



## قوة البيانات في توجيه التنمية

### قوة البيانات



تقديم  
مايكل تاتشر – الرئيس والمدير التنفيذي لمؤسسة  
مستكشف الأعمال الخيرية (تشاريتي نافيجاتور)

التنمية في القطاع غير الربحي  
جامعة الملك فهد للبترول والمعادن  
الظهران- المملكة العربية السعودية  
5-6 ديسمبر 2015م



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### حوارنا

- أهمية البيانات و التصنيف
- القطاع الخيري في الولايات المتحدة وطرق التصنيف القائمة
- مؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية ومنهجها في تقييم الجمعيات الخيرية
- تطور نظام التصنيف الخاص بمؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### أهمية عملية القياس

المستخدمين في الغالب ينحروا إلى استخدام التصنيف و البيانات لاتخاذ قرارات صائبة بكل ما يتعلق بتفاصيل حياتهم سواء الأمور الصحية أو شراء السيارات أو شراء الأسهم



تقارير المستخدمين

12 خطأ يمكن أن تكلفك مليون دولار



ما لا تستطيع قياسه لا يمكنك تحسين أدائه

www.CHARITYNAVIGATOR.org



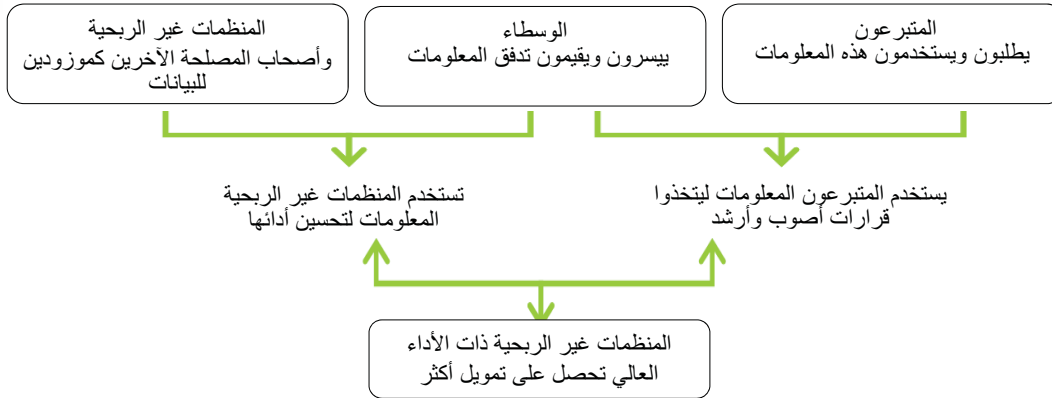
## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### إطار المعلومات في مجتمع المنظمات غير الربحية



From The Nonprofit Marketplace, Hewlett Foundation, 2008

www.CHARITYNAVIGATOR.org



# CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### القطاع الخيري في الولايات المتحدة الأمريكية



- مستوى التنافسية في سوق العمل الخيري يتزايد بشكل مضطرد
- التبرعات لا تواكب حجم النمو
- انعدام الثقة متغلغل في المجتمع
- الجهات المانحة اليوم: المزيد من التدريب العملي، وترقب النتائج
- الجمعيات الخيرية تسعى حثيثة لإثبات أنها الأجدر بالحصول على الدعم

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



# CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### طرق التصنيف القائمة



CHARITY NAVIGATOR  
Your Guide To Intelligent Giving



Forbes



[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

**مستكشف الأعمال الخيرية**

دليلك إلى التبرع الذكي

## رسالة مؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية



- مساعدة أهل الخير على اتخاذ قرارات تبرع ذكية من خلال توفير المعلومات عن آلاف الجمعيات الخيرية وتقييم حالة السلامة المالية والمساءلة / الشفافية في كل من هذه الجمعيات الخيرية.
- تثقيف الجهات المانحة وصناع القرار من خلال توفير المعلومات بشأن الممارسات الجيدة في مجال التبرع الذكي.
- جذب المزيد من التمويل للمؤسسات غير الربحية عالية الأداء من خلال تسليط الضوء عليها وتزويدها بمعلومات موضوعية لتعظيم استفادتها من أنصارها والمتبرعين لها المستقبليين.

