

浙江省基金会评估指标（评分版）

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定
大类	中类	小类	评估标准				
一、 基础 条件 (90 分)	法 人 资 格 (33分)	原始基金 (12分)	净资产符合原始基金数额最低限 额要求(按公募基金会、非公募基 金会标准评定)	12			
		法定代 表 人 (5分)	按照章程规定程序选举产生	2			
			年龄符合章程规定的要求	3			
		名 称 (4分)	名称规范	4			
		办 公 条 件 (7分)	悬挂单位牌匾	2			
			有独立、固定的办公住所	2			
			办公自动化：有电脑、打印机、 传真机、复印机，能上网	3			
		专 职 工 作 人 员 (5分)	秘书长为专职	3			
			有其他专职工作人员	2			
		章 程 (12分)	宗旨和业 务范围体 现公益性 特点 (4分)	按《基金会章程示范文本》制定 章程	2		
	宗旨和业务范围体现公益特点			2			
	章程经民 主程序通 过(4分)		有理事签名	2			
			有会议纪要	2			
	章程经登 记管理机 关核准 (4分)		章程经登记管理机关核准	4			
	登 记 和 备 案 (15 分)	按规定变 更登记(5 分)	名称、住所、类型、宗旨、公益 活动范围、原始基金数额、法定 代表人发生变化的，均按规定变 更登记得 5 分；住所、法定代表 人发生变化未办理变更登记的每 项扣 2 分，其余项目未变更登记 的每项扣 1 分，扣完为止	5			

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定	
大类	中类	小类	评估标准					
		按规定备案(4分)	组织机构代码证	1				
			税务登记证	1				
			印章式样	1				
			银行账号	1				
一、基础条件(90分)	登记和备案(15分)	分支、代表机构登记符合规定(6分)	设立分支代表机构进行了登记(名称、住所、公益活动业务范围和负责人情况)	5				
			终止活动的办理注销登记	1				
	遵纪守法(30分)	年度检查情况(14分)	按时参加年检	2				
			连续2年合格得满分,1年合格1年基本合格得9分,1年基本合格1年不合格得3分,2年不合格不得分	12				
		无违反国家法律法规和政策的行为(10分)	未受到行政处罚	10				
		重大事项报告(6分)	建立重大事项报告制度	2				
	按规定时间向业务主管单位、登记管理机关报告、备案		2					
	应当报批的重大活动严格执行报批手续		2					
	二、内部治理(360分)	组织机构(95分)	理事会(48分)	理事会人数符合有关规定	2			
				理事长、副理事长、秘书长中没有现职国家人员兼任情况,任职年龄符合章程规定的要求(有一项不合格扣2分,扣完为止)	8			
受薪理事以及亲属人数符合有关规定(比例不能超过1/3)				5				
产生、罢免程序符合有关规定(选举、换届改选、罢免、增补)				5				
召开理事会次数符合法律和章程的规定				8				
理事会议召集方式、到会人数、表决人数符合法律和章程的规定				7				

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定
大类	中类	小类	评估标准				
			章程规定的有关事项决议经出席理事表决，表决方式符合法律和章程的规定	8			
			理事会议制作并保存了会议记录、会议决议，参会理事签名	5			
		监事或监事会 (20分)	监事任职符合《条例》规定,财务人员、理事或理事亲属没有交叉任职	5			
			监事不在基金会领取报酬	5			
			按时列席理事会议	5			
			履行监督职能好(检查基金会财务和会计资料，审查年度工作报告，敢于提出质询和建议)	5			
二、内部治理 (360分)	组织机构 (95分)	分支、代表机构 (12分)	分支、代表机构管理严格、规范	5			
			分支、代表机构活动不违反章程	7			
		办事机构 (8分)	设立了秘书处(办公室)等办事机构	4			
			机构有明确的职责	2			
			认真履行了职责	2			
		党组织(7分)	具备条件的建立党组织	4			
	能够发挥积极作用		3				
	人力资源管理 (42分)	有与业务开展相适应的工作人员及有关制度(5分)	工作人员配置是否按期完成工作任务	3			
			有与业务开展相适应的用人制度	2			
		工作人员的培训、任用和考核(8分)	工作人员参加培训，年平均2次以上，得4分；1—2次，得2分	4			
			制定工作人员招聘、任用、考察、奖惩、管理等考核制度	4			
		按规定落实工作人员薪酬和社会保险政策(14分)	按当地有关规定，已落实工作人员合理薪酬	7			
为工作人员办理基本养老保险、基本医疗保险等社会保险，缺一项扣4分			7				

