

# 上海市基金会评估要求

| 一级指标          | 二级指标             | 三级指标                | 四级指标                                    | 指标满分 | 评分内容  |   |
|---------------|------------------|---------------------|---|------|---|---|
| 基础条件<br>(60分) | 法人资格<br>(23分)    | 原始基金<br>(5分)        | 年末净资产                                   | 5    | 净资产不低于注册数   |   |
|               |                  | 法定代表人<br>(9分)       | 产生程序                                    | 5    | 按照章程规定产生(选举程序规范,有会议签到、会议议程、无记名投票票根,形成的会议纪要或决议等)     |   |
|               |                  |                     | 任职资格                                    | 4    | 兼任其他组织法定代表人的不得分                                     |   |
|               |                  | 办公条件<br>(9分)        | 名称牌匾                                    |      | 3   | 对外悬挂使用规范的牌匾、名片、信笺、海报、宣传册等与核准名称一致;名称牌匾应悬挂于办公场所外;名称牌匾与印章不一致的不得分 |
|               |                  |                     |   | 办公用房 | 4   | 有独立办公用房,手续齐全(产权证、一年期以上的租房合同或无偿使用协议等证明材料)                      |
|               |                  |                     |   | 办公设备 | 2   | 办公桌椅、电脑、打印机、复印机、电话等相应办公设备能够满足工作需要的且台账齐全                       |
|               | 章程<br>(10分)      | 制定程序<br>(5分)        | 表决程序                                    | 5    | 须经理事会表决通过,制定程序规范,有修改说明、会议签到、会议议程、无记名投票票根、形成会议纪要或决议等 |   |
|               |                  | 章程核准<br>(5分)        | 内容规范情况和核准(备案)                           | 5    | 章程内容规范,形成决议后按规定程序、时限报登记管理机关核准,存档章程盖有核准章             |   |
|               | 变更登记和备案<br>(10分) | 变更登记<br>(5分)        | 名称、业务范围、住所、法定代表人、类型、原始基金数额、业务主管单位变更登记情况 | 5    | 各项登记内容都按规定办理变更                                      |   |
|               |                  | 备案<br>(5分)          | 印章式样                                    | 1    | 单位公章、财务专用章和法定代表人印章按规定备案                             |   |
|               |                  |                     | 理事                                      | 2    | 理事名单(包括副理事长、秘书长)上有关情况向登记管理机关备案                      |   |
|               |                  |                     | 监事                                      | 2    | 监事名单上有关情况向登记管理机关备案                                  |   |
|               | 遵纪守法<br>(17分)    | 年报年检<br>(8分)        | 参加年报、年检时间                               | 2    | 近三年按时参加年报、年检  |   |
|               |                  |                     | 年报结果、年检结论                               | 6    | 近三年年检结论合格;符合年报要求                                    |   |
|               |                  | 遵守国家法律法规和政策<br>(3分) | 受政府部门行政处罚情况                             | 3    | 无违规   |   |
|               |                  | 重大事项报备<br>(6分)      | 报备制度                                    | 2    | 制定重大事项报备制度  |   |
|               |                  |                     | 制度执行情况                                  | 4    | 报备完整  |   |

| 一级指标           | 二级指标          | 三级指标                     | 四级指标               | 指标满分 | 评分内容   |
|----------------|---------------|--------------------------|--------------------|------|--|
| 内部治理<br>(395分) | 组织机构<br>(87分) | 理事会<br>(52分)             | 按时换届情况             | 4    | 按期换届,程序规范  |
|                |               |                          | 理事产生、罢免情况          | 3    | 理事产生、罢免符合章程规定或依章程制定的制度   |
|                |               |                          | 理事会召开次数            | 4    | 理事会召开次数符合章程规定且程序规范、材料齐全  |
|                |               |                          | 会议纪要               | 10   | 每次理事会会议资料完善(会议通知、会议签到、会议议程等)形成规范的会议纪要  |
|                |               |                          | 事项表决程序与方式          | 4    | 理事会会议有三分之二以上理事出席的,会议事项经出席理事过半数通过;重要事项决议三分之二以上理事通过                            |
|                |               |                          | 理事会人数              | 2    | 理事会人数为单数且由5名至25名理事组成   |
|                |               |                          | 理事会发挥作用情况          | 3    | (由参评基金会提出详细论证资料)   |
|                |               |                          | 退(离)休领导干部兼职和领取报酬情况 | 3    | 无退(离)休领导干部兼职和领取报酬;经批准应提供审批材料   |
