




# Transparenzbericht 2019

# Inhalt







Transparenzziele	
So schaffen wir Transparenz	3
Generelle Informationen zu HEKS	4
Jahresbericht (JB)	6
Jahresrechnung	6
Wirkungsmessung	8
Organisationsstruktur und Corporate Governance	9
Mitgliedschaften und Partnerschaften	11
Vorgeschlagene Massnahmen	12
Vergleich zum Vorjahr	12

Die vorliegenden Ziele und Indikatoren sind abgeleitet aus dem **HEKS-Transparenzkodex**.  
Der Transparenzbericht 2019 wurde von der Geschäftsleitung am 26.5.2020 verabschiedet.







## Legende






-  **Transparenzziel vollumfänglich erfüllt**
-  **Transparenzziel teilweise erfüllt**
-  **Transparenzziel nicht erfüllt**

## So schaffen wir Transparenz





Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar
1	Adäquate Informationen sind für die Anspruchsgruppen leicht zugänglich.	90% der Spendenden sind der Meinung, dass Informationen über uns und unsere Arbeit für sie leicht zugänglich sind.	HEKS-Spendendenbefragung 2020	 94.8% der Spendenden  (89.3% im Jahr 2018)
2	Informationsinstrumente und -kanäle sowie der Umfang der vermittelten Inhalte sind auf die unterschiedlichen Bedürfnisse der jeweiligen Anspruchsgruppen abgestimmt.	90% der Spendenden sind der Meinung, dass die Informationen, die sie von uns erhalten, bezüglich Umfang, Detailtreue und Frequenz ihren Bedürfnissen entsprechen.	HEKS-Spendendenbefragung 2020	 82.5% der Spendenden bezüglich Umfang und 68.2% bezüglich Frequenz  (2018: 86.9% bezüglich Umfang und 75.9% bezüglich Frequenz)
3	Die Auskünfte, die bei Informationsbedarf und auf Nachfrage gegeben werden, sind zeitnah und sachgerecht.	Antworten auf externe Anfragen erfolgen innerhalb von 5 Arbeitstagen.	Stichproben bei 10% aller (nicht weitergeleiteter) Anfragen auf info@heks.ch während eines Monats	 Bei 85% der Stichproben erfolgte eine Antwort am gleichen Tag oder nach 1 Arbeitstag. Der Rest wurde nach 2-3 Arbeitstagen beantwortet.
		90% der Anspruchsgruppen sind der Meinung, dass sie bei Informationsbedarf bzw. auf Nachfrage eine zeitnahe und kompetente Antwort von uns erhalten.	HEKS-Spendendenbefragung 2020	 91.8% der Spendenden  (94.3% im Jahr 2018)
4	In den Kommunikationskanälen gibt es Möglichkeiten für die Anspruchsgruppen, Feedbacks zu geben.	90% der Spendenden erachten die Feedbackmöglichkeiten bei HEKS als zufriedenstellend.	HEKS-Spendendenbefragung 2020	 79.5% der Spendenden  (75.5% im Jahr 2018)
5	Feedback von den Anspruchsgruppen wird in die Erwägungen für die Weiterentwicklung der Projektarbeit einbezogen.	Das Feedback der Anspruchsgruppen wird für die Weiterentwicklung der Projekte im In- und Ausland erfasst.	Qualitätsstandards (Anm. S. 12) im In- und Ausland betreffend Einholung von Feedback der Teilnehmenden werden erfüllt.	 Inland: HEKS hat entsprechende Gütesiegel erhalten. Ausland: Es wird an einer Erweiterung der Feedbackmöglichkeiten für Projektteilnehmende gearbeitet.

