

上海市基金会项目终期绩效评估报告

项目名称：2024 奖助学金项目

承接主体：上海中欧国际工商学院教育发展基金会

捐赠主体：东渡国际集团有限公司、宁波市和安教育基金会、北京嘉胜长青咨询有限公司、福建广生堂药业股份有限公司、吴敬琏学术基金、陆晓晖、周宗明

上海市虹口区奕枫社会组织评估中心



2024 奖助学金项目绩效评估报告

本中心严格遵照中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96号）、《政府购买服务管理办法》（财政部令第102号）、《关于进一步支持和规范本市社会组织承接政府购买服务工作的通知》（沪财预〔2016〕108号）、《上海市政府购买服务管理办法》（沪财发〔2021〕3号）等政策文件的要求，对上海中欧国际工商学院教育发展基金会承接实施的“2024 奖助学金项目”实施情况开展终期绩效评估。

2025 年 1 月 6 日，上海市虹口区奕枫社会组织评估中心受上海中欧国际工商学院教育发展基金会（以下简称“基金会”）的委托，对基金会承接的“2024 奖助学金”项目的实施情况，进行终期绩效评估，现将主要情况报告如下：

一、基本情况

该基金会通过设立奖助学金，为中欧国际工商学院学员提供有力经济支持，助力学院吸引来自世界各地、拥有不同背景的顶尖学生前来深造，进一步提升学院在全球商学教育领域的竞争力与影响力。该项目包括三个子项：中欧 MBA 奖学金、中欧 FMBA 奖学金和中欧 FMBA 创新研究奖。

组织资质：基金会成立于 2005 年 3 月 28 日，法定代表人是汪泓。登记管理机关是上海市民政局，业务主管单位是上海市

教育委员会。2018 年，基金会被认定为“慈善组织”的非公募基金会。基金会根据《章程》规定，以支持工商管理教育，培养具有国际化技能的优秀企业家和高级管理人才，为中国的经济和社会发展作出贡献为工作宗旨，基金会业务范围：设立项目，资助教育、培训及咨询活动。

机构设置：基金会设理事会、监事会、办事机构，建立党支部。治理结构健全，岗位职能明确，具备提供服务所必需的办公用房、桌椅、电脑、传真机、打印机、复印机等设备，且台账齐全。

制度建设：基金会自成立起逐步完善各项规章制度，内部各项管理和监督制度齐全、完善，并能有效执行。例如重大事项报备制度、党组织生活制度、志愿者管理制度、档案管理制度、印章管理制度、项目管理制度、信息公开制度等；有独立、健全的财务管理、会计核算和资产管理制度、预算管理制度、货币资金管理制度、资产管理制度、投资管理制度、关联方及关联方管理制度、票据管理制度、财务报告制度、财务监督制度、项目财务管理制度等多项管理制度；与项目实施相匹配的管理制度完备有效。

年度检查：近三年按时参加年报；上报无异议；年报在上海市社会组织网，慈善中国公示。

评估等级：本基金会 2020 年获得 4A 级社会组织称号。

信用记录：本基金会近三年未受到政府部门行政处罚情况，无任何违规情况，信用状况良好，也无因过错造成的投诉记录。

慈善组织信息公开：主要通过慈善中国，上海市社会组织服务平台、基金会官网等渠道公开基金会信息。

免税资格：2024 年已获得财税部门认可的公益性捐赠税前扣除资格。

二、项目运作

（1）项目立项

基金会严格遵循《慈善法》相关规定，紧密围绕基金会“汇聚社会资源，助力中欧国际工商学院教育事业发展，培养具有国际视野和社会责任感的商业领袖，推动中国及全球商业教育的进步”的宗旨，以及开展奖助学金资助、学术研究支持、教育交流活动资助等核心业务范围来开展项目。

