

全省性基金会评估指标

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
党建引领（12分）	坚持和加强党的全面领导（4分）	1.强化思想政治引领（2分）	1.“第一议题”制度落实情况（1分）	是否认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，及时传达学习习近平总书记有关重要讲话、重要指示批示精神。（□是 □否）	支部会议记录	1	*
			2.意识形态工作责任制落实情况（1分）	是否落实意识形态工作责任制且建立微信公众号、简报信息等阵地平台账号备案管理台账，并对信息发布履行审核把关手续。（□是 □否）	工作台账资料	1	
		2.党建入章情况（0.5分）	3.“四纳入”落实情况（0.5分）	是否明确将党的建设、社会主义核心价值观、诚信自律、铸牢中华民族共同体意识均纳入章程且内容符合统一表述。（□是 □否）	章程文本	0.5	*
		3.党组织作用发挥情况（1.5分）	4.党组织有效参与重大事项决策情况（1.5分）	（1）是否制定党组织与管理层集体学习、工作会商制度（□是 □否）	工作台账资料	0.5	
				（2）是否制定党组织参与重大事项决策清单。（□是 □否）	工作台账资料	0.5	
				（3）是否将“两重两大一外事”（重大事项决策、重大业务活动、大额投资、大额捐赠）全部纳入党组织前置研究范畴。（□是 □否）	工作台账资料、会议记录	0.5	
	党组织建设（8分）	4.党的组织覆盖情况（2.5分）	5.党组织“应建尽建”工作要求落实情况（2分）	专职工作人员中党员人数3名以上，是否单独组建党组织。（□是 □否）	成立党支部批复	2	*应建未建党组织或党组织不发挥作用不得评为3A及以上等级
				专职工作人员中党员人数不足3名，是否组建联合党支部。（□是 □否）			

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
党建引领（12分）	党组织建设（8分）	4.党的组织覆盖情况（2.5分）	5.党组织“应建尽建”工作要求落实情况（2分）	专职工作人员、理事中有3名以上党员，但组织关系未转接的，是否成立临时党组织。（ ☐ 是 ☐ 否）	成立党支部批复	2	*应建未建党组织或党组织不发挥作用不得评为3A及以上等级
				办事机构不具备组建党组织条件，理事层面有3名以上党员且组织关系未转接的，是否建立理事层面临时党组织。（ ☐ 是 ☐ 否）			
			6.党组织班子配备情况（0.5分）	正式党员人数7名以上，是否设置支部委员会并按程序选举党支部书记和组织、纪检、宣传等支部委员。（ ☐ 是 ☐ 否）	支部会议记录、批复	0.5	
				正式党员人数不足7名，是否按程序选举党支部书记或副书记。（ ☐ 是 ☐ 否）			
		5.党的工作覆盖情况（1.9分）	7.专兼职党务工作者配备情况（0.3分）	是否有专兼职党务工作人员。（ ☐ 是 ☐ 否）	专职党务工作人员工资表、支部会议记录、内部职责分工等	0.3	
			8.党组织年度工作计划制定执行情况（0.3分）	是否制定年度党建工作计划、撰写年度党建工作总结。（ ☐ 两项均有 ☐ 有一项 ☐ 均无）	工作计划和总结	0.3	
			9.落实上级党委党建工作重点任务情况（0.5分）	是否按要求参加上级党委组织的各项学习、培训活动。（ ☐ 是 ☐ 否）	参加学习培训的相关证明资料	0.5	
			10.党风廉政建设工作开展情况（0.8分）	是否制定党风廉政建设风险防控责任清单。（ ☐ 是 ☐ 否）	工作台账资料	0.3	
				是否开展党风廉政建设学习教育、警示教育 活动（ ☐ 开展2次以上 ☐ 开展1次 ☐ 未开展）	工作台账资料	0.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
党建引领（12分）	党组织建设（8分）	6.党的组织生活开展情况（2分）	11.“三会一课”开展情况（1分）	（1）是否按照规定召开党支部党员大会或委员会（1分）。①正式党员人数7名以上且设立支部委员会：是否按照规定至少每月召开1次党支部委员会、每季度召开1次党员大会（☐支委会召开不少于12次、党员大会不少于4次 ☐支委会召开6-11次、党员大会2-3次 ☐支委会召开不足6次、党员大会不足2次）；②正式党员人数不足7名且未设立支部委员会：是否按照规定每季度召开1次党员大会（☐党员大会召开4次及以上 ☐党员大会召开3次 ☐党员大会召开2次 ☐党员大会召开1次 ☐未召开）	支部会议记录、党课资料	0.5	
				（2）是否按照规定讲党课（0.5分）（ ☐ 讲党课不少于4次 ☐ 讲党课2-3次 ☐ 讲党课不足2次）		0.5	
			12.主题党日活动开展情况（0.5分）	是否按规定至少每月开展1次主题党日活动。（ ☐ 开展12次以上 ☐ 开展6-11次 ☐ 开展不足6次）	支部会议记录、开展相关活动材料	0.5	