## Generelle Informationen zu HEKS


Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar	
6	Angaben über den Charakter und die weltanschauliche Ausrichtung von HEKS werden öffentlich kommuniziert.	Die weltanschauliche Ausrichtung von HEKS wird in einem Text auf der Website verständlich erklärt.	Check Website d und fr		Text auf Website ist vorhanden
7	Grundlegende Dokumente zur Organisation, Strategie und Arbeit (Stiftungsstatut, Leitbild, Strategie, Werte, Jahresberichte) sind auf der Webseite einsehbar.	Folgende Dokumente sind auf der Website einsehbar: – Aktuelle Strategie – Stiftungsstatut – Leitbild – Werte & Grundüberzeugungen – Jahresberichte der letzten 3 Jahre	Check Website d und fr		Ok. Nur aktuellster JB ist einsehbar (Link auf Website). Jahresberichte der Vorjahre sind zwar online, aber nicht verlinkt.
8	Wichtige Ansprechpersonen sind auf der Webseite einsehbar.	Kontakte von StR / GL / Kader sowie spezifische Ansprechpersonen für KGs / Medien/ Unternehmen/ Stiftungen/ Legate/ Patenschaften sind auf der Webseite mit Namen, Mail und Foto einsehbar.	Check Website d und fr		Ok.
9	Wichtige Arbeitspartner von HEKS sind auf der Webseite einsehbar.	Die HEKS-Partnerorganisationen sind in den Projekt-Factsheets einsehbar.	Stichproben bei 10% aller Factsheets		Ok bei allen 16 Stichproben
		Finanzierungspartner über 10'000 CHF werden im Jahresbericht namentlich genannt (sofern diese nicht ausdrücklich ungenannt bleiben wollen)	Check Jahresbericht 2019		Ok, im Finanzbericht 2019
10	Die Website wird regelmässig aktualisiert.	Communiqués und Newstexte werden innerhalb von 24 Stunden nach Veröffentlichung aufgeschaltet.	Stichproben Website d und fr		Ok.








<p>10 f</p>	<p>Jahresbericht, Magazine, Positionspapiere, Dossiers (Publikationen) werden spätestens 5 Arbeitstage nach Erscheinen aufgeschaltet.</p> <p>Änderungen im Organigramm (Gremien, Organe, MAs) werden innerhalb von 5 Arbeitstagen aufgeschaltet.</p>	<p>Stichproben Website d und fr</p> <p>Stichproben Website d und fr</p>	<p></p> <p></p>	<p>Vereinzelte Lücken, (bei den Filmen fehlen Film 2018 und 2019, auf französischer Seite ist letzter Film aus 2014, handeln 4/19 spät aufgeschaltet, französische Beschaffungsrichtlinien fehlen</p> <p>ok</p>
<p>11 Informationen zu laufenden Projekten (Absichten, Aktivitäten und Resultate) werden auf unserer Website und auf Anfrage zur Verfügung gestellt.</p>	<p>Zu 90% der laufenden Projekte ist auf der Webseite ein aktuelles Factsheet mit folgenden Informationen zu finden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Allg. Situation/Projektkontext</li> <li>– Ziele</li> <li>– Zielgruppe</li> <li>– Aktivitäten</li> <li>– Partnerorganisation(en)</li> <li>– Projektbudget</li> <li>– Projektnr. und Kontaktperson</li> <li>– Fortschritte im Projekt</li> <li>– Eventuelle Risiken</li> </ul> <p>100% der Anfragen bezüglich laufender Projekte werden innerhalb von 5 Arbeitstagen beantwortet bzw. es werden entsprechende Informationen verschickt.</p>	<p>Vollständigkeit: Vergleich Factsheets auf Website d + f.</p> <p>Inhalt: Stichproben bei 10% aller Factsheets, inkl. französischsprachige Website</p> <p>Stichproben Bearbeitung Anfragen bei 10% der Anfragen von 3 Monaten durch Projektdienst</p>	<p></p> <p></p> <p></p>	<p>Insgesamt sind rund 164 deutsche Factsheets und 142 französische Factsheets auf der Website aufgeschaltet &gt; 22 französische Factsheet-Pendants fehlen (Vorjahr 35), davon jedoch 17 im Inland und nur 5 im Ausland-Bereich</p> <p>Alle 16 deutschen Stichproben erfüllen die inhaltlichen Anforderungen. Bei den französischen Pendants erfüllen 9 die Anforderungen. 6 sind nicht aktualisiert (Kontakt/Projektfortschritt), 1 Pendant fehlt. Risiken werden höchstens im Text manchmal thematisiert.</p> <p>100% Stichproben wurden innerhalb von 5 Arbeitstagen beantwortet, 60% davon am gleichen oder nach 1 Arbeitstag, 40% innerhalb von 3 Arbeitstagen.</p>