（2）项目标准

本项目主要以中欧 MBA 学生和 FMBA 学生作为具体的服务对象和受益人，助力他们在学术道路上取得卓越成就，为全球商业发展培养栋梁之材。

（3）项目内容

1、中欧 MBA 奖学金：本奖学金聚焦于吸引全球范围内具有多元背景的顶尖学生投身中欧 MBA 项目深造，致力于构建一个兼具国际视野与本土实践经验的人才培养生态系统。通过提供奖学金支持，拓宽学院人才选拔的渠道，提升选拔质量，强化中欧国际工商学院在全球商学教育领域的吸引力，为全球商业发展输送更多具有创新精神和领导力的优秀人才。

2、中欧 FMBA 奖学金：围绕“培养金融与管理融会贯通的行业领导者”这一核心目标，本奖学金面向优秀的 FMBA 申请者开展选拔工作。在选拔过程中，重点考察申请者的金融专业素养、管理实践潜力以及对行业发展的深入思考。通过奖学金的激励作用，汇聚来自不同领域的优秀人才，为金融行业储备一批具备高端复合型能力的人才，推动金融行业的创新与发展。

3、中欧 FMBA 创新研究奖：本奖学金以激励高质量课题研究为核心导向，聚焦“创新性 + 实践价值”双维度评价标准。鼓励应届 FMBA 小组在课题研究中突破传统思维定式，勇于探索创新，产出对金融实践具有指导意义、能够落地应用的优秀研究成果。通过这一激励机制，有效提升学生的创新能力和实践应用能力，培养他们解决实际问题的能力，为金融行业的实践发展提供有力的智力支持。

基金会按照内部决策程序，将计划提交至理事会进行审议。理事会成员在认真审阅计划内容、听取相关汇报后，经过充分讨论和交流，对计划的科学性、合理性和可行性进行了全面评估，并最终审议通过。

（4）项目团队

项目管理由中欧 MBA 课程部与中欧 FMBA 课程部联合组建，构建起跨学科、跨职能的协同管理机制。项目实施团队配备了 5 名专职人员，其学历结构为硕士 3 人、本科 2 人。经核查，已建立人员花名册及岗位职责说明。

(5) 团队培训

为推动奖助学金项目顺利开展、高效推进，基金会对负责该项目的工作人员开展了培训，制定了工作人员能力提升培训方案，并形成了培训通知、培训资料等相关内容。

(6) 规范运作

基金会编制《年度奖助学金项目实施计划》，明确资金分配规则、评审标准、时间节点，确保决策科学性。项目推进中，能根据计划要求，不断跟进落实；对实施过程中出现的不足，能与有关各方及时沟通。

(7) 宣传推广

为树立良好的社会形象，基金会精心拟定宣传方案并有效落实。通过宣传资料、网站、微信公众号等多种渠道，对项目及典型案例进行宣传。此外，在时迅中国网等媒体获得正面报道，同时及时公开重要信息。

三、项目管理

(1) 项目制度

基金会制定《项目管理办法》，明确项目管理全流程规范，涵盖项目立项、资金使用、监督考核等核心制度。项目负责人管理整体规划与资源协调；项目专员分设资金管理岗与执行监督岗，对接财务部门与学院课程部，确保权责清晰、分工明确。

(2) 运营管理

捐赠资金统一纳入基金会银行专户管理，实行“收支两条线”与“专款专用”原则。项目启动前，基金会与中欧 MBA/FMBA 课程部签署《项目实施合同》，明确资助标准、付款节点及违约责任。

（3）项目监督

基金会制定了《项目监督检查制度》，明确了“事前审查 - 事中跟踪 - 事后评估”三个阶段的职责。

基金会作为项目监督部门，项目监督具有明确的责任，会按照项目将监督管理责任落实到具体人员。

项目监督的主要职责包括：开展项目检查，通过随机或定期的方式检查监督项目的执行情况，监督项目负责人的工作成效，处理项目执行过程中出现的问题，推动项目预期目标的实现。