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定	
大类	中类	小类	评估标准					
		负责人尽职尽责、团结协作 (10分)	遵纪守法	2				
			廉洁奉公	2				
			办事公道	2				
			团结协作	2				
			尽职尽责	2				
		有与业务开展相适应的志愿者队伍及制度 (5分)	志愿者配置是否合理	3				
			有与业务开展相适应的相关制度	2				
	财务、资产管理 (199分)	会计基础工作规范 (15分)	会计核算和会计账目规范	5				
			会计档案完备	5				
			会计资料未发现弄虚作假	5				
	二、内部治理 (360分)	财务、资产管理 (199分)	账户管理规范 (20分)	开立独立账户	3			
				严格监管开立银行账户的分支机构	7			
				没有账外资金	7			
依法进行外汇收支的管理				3				
财务人员配备合理 (10分)			会计、出纳分设，分工明确	3				
			会计有从业资格证书	2				
			会计机构负责人(会计主管人员)具备会计师以上专业技术职务资格	5				
执行《民间非营利组织会计制度》及国家相关规定 (12分)				严格执行得12分，执行但不够规范得7分，部分执行得3分，不执行不得分	12			
内部会计控制规范 (9分)				按照《内部会计控制规范》的规定，建立健全本单位内部会计控制制度、财务管理办法	4			

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定
大类	中类	小类	评估标准				
			内部会计控制制度、财务管理办法执行良好	5			
		关联方关系 (18分)	未发生有失公平的关联方交易	9			
			未发生关联方占用基金会资金	9			
		财务公开 透明 (25分)	年度财务报告对财务信息进行了详细披露	10			
			主动接受理事、监事和捐款人检查、监督	10			
			定期向理事会报告	5			
		按规定进行财务审计(15分)	换届、更换法定代表人、年检时进行了财务审计，满分得15分，少审计一次扣5分，扣完为止	15			
		进行税务登记并规范使用各种票据 (10分)	依法进行税务登记	2			
			各种票据使用、管理规范	8			
		资产管理 (55分)	有明确的管理制度，财产来源合法，产权清晰	10			
			资产规模扩大：在上年末基础上，基金会净资产每增加2%，得1分	20			
二、内部治理 (360分)	财务、资产管理 (199分)	资产管理 (55分)	年投资回报率达到一年期银行存款利率得9分；超过一个百分点加1分；低于但不亏损得5分；亏损不得分	15			
			固定资产、存货管理规范合理	10			
		分支、代表机构财务监管 (10分)	分支、代表机构财务纳入基金会监管之中	6			
			分支、代表机构无对外投资	4			
	档案、印章管理 (24分)	档案管理 (9分)	有档案管理规定	3			
			有专人负责	3			
			管理规范，资料齐全，交接手续完备	3			
		证书管理 (5分)	有专人管理，交接手续完备，在办公场所悬挂登记证书正本	5			

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定
大类	中类	小类	评估标准				
		印章管理 (10分)	有印章管理使用规定	5			
			管理符合规定，交接手续完备，无私存、遗失等现象发生	5			
三、 工作 绩效 (430 分)	公益活 动规 模和 效益 (180分)	公益事业 支出金额 (100分)	当年公益支出最大值的基金会为满分，其他基金会的公益支出据此折算分值	100			
		公益支出 比例 (40分)	近两年来，公募基金会公益支出占上年总收入的比例，非公募基金会公益支出占上年基金余额的比例，符合《基金会管理条例》的规定。两年均符合得满分，有1年不符合得20分，2年均不符合不得分	40			
		行政办公 费用和工 作人员工 资福利占 当年总支 出的比例 (40分)	近两年来均符合《基金会管理条例》的规定，得满分，有1年不符合得20分，两年均不符合不得分	40			
	项目开 发与运 作(95分)	项目符合 章程规定 的业务范 围 (10分)	有一项不符合均不得分	10			
		项目运作 规范性 (45分)	事先有论证和计划，履行了必要的报批程序	15			
			对项目进行管理，有监督和反馈机制	15			
	事后有总结和评估		15				
	三、 工作 绩效 (430 分)	项目社会 评价 (10分)	社会效应显著	5			
			无负面影响	5			
		项目创新 性和可持 续性(30 分)	形成自主品牌	10			
有创意和可推广性			10				
形成可持续性			10				