			13.年度组织生活会开展情况（0.5分）	是否按规定召开组织生活会（含开展谈心谈话、民主评议党员）（ ☐ 是 ☐ 否）	组织生活会召开资料	0.5	
		7.党员日常教育管理情况（0.6分）	14.发展党员情况（0.2分）	是否按照《发展党员工作细则》认真做好入党积极分子、发展对象、预备党员吸收转正等发展党员工作。（ ☐ 是 ☐ 否）	发展党员工作资料	0.2	
			15.推动专职工作人员转接组织关系情况（0.2分）	是否积极推动专职工作人员转入组织关系（ ☐ 是 ☐ 否）	工作台账	0.2	
			16.党费收缴情况（0.2分）	党支部是否按月足额收缴支部党员党费（ ☐ 是 ☐ 否）	党费核算收缴票据	0.2	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
党建引领（12分）	党组织建设（8分）	8.党建业务融合情况（0.5分）	17.党建赋能“四个服务”作用发挥情况（0.5分）	是否促进党建业务融合发展，在公益慈善、“一老一小”、困难帮扶、应急救援等领域发挥桥梁纽带作用，彰显党员先锋模范作用和支部战斗堡垒作用。（ ☐ 是 ☐ 否）	活动资料	0.5	
		9.党建工作成效（0.5分）	18.党组织或党员获得各级党委表彰奖励情况（0.5分）	是否获得过各级党委表彰奖励（ ☐ 获得省级及省级以上党委表彰奖励 ☐ 获得市（州）级党委表彰奖励 ☐ 获得县（区）级党委表彰奖励 ☐ 未获得相关党委表彰奖励）	表彰决定、获奖证书等证明材料	0.5	
基础条件（13分）	法人资格（4.9分）	10.法定代表人（1分）	19.法定代表人任职资格（1分）	法定代表人任职资格是否符合规定（ ☐ 是 ☐ 否）	法定代表人备案表等相关资料。注：1本基金会理事长为基金会法定代表人。本基金会法定代表人不兼任其他组织的法定代表人。2本基金会法定代表人应当由中国内地居民担任。【本款适用于公募基金会和原始基金来自中国内地的非公募基金会。】3.有下列情形之一的，不能担任本基金会的理事长、副理事长、秘书长：（一）属于现职国家工作人员的；（二）因犯罪被判处管制、拘役或者有期徒刑，刑期执行完毕之日起未逾5年的；（三）因犯罪被判处剥夺政治权利正在执行期间或者曾经被判处剥夺政治权利的；（四）曾在因违法被撤销登记的基金会担任理事长、副理事长或者秘书长，且对该基金会的违法行为负有个人责任，自该基金会被撤销之日起未逾5年的。4.担任本基金会理事长、副理事长或者秘书长的香港居民、澳门居民、台湾居民以及外国人，每年在中国内地居留时间不得少于3个月。【本条适用于理事长、副理事长或者秘书长由境外人士担任的基金会。】	1	
		11.活动资金（1.5分）	20.年末净资产情况（1分）	年末净资产是否符合规定（ ☐ 年末净资产不低于登记的原始基金数额，且未发现存在抽逃资金行为 ☐ 上年末净资产低于不低于登记的原始基金数额，或发现存在抽逃资金行为）	上两年度财务审计报告、1月和12月会计凭证，上年度银行明细账、现金明细账、往来账、业务活动明细账、管理费用明细账。	1	*发现存在抽逃注册资金行为，取消评估资格，启动立案调查。
			21.银行账户情况（0.5分）	是否有独立银行账户、账户状态是否正常（ ☐ 账户独立且正常 ☐ 无独立账户或账户受限）	开户许可证复印件、近一个月银行对账单。	0.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
基础条件 (13分)	法人资格 (4.9分)	12.名称 (0.4分)	22.名称使用情况 (0.4分)	(1) 在住所或者主要活动场所是否标明本单位名称的规范全称 (□是 □否)	实地查看	0.2	
				(2) 印章、银行账户、门户网站、新媒体平台等使用的名称与登记证书是否一致 (□是 □否)	相关证明资料	0.2	
		13.住所 (2分)	23.办公场地情况 (1分)	是否有独立办公场地 (□是 □否)	产权证明、合同、协议及其它证明材料	1	
			24.办公条件情况 (1分)	是否配置了满足基本工作需要的电脑、打印机、复印机等设备 (□是 □否)	实地查看	1	
	登记管理 (7.1分)	14.章程 (1分)	25.章程制定或修改程序及核准情况 (1分)	章程制定或修改是否符合程序且经登记管理机关核准 (□是 □否)	章程及理事会纪要、决议、会议签到册、业务主管单位同意书/最近一次章程核准表 (章程核准通知书) 等相关资料。 注: 1.理事会会议由2/3以上理事出席方可举行, 章程制定或修改须经过全体理事的2/3以上通过方可生效。2.2024年度可执行以前年度规定。3.应在理事会后15日内,报业务主管单位和登记管理机关核准。章程核准情况由登记管理机关查阅档案资料确定, 正在办理过程中视为章程按规定核准。	1	