## Jahresbericht (JB)






Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar	
12	Der JB enthält generelle Informationen zu HEKS.	Generelle Infos zu HEKS (Zweck, Zielsetzungen, Kerngeschäfte etc.) werden in einem Text im JB verständlich erklärt.	Check JB		Ok, unter «Grundsätze» im Jahresbericht 2019
13	Der JB informiert über wichtige Ereignisse im Berichtsjahr.	Die wichtigsten Ereignisse im Berichtsjahr werden in einem Text im JB aufgegriffen.	Check JB		Ok, im Interview mit Peter Merz im Jahresbericht 2019
14	Der JB informiert über (externe) Entwicklungen und Tendenzen (Ausblick in die Zukunft) in unserem Aufgabengebiet.	Externe Entwicklungen und Tendenzen werden in einem Text im JB aufgegriffen.	Check JB		Ok, im Interview mit Peter Merz im Editorial im Jahresbericht 2019
15	Der JB enthält einen Leistungsbericht, welcher in angemessener Weise die Tätigkeit des HEKS darstellt. Es werden darin Angaben über die Wirtschaftlichkeit (Effizienz) und die Leistungsfähigkeit der Arbeit gemacht.	Im JB ist pro HEKS-Schwerpunktthema ein Text zu finden, der anhand von Länderbeispielen / Tätigkeitsbereichen Angaben macht über Input, Aktivitäten und über die konkreten Resultate (Output).	Check JB		Ok im Jahresbericht 2019, wenn auch nicht ganz so strukturiert.

## Jahresrechnung

Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar	
16	Der JB enthält eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Jahresrechnung.	Jahresrechnung im JB enthält: – Bilanz – Betriebs- bzw. Erfolgsrechnung – Anhang zur Jahresrechnung (Erläuterungen)	Check JB		Okay, siehe Finanzbericht 2019

17	Die Jahresrechnung entspricht den in Swiss GAAP FER festgelegten Grundlagen und Grundsätzen ordnungsgemässer Rechnungslegung. Swiss GAAP FER 21 wird angewendet.	Die Jahresrechnung entspricht den 5 Grundsätzen: <ul style="list-style-type: none"> <li>– Vollständigkeit</li> <li>– Klarheit</li> <li>– Vorsicht</li> <li>– Stetigkeit in Darstellung, Offenlegung und Bewertung</li> <li>– Bruttonprinzip (Verrechnungsverbot)</li> </ul>	Analyse Jahresrechnung durch Revision -> Revisionsbericht		Ok, siehe «Revisionsbericht» im Finanzbericht 2019
18	In der Jahresrechnung sind der Aufwand für die Mittelbeschaffung sowie der administrative Aufwand klar ersichtlich.	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Der Aufwand für die Mittelbeschaffung (Fundraising und Werbeaufwand inkl. entsprechender Personalaufwand)</li> <li>– Der administrative Aufwand (inkl. entsprechender Personalaufwand)</li> </ul> ... werden im Anhang der Jahresrechnung gesondert ausgewiesen.	Check Jahresrechnung		Ok, im Finanzbericht 2019
		Im Anhang der Jahresrechnung wird zusätzlich der nach der Zewo-Methodik berechnete administrative Aufwand ausgewiesen.	Check Jahresrechnung		Ok, im Finanzbericht 2019
19	In der Jahresrechnung finden sich Informationen zu Reservezielen (falls die Reserven ausserhalb der von der Zewo definierten Bandbreite liegen) und zum Anlagereglement.	Informationen zu Reservezielen und zum Anlagereglement sind in der Jahresrechnung einsehbar.	Check Jahresrechnung		Infos zu Wertschwankungsreserven und -zielen sind im Finanzbericht einsehbar. Anlagereglement ist auf der Website zugänglich.
20	Die Buchführung und die Jahresrechnung werden durch eine unabhängige und fachlich befähigte Instanz geprüft.	Ein Revisionsbericht ist vorhanden.	Revisionsbericht		Ok, im «Revisionsbericht» im Finanzbericht 2019
21	Über das Ergebnis dieser Prüfung wird informiert.	Bestätigung: Revisionsbericht wird im aktuellen JB abgedruckt	Check JB		Ok.
22	Der Jahres- und Finanzbericht wird bis spätestens sechs Monate nach Abschluss des Geschäftsjahres veröffentlicht.	Der JB und FB liegt bis spätestens Ende Juni des Folgejahres vor und wird veröffentlicht.	Check Website/ Versände		Veröffentlichung des Jahresberichts 2019 Ende April 2020



