



爱佑基金会财务内控评估相关说明与记录汇总

1.评估筹备说明	
参与人员:	创始人（或熟悉机构所有业务的高管）、主管会计
准备资料:	(1) 财务软件、项目管理软件、内部审核软件以及操作人员，若财务外包主管会计无法在场则需要可查阅的 2018 年、2019 年全年总账+明细账
	(2) 2018 年度审计报告、年度报告（民政）、所有项目结项报告（电子影印版或纸板都可以）
	(3) 2018-2019 年度所有协议、合同
	(4) 2018 全年度、2019 年度所有财务账本及相关票据
	(5) 机构最新版所有制度（纸板）、员工合同、2019 年年月度工资单
	(6) 可以登录税务局网站、社保网站、机构账户银行网银的 U 盾以及操作人员



2.评估结论	
项目名称	
项目级别	
项目负责人及现场审核人	
现场审核时间	
总分	
实际得分	
百分制得分	
重大风险	
结论	
评估结论参考	1.最终得分 ≥ 90 分，则说明该组织在财务方面无重大风险，评估结论为优秀； 2.90分 $\geq$ 最终得分 ≥ 80 分，则说明该组织在财务方面无重大风险，评估结论良好； 3.80分 $\geq$ 最终得分 ≥ 70 分，则说明该组织在财务方面重大风险小于等于2条，评估结论为达标； 4.70分 $\geq$ 最终得分 ≥ 60 分，则说明该组织在财务方面重大风险小于等于4条，评估结论为需整改提升； 5.最终得分 < 60 分，则说明该组织在财务方面重大风险大于4条，评估结论为暂停资助进行整改。



3.相关问题汇总		
评估结果	指标条项	情况说明
待提升		
一般问题		
重大问题		