受益方需提交年度报告或结项报告，向理事会汇报项目实施和绩效完成情况。同时，要自觉接受国家审计部门、业务主管单位、登记管理机关以及基金会监事会的监督检查。

（4）项目档案

项目执行单位能够及时且完整地提供项目实施过程中的相关图片、视频以及文字材料，同时也能按照要求及时提供项目申请材料、结项报告等原始材料。基金会负责对上述材料进行收集、整理、审核并归档。基金会档案室按照“年度 - 项目类型 - 捐赠方”三级分类编码进行存储，一般纸质档案的保存期限为 10 年。

（5）信息公开

基金会制定了《信息公开办法》，明确了公开内容（例如资金来源、评审结果、项目成效）以及公开平台（例如基金会官网、微信公众号、民政部“慈善中国”网站）。经核查，基金会能够依据项目的进展情况，借助基金会网站对基金会与执行单位在项目合作实施方面的进展等内容进行宣传。

四、资金管理

（1）资金使用

基金会建立财务管理办法、货币资金管理办法。由财务部负责汇总编制年度项目经费预算，基金会财务（资产）管理制度健全，按照捐赠项目设立单独账户，实行集中管理、专款专用、专人负责，对项目资金实行严格管理，确保项目资金合理、合法、规范、高效使用，无违法违规行为。

（2）预算决算

基金会项目资金实行预算制管理，依照项目合作协议条款、经费预算、项目进度检查和验收结果，向项目实施单位拨付项目资金；项目实施单位向基金会提供合法有效的发票。预算调整履行规定程序。预算报告全面真实。

（3）财务管理

基金会严格执行《民间非营利组织会计制度》等相关规定，项目资金进行规范的财务管理和会计核算，项目财务处理真实、合法、准确，做到日清月结，项目有明细账册，清单，附件材料

齐全，会计凭证，会计账簿，财务会计报告符合会计档案管理要求。建立健全财务报告制度，主动向理事会提供项目资金使用和执行情况、成果总结等材料；配备有财务资质人员，并依法纳税。

（4）审批程序

项目资金支出符合合同约定；资金拨付有完整的审批程序和手续，项目重大开支经过评估认证。

（5）会计信息

基金会及时提供会计资料，项目完成情况及时决算与审计，固定资产及时入账（以审计报告为准）。

（6）成本控制

基金会坚持艰苦奋斗、勤俭节约的方针，努力降低管理成本，确保资金安全，提高资金使用效果；项目资金的配置，使用、处置符合相关规定，实际成本小于或等于预期成本。

五、项目成效

（1）社会综合效益

该项目为社会发展、生态环境以及经济发展带来了直接或间接的积极影响。

项目的推进，有助于促进教育公平与人才国际化，打破经济壁垒，吸引全球多元人才。它为具有全球背景的学生提供了平等的入学机会，使得中欧外籍学生占比达到 40%，进而形成了跨文化精英社群。

在人才培养方面，不仅储备了复合型人才，还提升了其实战能力。例如，FMBA 奖学金会严格筛选具备 10 年金融经验与 5 年管理经验的申请者，为行业输送“金融 + 管理”双核领军人才；FMBA 创新研究奖采用“创新性 + 实践价值”双维度评审，推动课题精准聚焦行业痛点。

近些年来，涌现出不少将 ESG 融入金融实践能力的课题，为可持续发展和上海绿色金融枢纽建设贡献了力量。

（2）可持续影响

该项目自 2008 年启动以来，已持续运作 17 年，累计资助学生 314 名，涵盖中欧 MBA、FMBA 等核心课程项目，构建起人才反哺社会的长效机制。

（3）媒体宣传

该项目的实施，受到了社会各界的广泛关注。在 2022 年和 2024 年，新浪、网易、时迅中国等主流媒体对其进行了报道。

（4）社会公众与服务对象满意度

基金会每年针对捐赠人、受助人、志愿者、理事、监事等群体开展多维度的满意度调查，围绕“单位非营利性、重大事项民主决策、财务管理、单位负责人履职、筹资能力、行业影响力、项目效果满意度、公正公开选定受助人、履行协议”等指标收集反馈信息。