## Wirkungsmessung

Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar	
23	Die gesetzten Jahresziele werden offengelegt (gemäss Statuten, Reglementen und Beschlüssen des StR und der GL).	Jahresziele werden im JB genannt.	Check JB		Wichtigste Ziele werden im Interview mit Peter Merz im Jahresbericht 2019 genannt
24	Es ist ersichtlich, wie das Erreichen der qualitativen und quantitativen Ziele gemessen und beurteilt wird.	Im Jahresbericht werden Angaben gemacht über die Art und Weise der Messung von Zielen und über die Zielerreichung.	Check JB		Angetönt in «Grundsätze: Wirkungsorientierung» im Jahresbericht 2019, aber nicht systematisch
25	Die erbrachten Leistungen in Bezug auf die gesetzten Ziele werden dargestellt und wo möglich mit aussagekräftigen Kennzahlen ergänzt.	Auf den Projekt-Factsheets ist ein Text zu den Zielen des Projekts sowie zu den tatsächlich erbrachten Leistungen in Bezug auf diese Ziele zu finden.	Stichproben bei 10% aller Factsheets		Ziele und Beschreibung erbrachter Leistungen bei allen 16 deutschen Stichproben ok. Bei 6 französischen Pendants ist der Projektfortschritt nicht aktualisiert.
		Im Jahresbericht sind Kennzahlen zur Leistung/Wirkung der Projekte / Programme und der HEKS-Arbeit generell (aggregiert) in Bezug auf die gesetzten Ziele zu finden.	Check JB		Ok, unter «Zahlen und Fakten» und bei jedem Themenschwerpunkt im Jahresbericht 19
26	Im Leistungsbericht werden so weit als möglich Angaben zur Zufriedenheit der Leistungsempfänger bzw. der Begünstigten gemacht.	Wo Projektevaluationen durchgeführt worden sind, welche eine Komponente zur Zufriedenheit der PooC beinhalten, werden die Resultate daraus in geeigneter Form kommuniziert.	Check JB, Magazin «handeln»/«agir»		Erfolgt eher punktuell: Im Jahresbericht 2019 auf Welt- und Schweizkarte: Statements verschiedener Leistungsempfänger In Projekt-Reportagen / Interviews im «handeln»




