



Національний рейтинг «Компас благодійності України» (<https://compass.vboabu.org.ua/>)

Методика проведення оцінювання учасників у рамках Національного рейтингу «Компас благодійності України»

Діяльність добродійної організації оцінюється за допомогою двох базових, сімнадцяти основних та чотирьох додаткових показників, кожен із яких має свою диференційовану шкалу балів. Зокрема:

Базові показники:

1. Наявність фінансового звіту за 2 попередніх роки (офіційний щорічний фінансовий (податковий) звіт, який подається до податкової адміністрації) – **15 балів**.
2. Наявність власного веб-сайту (ФБ сторінки або іншого формату представництва в інтернет-просторі) з актуальною інформацією про поточну діяльність добродійної організації – **15 балів**.

Ці два показники є базовими, за відсутності хоча б одного з них, оцінювання діяльності добродійної організації не здійснюється.

Основними показниками є:

Фінансові:

3. Позитивна динаміка зростання витрат добродійної організації на реалізацію благодійних програм у порівнянні із попереднім роком:
 - зростання на менш, ніж 20% – **5 балів**.
 - зростання на більш, ніж 20% – **10 балів**.
4. Відсоток адміністративних витрат у минулому році склав:
 - від 15 до 20% – **5 балів**.
 - до 15% – **10 балів**.
5. Зменшення відсотка адміністративних витрат у порівнянні із попереднім роком – **5 балів**.

Транспарентні:

6. Розміщення на власному інформаційному ресурсі базових правових регламентуючих документів (копія статуту, довідка про статус неприбутковості, витяг з ЄДР – до **3 балів**).

7. Розміщення на власному інформаційному ресурсі щорічного фінансового (податкового) звіту як мінімум за останні два роки – **до 5 балів**.

8. Розміщення на власному інформаційному ресурсі щорічного змістового звіту як мінімум за останній рік (у довільній формі, див.ст. 2 Положення про Рейтинг) – **до 5 балів**.

9. Розміщення на власному інформаційному ресурсі інформації про адміністративні витрати як мінімум за останні два роки – **5 балів**.

10. Оприлюднення інформації у відкритому доступі:

- про персональний склад виконавчого органу (правління, дирекції, президії тощо) – **4 бали**.

- про засновників благодійної (неурядової) організації – **3 бали**.

11. Наявність інформації про контакти (координати) організації та її менеджмент: (телефон, електронна та фізична адреса, прізвище відповідального працівника) – **від 0 до 5 балів**.

12. Наявність інформації про перелік затверджених благодійних програм (проектів, напрямків діяльності) – **5 балів**.

13. Наявність інформації про витрати організації у попередньому році у розрізі затверджених благодійних програм (проектів) – **5 балів**.

14. Наявність інформації про структуру надходжень (у довільній формі) – **від 0 до 5 балів**.

15. Наявність конкретизованої інформації (назва установи, локація, категорії фізичних осіб тощо) про отримувачів благодійної допомоги – **від 0 до 5 балів**.

16. Наявність конкретизованої інформації (назва, локація тощо) про партнерів організації в т.ч. фінансових – **від 0 до 5 балів**.

17. Інформація про суспільну значимість, суспільне визнання діяльності благодійної (неурядової) організації на національному та регіональному рівнях (участь та перемога у конкурсах, рейтингах, грамоти, дипломи, сертифікати тощо) – **від 0 до 7 балів** (залежно від рівня та значущості відзнаки).

18. Членство у професійних (корпоративних) об'єднаннях (спілках) регіонального, національного чи міжнародного рівня – **3 бали** (для асоційованих структур – інформація про членів організації).

19. Наявність інформації про політики, процедури, якими керується організація при плануванні та здійсненні своєї діяльності – **від 0 до 7 балів** (залежно від кількості основних політик та сфери їхньої регуляції).

Додаткові:

20. Обсяг витрат учасника Рейтингу для реалізації благодійних програм* у минулому році перевищує середній рівень цього показника серед інших учасників Рейтингу – **5 балів**. Якщо середнє значення обсягу витрат учасників Рейтингу перевищує цей показник окремого учасника Рейтингу більш, ніж у 2 рази, то – **0 балів**. Якщо ж менш, ніж у 2 рази, то – **3 бали**.

21. Інформаційна присутність організації у соціальних мережах, зручність навігації, системність та інтенсивність розміщення інформації про свою діяльність — **від 0 до 5 балів.**

22. Розміщення на власному інформаційному ресурсі скан копії результатів зовнішнього аудиту, проведеного не раніше, ніж за три роки до моменту оцінювання — **5 балів.**

23. Інформація про персональний склад Опікунської (наглядової, спостережної) ради — **3 бали.**

Максимально можлива кількість балів за всіма показниками складає – total 145 балів.

Офіційним публічним результатом рейтингування благодійних фондів у рамках **Національного рейтингу «Компас благодійності України»** є п'ятизіркова система оцінювання, яка формується шляхом конвертації результатів оцінювання із бальної системи в «зіркову» таким чином:

Отриманий результат:

★★ **2 зірки:** від 30 до 50 балів.

★★★ **3 зірки:** від 51 до 84 балів.

★★★★ **4 зірки:** від 85 до 114 балів.

★★★★★ **5 зірок:** від 115 до 145 балів.

* Середній рівень витрат учасників Рейтингу для реалізації благодійних програм визначається таким чином:

- Для розрахунку беруться фінансові показники учасників поточного щорічного Рейтингу, які вже пройшли оцінювання і офіційно отримали відзнаку Рейтингу.

- Для більш справедливого і більш коректного визначення середнього значення витрат при розрахунку для визначення середнього значення не береться найвище і найнижче значення цього показника серед учасників Рейтингу.

- Середнє значення рівня витрат – це сума цих показників тих учасників, які беруться до уваги при визначенні цього показника, поділена на кількість цих учасників.

Індекс прозорості:

Для розрахунку беруться показники за номерами: 2,6 – 18, 21 – 22.

Максимально можлива кількість балів для розрахунку – 90 балів.

Отриманий результат:

від 1 – 60 % – поміркований рівень прозорості;

від 61 – 80% – середній рівень прозорості;

від 81 – 100% – високий рівень прозорості.

Індекс інституційної спроможності:

Для розрахунку будуть братися показники за номерами 3 – 12, 19 – 20, 22 – 23.

Максимально можлива кількість балів при розрахунку – 83 бали.

Отриманий результат:

від 1 – 60 % – поміркований рівень інституційної спроможності

від 61 – 80% – середній рівень інституційної спроможності

від 81 – 100% – високий рівень інституційної спроможності

Експертний висновок: за результатами оцінювання учасник-номінант разом із Сертифікатом номінанта та додатком до нього отримує деталізований експертний висновок, що містить підсумки оцінювання, коментарі та рекомендації експерта щодо напрямів підвищення прозорості й інституційної спроможності номінанта.