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资料（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%。** | | | | | |