27	Risiken werden thematisiert. (Projekt- und Programmrisiken / Umweltrisiken)	Allgemeiner Text im JB zu Risiken und Risikomanagement	Check JB		Kein separater Text, angetönt im Editorial und Interview mit Peter Merz im Jahresbericht 2019
		Im Magazin «handeln»/«agir» werden Risiken unter der Rubrik «Transparent» mind. 1x im Jahr kommuniziert.	Check Magazin «handeln»/«agir»		Risiken sind indirekt im handeln 3/19 mit Schwerpunkt Wirkung ein Thema
28	Werden Projektziele nicht erreicht, so wird dies angesprochen und begründet.	In geeigneten Gefässen wie im Newsletter, Website oder Factsheets sowie in direkter Kommunikation gegenüber Geldgebern und anderen Anspruchsgruppen wird auf allfällige Nichterreichung von Projektzielen hingewiesen bzw. diese wird begründet.	Check Newsletter, Website, Factsheets		In Projekt-Factsheets wird unter «Projektfortschritt» sehr ehrlich kommuniziert. Newsletter/Website: Nichterreichung von Projektzielen kein Thema
		Im Magazin «handeln»/«agir» werden Rückschläge und Misserfolge unter der Rubrik «Transparent» mind. 1x im Jahr kommuniziert.	Check Magazin «handeln»/«agir»		Handeln 2/19: «transparent» zu Sparmassnahmen
29	Über Schlüsse und Lehren, die aus Misserfolgen gezogen werden, wird offen informiert.	Über Lessons Learned aus Misserfolgen wird z.B. im Magazin «handeln»/«agir» unter der Rubrik «Transparent» oder im JB berichtet.	Check JB		Angetönt in «Wirkungsorientierung» im Jahresbericht 2019
			Check Magazin «handeln»/«agir»		Im Handeln 3/19 mit Schwerpunkt Wirkungsmessung ein Thema



## Organisationsstruktur und Corporate Governance

Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar	
30	Angaben über Personal-, Organisations- und Entscheidungsstrukturen, u.a. über Aufbau der Organisation und Organe und ihren jeweiligen Aufgaben, Form und Verfahren ihrer Ernennung etc. werden öffentlich kommuniziert.	Auf der Webseite und im JB ist ein regelmässig aktualisiertes Organigramm einsehbar.	Check JB/Website		Ok, Organigramm auf Website und im Jahresbericht 2019
		Informationen zu den Aufgaben der jeweiligen Organe, zu den Verfahren ihrer Ernennung sind im JB einsehbar.	Check JB		Ok, im Jahresbericht 2019

31	Der JB macht Angaben über die Berufe der Mitglieder des Stiftungsrates.	Die Berufe der Mitglieder des StR sind im JB einsehbar.	Check JB		Ok, im Jahresbericht 2019
32	Der JB macht Angaben über Mandate und Verbindungen der Mitglieder Stiftungsrates, sofern sie für die Geschäftstätigkeit der Organisation relevant sind.	Mandate und Verbindungen der Mitglieder StR sind, sofern sie für die Geschäftstätigkeit der Organisation relevant sind, im JB einsehbar.	Check JB		Ok, im Jahresbericht 2019
33	Der JB macht Angaben über die Gesamtsumme der Entschädigungen und Kosten für die Mitglieder unseres Stiftungsrates sowie die Entschädigung für die Präsidentin bzw. den Präsidenten.	Die Gesamtsumme der Entschädigungen für den StR sowie die Entschädigung für den Präsidenten sind im JB (Finanzbericht) einsehbar.	Check JB		Ok, im Finanzbericht 2019
34	Der JB macht Angaben über die Mitglieder der Geschäftsleitung, ihre Funktion sowie die Gesamtsumme der Entschädigungen für die Geschäftsleitung.	Die Mitglieder der GL, ihre Funktion sowie die Gesamtsumme der Entschädigungen für die GL sind im JB / im Finanzbericht einsehbar, inkl. innerbetriebliche Lohnschere	Check JB		Ok, im Jahresbericht 2019 und im Finanzbericht 2019
35	Transaktionen und daraus resultierende Guthaben und/oder Verpflichtungen gegenüber nahestehenden Organisationen und Personen werden offengelegt.	Transaktionen und daraus resultierende Guthaben und/oder Verpflichtungen gegenüber nahestehenden Organisationen und Personen sind im Anhang der Jahresrechnung ersichtlich.	Check Jahresrechnung		Ok, im Finanzbericht 2019