|                |               |                          | 理事领取报酬情况           | 2    | 受薪理事比例符合规定   |
|                |               |                          | 近亲属关系理事数量          | 2    | 近亲属理事比例符合规定  |
|                |               |                          | 负责人届次              | 2    | 理事长、副理事长、秘书长担任届次情况符合规定   |
|                |               |                          | 负责人年龄              | 2    | 负责人年龄不超过70周岁   |
|                |               |                          | 秘书长专兼职情况           | 5    | 秘书长专职  |
|                |               |                          | 现职国家工作人员兼任负责人情况    | 3    | 负责人没有现职国家工作人员兼任  |
|                |               |                          | 负责人履职              | 3    | 负责人每次(理事会每年至少2次)出席理事会会议并提出建议   |
|                |               | 监事或监事会<br>(10分)          | 监事任职情况             | 2    | 按照章程规定成立监事会(监事不得少于3人,本单位理事、行政负责人、财务不得兼任监事);监事不得由理事会选举产生                      |
|                |               |                          | 监事领取报酬情况           | 2    | 监事不在基金会领取报酬  |
|                |               |                          | 监事出席理事会会议情况        | 3    | 监事每次列席理事会会议  |
|                |               |                          | 监事发挥作用情况           | 3    | 监事列席理事会会议,提出质询和建议,且有书面材料   |
|                |               | 专项基金、其他分支(代表)机构<br>(20分) | 设立程序               | 4    | 经理事会会议审议通过设立的专项基金,其他分支(代表)机构,且按照46号文和民政部相关规定执行(无专项基金、其他(代表)机构的得三级指标20分中的14分) |

| 一级指标           | 二级指标            | 三级指标                     | 四级指标          | 指标满分      | 评分内容   |
|----------------|-----------------|--------------------------|---------------|-----------|--|
| 内部治理<br>(395分) | 组织机构<br>(87分)   | 专项基金、其他分支(代表)机构<br>(20分) | 管理制度          | 5         | 制定专项基金、其他分支(代表)机构管理办法  |
|                |                 |                          | 运行监督          | 8         | 专项基金签订协议的,有年度工作计划,有年度工作总结,规范名称使用,落实信息公开                                    |
|                |                 |                          | 开展活动情况        | 3         | 经基金会授权开展活动,专项收支全部纳入基本户且专款专用  |
|                |                 | 办事机构<br>(5分)             | 部门设置与工作职责     | 2         | 设立能够承担日常事务的办事机构,设置合理,部门清晰,岗位职责明确   |
|                |                 |                          | 运行情况          | 3         | (由参评基金会提出详细论证资料)   |
|                | 党组织<br>(40分)    | 党组织建立情况<br>(15分)         | 建立党组织情况       | 15        | 按规定建立独立党组织(党委、党总支或党支部);建立联合党支部;建立党小组、临时党支部、活动型党组织(以上均需提供党组织批复,应建未建的不能参加评估) |
|                |                 | 党组织活动情况<br>(25分)         | 组织生活制度落实情况    | 15        | 按时缴纳党费,有组织生活制度,定期开展党组织活动(包括支部会、民主生活会、党员学习会等各种活动)                           |
|                |                 |                          | 组织党员开展活动情况    | 5         | 党组织每年组织2次及以上活动;未建立独立党组织的须提供党员所属党组织活动情况                                     |
|                |                 |                          | 党组织发挥作用情况     | 5         | 组织党员、积极分子开展活动且内容丰富,党组织起到引领、示范、先锋模范作用,获得表彰,有详细记录                            |
|                | 人力资源管理<br>(35分) | 人事管理<br>(16分)            | 劳动合同(用工协议)    | 5         | 与专兼职工作人员签订劳动合同(用工协议)   |
|                |                 |                          | 薪酬情况          | 3         | 建立合理的薪酬标准并实施   |
|                |                 |                          | 社会保险          | 5         | 按国家规定缴纳社会保险  |
|                |                 |                          | 住房公积金         | 3         | 按国家规定缴纳住房公积金   |
|                |                 | 工作人员<br>(13分)            | 年龄结构情况        | 3         | 年龄结构相对合理,45岁以上不超过30%   |
|                |                 |                          | 学历情况          | 3         | 工作人员本科及以上学历不低于30%  |
|                |                 |                          | 专职工作人员数量      | 4         | 专职工作人员超过2名   |
|                |                 |                          | 参加培训情况        | 3         | 参加各类培训提供书面材料   |
|                |                 | 志愿者管理<br>(6分)            | 志愿者管理制度       | 2         | 制定志愿者管理制度  |
