

附件 6

基金会（慈善组织）评估查看 资料目录、评估指标

- 1.基金会基本情况介绍（3000 字以内）；
- 2.现行章程及章程核准批复；
- 3.基金会名称、业务范围、住所、注册资金、法定代表人、业务主管单位等变更登记资料；
- 4.现有理事、监事名单及备案表、备案通知书；
- 5.在基金会领取报酬的理事姓名、金额以及有近亲属关系的理事姓名和相互关系；
- 6.监事（监事会）履职情况资料；
- 7.分支（代表）机构、专项基金的设立及管理相关资料；
- 8.近三年理事会会议资料；
- 9.各项规章制度；
- 10.党员名单、建立党组织批准文件及党组织活动相关资料；
- 11.现有工作人员花名册及 2023 年 6 月、2024 年 6 月全体工作人员工资表；
- 12.会计人员姓名、职务、资格证书及参加继续教育的证明材料（复印件）；
- 13.基金会 2023、2024 年度工作报告（复印件）和工作计划、工作总结；

14.2023、2024 年度会计报表、会计账簿、凭证、审计报告及理事会审议的财务会计报告；

15.工作人员签订劳动合同和缴纳社会保险、公积金的资料；

16.投资活动资料（如投资制度、投资种类、决策程序、投后管理、投资收益等）；

17.2023、2024 年与捐赠方签署的捐赠协议；

18.2023、2024 年接受物资捐赠情况及公允价值确定资料；

19.公益项目目录（2023、2024 年度所有公益项目），累计公益项目 3 年的支出金额，按照支出金额由大到小排列；

20.2023、2024 年度的公益项目资料，包括项目立项、执行方选择、受益人选择、项目监督、项目效果、项目总结等（本部分资料根据实地评估时抽取的项目名单提供，不需提前摆放）；

21.获得表彰奖励的资料；

22.参与乡村振兴工作的资料；

23.基金会认为有必要提供的其他资料；

24.评估专家组要求提供的其他资料。

基金会（慈善组织）评估指标

一级指标	二级指标	三级指标	考查要点	分值	星标
基础条件	法人资格	原始基金	年末净资产不低于证书原始基金数额	0.5	
		法定代表人	经理事会选举产生	0.4	
			任职资格符合规定	0.3	
		住所	名称牌匾及登记证书悬挂情况	0.3	
			主要办事机构所在地登记为住所	0.5	
	登记管理	章程	章程制定（修改）经理事会通过	0.5	
			章程修改后履行核准程序	0.3	
		登记和备案	登记事项变更履行变更登记程序情况	0.6	
			理事、监事备案情况	0.6	
		遵守法律法规情况	遵守社会组织管理政策情况〔理事近亲属关系人数、国家工作人员兼职负责人、理事监事任职和取酬、开展评比达标表彰、分支（代表）机构设立程序、日常监督、具有公开募捐资格的慈善组织设立监事会等〕	2	
内部治理	组织机构	理事会	按时换届情况	0.5	
			理事会召开及理事出席情况	0.5	
			理事会会议纪要制作规范	0.5	
			理事会按章程履行职权	1.3	
			决策程序及方式符合规定	0.7	
		监事或监事会	监事列席理事会情况	0.5	
			监事发挥作用情况	0.5	

	党建工作	党的建设和社会主义核心价值观载入章程	坚持党的全面领导载入章程	0.5	
			社会主义核心价值观载入章程	0.5	
	党建工作	党组织建立情况	党组织“应建尽建”情况	1.5	*
		党组织活动情况	“三会一课”落实情况	1	
			组织生活会、民主评议党员及主题党日活动情况	1	
		党组织发挥作用情况	双向进入、交叉任职及党组织参与“三重一大”情况	1	
			意识形态责任制落实情况	1.5	
			党员日常管理情况	1	
		党组织建设	社会组织党组织参加评星晋级、争创双强活动	0.5	
	人力资源管理	负责人	负责人届次、年龄符合规定	0.3	
			秘书长专兼职情况	0.5	
			负责人履职情况	0.3	
			退（离）休领导干部兼职和领取报酬情况	0.4	
内部治理	人力资源管理	人事管理	与专职工作人员签订劳动合同情况	0.2	
			薪酬管理	0.2	
			社会保险和住房公积金缴纳情况	0.4	
		工作人员	专职工作人员数量	0.5	
			专业化水平和员工状态	0.7	
			组织或参加法律法规、业务培训情况	0.4	
		志愿者管理	志愿者管理制度	0.6	
			志愿者管理及发挥作用情况	1.2	
	档案、印章管理	管理制度	档案、印章管理制度	0.5	

