

# 湖北省社会组织在等级评估中呈现的问题与对策

李莉 张辉

(武汉科技大学文法与经济学院/湖北非营利组织研究中心 湖北武汉 430065)

**摘要:** 社会组织等级评估是促进社会组织规范化运作与管理的有效手段。湖北省将这一重要手段充分运用到了对社会组织的监督管理中,但是在实地评估过程中,发现社会组织依然存在档案管理意识薄弱、内部财务管理不健全、对评估的重视程度不足、对社会宣传与社会影响不重视等问题依然存在。本文基于评估组开展的2019年社会组织等级评估工作,对参评的27个省级社会组织进行分析,以求探索一条符合湖北省社会组织良性长远发展的道路。

**关键词:** 湖北省;社会组织;等级评估

## 一、调研背景

截止2021年8月17日,湖北省共登记社会组织31841个,其中社会团体12501个,民办非企业单位19151个,基金会189个。<sup>[1]</sup>推进社会组织规范化建设必须健全完善社会组织等级评估制度,引导社会组织健康有序发展。湖北省长期开展社会组织等级评估工作。本文围绕2019-2020年参与的湖北省社会组织等级评估工作,针对参评的27家湖北省社会组织存在的问题开展观察和分析,提出相关的完善对策,促进湖北省社会组织从“数量”到“质量”的转变,优化湖北省社会治理体系新格局。

## 二、湖北省社会组织在等级评估中呈现的问题

### (一) 社会组织对“以评促建、以评促改”的导向认识不足

社会组织等级评估本质上是促进社会组织自我完善、实现长远发展的重要途径,是政府部门加强对社会组织治理的重要手段,此所谓“以评促建、以评促改”。<sup>[2]</sup>但是在实地评估过程中,近20%的社会组织对待评估的重视程度很低,带有一定的应付心理和完成工作任务的心理,大部分组织想获得一个较好的评估等级,直接目的是为了更好地在政府部门承接项目或是扩大自己的社会影响力,对评估过程中提出的整改问题不够重视,对“以评促建、以评促改”的评估结果应用理念认知不足。

### (二) 社会组织档案管理意识薄弱

评估组在调研走访的27个社会组织中发现,仅有5%左右的社会组织备有完整的档案室,如湖北省江苏商会、湖北省预防医学会,档案归整完善有序,其余社会组织均只备有单独的档案柜。此外,各社会组织内部的档案资料整理差距较大,部分社会组织的会议签到、投票票据等原始资料保存的比较齐全,但是也有部分社会组织的资料没有专门归置,而是与日常资料,甚至无关资料杂放一处,散置在档案柜各处。

### (三) 社会组织内部财务管理混乱

在走访调研过程中,将近70%的社会组织对财务管理要求理解存在偏差,随意性较强,在票据使用、税费缴纳等方面就存在诸多问题。各社会组织虽然有独立的银行账户,有专人负责财务事宜,能保障流水账明晰,但是对于会计与出纳的资质要求偏低,会计与出纳岗位不分离,出纳与会计由一人兼职。究其原因,是各社会组织对财务管理理解上存在不足。评估组走访调研发现,各社团在维持运转与推动组织发展过程中,主要收入除了会费外就少有拓宽其他收入渠道,甚至部分社会组织为缩减管理费用,故意淡化财务管理,或者企业的财务管理方式,对非营利组织的财务管理要求并不是非常熟悉。这都不利于社会组织的良性发展。

### (四) 社会组织不重视社会宣传

优质的社会宣传是有益于社会组织可持续发展的,扩大积极正面的社会影响是社会组织长远发展的重要支撑。部分社会组织仍存在埋头苦干、不重宣传、落后时代的现象。部分社会组织的主要表现就是能做事、勤做事,但服务范围一直限于自己的“一亩三分地”,走不出去,无法服务到更多有需要的人群。很多组织不清楚如何去正确宣传自己的组织荣誉,不能有效利用当下的信息优势。实地考察发现,部分社会组织并没有主动收集社会评价的意识,且不知道如何收集社会评价。