		15.变更登记及备案 (1.5分)	26.名称、法定代表人、业务主管单位、业务范围、住所、注册资金等事项变更登记及负责人、印章、银行账户备案情况 (1.5分)	是否按规定程序办理变更登记手续且按规定办理本届负责人、银行账户、印章备案手续 (□无变更事项, 负责人、印章、银行账户均按规定进行备案或变更事项按规定程序办理变更登记手续且负责人、印章、银行账户均按规定进行备案 □有变更事项但未按规定程序办理变更登记手续或负责人、印章、银行账户未按规定进行备案)	变更登记资料/负责人 (理事长、副理事长、秘书长以上人员) 备案表、印章备案表、开户许可证或银行账户备案表。 注: 1.各项变更应当自业务主管单位同意之日起30日内, 直接登记的自变更事项发生之日起30日内, 向登记管理机关申请变更登记, 正在办理过程中视为按规定办理。2.以社会组织名义开设所有银行账户均需备案, 否则不得分。	1.5	*
		16.资格认定 (0.6分)	27.慈善组织认定 (0.3分)	是否按照规定程序申请认定为慈善组织 (□是 □否)	慈善组织认定书	0.3	
			28.公开募捐资格 (0.3分)	是否依法申请获得公开募捐资格证书 (□是 □否)	募捐资格证 注: 基金会未取得公开募捐资格违规开展公开募捐活动, 登记管理机关视情况作出处理。	0.3	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
基础条件(13分)	登记管理(7.1分)	17.年检年报(4分)	29.年检结论(4分)	近两年年检是否合格(□均为合格 □一年合格、一年基本合格 □两年基本合格 □一年不合格)	登记证书副本复印件、年检结论证明材料	4	*有1年年报不符合相关要求,不得评为3A及以上等级
	遵纪守法(1分)	18.违规或投诉(1分)	30.违规或投诉情况(1分)	有无违规或投诉记录(□是 □否)	以登记管理机关、业务主管单位核查为准	1	*存在违规投诉记录,不得评为4A及以上等级
内部治理(43.6分)	发展规划(0.4分)	19.规划、计划制定和落实(0.4分)	31.发展规划和年度工作计划制定情况(0.2分)	是否制定全面的发展规划和年度计划(□规划和年度计划制定详实 □规划和年度计划制定不够详细 □未制定规划或年度工作计划)	发展规划指对单位各项业务及自身建设部情况的总体设计,一般包括自身定位、业务拓展、规章制度建设、人才队伍建设、党组织建设等,对照相关书面计划、方案等从具体措施、定量目标的完成情况等方面,考察落实情况	0.2	
			32.发展规划和年度工作计划落实情况(0.2分)	是否执行发展规划和年度工作计划(□年度总结能够体现规划推进情况 □年度总结未能体现规划推进情况或无年度总结)	近两年工作计划、书面总结等证明材料	0.2	
	组织机构(6分)	20.理事会(3分)	33.理事产生和罢免程序(1分)	理事产生或罢免或增补是否符合章程规定且经业务主管单位审核同意后向登记管理机关备案(□是 □否)	章程、会议通知、会议纪要、会议签到册等证明材料。 注:1.第一届理事由业务主管单位、主要捐赠人、发起人分别提名并共同协商确定。2.理事会会议须有2/3以上理事出席方能召开;理事会决议须经出席理事过半数通过方为有效。下列重要事项的决议,须经出席理事表决,2/3以上通过方为有效:(一)章程的修改;(二)选举或者罢免理事长、副理事长、秘书长;(三)章程规定的重大募捐、投资活动;(四)基金会的分立、合并;	1	
			34.理事会人数及运行情况(1.5分)	理事会人数是否符合规定、理事会是否按期换届并向登记管理机关备案、理事会召开次数和程序是否符合章程规定且按章程履行职责(□均符合规定 □任意一项不符合规定)	理事(常务)花名册、青海省社会组织综合管理平台备案的换届资料、章程、登记备案表、会议通知、会议纪要等。 注:1.基金会理事人数不少于5人,且不多于25人。2.提前或延期换届由理事会表决通过,经登记管理机关批准同意视为按期换届。3.理事会每年至少召开2次。4.理事会会议须有2/3以上理事出席方能召开	1.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	组织机构(6分)	20.理事会(3分)	35.理事领取薪酬情况(0.5分)	基金会受薪理事是否未超过理事总人数1/3、无近亲属关系的理事任职、未在基金会担任专职工作的理事未从基金会获取报酬(□均符合 □任意一项不符合)	工资表、财务凭证中银行流水单、兼职报批资料等。注:1.用私人财产设立的非公募基金会有近亲属关系的理事不超过理事总人数1/3的除外。2.在本基金会领取报酬的理事不得超过理事总人数的1/3。3.监事和未在基金会担任专职工作的理事不得从基金会获取报酬。4.未在基金会担任专职工作的理事不得从基金会获取报酬。	0.5	
		21.监督机构(1分)	36.监事会(监事)设置情况(1分)	是否按要求建立监事会(监事)且按章程履行其职责,并且监事未从基金会获取报酬(□均符合 □任意一项不符合)	监事备案表、履职情况、工资发放明细表等证明材料等证明材料。 注:1.理事、理事的近亲属和基金会财会人员不得任监事。2.监事不得从基金会获取报酬。	1	