		管理情况	档案、印章管理情况	1	
	财务管理	合法运营	经费来源和资金使用	2	*
			资金列入符合规定的单位账簿	1	*
			纳税管理	0.5	
		会计基础工作	会计人员配备及岗位职责	0.7	
			会计机构负责人资格	0.3	
			核算规范	1	
			账务处理	2	*
			会计档案管理	0.5	
		捐赠收入管理	捐赠票据管理	0.8	
			捐赠票据使用	0.9	
			捐赠协议签订	1	
			附条件捐赠符合规定	0.5	
			非货币捐赠管理制度	0.5	
			非货币捐赠公允价值确定	1	
		投资管理	投资管理制度	0.5	
			投资决策程序	0.5	*
			投资监督管理	0.5	
			投资收益	0.5	
内部治理	财务管理	货币资金和实物资产管理	货币资金管理制度	0.5	
			货币资金使用	1	
			实物资产管理制度	0.5	

			实物资产使用	1	
		公益项目财务管理	项目财务管理制度	1	
			物资及服务采购管理	1	
			项目资金使用及监督	1	*
			物资捐赠使用及监督	1	
		关联方及关联交易管理	关联方及关联交易管理制度	0.5	
			关联交易管理	1	*
			关联方及关联交易披露	0.5	
		财务监督	理事会监督	1	
			监事监督	0.5	
			接受审计及整改情况	0.4	
			年度审计报告符合《基金会财务报表审计指引》要求	0.4	
工作绩效	社会捐赠	年度捐赠收入	接受资金和物资总额	4	
	规划与计划	发展规划	明确合理的发展规划	1	
		年度计划与实施	年度工作计划制定	0.5	
			年度工作计划落实	0.5	
	公益项目	公益项目规模	公益事业支出金额	7	
			公益事业支出比例符合规定	1	
			管理费用支出比例符合规定	1	
		项目公益性	项目符合宗旨和业务范围	0.5	
			项目内容具有公共利益属性	0.5	*
			项目受益人选择满足公开公平公正要求	1	

		项目运作管理	项目管理制度	1	
			项目立项	1	
			项目实施	1	
			项目监督	1	
			项目总结	1	
			专项基金管理	1	
工作绩效	公益项目	项目专业性	项目执行方的合理选择	0.7	
			项目风险防控	1.5	
			项目的积累与发展	0.8	
		项目效果	项目效果阐述	1	
			项目目标达成情况	1	
			项目社会影响力	0.5	
			服务国家战略相关工作情况	1.5	
	信息公开	平台建设	信息公开制度	0.5	
			公开渠道多样性及公开内容一致性	2.5	
			设立新闻发言人	0.3	
		公开内容	基本信息〔章程、组织机构、分支（代表）机构、专项基金、内部管理制度等〕	1	
			年度工作报告	0.5	
			财务会计报告	0.5	
			捐赠收入	1	
			公益项目实施情况	1.5	

社会评价	内部评价	理事监事评价	对管理状况、综合影响力的评价	1	
		工作人员评价	对管理状况、综合影响力的评价	0.5	
	公众评价	捐赠人评价	对管理状况、综合影响力的评价	1	
		受助人评价	对项目管理、效果的评价	0.5	
	管理部门评价	登记管理机关评价	对作用发挥、接受监督管理情况的评价	3	
		业务主管单位评价	对作用发挥、接受监督管理情况的评价	3	
		表彰奖励情况	政府部门对基金会和公益项目的表彰奖励情况	1	
注：1. “*” 标项指标为重点考察指标;2.获评 5A 级社会组织基础条件和内部治理合计得分不得低于该两项总分的 90%，4A 级社会组织不得低于 80%，3A 级社会组织不得低于 70%。					