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

**مستكشف الأعمال الخيرية**

دليلك إلى التبرع الذكي

## كيف نختار المؤسسات الخيرية التي نصنفها؟

- الحالة الضريبية: معفاة ضريبيا كمؤسسة خيرية وفقا للفقرة 501 (ج) (3) من قانون الضرائب
- مصادر الإيرادات: تعتمد على الدعم المقدم من الأفراد المتبرعين
- نوع البرامج: جميع أنواع البرامج والخدمات
- مدة تشغيل المؤسسة: 7 سنوات على الأقل
- الموقع: جميع أنحاء البلاد
- الحجم: أكبر المؤسسات الخيرية في أميركا

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### ما هي المؤسسات الخيرية التي لا نقوم بتصنيفها؟

- المؤسسات الخيرية المتخصصة: المستشفيات والمؤسسات العلاجية، جمعيات حماية الأراضي.
- الجمعيات الخيرية الصغيرة: التي يقل دعمها الشعبي عن 500,000 دولار أمريكي.
- بيوت العبادة: المعفاة من تقديم نموذج 990 الضريبي (مثل مؤسسة جيش الخلاص الأمريكية).
- المؤسسات المخاطبة بالفقرة 501 (ج) (4) من قانون الضرائب: التي تنفق جزءا كبيرا من إيراداتها على تكوين جماعات الضغط السياسي، وليس كل تبرع يقدم لها معفي من الضرائب (مثل مؤسستي (NRA) و (NOW)).
- المؤسسات الخاصة: التي تتلقى غالبية الدعم من أسرة أو مؤسسة واحدة فقط (مثل مؤسسة بيل وميليندا جيتس).
- الشركات التابعة: كلما كان ذلك ممكنا فإننا نفضل أن نقيس الجهات المانحة من خلال تصنيف موحد (جمعية الزهايمر، جمعية السرطان الأمريكية).

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### نظام التصنيف بعدد النجوم المستخدم حاليا

عدد النجوم	التصنيف النوعي
★★★★	استثنائي
★★★★☆	جيد
★★★☆☆	بحاجة للتحسين
★★☆☆☆	سيء
★☆☆☆☆	سيء بشكل استثنائي
0 - نجوم	لا يوجد تصنيف
استشاري الجهة المانحة	لا يوجد تصنيف

(1) السلامة المالية

(2) المساءلة والشفافية

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### التحول من البعد الأحادي إلى الثنائي

مؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية (النسخة 1)

- بدأت في عام 2002 بعدد 1100 مؤسسة خيرية يتم تصنيفها بعدد النجوم من صفر إلى 4 نجوم.
- السلامة المالية: الكفاءة والقدرات.
- كان من الصعب الحصول على نموذج 990 من المؤسسات الخيرية التي فوجئت بما قد تقر به لمصلحة الضرائب وغيرها في نموذج 990.

مؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية (النسخة 2)

- بدأت في عام 2011 بعدد 5500 جمعية خيرية، وبنظام التصنيف بعدد النجم نفسه.
- تضم 17 مقياسا عن المساءلة والشفافية.
- فوجئت المؤسسات الخيرية بطريقة رد المحاسبين / المراجعين العاملين لديها عن الأسئلة المتعلقة بالإدارة.

www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### المنهجية

CHARITY NAVIGATOR  
Your Guide To Intelligent Giving

My Charities | Top Ten Lists | Hot Topics | Tips for Donors | **Methodology** | Donate to CN

CHARITY SEARCH enter charity name, keywords, or EIN Name Only SEARCH | Advanced | A-Z Directory | 4-Star Charities

Find a Charity You Can Trust

Charity Navigator, America's leading independent charity evaluator, works to advance a more efficient and responsive philanthropic