## 三、湖北省社会组织通过等级评估后的完善对策

### (一) 强化组织留痕意识,增强组织档案管理能力

规范的档案管理工作是社会组织长远发展的坚实保障,对于在走访调研过程中发现的留痕意识薄弱、档案管理能力不足等问题必须加强各社会组织的意识建设,培训他们的档案管理能力。对于各社会组织档案管理能力的增强工作可进行细化分级,对于起步早、评估等级较高、档案管理工作规范出色的社会组织可以进行广泛的宣传,使他们能继续保

持高质量的工作能力与工作意识,而对于起步晚、评估等级较低、档案管理工作混乱的社会组织则可以从会议签到的原始资料保存到提供服务的记录痕迹等基础工作开始进行增能培训,协助其积极做到档案管理工作体系化、制度化、规范化和有序化。

### (二) 加强社会组织内部财务管理制度建设

财务评估是社会组织等级评估中最关键的部分,一个社会组织的总体运行情况与发展态势会被其内部的财务管理状况全面的折射出来。各社会组织应该深刻领会“以评促建、以评促改”的深层意图,健全社会组织财务管理制度,运用专业的财务管理人员,积极调整财务管理结构,优化财务管理模式。对于问题比较严重的相关社会组织,相关政府部门可以派驻专业的财务人员协助其进行修改整合,从票据整理到会费收缴再到组织财务制度高效运转,自下而上地进行财务管理体制机制变革。

### (三) 加大社会组织等级评估结果的应用力度

社会组织在参与等级评估时不能仅仅为了获得一个好的评估等级,其最终目的是为了完善社会组织的机构,促进其良性发展。充分应用等级评估的结果,对于社会组织来说,存在着极其深远的价值和意义。等级评估结果的应用程度越普遍,内容越多样化,势必提升社会组织进一步参与等级评估的积极性。加强评估激励机制的建设能够有效保障社会组织等级评估体系长期良性运转。<sup>[3]</sup>对于等级评估中3A及3A以上的社会组织,登记机关可以在社会组织服务委托与购买、资金扶持、财政优惠、评优评先等方面加大倾斜力度。而对于评估等级3A以下的社会组织,则要进一步强化监管机制,加大检查力度,同时可以派驻专业人才队伍对其进行工作指导,促使其强化社会组织良性发展理念,树立长远的发展目标,以制定更加可行、有效的发展规划,协助其理清组织运作的底层发展逻辑,提高其内部管理人员的专业能力和职业素养。对于部分在社会组织等级评估中存在极大问题的社会组织,必须予以严重警告,甚至注销。

### (四) 利用互联网新媒体建立信息交流平台

在社会组织宣传方面,建议社会组织建立微信公众号或自己的网站,搭建社会组织服务的微社群,可以定时向服务对象或广大市民推送服务信息发布和组织信息的披露,在社会组织服务推广的同时,实现有限度的公众监督。值得注意的是,微信公众号等虽具有一定公众监督的作用,但主要用于品牌的运营,属于一种营销方式,而运营主体为社会组织,要想实现社会组织的有效监督,仍然还需要政府的参与。政府方面,建议政府委托第三方机构建立社会组织及评估的微网络平台,搭建一个社会组织服务及评估信息的微社群,以增加政府、评估机构、社会组织和公众之间的沟通交流,建立更容易、便捷、无障碍的社会组织评估信息获取渠道,促进更有效而广泛的公众监督。

### 注释:

[1]李长文.我国社会组织评估研究简要述评[J].社会福利(理论版),2020(02):19-22+32.

[2]张欣欣,蔡晶波.社会组织评估的必要性及完善路径[J].区域治理,2020(04):81-83.

[3]卢敏.社会组织第三方评估体系的结构解析与优化建议[J].学会,2020(06):17-25.

作者简介:李莉(1974-),女,湖北荆州人,武汉科技大学文法与经济学院教授,博导,湖北省高校人文社会科学重点研究基地湖北省非营利组织研究中心主任,研究方向为社会组织;张辉(1995-),男,湖北黄冈人,武汉科技大学文法与经济学院硕士研究生,研究方向为公益慈善。