		22.民主决策(1分)	37.重大事项决策情况(1分)	重点事项是否按照章程规定的权限履行民主议事程序(□是 □否)	会议纪要、会议通知、会议签到册、落实情况等证明材料。	1	
		23.分支(代表)机构(1分)	38.分支(代表)机构设置情况(1分)	是否按规定设立分支(代表)机构且规范管理(□是 □否)	设置分支机构会议纪要、管理办法及落实情况、银行账户、变更登记等相关证明材料。注:基金会未设立分支机构的此项得分。	1	*
	领导班子建设(2.5分)	24.负责人(2.5分)	39.负责人情况及领导干部兼职和取酬情况(1.5分)	负责人产生和罢免、负责人人数、领导干部兼职和取酬、负责人任职年龄是否符合规定(□均符合规定 □任意一项不符合规定)	章程、会议资料、报批手续、负责人花名册及备案表等相关证明材料等证明材料。注:1.理事会会议由2/3以上理事出席方可举行,负责人的选举、罢免须经过全体理事的2/3以上通过方可生效。2.负责人:理事长、副理事长、秘书长等。3.负责人届内超龄不扣分。4.退休领导干部在基金会中兼职需履行报批手续且不得领取薪酬。5.现职国家工作人员不能在基金会兼任基金会理事长、副理事长、秘书长。	1.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	领导班子建设 (2.5分)	24.负责人 (2.5分)	40.负责人履职情况 (1分)	负责人是否有效履职 (☐ 履职情况良好 ☐ 履职情况一般 ☐ 履职情况较差)	相关履职证明材料	1	
	人力资源 (5分)	25.人才队伍建设 (3.7分)	41.专职工作人员配置情况 (1分)	是否有专职工作人员 (☐ 有且达到5人及以上 ☐ 有3~4人 ☐ 有1-2人 ☐ 无)	劳动合同、近半年工资表等证明材料 注: 专职工作人员指在基金会中领取薪酬、建立劳动关系的工作人员。	1	
			42.工作人员学历情况 (1分)	达到专科以上学历的比例 (☐ 达到70% 及以上 ☐ 达到50%-60% ☐ 不足50%)	工作人员花名册、学历证书、毕业证书等证明材料	1	
			43.工作人员绩效考核情况 (0.7分)	是否建立人员绩效考核制度且有效落实 (☐ 制度详实且全面落实 ☐ 制定不够详实且落实效果一般 ☐ 未制定)	考核制度及落实情况资料等证明材料	0.7	
			44.工作人员业务培训情况 (1分)	是否定期举办培训或积极参加有关部门举办的业务培训 (☐ 是 ☐ 否)	参加培训的报名表、结业证书、培训手册、简报等证明材料	1	
		26.人事管理 (1.3分)	45.劳动合同签订情况 (0.5分)	是否与专职工作人员签订劳动合同 (☐ 是 ☐ 否)	劳动合同、社保缴纳证明 注: 无专职工作人员此项不得分	0.5	
			46.缴纳社会保险情况 (0.5分)	是否为专职工作人员缴纳五险一金 (☐ 是 ☐ 否)		0.5	
			47.人事管理制度情况 (0.3分)	是否制定科学合理的人事管理制度 (☐ 是 ☐ 否)	制度文本	0.3	
		27.志愿者队伍建设及管理 (0.8分)	48.志愿者建设情况 (0.4分)	志愿者配置情况 (☐ 有一定数量志愿者队伍并形成制度化、常态化运行机制 ☐ 有少量志愿者但未形成制度化、常态化运行机制 ☐ 无志愿者)	志愿者花名册、日常活动开展情况等证明材料	0.4	
			49.志愿者队伍管理情况 (0.4分)	是否建立志愿者招募及管理相关制度 (☐ 是 ☐ 否)	志愿者招募及管理相关制度	0.4	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	组织活动行为(2.5分)	28.重大活动 (1.5分)	50.重大事项报备情况 (0.5分)	举办的重大会议、展览、论坛以及召开会议等重大活动，是否提前报告业务主管单位（行业管理部门）审查后向登记管理机关备案（ ☐ 是 ☐ 否）	报备材料	0.5	
			51.评比、表彰等情况 (1分)	开展评比、表彰、达标、竞赛等活动是否经有关部门批准（ ☐ 是 ☐ 否）	相关部门批准文件等证明材料 注：未开展此项工作不扣分。	1	*
		29.涉外项目合作情况（1分）	52.与境外组织开展项目合作报批情况（1分）	是否按规定向有关部门事前报批后接收境外捐赠、组团境外考察、与境外组织合作并在每年年度工作报告中主动如实填报境外合作情况（ ☐ 是 ☐ 否）	项目协议（合同）、境外活动备案表、年度工作报告等证明材料 注：未开展此项工作不扣分。	1	*境外活动未报批不得评为4A及以上等级
	财务资产管理 (22.7分)	30.会计核算 (6.5分)	53.会计人员和会计机构（1.5分）	是否配置符合规定的专职财务人员，会计和出纳由不同人员担任且分工明确（ ☐ 均满足 ☐ 任意一项不满足）	财务人员备案表、劳动合同、工资表等证明材料	1.5	