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### 7 مقاييس مالية

نمو الإيرادات الأولية: يقيس نمو المنح والتبرعات، والإيرادات المتولدة من البرامج والخدمات، ورسوم العضوية وغيرها من الرسوم على مدى فترة قياسية تبلغ 4 سنوات

$$= 1 - \frac{(Yn/Y0) (1/n)}{}$$

Y0 القيمة المقاسة في السنة الأولى

YN القيمة المقاسة في السنة الأخيرة

n طول الفترة القياسية بالسنوات (3-5)

نمو البرامج والخدمات: يقيس نمو نفقات البرنامج خلال فترة زمنية قياسية تبلغ 4 سنوات.

نسبة رأس المال العامل: يحدد طول المدة التي تستطيع خلالها المؤسسة الخيرية الحفاظ على مستواها الحالي من الانفاق باستخدام صافي أصولها السائلة فقط حسب ما أقرت في آخر نموذج (990) قدمته.

= صافي الأصول المتوفرة / إجمالي النفقات (بما في ذلك المدفوعات المقدمة للشركات التابعة)

مصاريف البرنامج: النسبة المئوية من إجمالي النفقات الوظيفية التي تنفق على البرامج والخدمات (النسبة الأعلى هي الأفضل)  
= نفقات البرنامج / إجمالي النفقات الوظيفية

المصاريف الإدارية: النسبة المئوية من إجمالي النفقات الوظيفية التي تنفق على الإدارة (النسبة الأقل هي الأفضل)  
= مصاريف عامة وإدارية / إجمالي النفقات الوظيفية

نفقات جمع التبرعات: النسبة المئوية من إجمالي النفقات الوظيفية التي تنفق على جمع التبرعات (النسبة الأقل هي الأفضل)  
= نفقات جمع التبرعات / إجمالي النفقات الوظيفية

كفاءة جمع التبرعات: المبلغ الذي تنفقه المؤسسة الخيرية لجمع 1 دولار أمريكي (النسبة الأقل هي الأفضل)  
= نفقات جمع التبرعات / إجمالي المساهمات

www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### 17 مقياسا للمساءلة والشفافية

#### 12 مقياس من النموذج الضريبي (990)

- يتم خصم 15 درجة مقابل المقاييس الثلاثة الأولى
- يتم خصم 7 درجات إذا حدث تقسيم مادي للأصول خلال آخر عامين، مع وجود تفسير مرضي.
- يتم خصم 7 درجات إذا تم إعداد أو مراجعة البيانات المالية المدققة من قبل محاسب مستقل لم يتم تحديده والإشراف عليه بواسطة لجنة داخلية
- يتم خصم 4 درجات لبقية المقاييس

Accountability & Transparency Performance Metrics	
Information Provided on the Form 990	
Independent Voting Board Members	<input type="checkbox"/>
No Material diversion of assets	<input checked="" type="checkbox"/>
Audited financials prepared by independent accountant	<input type="checkbox"/>
Does Not Provide Loan(s) to or Receive Loan(s) From related parties	<input checked="" type="checkbox"/>
Documents Board Meeting Minutes	<input checked="" type="checkbox"/>
Provided copy of Form 990 to organization's governing body in advance of filing	<input type="checkbox"/>
Conflict of Interest Policy	<input checked="" type="checkbox"/>
Whistleblower Policy	<input checked="" type="checkbox"/>
Records Retention and Destruction Policy	<input checked="" type="checkbox"/>
CEO listed with salary	<input type="checkbox"/>
Process for determining CEO compensation	<input checked="" type="checkbox"/>
Board Listed / Board Members Not Compensated	<input checked="" type="checkbox"/>

www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### 17 مقياسا للمساءلة والشفافية

Is the following information easily accessible on the charity's website?