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定	
大类	中类	小类	评估标准					
	社会捐赠、政府资助和政府购买服务(85分)	年度捐赠收入(50分)	以基金会当年的捐赠收入最大值为满分,其他基金会的捐赠收入据此折算分值;按公募、非公募两类分别计算(捐赠收入=捐赠资金收入+捐赠物资收入×0.6)	50				
		年人均向社会募集资金额(25分)	基金会每个专职工作人员,年人均筹集款10万元得1分,每增加10万元加1分,加满为止	25				
		年均接受政府资助额(10分)	接受政府资助金额50万元得1分,每增加50万元加1分,加满为止	10				
	信息公开与宣传(70分)	公开接受、使用社会捐赠情况(25分)	公开接收捐款数额	5				
			公开资金使用情况	10				
			在指定的媒体上发布年度工作报告摘要	10				
		公开公益资助项目种类以及申请、评审程序(15分)	公开公益资助项目种类以及申请、评审程序	8				
			依照公开程序选定受助对象	7				
		媒体宣传情况(30分)	有自己的网站并及时更新	10				
			有自己的刊物	10				
	每年在社会媒体宣传和公开		10					
	四、社会评价(120分)	内部评价(15分)	理事评价(5分)	整体评价好的5分;整体评价较好的4分;整体评价一般的3分;整体评价差的不得分	5			
			工作人员评价(5分)	整体评价好的5分;整体评价较好的4分;整体评价一般的3分;整体评价差的不得分	5			
			监事评价(5分)	整体评价好的5分;整体评价较好的4分;整体评价一般的3分;整体评价差的不得分	5			
社会评价(45分)	捐赠人评价(15分)	整体评价好的15分;整体评价较好的10分;整体评价一般的5分;整体评价差的不得分	15					

指标分类和标准				标准 分值	自评 计分	业务 主管 单位 审核	评估 机构 评定
大类	中类	小类	评估标准				
		受益人评价 (10分)	整体评价好的10分；整体评价较好的7分；整体评价一般的4分；整体评价差的不得分	10			
		志愿者评价 (10分)	整体评价好的10分；整体评价较好的7分；整体评价一般的4分；整体评价差的不得分	10			
		新闻媒体评价 (10分)	整体评价好的10分；整体评价较好的7分；整体评价一般的4分；无评价2分；整体评价差的不得分	10			
	管理部门评价 (60分)	业务主管 单位评价 (20分)	整体评价好的20分；整体评价较好的14分；整体评价一般的8分；整体评价差的不得分	20			
		登记管理 机关评价 (30分)	整体评价好的30分；整体评价较好的21分；整体评价一般的12分；整体评价差的不得分	30			
		其它相关 管理部门 评价(10 分)	整体评价好的10分；整体评价较好的7分；整体评价一般的4分；无评价2分；整体评价差的不得分	10			
			合 计	1000			

浙江省民办非企业单位评估指标

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值
大类	中类	小类	评估标准	
一、 基础 条件 (115 分)	法人资格 (60分)	开办资金 (10分)	达到行业所规定或要求的注册资金的最低限 额得5分，达不到不得分	5
			货币资金不少于注册资金的50%	5
		法定代表人(10分)	按照章程规定选举产生	5
			法定代表人条件符合章程规定	5
		名称(10分)	名称由行政区域、字号、业务范围和组织形式 四个部分组成；缺一项，不得分	10
		住所(10分)	有与其活动相适应的固定场所	5
			有符合规定的场所使用证明	5
		有与其业务活动相 适应的从业人员 (20分)	有专职工作人员1—5名，分别得1—5分；有 专职工作人员6—10名，分别得6—10分；有 专职工作人员10名以上的，得10分	10
			专职工作人员具有与其业务活动相关的职业 资格	10
		章程规范 (20分)	经民主程序通过 (5分)	章程经过民主程序通过
	经登记管理机关核 准(5分)		修改的章程经登记管理机关核准	5
	体现非营利性特点 (5分)		章程体现民办非企业单位非营利性特点	5
	体现公益性特点 (5分)		章程体现民办非企业单位公益性特点	5