			54.执行《民间非营利组织会计制度》情况 (3分)	是否严格执行《民间非营利组织会计制度》（ ☐ 严格执行 ☐ 执行较为严格 ☐ 未严格执行）	注：查看执行《民间非营利组织会计制度》情况主要包含但不限于以下内容： （1）是否过分依赖挂靠单位，会计核算独立性较差； （2）是否独立核算、是否使用合规发票作为报销凭证、是否存在虚列费用或预提费用计提依据不足、是否按规定缴纳各项税费； （3）是否存在收支在往来科目中核算，余额结转净资产，或收入长期挂账情况； （4）是否严格按《民间非营利组织会计制度》设置会计科目； （5）是否严格按《民间非营利组织会计制度》要求编制财务报表； （6）是否存在库存现金余额大或经常使用大额现金； （7）原始凭证是否齐全、内容是否完整； （8）记账凭证内容是否完整、填制是否规范； （9）凭证签字或签章是否齐全； （10）是否存在3年及以上长期应收、应付款未处理的情况； （11）是否存在其他不符合《民间非营利组织会计制度》或核算不规范的情况。查看会计凭证、会计账簿、审计报告等	3	*
			55.会计电算化（0.5分）	会计核算是否实行电算化（ ☐ 是 ☐ 否）	会计凭证	0.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	财务资产管理 (22.7分)	30.会计核算 (6.5分)	56.会计档案管理 (1.5分)	会计档案管理是否规范 (☐ 严格规范管理 ☐ 一般 ☐ 管理混乱或无会计档案资料)	注: 查看会计档案管理情况主要包含但不限于以下内容: 有专人管理, 存放有序、查阅方便, 会计凭证、账本、报表及其他会计资料装订整齐, 顺序编号, 签章齐全, 且建立会计档案保管清册 (有立卷、归档、查阅、保管、销毁和移交等记录)	1.5	
		31.财务管理 (6分)	57.经费来源和资金使用 (3分)	经费来源和使用是否符合国家政策法规、章程规定 (☐ 均符合 ☐ 任意一项不符合)	财务档案资料、年度工作报告书、财务审计报告等证明材料。 注: 1.存在违反国家政策法规、章程规定的事项主要包括但不限于以下情形: (1) 存在侵占、私分、挪用资产、发生有失公允的关联交易、违规支付佣金或回扣、违规进行资金拆借等; (2) 存在账外资金或小金库的; (3) 存在违规收费行为, 包括违反规定接受和使用捐赠、资助, 违规使用捐赠专用收据; (4) 存在使用不合规凭证或票据列支费用的。发现任意一项均不得分。 2.经费来源和使用 (不限于以下情形): 基金会组织募捐、接受捐赠, 符合章程规定的宗旨和公益活动的业务范围。根据章程规定的宗旨和公益活动的业务范围使用其财产。捐赠协议明确了具体使用方式的捐赠, 根据捐赠协议的约定使用。 任何单位和个人没有私分、侵占、挪用。	3	*
			58.内部控制制度建立及执行 (2分)	(1) 是否制定符合本组织实际且健全的内部控制制度 (☐ 健全且符合实际 ☐ 较为健全、较为符合实际 ☐ 不健全或不符合实际)	内控制度包括财务会计人员岗位职责、现金和银行存款管理、项目 (业务活动) 收支管理、会费收支管理、费用支出标准和审批、实物资产 (包括固定资产、存货等) 管理、投资 (实体、刊物) 管理、票据管理、会计档案管理等	1	
				(2) 是否严格执行各项内部控制制度 (☐ 严格执行 ☐ 执行一般 ☐ 执行较差)	查看相关财务资料	1	
			59.固定资产、存货管理 (1分)	实物资产购进、领用、保管、处置审批手续是否完善且是否定期盘点并对出现的盘亏、盘盈、毁损、减值情况及时进行处理 (☐ 是 ☐ 否)	固定资产、存货明细账、会计凭证、审计报告等	1	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	财务资产管理 (22.7分)	32.净资产管理 (0.5分)	60.净资产规模 (0.5分)	近两年度净资产是否呈增长趋势 (□是 □否)	财务审计报告等证明材料。注: 计算净资产增长率= (本年末净资产额-上年末净资产额)/上年末净资产额×100%。	0.5	
		33.投资管理 (1.5分)	61.投资管理制度制定情况 (0.5分)	是否遵守合法、安全、有效的原则建立投资管理相关制度 (□是 □否)	投资管理制度、投资决策文件、监管资料等证明材料 注: 基金会为实现财产保值、增值进行投资的, 应当遵循合法、安全、有效的原则。政府资助的财产和捐赠协议约定不得投资的财产, 不得用于投资。基金会重大投资方案应当经决策机构组成人员三分之二以上决议同意。不得将本组织的名称, 公益项目品牌等其他应当用于公益目的的无形资产用于非公益目的。不得直接宣传、促销、销售企业的产品和品牌; 不得为企业及其产品提供信誉或者质量担保。不得向个人、企业直接提供与公益活动无关的借款。负责人和工作人员不得在慈善组织投资的企业兼职或者领取报酬。投资取得的收益应当全部用于慈善目的。	0.5	*投资失败致使基金会财产损失不得评为4A及以上等级
			62.投资活动管理情况 (1分)	(1) 投资决策程序是否规范 (□是 □否)		0.5	