Donor Privacy Policy	<input checked="" type="checkbox"/>
Board Members Listed	<input checked="" type="checkbox"/>
Audited Financials	<input type="checkbox"/>
Form 990	<input type="checkbox"/>
Key staff listed	<input checked="" type="checkbox"/>

#### 5 مقاييس من الموقع الإلكتروني

- يتم خصم 4 نقاط لمجلس الإدارة، والمراجعة المالية، وغياب سياسة الخصوصية
- يتم خصم 3 نقاط للموظفين، ونموذج 990، واستبعاد سياسة الخصوصية

www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### تأثير مؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية

على سلوك الجهات المانحة

- 5.5 مليون زائر فريد (7.3 مليون زيارة)
- 92% يرون أن التصنيفات أثرت على قراراتهم بدعم المؤسسات الخيرية العامة الفردية
- تصنيفاتنا تؤثر على قرارات التبرع بالمليارات سنويا

على سلوك المؤسسات الخيرية

- أصبحت تتوسل لنا حتى نقوم بتصنيفها
- تولدت حكايات عن الهدايا الكبيرة
- انتشار شعار النجوم الأربعة
- أصبحت المؤسسات الخيرية تعالج أوجه القصور في تصنيفها

على وسائل الإعلام

- أصبح اهتمام وسائل الاعلام كبيرا
- التزكية - "أفضل موقع ويب" وفق فوربس

www.CHARITYNAVIGATOR.org





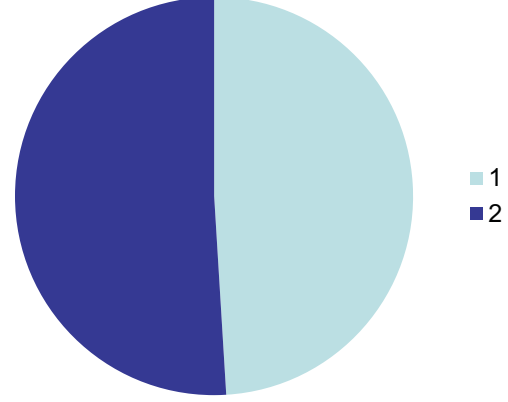
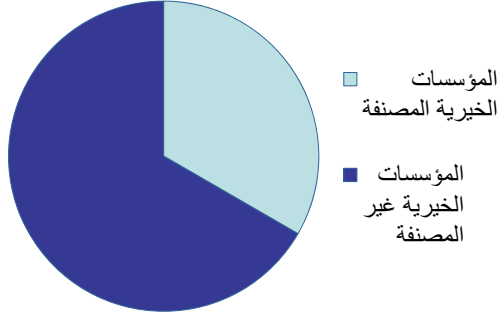
## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### إجمالي التبرعات المقدمة إلى المؤسسات الخيرية الأمريكية



www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

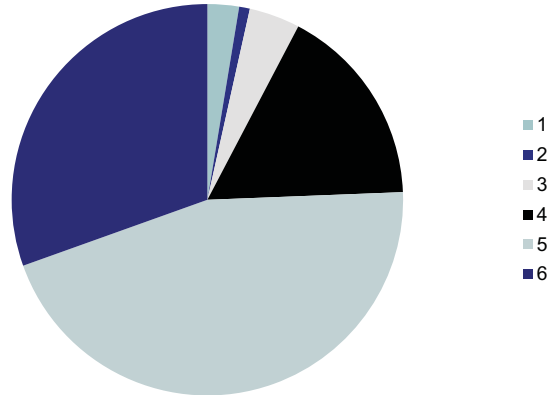
Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### مؤسسة مستكشف الأعمال الخيرية تقود عملية تحسين القطاع الخيري

- حققت 84% من المؤسسات الخيرية المصنفة تحسينات على الممارسات الإدارية والفنية والمالية بفضل تحليلاتنا.
- عندما بدأنا (عام 2002) كانت 66% من المؤسسات الخيرية هي الحاصلة على تقييمات 3 أو 4 نجوم، واليوم 75% من المؤسسات الخيرية حققت ذلك.