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值
大类	中类	小类	评估标准	
一、 基础条件 (115分)	变更登记 和 备 案 (15分)	按规定办理变更登 记(10分)	及时、有效地递交名称、住所、法定代表人、 业务主管单位等变更的相关材料	5
			变更程序符合章程规定和登记管理机关要求	5
		按规定办理备案 (5分)	及时、有效地递交印章式样、银行账号、组织 机构代码证、收费许可证、举办者变动等备案 相关材料	5
	年度检查 (20分)	按规定时间参加年 检(7分)	未按规定时间参加年检的，一律不得分	7
		年检报告书内容完 整详实(7分)	有 1 项应填但没填的，扣 1 分，3 项以上应填 但没填的，不得分；填报内容不符合实际的， 不得分	7
		年检合格(6分)	近两次年检结果中有基本合格或不合格的，不 得分	6
	二、 内部治 理 (285分)	员工大会(15分)	员工代表大会制度完善	5
召开员工大会次数合理(每年不少于一次)			5	
大会决议能很好地履行落实			5	
理(董)事会及相应 机构(15分)		设立理事会，理事长 1 名，副理事长 1—2 名， 无理事会的设置相应机构并设置负责人	4	
		理(董)事或相应机构会按民主程序产生，理(董) 事或负责人产生、罢免程序符合规定	4	
		按章程规定召开理事会或相应会议，每年召开 两次以上会议，每年召开一次得 2 分	4	
		理事会及相应会议职责履行良好	3	
监督机构 (15分)		成立监事会，监事会成员不少于 3 人，并推选 1 名召集人的得 5 分；人数较少的民办非企业单 位未设监事会，但有 1—2 名监事的得 3 分	5	
		监事产生程序及人员构成符合章程规定	5	
		监事会职责履行良好	5	

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值
大类	中类	小类	评估标准	
内部治理 (285分)	组织机构 (90分)	内设机构 (25分)	内设机构负责人身份符合相关规定	7
			内设机构健全、合理，符合业务需要	5
			有健全的工作制度	5
			各部门履行职责情况良好	8
		党组织(20分)	符合设立党组织条件的设立党组织，不具备条件的，建立联合党支部	8
			党员关系转入该组织	6
			党组织工作制度完善并发挥作用良好	6
	人力资源管理 (50分)	工作人员的数量及结构均能满足工作需要(10分)	工作人员数量满足开展业务活动需要	5
			工作人员中专、大专以上学历占80%以上，得5分；占50—80%，得2分；50%以下，不得分	5
		有健全的管理制度 (20分)	有规范的工作职责	5
			建立业务培训方案	5
			建立薪酬分配制度	5
			建立绩效考核制度	5
		对工作人员进行业务培训(5分)	对工作人员进行业务培训	5
		薪酬和社会保险等符合国家有关规定(5分)	薪酬和社会保险等符合国家有关规定	5
		劳动用工制度符合国家有关规定(10分)	劳动用工制度符合国家有关规定	10

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值
大类	中类	小类	评估标准	
内部治理 (285分)	财务管理 与资 产管理 (90分)	依法设置财会机构 并配备专职财务人 员(17分)	设置专门财会机构	3
			设置专职财务负责人员	3
			有独立的银行账户	4
			设置专职会计人员	3
			设置专职出纳人员	2
			财会人员具备从业资格	2
		建立健全财务与资 产管理制度(34分)	无侵占、私吞、挪用资产现象	5
			未向任何单位和个人提供担保	4
			制定预算管理制度	5
			制定收入及费用管理制度	5
			规范使用各种票据	5
			制定负债及风险管理制度	5
		执行《民间非营利 组织会计制度》(9 分)	制定净资产管理制度	5
			依据该制度编制会计报告	3
			依据该制度设置帐簿, 进行会计核算	3
		严格管理年度收 入、支出预算(8分)	按照该制度进行财产管理和清查	3
			编制年度收入预算	4
		编制年度支出预算	编制年度支出预算	4
			依法进行资产管理 (10分)	资产造册管理, 内容清楚
		非国有资产占总资产 2/3以上		5
		负债及净资产管理 情况良好(12分)	资产负债率小于 1	4
			不违法分配净资产	4
			净资产保值增值率(本年度净资产/开办期净资产-1)*100% 大于 5%	4