				(2) 投资监督管理是否有效 (□是 □否)		0.5	
		34.捐赠收入管理 (2.5分)	63.捐赠票据管理和使用情况 (1分)	(1) 是否建立捐赠票据管理和使用制度 (□是 □否)	管理制度、票据管理和使用情况资料等证明材料。	0.5	
				(2) 捐赠票据管理和使用是否规范 (□是 □否)		0.5	
			64.捐赠协议签订、附条件捐赠符合规定情况 (0.5分)	是否依法签订捐赠协议、附条件捐赠符合规定 (□是 □否)	捐赠协议等证明材料。注: 依法签订捐赠协议的, 慈善组织接受捐赠, 捐赠人要求签订书面捐赠协议的, 慈善组织与捐赠人签订书面捐赠协议。接受捐赠确保公益性, 附加对捐赠人构成利益回报条件的赠与和不符合公益性目的的赠与, 不应确认为公益捐赠, 不得开具捐赠票据。	0.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	财务资产管理 (22.7分)	34.捐赠收入管理 (2.5分)	65.非货币捐赠管理制度及公允价值确定情况(1分)	是否建立并落实非货币捐赠管理制度且公允价值确定合理。(□是 □否)	管理制度、落实情况等证明材料。注：接受非货币捐赠，在实际收到后确认收入并开具捐赠票据。受赠财产未经基金会验收确认，由捐赠人直接转移给受助人或者其他第三方的，不得作为基金会的捐赠收入，不得开具捐赠票据。接受非货币捐赠的，捐赠人提供了发票、报关单等凭据的，以相关凭据作为确认入账价值的依据；捐赠方不能提供凭据的，以其他确认捐赠财产的证明，作为确认入账价值的依据。捐赠人提供的凭据或其他能够确认受赠资产价值的证明上标明的金额与受赠资产公允价值相差较大的，以其公允价值作为入账价值。捐赠人捐赠固定资产、股权、无形资产、文物文化资产，以具有合法资质的第三方机构的评估作为确认入账价值的依据。无法评估或经评估无法确认价格的，基金会不得计入捐赠收入，不得开具捐赠票据，另外造册登记。进行交换交易的，基金会应当保护自身和社会公众的合法权益。不得以低于公允价值价格出售物资、提供服务、授权或者转让无形资产；不得以高于公允价值价格购买产品和服务。	1	
		35.货币资金和实物资产管理 (2分)	66.资产使用情况(1分)	基金会的财产是否根据章程和捐赠协议的规定全部用于慈善目的且不存在私分、挪用、截留或者侵占慈善财产，货币资金使用严格遵循资金管理制度、登记造册、严格管理、专款专用(□均符合 □任意一项不符合)	货币资金和实物资产使用管理情况证明材料。注：捐赠人捐赠的实物不易储存、运输或者难以直接用于慈善目的的，基金会可以依法拍卖或者变卖，所得收入扣除必要费用后，全部用于慈善目的	1	
		36.公益项目财务管理 (1分)	67.公益项目管理相关制度制定情况(0.5)	是否遵守合法、安全、有效的原则建立项目财务、物资采购、服务采购管理制度并严格执行(□是 □否)	相关制度	0.5	
			68.公益项目资金使用情况(0.5分)	是否按照签订的捐赠协议约定使用受赠财产且资金支出严格履行审批手续(□是 □否)	捐赠协议、资金使用情况等证明材料	0.5	
		37.财务监督 (1.7分)	69.财务报告和财务审计情况(1.7分)	(1)是否按规定每年在理事会上报告单位整体财务状况(□是 □否)	财务报告、审计报告等证明材料。注：1.年度审计报告符合《基金会财务报表审计指引》要求。2.成立时间较短未发生换届或法人离任事项此项得分。	0.5	
				(2)是否按规定开展年度审计(□是 □否)		0.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
内部治理 (43.6分)	财务资产管理 (22.7分)	37.财务监督 (1.7分)	69.财务报告和财务审计情况(1.7分)	(3)最近一届法人离任或换届是否按要求进行财务审计(接受登记管理机关组织的法人离任财务审计)(□是□否)	财务报告、审计报告等证明材料。注:1.年度审计报告符合《基金会财务报表审计指引》要求。2.成立时间较短未发生换届或法人离任事项此项得分。	0.5	
				(4)是否对公益项目进行专项信息审核(□是□否)		0.2	
		38.税务管理 (1分)	70.税务登记和纳税申报情况(1分)	(1)是否按规定办理税务登记及备案、变更手续(□是□否)	税务登记及备案、变更资料,税款缴纳记录	0.5	
				(2)是否按规定申报、缴纳个人所得税、增值税、企业所得税等(□是□否)		0.5	
		39.关联方交易管理 (1分)	71.关联方交易管理制度制定情况(1分)	是否建立关联方及关联交易管理制度并有效执行(□是□否)	关联方及关联方交易制度、执行情况等证明材料	1	*
	档案、证章管理 (3.7分)	40.档案管理 (2.5分)	72.档案管理制度制定情况(0.5分)	是否制定详细且规范的档案管理制度(□详细且规范□不够详细、规范□未制定)	档案管理制度	0.5	