36	Die Vergütungen für die Angestellten und für die Geschäftsleitung sind angemessen.	Die Vergütungen sind den Anforderungen/Qualifikationen/Verantwortung/Arbeitsleistung der Angestellten angemessen und orientieren sich an den in der Branche üblichen Ansätzen.	Klingler-Bericht 2015		<p>«Im Marktvergleich zeigt sich, dass HEKS seinen Mitarbeitenden zeitgemässe und teilweise sehr attraktive Lohnnebenleistungen sowie Arbeitsbedingungen anbietet.»</p> <p>«Es zeigt sich ebenfalls, dass HEKS im Mittelfeld und teilweise darüber der vergleichbaren NGO-Landschaft bezüglich der Jahreslöhne mithalten kann.»</p>
----	--	--	-----------------------	---	---

## Mitgliedschaften und Partnerschaften

Ziel	Indikator	Überprüfungsmethode	Bewertung	Begründung / Kommentar	
37	Der JB legt die Verbindungen zu nahestehenden Organisationen offen.	Die HEKS nahestehenden Organisationen und die Art ihrer Verbindung zu HEKS sind im JB einsehbar.	Check JB		Im Finanzbericht und im Jahresbericht 2019
38	Der JB legt Verbindungen zu Tochtergesellschaften, Partnerschaften mit anderen Organisationen und Einsitznahme in deren Führungsorgane offen.	Verbindungen zu Tochtergesellschaften, Partnerschaften mit anderen Organisationen und Einsitznahme in deren Führungsorgane sind im JB einsehbar.	Check JB		Im Finanzbericht und im Jahresbericht 2019

## Vorgeschlagene Massnahmen

**Zu Punkt 2:** Die Anzahl postalischer Versände wird nicht gesteigert, sondern bleibt konstant. Im Hinblick auf die Fusion mit Bfa muss die Anzahl Versände überprüft werden d.h. es müssen Versände gestrichen oder zusammengelegt werden.

**Zu Punkt 4:** Über neue thematische Austausch-Gefässe mit unseren Anspruchsgruppen wird nachgedacht, auch im Hinblick auf die Fusion mit Bfa.

**Zu Punkt 5:** Der Bereich Ausland arbeitet an der Erweiterung der Möglichkeiten für Projekt-Teilnehmende, Feedback zu geben und Einfluss zu nehmen. Hierzu dienen die Vorgaben des CHS Standards 4.

**Zu Punkt 11:** Das Factsheet-Prozedere wird vereinfacht. Entsprechende Diskussionen zwischen den Abteilungen laufen bereits.

**Punkt 24/27:** Die leicht schlechteren Bewertungen sind darauf zurückzuführen, dass der Umfang des Jahresberichts stark reduziert wurde. Sollte der Jahresbericht wieder ausgebaut werden, könnten die Punkte wieder berücksichtigt werden.

**Zu Punkt 28 & 29:** Vermehrt Misserfolge thematisieren, ev. Kanäle mit Ausland/Inland schaffen, damit «failure-stories» und lessons learnt daraus verstärkt in die Kommunikation gelangen. Ev. Thema Compliance auf Webseite aufnehmen oder entsprechende Rubrik im Jahresbericht schaffen.

**Qualitätsstandards** (Anmerkung zu Transparenzziel 5)

### Projekte Inland:

**eduQua:** «5. eduQua-Standard: Evaluation der Bildungsangebote» wird erfüllt.

**SVOAM:** Kriterien B.6. «Evaluation des Angebotes, Kundenzufriedenheit» und C.6. «Evaluation der Ergebnisse» werden erfüllt




**QuaTheDa: Qualitätsanforderung Nr. B / 5 4. «Qualitätsmanagement» wird erfüllt.**

### Projekte Ausland:

**Core Humanitarian Standard:** CHS-Standard 4 «Humanitarian response is based on communication, participation and feedback» wird erfüllt.

Entsprechende Anforderungen in **PCM Guidelines der DEZA** werden erfüllt.

## Vergleich zum Vorjahr

			
2017	37	12	1
2018	38	12	–
2019	40	10	–



**HILFSWERK DER EVANGELISCHEN KIRCHEN SCHWEIZ**

**Hauptsitz**  
Seminarstrasse 28  
Postfach  
8042 Zürich

Tel.: 044 360 88 00  
Fax: 044 360 88 01  
info@heks.ch  
www.heks.ch