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值	
大类	中类	小类	评估标准		
内部治理 (285分)	档案、证 章管理 (35分)	归档资料齐全、完整(5分)	归档资料齐全、完整	5	
		有规范的档案管理制度及专门负责人(4分)	有规范的档案管理制度	2	
			有专人负责档案管理	2	
		档案安全保管状况好(5分)	有专门档案室，并配备设施	2	
			档案保管状况好	3	
		各类证书齐全(13分)	法人登记证书、税务登记证、组织机构代码证书、收费许可证等证书齐全有效，缺一证扣2分	8	
			在其活动场所的明显位置悬挂民办非企业单位登记证书及其他相关证书	5	
		有健全的印章保管和使用制度(8分)	印章刻制规范，报登记管理机关备案，并有专人保管，无出租、出借行为	8	
		计划管理 (20分)	有中、长期发展规划(6分)	制订中期发展规划	3
				制订长期发展规划	3
	有年度工作计划(7分)		在年初制订年度工作计划，并经理(董)事会或相应会议讨论通过	7	
	规划、计划执行情况(7分)		能有效的执行规划、计划	7	

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值
大类	中类	小类	评估标准	
自律与诚信建设 (450分)	提供服务情况(108分)	有政府委托的职能(10分)	有政府委托的职能	10
		建立健全服务创新、服务质量监管体制(16分)	有先进的服务创新机制	8
			有完善的服务质量监管机制	8
		建立服务承诺制(24分)	公开承诺服务内容和规范	8
			公开承诺服务方式	8
			公开承诺服务责任及收费标准	8
		服务质量(18分)	有权威部门授予的提供相关服务的资质	9
			无服务对象投诉记录	9
		公益与慈善活动(40分)	提供免费服务,或低于成本价服务	10
			积极组织或参与社会公益慈善活动,一次为5分,最高不超过30分	30
	信息披露情况(192分)	向有关部门汇报信息(45分)	汇报组织管理、制度建设情况	9
			汇报业务活动开展情况	9
			汇报财务状况	9
			汇报决策机构人员变动情况	9
			汇报内容详实,文字材料规范	9
		通过有效媒体对社会公众公开信息(18分)	公开年度检查报告书	5
			公开接受社会捐赠及捐赠使用情况	5
			公开重大活动相关信息	5
			公开财务情况	3
		内部信息记录完备(20分)	履行合同的信用记录完善	7
			提供服务的信用记录完善	8
按时还贷偿债缴费的信用记录			5	

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值
大类	中类	小类	评估标准	
自律与诚信建设 (450分)	信息披露 情况(192分)	公益、慈善活动的 信息公开(24分)	公开公益、慈善活动开展时间、内容等事项	6
			有公益、慈善活动的详细记录	6
			接受捐赠公开透明	6
			定期向捐赠人公开捐赠财物的使用方式、用途和效果等情况	6
		公开收费项目和标准 (10分)	公开收费项目	5
			公开收费标准	5
		完善纳税记录(10分)	及时纳税,相关记录完备,未纳税部分有税务部门认可	10
		筹资目的及资金运作 (20分)	公开筹资目的	10
			公开资金使用方向	10
		项目运作 (15分)	公开项目来源	5
			公开项目进展状况	5
			公开项目经费来源及使用情况	5
		重大事项 (20分)	重大活动向业务主管单位及时报告	7
			重大活动向登记管理机关及时报告	7
	应当报批的重大活动严格执行报批手续		6	
	接受政府有关部门的 监督检查(10分)	积极配合政府部门开展的各项监督检查	10	
	对外宣传 情况(50分)	宣传媒体 (30分)	开设网站	12
			利用电视、广播、网页、报纸等新闻媒介进行 对外宣传	12
			宣传频度为年平均2次以上,得6分;年均为 1—2次,得3分	6

指 标 分 类 和 标 准				标准 分值		
大类	中类	小类	评估标准			
三、自律与诚信建设(450分)	对外宣传情况(50分)	进行交流合作活动并 发行出版刊物(20分)	与国外政府、企业和民间组织进行交流合作活动	10		
			有公开发行出版刊物	10		
	资金运作(100分)			资金筹集的方式符合相关法律法规及章程的规定	15	
				资金来源符合法律法规的规定	20	
				年均费用总额低于年均收入总额	15	
				业务活动的资金运作符合相关法律法规及章程的规定	15	
				限定性资金按照资助人、捐赠者意愿使用	8	
					限定性资金和非限定性资金的转换符合相关规定	8
				按规定比例提取折旧费	7	
					按规定比例提取员工福利费	6
					按规定比例提取社会保险费	6
				四、社会评价(150分)	内部评价(30分)	工作人员评价(15分)
理(董)事会或相应机构评价(15分)	理(董)事会对民办非企业单位在资金运作、内部管理、制度建设、诚信服务等方面的评价	15				

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/707066104141006161>