			73.档案保管情况(1分)	历年档案资料是否齐全且整理有序(□是□否)	现场查看	1	
			74.档案交接情况(1分)	档案交接手续是否完备(□是□否)	档案交接手续	1	
		41.证章管理 (1.2分)	75.证书管理规范(0.3分)	相关证书有效期内且均保存完好(□是□否)	登记证书、相关许可证书、资格证书	0.3	
			76.印章管理制度制定情况(0.3分)	是否制定详细且规范的印章管理制度(□详细且规范□不够详细、规范□未制定)	印章印章(公章、财务章、法人章)使用管理办法、印章使用登记表等	0.3	
			77.印章保管(0.3分)	印章是否由专人(不同人员)妥善保管(□是□否)		0.3	
			78.印章使用(0.3分)	用印是否进行了详细登记(□登记且详细□登记但不详细□未登记)		0.3	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
工作绩效 (26.4分)	社会捐赠 (2.6分)	42.年度捐赠收入 (2.6分)	79.年度接受捐赠资金和物资情况 (2.6分)	年度接受捐赠资金和物资总额 (☐ 超过800万元 ☐ 超过500万元 ☐ 超过300万元 ☐ 低于300万元 ☐ 未接受捐赠)	年度财务审计报告	2.6	
	公益项目 (活动) (18分)	43.公益项目 (活动)管理 (5.5分)	80.公益项目(活动)前期管理情况 (1分)	公益项目种类、申请受助程序、评审程序 是否科学合理、公平公正且对相关信息通过公众平台进行公开 (☐ 是 ☐ 否)	公益活动(项目)前期资料等证明材料	1	
			81.公益项目(活动)开展情况 (2分)	(1)开展的公益项目(活动)是否与章程相符 (☐ 是 ☐ 否)	开展公益项目(活动)资料资料	1	
				(2)开展公益活动次数 (☐ 5次以上 ☐ 3-5次 ☐ 1-2次 ☐ 未开展)	活动开展资料	1	
			82.公益项目(活动)管理制度制定情况 (1分)	是否制定详实的公益项目(活动)活动管理制度 (☐ 制定详实 ☐ 制定不够详实 ☐ 未制定)	公益项目(活动)管理制度	1	
			83.公益项目(活动)实施过程管理情况 (1.5分)	公益项目(活动)在实施过程中是否进行评估 (☐ 在实施过程中进行定期评估,并根据评估进行调整完善 ☐ 在实施过程中进行定期评估但未根据评估情况进行调整完善 ☐ 未开展项目实施情况评估)	业务(项目)内容、项目评估资料等证明材料	1.5	
		44.公益项目 (活动)规模 (7分)	84.公益事业支出情况 (5分)	(1)公益事业支出金额 (☐ 超过500万元 ☐ 超过300万元 ☐ 超过100万元 ☐ 低于100万元)	年度审计报告等证明材料。注:公益事业支出增长率是指基金会某年度公益事业支出总额减去基金会上年度公益事业支出总额,再除以上年度公益事业支出总额所得出的数值。	4	
				(2)公益事业支出增长情况 (☐ 近两年度公益事业支出呈增长趋势 ☐ 近两年度公益事业支出持平 ☐ 近两年度公益事业支出呈下降趋势)		1	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
工作绩效 (26.4分)	公益项目 (活动) (18分)	44.公益项目 (活动)规模 (7分)	85.公益事业支出和管理 费用支出比例情况 (2分)	(1) 公益事业支出比例是否符合规定 (□是 □否)	年度审计报告等证明材料。注: 慈善组织应当积极开展慈善活动, 遵循管理费用、募捐成本等最必要原则, 厉行节约, 减少不必要的开支, 充分、高效运用慈善财产。公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出, 不低于上一年度总收入的70%; 非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出, 不得低于上一年基金余额的8%。年度管理费用不得超过当年总支出的10%。具体比例符合《慈善法》和民政部财政部 国家税务总局关于印发《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知。	1	
				(2) 管理费用支出比例是否符合规定 (□是 □否)		1	
		45.公益项目 (活动)绩效 (4.5分)	86.公益项目(活动)发 展(0.5分)	公益项目(活动)是否具有可持续性(□是 □否)	公益项目(活动)执行资料等证明材料。注: 可持续性可体现在对项目进行可持续性的资金投入, 或者对项目受助方进行持续性帮助, 受助方得到可持续性发展等方面。	0.5	
			87.服务国家战略相关工 作情况(3分)	是否开展落实国家重大战略部署相关工作(含乡村振兴、生态保护、促进高校毕业生就业等)(□取得显著成效 □开展上述相关工作, 效果一般 □未开展上述相关工作)	工作开展情况相关资料、财务审计报告等证明材料。	3	