基金会获评“2023 中基透明指数 FTI 满分”，位列全国基金会 TOP 1%。

本次评估通过实地考察、听取汇报、结合文献法、访谈和问卷，参考媒体及互联网信息等，进行综合考量。本次绩效评估包含了定性和定量两个方面。定性方面主要通过现场听取基金会项目负责人的自评汇报、专家提问互动、查阅档案材料等方式进行；定量数据的采集主要通过服务对象的电话访谈反馈。通过定性和定量形成评价的两条线对 2024 奖助学金项目进行客观评价，有效保证数据及评价的真实性和可靠性。

评估流程包括“告、听、询、查、问、访、评、馈”8个步骤。第一步是“告”知评估流程与要求；第二步是“听”基金会项目负责人的自评汇报；第三步是了解询问项目背景、项目运作情况、动员宣传等情况；第四步是对照评估标准边“查”阅资料边提“问”，第五步是财务专家“查”看项目总帐及明细帐，从预算收支、往来款项、专项资金、内部控制、财务制度等方面入手，检查了项目资金专款专用使用情况与预算执行情况，并抽查了相关会计凭证、台账册；第六步是“访”谈项目服务对象；第七步是专家“评”；第八步是专家组现场反“馈”评估情况，肯定服务产出所取得的成绩，指出存在的问题，并提出整改建议。

六、整改建议

- (1) 注重项目过程中档案收集工作；
- (2) 及时收集项目过程痕迹资料，如项目例会、项目培训、服务对象满意度等相关资料；
- (3) 进一步提升项目监督管理工作；

(4) 建议加大宣传推广，提高项目知晓度；

(5) 建议按照项目名称设置二级科目（如项目账务处理中，关于奖学金项目，业务活动成本未按照项目名称设置二级科目，导致该项目在 2024 年中有 10 个奖学金项目无法独立核算）

(6) 进一步完善项目预算编制。

七、评估结果

根据该项目任务书的要求，本中心按照上海市基金会项目绩效评估指标体系，从该项目承接主题的项目基本情况、项目运作、项目管理、资金管理、项目成效等五个方面，按评分标准逐一进行了评审打分，评估总分为 90 分（满分 100 分）。评估结果为优秀。

上海市基金会项目终期绩效评估表

项目名称：2024 奖助学金项目

评估考核内容	序号	评估内容	评估考核指标	标准分	评估考核分
机构建设 (10分)	1	组织资质	依法设立，具有独立承担民事责任的能力；符合国家有关政事分开、政社分开、政企分开的要求	1	1
	2	机构设置	治理结构健全，岗位职能明确，具备提供服务所必需的设施、人员和专业技术能力	1	1
	3	制度建设	内部各项管理和监督制度齐全、完善，并能有效执行；具有独立、健全的财务管理、会计核算和资产管理制度；与项目实施相匹配的管理服务制度完备有效，涵盖项目全过程	1	1
	4	年度检查	近三年年检合格；按要求履行年度报告公示义务	1	1
	5	评估等级	社会组织等级评估 3A—5A 级得满分；机构成立未满二年无等级得 1.5 分；应评未评无等级不得分	3	3
	6	信用记录	近三年内无重大违法记录，信用状况良好；无因过错造成的投诉记录	3	3
项目运作 (25分)	7	实施方案	项目实施方案与招标计划一致（服务内容、人群、方法、区域及项目进度），操作性较强，具有科学性和风险可控性及可持续性；培训类项目应制订详细的培训教案	4	4
	8	项目管理	严格执行阶段性计划（分解细化项目任务，明确分工和时限要求）；合理安排项目进度；制定项目风险预测与应急方案；建立合理的项目绩效考核与管理制度和规范合理的服务流程	6	5
	9	专业团队	具有一定数量的专业技术人员（大专及以上学历或具有国家认可的社会工作职业资格人员达到 50%及以上）；工作人员、志愿者职责分工明确	3	3

