

# Transparenz und Kontrolle



## Spendensiegel

Seit 1992 wird missio München das Spendensiegel vom Deutschen Zentralinstitut für soziale Fragen (DZI) zuerkannt. Mit Prüfbericht vom 25. November 2020 wurde die Gültigkeit des Spendensiegels für missio bis Ende 2021 verlängert.



## Zentralrat mit Ausschüssen

Der Zentralrat übt die Aufsicht über den geschäftsführenden Vorstand aus und hat ein umfassendes Recht auf Auskunft und Akteneinsicht. Hierzu hat er einen Personal- und einen Finanzausschuss gebildet und einzelne Aufgaben an diese Ausschüsse übertragen.



## Vergaberichtlinien

Für die Projektvergaben bestehen detaillierte Richtlinien. Die Einhaltung der Richtlinien wird durch ein Entscheidungsgremium, bestehend unter anderem aus Auslandsabteilung und Präsident, sowie die regelmäßige Berichterstattung der Projekte sichergestellt. Die satzungsgemäße Verwendung der bewilligten Projektmittel wird durch Projektvertrag, zahlreiche geforderte Belegnachweise sowie Berichtspflichten sichergestellt. Darüber hinaus erfolgen externe Audits und Projektbesichtigungen der Auslandsreferentinnen und -referenten vor Ort.



## Interne Organisation

missio München verpflichtet sich zu einer klaren und effizienten Organisationsstruktur mit eindeutigen Zuständigkeiten, Verantwortungsbereichen und Zeichnungsberechtigungen.



## Wirtschaftsprüfung

missio München erstellt auf freiwilliger Basis gemäß den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§ 238 ff. HGB) sowie für Kapitalgesellschaften betreffend den Jahresabschluss (§ 264 ff. HGB) soweit sinnvoll angewandt. Die Berndt & Greska GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft hat den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020, den Anhang und den Lagebericht geprüft und am 24. März 2021 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Gemäß den Prüfungsrichtlinien von kirchlichen Einrichtungen wurde der Prüfungsauftrag erweitert um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sowie die Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse. Außerdem nimmt der Wirtschaftsprüfer an den Bilanzsitzungen des Zentralrats sowie bei den Vorbereitungen des Finanzausschusses teil und berichtet über die Prüfungsergebnisse.



## Interne Revision

Die interne Revision prüft alle Bereiche der Arbeit im In- und Ausland und überwacht risikoorientiert die satzungsgemäße und sachgemäße Verwendung von Zuwendungen und Spenden. Darüber hinaus prüft sie die Einhaltung von Richtlinien und Anordnungen und überwacht interne Arbeitsprozesse auf deren Richtigkeit, Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit.



## Controlling

Die zentrale Aufgabe des Controllings ist es, den Vorstand und die Führungskräfte dabei zu unterstützen, dass private Spenden und institutionelle Zuwendungen nachhaltig und mit größtmöglicher Wirkung eingesetzt werden. Zahlreiche Kennzahlen, insbesondere für die Spendeneinwerbung, wurden definiert und dienen unter anderem der Steuerung und dem Risikomanagement.



## Anlagerichtlinien

Der Zentralrat erlässt Richtlinien für die Anlage von Geldern. Dabei wird ein finanzielles Engagement in Unternehmen und Staaten angestrebt, die sich ökologisch-nachhaltig und sozial-verantwortlich verhalten. Zur Steuerung und Überwachung des ethischen Investments hat missio zusammen mit der imug Beratungsgesellschaft für sozial-ökologische Innovationen mbH einen eigenen Nachhaltigkeitsfilter entwickelt. Der Finanzausschuss, mit dem jährlich eine Anlagestrategie festgelegt wird, erhält halbjährlich einen umfassenden Finanzbericht.



## Einkaufs- und Bestellrichtlinien

Für das Bestellwesen gelten Einkaufs- und Bestellrichtlinien, die klare Vorgaben für die Angebotseinholung sowie für die Genehmigung vorgeben. Dabei werden die Vorgaben des kirchlichen Umweltmanagements beachtet.



## missio Schutz-Policy gegen Missbrauch

Der Zentralrat hat in der Schutz-Policy umfangreiche Regelungen gegen Missbrauch verabschiedet. Darin verpflichtet sich missio im Rahmen seiner Arbeit im In- und Ausland, die Rechte von Anvertrauten jeglichen Alters zu stärken und sie vor jeglicher Form von Missbrauch, Misshandlung und Ausbeutung zu schützen. Zur Umsetzung der Policy sorgen Organe innerhalb von missio München, aber auch unabhängige, externe Ansprechpartner in einem standardisierten Verfahren dafür, dass bereits einem Verdacht auf Missbrauch nachgegangen wird und erwiesene Fälle zur Anzeige kommen.



## Compliance

Leitlinien zur Korruptionsprävention haben das Ziel, Betrug und Korruption auf allen Ebenen der Arbeit im In- und Ausland zu vermeiden und zu bekämpfen. Darüber hinaus sollen die Leitlinien dazu beitragen, das Problem der Korruption in der kirchlichen Zusammenarbeit zu enttabuisieren. Als Ombudsmann wurde Abt Johannes Eckert OSB bestellt.



## Datenschutz

Als Spenden sammelnde Organisation verpflichtet sich missio München zum Datenschutz und zur Einhaltung gesetzlicher Vorgaben. Die dem Präsidium zugeordnete, unabhängige Datenschutzbeauftragte überwacht den Datenschutz und erstellt hierzu Berichte über wesentliche Prüfungsschwerpunkte.



Dr. Angela Gedeon  
Fachreferentin  
Recht und  
Grundsatzfragen,  
zuständig für die  
„Schutz-Policy  
gegen Missbrauch“.

## Dr. Angela Gedeon

*Frau Dr. Gedeon, seit 2020 ist bei missio die Schutz-Policy gegen Missbrauch wirksam. Was regelt sie?*  
Mit der Schutz-Policy stellen wir sicher, dass die Würde der uns Anvertrauten, mit denen wir zusammenarbeiten, stets gewahrt wird. Sie ist eine Selbstverpflichtung, die wir uns und unseren Projektpartnern für unsere Arbeit im In- und Ausland auferlegt haben. Ziel ist es, die Rechte von anderen, insbesondere von Kindern, zu stärken und sie vor jeglicher Form von Missbrauch, Misshandlung und Ausbeutung zu schützen. Dazu gehört, dass wir Instrumente eingeführt haben, wenn gegen die Schutz-Policy verstoßen wird.

### Welche sind das?

Es gibt im Haus einen Arbeitskreis gegen Missbrauch sowie externe Schutz- und Präventionsbeauftragte. Wir haben mehrere Ebenen eingeschaltet, an die sich ein Mensch im Fall von Missbrauch wenden kann. Sollte sich ein Verdacht erhärten, würde Anzeige erstattet bei den Strafverfolgungsbehörden. Wir haben ein Fallmanagement-System entwickelt und ein klar definiertes Verfahren bei Verdachtsfällen. Zudem schulen wir die Mitarbeitenden in regelmäßigen Fortbildungen. Dort wird alles diskutiert, was zu diesem Thema gehört. Das können Klischee-Formulierungen sein oder die Frage, was genau eine Vergewaltigung ist. Das ist oft schmerzhaft, muss aber sein. Wir dürfen nichts mehr von uns wegschieben.

# missio