www.CHARITYNAVIGATOR.org



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

## تطور نظام تصنيف مستكشف الأعمال الخيرية

إدخال تغييرات على المقاييس المالية

الإبلاغ بالنتائج



[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

## إدخال تغييرات على المقاييس المالية

- يتم تطبيقها بحلول عام 2016
- عدد سنوات العمل في القطاع
- تشكيل فرق العمل الاستشارية المالية من خبراء الصناعة، وممثلين للمؤسسات الخيرية، والموظفين، ومجالس الإدارة، والأكاديميين
- الحصول على التغذية الرجعية من المؤسسات الخيرية المصنفة

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

## إدخال تغييرات على المقاييس المالية

تشمل التغييرات المحتملة:

- متوسط ثلاث سنوات
- القضاء على مقياس نمو الإيرادات
- إضافة مقياس جديد
- القضاء على تعديلات العجز
- حساب نمو نفقات البرنامج على أساس جميع البيانات المتاحة بدلا من نقطتين زمنييتين فقط

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

## لماذا نقوم بإضافة مقاييس الإبلاغ عن النتائج؟

هناك ثلاثة أبعاد للتبرع معلوم النتائج

- (1) السلامة المالية
  - (2) المساءلة والشفافية
  - (3) الإبلاغ عن النتائج:
- مقاييس الأداء التي تركز على النتائج هي أهم العوامل التي توضح ما إذا كانت المؤسسات الخيرية تؤدي رسالتها أم لا، ورسالتها هي السبب الأساسي التي أنشأت من أجله!

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

### لماذا الاهتمام بالنتائج؟



إن أخطر جملة نطق بها إنسان هي «لقد درجنا على التصرف بهذه الطريقة».

- أصبحت النتائج (الأثر، والمخرجات، والفعالية، وما إلى ذلك) مؤشرا بالغ الأهمية على نجاح أو فشل القطاع.
- المؤسسات الخيرية القادرة على التعبير عن نتائجها ستكون في وضع أفضل لتحقيق الفعالية المرجوة والتمويل اللازم لها.
- و ...

www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

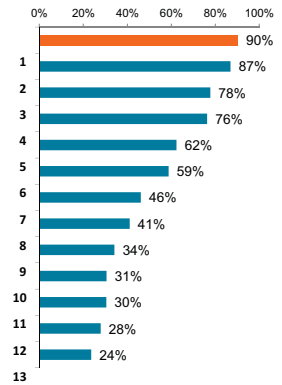
دليلك إلى التبرع الذكي

### لماذا الاهتمام بالنتائج؟

إن الجهات المانحة ليست متشابهة، فقد توصلنا إلى أن الجهات المانحة تنقسم - إحصائيا - إلى ستة قطاعات سلوكية:



<p>من يقوم برد الجميل</p> <p>"أنا أتبرع لمدرستي الأم التي نشأت بها"</p> <p>"أنا أدمع المنظمات التي كان لها سابق تأثير على شخصيا أو على من أحب"</p>	<p>المتبرع بشكل عرضي</p> <p>"أنا أتبرع بشكل أساسي للمؤسسات الخيرية المعروفة عبر الخصم من راتبتي بمعرفة جهة العمل"</p> <p>"لقد تبرعت بمبلغ 1000 دولار حتى أتمكن من حجز طاولة في المنتدى"</p>	<p>الباحث عن التأثير الكبير</p> <p>"أنا أتبرع للمؤسسات الخيرية التي أشعر أنها تنفذ أعظم الأعمال الخيرية الاجتماعية"</p> <p>"أنا أدمع القضايا التي يبدو لي أنها مهمة من قبل الآخرين"</p>
<p>من يحركه إيمانه</p> <p>"أنا أتبرع لكليستنا"</p> <p>"نحن لا نتبرع سوى للمؤسسات التي تتوافق مع معتقداتنا الدينية"</p>	<p>من يرغب في رؤية التغيير</p> <p>"أعتقد أنه من الهام دعم المؤسسات الخيرية المحلية"</p> <p>"أنا لا أتبرع سوى للمؤسسات الصغيرة حيث أشعر بأنني قادر على إحداث تغيير"</p>	<p>من تحركه العلاقات الشخصية</p> <p>"أنا لا أتبرع إلا إذا كنت أعرف من يديرون المؤسسة"</p> <p>"حجم كبير من تبرعاتي يكون استجابة لأصدقاء يطلبون مني دعم القضايا التي يعملون عليها"</p>