|                |                 |                          | 志愿者队伍建设       | 2         | 全面配置志愿者,有志愿者花名册,或建立志愿者数据库  |
|                |                 |                          | 志愿者发挥作用情况     | 2         | 由参评基金会提出详细论证资料   |
|                |                 | 财务资产管理<br>(213分)         | 合法运营<br>(22分) | 经费来源和资金使用 | 10   |

| 一级指标           | 二级指标             | 三级指标                   | 四级指标          | 指标满分 | 评分内容  |
|----------------|------------------|------------------------|---------------|------|---|
| 内部治理<br>(395分) | 财务资产管理<br>(213分) | 合法运营<br>(22分)          | 资金列入符合规定的单位账簿 | 12   | 资金收入与支出均按规定进行账务处理   |
|                |                  | 会计人员管理<br>(10分)        | 会计人员岗位职责及人员配备 | 6    | 会计与出纳具备相应资质；职责明确且具有岗位职责制度并有效执行；会计人员每年参加培训                   |
|                |                  |                        | 会计机构负责人       | 2    | 具备会计师以上职称   |
|                |                  |                        | 会计人员变动        | 2    | 会计人员相对稳定，调动需有移交手续并按相关规定执行                                   |
|                |                  | 会计核算管理<br>(30分)        | 会计制度          | 8    | 执行《民间非营利组织会计制度》   |
|                |                  |                        | 账务处理          | 10   | 账务处理真实、合法、准确且日清月结   |
|                |                  |                        | 会计电算化         | 2    | 实行会计电算化   |
|                |                  |                        | 会计基础工作规范      | 5    | 有明细账册、清单、附件材料齐全   |
|                |                  |                        | 会计档案管理        | 5    | 会计凭证、会计账簿、财务会计报告等会计资料依照《会计档案管理办法》最低保管期限10年以上                |
|                |                  | 预算管理<br>(25分)          | 预算管理制度        | 5    | 有预算管理制度   |
|                |                  |                        | 预算编制          | 10   | 每年编制预算  |
|                |                  |                        | 预算执行          | 10   | 按照预算执行,完成情况好  |
|                |                  | 资金管理<br>(13分)          | 货币资金管理制度      | 3    | 具有现金、银行存款等货币资金管理制度  |
|                |                  |                        | 货币资金使用管理      | 10   | 查看现金、银行存款等货币资金余额是否符合正常开展活动需要量,不得坐支、不得白条抵库;库存现金不得超出15天的日常需要量 |
|                |                  | 公益项目收支管理<br>(23分)      | 项目财务管理制度      | 3    | 有项目财务管理制度   |
|                |                  |                        | 捐赠、资助协议签订     | 10   | 按章程等规定签订捐赠、资助协议   |
|                |                  |                        | 项目绩效评估和专项审计   | 10   | 开展项目绩效评估或专项审计；重大公益项目（当年该项目的支出占基金会当年总支出的1/5以上且金额超过50万元）      |
|                |                  | 实物和无形资产<br>管理<br>(10分) | 资产管理制度        | 5    | 有资产管理制度并按月折旧  |
|                |                  |                        | 资产使用          | 5    | 资产使用有专人负责管理,有专册登记、及时处理并报税务部门备案                              |
|                |                  | 投资管理<br>(23分)          | 投资管理制度        | 3    | 投资管理制度合法合规  |
|                |                  |                        | 投资管理          | 15   | 严格执行《慈善组织保值增值投资活动管理暂行办法》,保值增值合法、安全、有效                       |
|                |                  |                        | 投资收益          | 5    | 没有保值增值或者投资损失的不得分  |

| 一级指标           | 二级指标             | 三级指标                 | 四级指标                     | 指标满分      | 评分内容                                   |                               |
|----------------|------------------|----------------------|--------------------------|-----------|--|-------------------------------|
| 内部治理<br>(395分) | 财务资产管理<br>(213分) | 关联方关系及交易<br>(15分)    | 关联方及关联方管理制度              | 2         | 有关联方及关联方管理制度                           |                               |
|                |                  |                      | 关联方及关联方交易管理              | 8         | 决策程序规范,交易公允                            |                               |
|                |                  |                      | 关联方及交易披露                 | 5         | 如实披露                                   |                               |
