische Beschreibung wesentlicher Projekte  
und Programmbereiche einschließlich Mitteleinsatz

Nennung bedeutender Projekt- und  
Finanzierungspartner

## 4. Wirkungsbeobachtung

- Berichten Sie über Wirkung, Erfolge und Fehlschläge?

Beschreibung der Methode

Angaben zu Ergebnis und Wirkung der Maßnahmen

Darstellung von Erfolgen und Misserfolgen

## 5. Vergütungen

- Wie bezahlen Sie Ihre Mitarbeiter und Gremienmitglieder?

Jahresgesamtbezüge hauptamtlicher Mitglieder von Leitung und Geschäftsführung

> 20 Mitarbeiter: Darstellung von Struktur und Bandbreite der Jahresgesamtbezüge

Aufwandsentschädigungen an Organmitglieder

- Zahlen Sie Provisionen für Werbemaßnahmen?

## 6. Öffentlichkeitsarbeit und Werbung

- Wie werben Sie Ihre Mittel ein (z.B. Spenden, Erbschaften, Geldauflagen)?

Beschreibung der Werbemaßnahmen

Angaben zur Zusammenarbeit mit gewerblichen Dienstleistern und Unternehmen

## 7. Finanzberichterstattung

- Wie finanzieren Sie sich und wie verwenden Sie Ihre Mittel?
- Wie wirtschaftlich und sparsam arbeiten Sie?
- Informieren Sie über wesentliche Finanztransaktionen? (Externalisierung von Ausgaben und Einnahmen)
- Wie beurteilen Sie Ihre wirtschaftliche Leistungsfähigkeit und wie schätzen Sie Ihre zukünftige Entwicklung ein?  
Chancen und Risiken / Zukunftsplanung

## 8. Informationen über Prüfungen, Zertifizierungen und Selbstverpflichtungen

- Von wem lassen Sie sich prüfen?  
Testat des Wirtschaftsprüfers, Prüfvermerk des Kassenprüfers bzw. einer anderen Prüfinstitution  
DZI Spenden-Siegel
- Haben Sie Selbstverpflichtungen unterzeichnet oder orientieren Sie sich an Transparenzstandards?  
Unterzeichner der ITZ, Richtlinien (z.B. VENRO Verhaltenskodex)

... und

- Der Jahresbericht soll spätestens zwölf Monate nach Abschluss des Berichtsjahres publiziert werden.
- Der Jahresbericht wird zudem auf der Homepage der Organisation veröffentlicht und Interessierten auch in gedruckter Form zur Verfügung gestellt.
- Sind bestimmte Informationen ausführlich nur auf der Website zu finden, so enthält der Jahresbericht hierzu einen entsprechenden Verweis.