• Based on the Money for Good donor research of Hope Consulting

www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

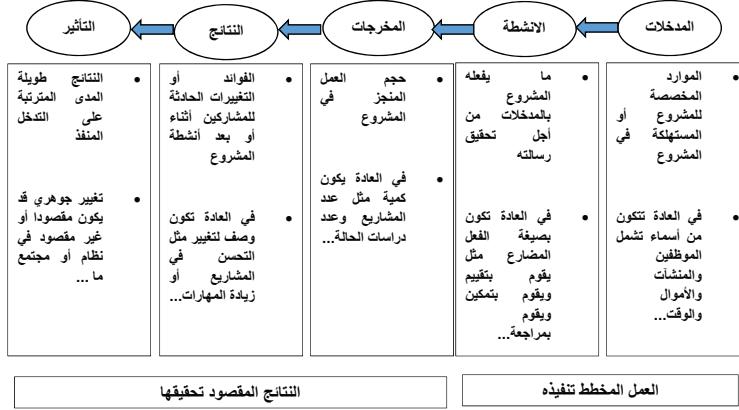
## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

ما هي المدخلات والمخرجات والنتائج والتأثير؟

## الإبلاغ عن النتائج

### أسلوب النموذج المنطقي



www.CHARITYNAVIGATOR.org



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

## مستكشف الأعمال الخيرية

دليلك إلى التبرع الذكي

## الإبلاغ عن النتائج

• كشف البحث في 3000 مؤسسة خيرية من مختلف وجميع الأنواع أن:



- معظم المؤسسات الخيرية لا تتبّع نتائجها حتى الآن
- تلك هي المؤسسات التي لا تميل إلى نشر نتائجها
- تتقدم الأنواع المختلفة من المؤسسات الخيرية بمعدلات مختلفة
- حتى داخل 'القضية الواحدة' هناك الكثير من التناقض

www.CHARITYNAVIGATOR.org



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

**مستكشف الأعمال الخيرية**

دليلك إلى التبرع الذكي

## الإبلاغ عن النتائج – الخطوات التالية

1. مراجعة البيانات التي جمعناها عن 3000 مؤسسة خيرية
2. الاستمرار في طلب التغذية الراجعة من:
  - المؤسسات الخيرية التي نقوم بتصنيفها
  - خبراء الصناعة والخبراء بالقضايا الخاصة
  - الجهات المانحة
3. إعادة تقييم أنماط الأسئلة التي نطرحها
4. استكشاف إمكانية وضع مقاييس للقضايا الخاصة

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



**CHARITY NAVIGATOR**

Your Guide To Intelligent Giving

**مستكشف الأعمال الخيرية**

دليلك إلى التبرع الذكي

## منطقة أطفال حي هارلم



نتائجنا

[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

مستكشف الأعمال الخيرية  
دليلك إلى التبرع الذكي



[www.CHARITYNAVIGATOR.org](http://www.CHARITYNAVIGATOR.org)



## CHARITY NAVIGATOR

Your Guide To Intelligent Giving

مستكشف الأعمال الخيرية  
دليلك إلى التبرع الذكي

من أجل التواصل الدائم وتعلم المزيد ...

[CharityNavigator.org](http://CharityNavigator.org)

الموقع الإلكتروني

[twitter.com/CharityNav](https://twitter.com/CharityNav)

تويتر

[facebook.com/charitynavigator](https://facebook.com/charitynavigator)

فيسبوك

[blog.charitynavigator.org/](http://blog.charitynavigator.org/)

مدونة المؤسسة

[help.charitynavigator.org/home](http://help.charitynavigator.org/home)

تواصل معنا

شكرا لكم