|                |                  | 税收和票据管理<br>(17分)     | 纳税管理                     | 6         | 依法进行税务申报,按期纳税                          |                               |
|                |                  |                      | 捐赠票据管理和使用                | 9         | 按规定领购、使用、管理捐赠票据                        |                               |
|                |                  |                      | 其他票据管理和使用                | 2         | 其他各种票据使用管理规范                           |                               |
|                |                  | 财务报告<br>(10分)        | 财务报告制度                   | 2         | 有规范的财务报告制度并按规定执行                       |                               |
|                |                  |                      | 财务报告                     | 8         | 近三年度财务工作报告详尽规范,有分析有建议                  |                               |
|                |                  | 财务监督<br>(15分)        | 财务监督制度及监事监督              | 5         | 有财务监督制度;年度财务工作报告向理事会报告,并每年有监事会(监事)监督意见 |                               |
|                |                  |                      | 财务报表审计                   | 4         | 按规定进行年度审计;未按规定进行年度审计的不得分。              |                               |
|                |                  |                      | 离任或换届财务审计                | 3         | 法定代表人离任或换届审计                           |                               |
|                |                  |                      | 捐赠人监督                    | 3         | 接受捐赠人监督;未接受捐赠人监督的不得分。                  |                               |
|                |                  | 档案、证照管理<br>(20分)     | 档案管理<br>(10分)            | 档案管理制度    | 3                                      | 有档案管理制度并落实                    |
|                |                  |                      |                          | 档案保管情况    | 7                                      | 有档案室或档案专柜,档案保管有专人负责,整理有序,使用规范 |
|                | 证书管理<br>(5分)     |                      | 证书保管                     | 2         | 登记证书及其他必须具备的证书齐全,均在有效期内                |                               |
|                |                  |                      | 登记证书正本                   | 3         | 登记证书正本悬挂于办公场所明显处                       |                               |
|                | 印章管理<br>(5分)     |                      | 印章管理制度                   | 2         | 印章管理有制度                                |                               |
|                |                  |                      | 印章保管、使用                  | 3         | 印章保管有专人负责,使用有记录                        |                               |
|                | 工作绩效<br>(425分)   | 社会捐赠、政府购买服务<br>(50分) | 年度捐赠收入、政府购买服务收入<br>(40分) | 接受资金和物资总额 | 40                                     | 捐赠收入、政府购买服务收入规范;公正透明有接受资金和物资  |
|                |                  |                      | 年人均接受捐赠金额<br>(10分)       | 年人均接受捐赠金额 | 10                                     | 人均(理事人数)接受社会捐赠每满1万元           |

| 一级指标           | 二级指标                        | 三级指标                       | 四级指标                     | 指标满分                        | 评分内容   |
|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
| 工作绩效<br>(425分) | 公益活动<br>规模和<br>效益<br>(110分) | 公益支出<br>水平<br>(90分)        | 公益事业支出金额                 | 60                          | 包含公益性和规模性支出同时；用于本地支出。其中,公益性:符合章程规定规模性支出以20万为基数               |
|                |                             |                            | 公益支出比例                   | 30                          | 公益性支出比例得25分为基数,其中具有公开募捐资格的高于规定比例1%加分;非公开募捐资格的高于规定比例1%加分,加满为止 |
|                |                             | 工作人员工资福利和行政办公支出比例<br>(20分) | 工资福利和行政办公支出占当年总支出的比例     | 20                          | 支出比例符合规定   |
|                | 战略与计划<br>(15分)              | 战略规划<br>(5分)               | 明确的战略规划                  | 5                           | 有战略规划;规划经理事会通过且有记录;规划有效落实                                    |