	10	规范运作	项目的需求调研、策划、合作、实施、控制等五个方面执行能力突出；项目执行事前有计划、事中有落实、事后有小结；对实施过程中存在的不足或问题，有及时的整改措施并记录完整	5	4
	11	人员培训	制定项目工作人员、志愿者培训方案，有具体内容和安排；工作人员、志愿者按方案接受专业培训记录完整、规范	3	2
	12	宣传推广	有宣传方案并有效落实，通过印发宣传资料、制作展板、媒体等多种形式，广泛宣传实施项目、典型案例，营造良好的舆论氛围；按要求及时公开重要信息	4	3
资金管理 (20分)	13	资金使用	按照“费随事转”原则，实行专帐管理，专款专用，专人负责；符合《财政部印发政府购买服务暂行管理办法》及政府采购等有关规定；有截留、挪用、滞留资金及弄虚作假、转包等其他违法违规行为不得分	4	4
	14	预算决算	预算制定科学合理，调整履行规定程序；决算报告全面、真实	4	4
	15	财务管理	严格执行《民间非营利组织会计制度》等相关规定；对购买服务的项目资金进行规范的财务管理和会计核算；建立健全财务报告制度，按要求向购买主体提供项目资金使用和执行情况等材料；配有财务资质人员并依法纳税	4	3
	16	审批程序	项目重大开支经过评估论证、资金拨付有完整的审批程序和手续；项目资金支出符合合同约定	2	2
	17	会计信息	及时提供会计资料、项目完成及时决算与审计、固定资产及时入账（以审计报告为准）	4	4
服务质量 (25分)	18	成本控制	项目资产的配置、使用、处置符合相关规定；实际成本小于或等于预期成本，超出预期成本酌情扣分	2	2
	19	服务数量	在政府购买公共服务项目合同约定期限内，完成规定的服务内容和数量；有客观原因需要调整的应得到购买主体的书面认可	6	6
	20	服务过程	根据服务对象的需要与特点开展便民服务；注重收集和采纳服务对象、社区及相关部门意见，不断提升服	6	5

			务质量；及时上报项目进展情况及有关数据报表，自觉接受有关部门和社会监督；积极配合做好项目评估和绩效考核工作		
	2 1	服务成果	服务成果得到购买主体确认（培训类项目由相关主管部门考核，合格发证率不低于 90%；讲座辅导类项目，服务对象认同率 90%及以上）；无安全责任事故；无服务投诉	8	8
	2 2	项目台账	建立服务台账，及时收集整理各项活动资料，做到项目起始原始资料完整、齐全；全面、真实地记录服务活动的全过程，确保项目实施过程中各类信息有案可查	5	4
社会效益 (20 分)	2 3	服务对象 评价	对项目提供服务的公平性、可靠性及对服务人员的服务态度和质量进行满意度测评，满意度达到 90%以上得满分、80%以上得 4 分、70%以上得 2 分、60%以下不得分	6	5
	2 4	服务区域 评价	服务机构提供服务的认可度，满意度在 90%以上单位认同的得满分，满意度在 89%—60%以上单位认同的酌情扣分，满意度低于 60%的单位认同的不得分	5	5
	2 5	社会公众 评价	社会公众对项目的知晓率、关注度，对项目提供服务的意见和建议；报刊、互联网、公众媒体报道情况	4	3
	2 6	相关部门 评价	购买主体及相关部门对项目提供服务的社会性、有效性、可靠性等方面进行满意度测评：对提供服务工作整体评价“非常满意”得满分；“满意”得 4 分；“一般”得 2 分；“不满意”不得分	5	4
评估分	90		评估等级	优秀	

备注：评估等级：90 分以上为优秀；80—89 分为良好；60—79 分为合格；60 分以下为不合格。

上海虹口区奕枫社会组织评估中心

2025 年 1 月 6 日