			88.公益项目(活动)实 施效果(1分)	公益项目(活动)是否达到了应有的效果且产生了一定社会影响力(□是 □否)	公益项目(活动)执行资料等证明材料。注: 项目最大限度地利用社会捐赠资源帮助了社会受助人。项目产生了良好的社会效果。项目关注了新的社会领域和新的社会问题, 并针对提出新的解决办法或社会服务。项目产生的社会效益影响了社会公众, 社会公众对于基金会和基金会项目形成相对一致的普遍判断和评价	1	
		46.专项基金 (0.5分)	89.专项基金管理 (0.5分)	是否按照规定程序设立专项基金且建立和完善专项基金管理制度并将全部经济活动纳入单位合法账簿进行核算和管理(□均符合 □任意一项不符合)		0.5	
		47.募捐及慈 善信托(0.5 分)	90.募捐活动及慈善信托 管理(0.5分)	开展公开募捐(含异地募捐)或慈善信托活动是否按要求进行备案(□是 □否)	备案手续	0.5	
	沟通交流 (0.3分)	48.社会组织 业务对接 (0.3分)	91.社会组织联络员 情况 (0.3分)	是否确定社会组织联络员并有效开展工作(□明确1名社会组织联络员, 熟悉掌握社会团体政策法规、熟练使用社会组织信息网站、信息系统 □明确1名社会组织联络员, 但对社会团体政策法规不熟悉、社会组织信息网站、系统应用不熟练 □无社会组织联络员)	工作开展情况相关资料	0.3	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
工作绩效 (26.4分)	信息公开和社会宣传 (6分)	49.制度建设 (0.5分)	92.信息公开制度建立情况 (0.5分)	是否建立了详实的信息公开管理制度(□是 □否)	信息公开管理制度文本	0.5	
		50.捐赠信息 (1分)	93.捐赠信息公开情况 (1分)	是否通过相关公众平台公开社会捐赠款物接受和管理情况、社会捐赠款物的拨付使用情况(□是 □否)	公开发布截图	1	
		51.业务信息 (0.5分)	94.年度工作报告公开情况 (0.5分)	是否通过相关公众平台公开发布年度工作报告(□是 □否)	公开发布截图	0.5	
		52.财务信息 (0.5分)	95.年度财务报告公开情况 (0.5分)	是否通过相关公众平台公开发布年度财务报告(□是 □否)	公开发布截图	0.5	
		53.公益项目 (活动)信息 (0.5分)	96.公益项目(活动)公开情况 (0.5分)	是否通过相关公众平台公开公益项目(活动)实施情况(□是 □否)	信息公开截图或实地查看	0.5	
		54.基本信息 (0.5分)	97.基本信息公开情况 (0.5分)	是否在相关公众平台公开基本信息(□是 □否)	信息公开截图。注:章程、组织机构、分支(代表)机构、专项基金、内部管理制度等。	0.5	
		55.新闻发布 情况 (0.5分)	98.建立新闻发布制度情况 (0.5分)	是否建立新闻发布制度(□建立新闻发布制度,明确1名政治可靠、业务精通的负责人为新闻发言人,定期发布相关信息 □建立新闻发布制度,未明确发新闻发言人,或发布信息较少 □未建立新闻发布制度,也未发布相关信息)	新闻发布制度文本、信息发布资料等证明材料	0.5	
		56.宣传平台 (1分)	99.网站或微信公众号等平台建设情况 (1分)	是否建有独立的宣传平台(□有独立网站、微信公众号等,及时更新且项目齐全、内容丰富 □有独立网站、微信公众号但更新不及时或项目不齐全、内容一般 □无独立网站/微信公众号)	网站、微信公众号等平台截图	1	
		57.媒体报道 (0.5分)	100.新闻媒体正面报道情况 (0.5分)	工作成效是否被公开报道(□有中央主流媒体报道 □有部委、省级媒体报道 □其他媒体报道 □无媒体报道)	媒体报道证明材料	0.5	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评估标准	参考资料	分值	星标及特别事项
社会评价 (5分)	内部评价 (0.5分)	58.理事、监事、工作人员评价(0.5分)	101.民主管理、领导班子建设、业务活动、财务公开透明、作用发挥等方面的评价(0.5分)	抽样调查，按百分比评分	组织理事、监事、职工进行测评	0.5	
	外部评价 (4.5)	59.登记管理机关(1.5分)	102.对规范化建设、遵纪守法、领导班子建设等方面的评价(1.5分)	以登记管理机关评价为基础。		1.5	
		60.捐赠人、受助人评价(1分)	103.对民主管理、领导班子建设、服务能力、作用发挥、诚信自律等方面的评价(1分)	抽样调查，按百分比评分	组织捐赠人、受助人进行测评	1	
		61.业务主管单位(1.5分)	104.对规范管理、领导班子建设、党建工作、业务活动、社会影响力等方面的评价(1.5分)	以业务主管单位评价为基础。		1.5	
		62.政府有关部门(0.5分)	105.受到过各级党委、政府表扬(0.5分)	是否受到过各级党委、政府表扬(□是 □否)	相关表彰证明	0.5	

注：“*”标项指标为重点考查指标