|                |                             | 年度计划与实施<br>(10分)           | 年度工作计划及实施                | 5                           | 每年制定工作计划且有年度工作总结;工作计划和工作总结制定程序完善                             |
|                |                             |                            | 年度工作计划与战略匹配              | 5                           | 根据战略完成规划,制定年度工作计划并能完成工作计划                                    |
|                | 项目开发<br>与运作<br>(130分)       | 项目的<br>公益性<br>(35分)        | 项目符合公益原则                 | 15                          | 项目完全符合《慈善法》和基金会宗旨和业务范围                                       |
|                |                             |                            | 是否与捐款人存在利益关系             | 10                          | 项目设立须经基金会理事会审议通过,且与捐赠人无利益关系                                  |
|                |                             |                            | 选择受益对象时是否体现了公平性和非特定性     | 10                          | 制定受益对象的项目标准,并经基金会理事会审议通过;向社会公开相关信息;让不特定对象受益                  |
|                |                             | 项目的<br>规范性<br>(45分)        | 项目管理制度                   | 5                           | 建立项目管理制度且有效执行  |
|                |                             |                            | 项目立项                     | 14                          | 项目立项符合基金会宗旨和业务范围;项目立项前经过论证或调研;制定方案或计划;履行报批程序,经理事会审议通过        |
|                |                             |                            | 项目实施                     | 6                           | 有项目管理者;有项目团队;执行项目协议  |
|                |                             |                            | 项目监督                     | 6                           | 有项目监督部门;建立项目报告制度;开展项目检查                                      |
|                |                             |                            | 项目总结与评估                  | 6                           | 有项目总结;有项目评估  |
|                |                             |                            | 专项基金下设立的项目是否纳入基金会统一的项目管理 | 8                           | 由专项基金设立的项目,经基金会理事会审议同意,纳入基金会统一的项目管理                          |
|                | 项目的<br>专业性<br>(15分)         | 社会问题的瞄准性                   | 5                        | 能利用现有资源、寻找解决办法,有针对某个社会问题的项目 |  |
|                |                             | 专业技术水平                     | 10                       | 有专业技术证书;项目运作有专业化团队          |  |

| 一级指标           | 二级指标                   | 三级指标                   | 四级指标                              | 指标满分                             | 评分内容   |  |
|----------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--|--|
| 工作绩效<br>(425分) | 项目开发<br>与运作<br>(130分)  | 创新性和<br>可积累性<br>(10分)  | 项目的创新性                            | 5                                | 有创新性形成自主品牌   |  |
|                |                        |                        | 项目持续发展和<br>改进积累                   | 5                                | 由参评基金会提出详细论证资料   |  |
|                |                        | 项目社会<br>效益<br>(25分)    | 受益方数量、范围及<br>受影响程度                | 12                               | 受益方数量较上年度增加;范围拓展;影响程<br>度扩大                              |  |
|                |                        |                        | 参与方(如志愿者、<br>捐款人)的数量、<br>范围及受影响程度 | 8                                | 参与方数量较上年度增加;范围拓展;影响程<br>度扩大                              |  |
|                |                        |                        | 无负面影响                             | 5                                | 无负面影响  |  |
|                | 信息公开<br>制度及管理<br>(20分) | 信息公开<br>制度及管理<br>(20分) | 信息公开制度                            | 3                                | 建立信息公开制度   |  |
|                |                        |                        | 专人负责                              | 2                                | 有专人负责  |  |
|                |                        |                        | 公开渠道多样                            | 5                                | 通过网站、公示栏、微信公众号公开   |  |
|                |                        |                        | 查询便捷                              | 5                                | 查询便捷;及时更新  |  |
|                |                        |                        | 网站建设                              | 5                                | 有独立网站或网页   |  |
|                |                        | 信息公开<br>内容<br>(47分)    | 组织机构信息                            | 6                                | 公开组织机构信息包括登记证书   |  |
|                |                        |                        | 组织运作管理信息<br>(如理事会等)               | 5                                | 公开理事会人数;公开理事会会议情况  |  |
|                |                        |                        | 年度工作报告                            | 10                               | 公开年度检查报告   |  |
|                |                        |                        | 财务审计报告                            | 8                                | 公开财务审计报告   |  |
|                |                        |                        | 接收捐赠情况                            | 6                                | 公开接收捐赠情况   |  |
|                |                        |                        | 资金使用情况                            | 6                                | 公开资金使用情况   |  |
|                |                        |                        | 公益项目信息                            | 6                                | 公开公益项目信息   |  |
|                |                        | 对捐款人的<br>反馈<br>(10分)   | 对捐赠人的反馈                           | 6                                | 资金和物资使用对捐赠人有反馈   |  |
|                |                        |                        | 对捐款者和受助者<br>恰当的隐私保护               | 4                                | 尊重捐赠人和受助人意愿,恰当隐私保护                                       |  |
|                |                        | 社会宣传<br>(18分)          | 刊物和宣传资料                           | 8                                | 有刊物、简报和宣传资料  |  |
|                |                        |                        | 媒体报道                              | 10                               | 有各种新闻媒体正面报道  |  |
|                |                        | 慈善组织<br>信息公开<br>(5分)   | 慈善组织信息公开<br>情况                    | 5                                | 严格执行《慈善组织信息公开办法》,按照《办<br>法》规定信息公开真实、完整、及时,并在指定<br>信息平台发布 |  |
|                |                        | 特色工作<br>(20分)          | 特色贡献<br>(20分)                     | 指标未涵盖或业绩<br>十分突出、代表某种<br>发展方向的工作 | 20   | 围绕国家或上海“五个中心”建设,有创新工<br>作并成效明显;围绕慈善公益领域和教育、科<br>技、文化、卫生、体育、环保等各项事业,有突<br>出贡献能够提供奖项、认可、评价、鉴定等详<br>细证明资料 |

| 一级指标           | 二级指标            | 三级指标                      | 四级指标                                  | 指标满分 | 评分内容                               |
|----------------|-----------------|---------------------------|---------------------------------------|------|------------------------------------|
| 社会评价<br>(120分) | 内部评价<br>(20分)   | 理事评价<br>(10分)             | 对基金会民主决策、秘书长工作、筹资能力等方面的评价             | 10   | 有近三年以上理事对基金会评价                     |
|                |                 | 监事评价<br>(10分)             | 对基金会民主决策、领导班子履行职责、财务管理、资金使用等方面的评价     | 10   | 有近三年以上监事对基金会评价                     |
|                | 公众评价<br>(30分)   | 捐赠人评价<br>(10分)            | 对基金会公益性、项目效果满意度、社会影响力等方面的评价           | 10   | 有近三年以上捐赠人对基金会评价                    |
|                |                 | 受助人评价<br>(10分)            | 对基金会总体印象、公正公开选定受助人、履行协议等方面的评价         | 10   | 有近三年以上受助人对基金会评价                    |
|                |                 | 志愿者评价<br>(10分)            | 对基金会公益性、项目创新性、项目可操作性、社会效果、志愿者管理等方面的评价 | 10   | 有近三年以上志愿者对基金会评价                    |
|                | 管理部门评价<br>(70分) | 登记管理机关评价<br>(30分)         | 对基金会规范化建设、财务管理、信息公开、社会公信力等方面的评价       | 30   | 获得各级登记机关表彰奖励, 年检合格并无不良记录           |
|                |                 | 业务主管单位(行业主管部门)评价<br>(30分) | 对基金会规范化建设、理事会治理、项目设计和执行能力等方面的评价       | 30   | 获得各级业务主管单位(行业主管部门)表彰奖励, 年检合格并无不良记录 |
|                |                 | 获得表彰奖励情况<br>(10分)         | 政府部门表彰奖励                              | 10   | 获得各级党政部门表彰奖励                       |