

山丹县残疾人联合会
“城镇重度残疾人日间照料项目服务”
项目支出绩效评价报告
(政府购买服务)

项目名称：“城镇重度残疾人日间照料项目服务”项目

项目单位：山丹县残疾人联合会

委托单位：山丹县财政局

评价机构：甘肃天一立信会计师事务所



二〇二五年八月三十日

山丹县残疾人联合会
“城镇重度残疾人日间照料项目服务”项目

一、项目基本情况				
基本情况	项目名称	“城镇重度残疾人日间照料项目服务”项目		
	评价年度	2024年度	评价类型	财政评价
	委托评价单位	山丹县财政局	评价机构名称	甘肃天一中信会计师事务所
	评价对象名称	山丹县残疾人联合会		
评价目的	依据设定的绩效目标，对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。			
资金情况 (万元)	预算安排资金	72.6	实际到位资金	72.6
	其中：中央财政		其中：中央财政	
	省级财政	72.6	省级财政	72.6
	实际支出资金	72.6	结转结余资金	0
	资金性质	政府购买服务		
	预算执行率	100.00%		
二、绩效目标				
年度目标	为180名符合条件的城镇重度残疾人提供规范日间照料服务，缓解残疾人家庭照护负担，提升残疾人生活质量与社会融入能力，建立健全残疾人托养服务机制，助力残疾人事业发展。			
三、评价基本情况				
评价范围	2024年5月-2024年12月项目实施过程（资金管理、服务开展、监督检查、问题整改）、产出成果（服务人数、服务质量）及实施效益（社会效益、满意度）。			
评价依据	法律法规：《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国残疾人保障法》； 政策文件：《甘肃省“十四五”残疾人保障和发展规划》《国家基本公共服务标准(2021年版)》《就业年龄段智力、精神及重度肢体残疾人托养服务规范》(GB/T 37516-2019)、《2024年全省城镇重度残疾人日间照料服务项目实施方案》《2024年全市城镇重度残疾人日间照料服务项目实施方案》（张市残联发[2024]16号）、《张掖市残疾人事业发展补助资金管理办法》（张财社[2024]21号）； 项目资料：《2024年全县重度残疾人日间照料服务项目实施方案》、招标资料、服务协议及补充协议、资金支付凭证、绩效评价表、验收表、服务台账档案、中期评估反馈意见及整改报告； 其他：现场核查记录、服务对象访谈记录、满意度调查问卷。			
绩效评价指标体系	一级指标为共性指标，从项目决策、过程、产出、效果4个维度体现全过程绩效；对项目实施步骤、内容进行深入分析，从决策依据、决策程序、预算编制、资金管理、组织实施等12个方面设置二级指标，通过进一步的细化和分解设置了25个三级指标。 本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价指标体系包含4个一级指标，其中：“决策”指标权重占15%，“过程”指标权重占25%，“产出”指标权重占30%，“效果”指标权重占30%。			

评价办法	资料审阅法、现场核查法、电话随访法、满意度调查法、综合分析法等。
数据采集及处理办法	信息与数据收集采取实地调研、获取资料、问卷调查和直接访谈等方式进行，数据处理采取定性分析与定量分析相结合的方法开展。
绩效评价工作过程	接受委托任务、拟定方案、开展培训、现场评价、撰写报告、资料归档。

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分	92分	评价等级	优	
绩效分析	指标	决策	过程	产出	效益
	得分	86.67%	92%	93.33%	93.33%

五、存在问题

(一)项目监督频次不足，覆盖不全面
山丹县残联2024年开展3次项目监督，未达到《张掖市残疾人事业发展补助资金管理办法》“全年不少于4次”要求，且监督仅覆盖60%服务对象；

(二)部分服务档案管理不规范
截至2024年11月，仍有5份服务档案存在问题（3份协议签订日期手写涂改、2份缺少服务对象1寸照片），不符合档案规范要求；

(三)居家服务偶有延迟，路线规划不合理
5名居家服务对象反映“每月约1次服务延迟1天”，主要集中在偏远区域（位奇镇、霍城镇），影响服务体验；

(四)集中服务请假制度初期不健全
中期评估发现，集中服务对象请假仅通过微信群、电话，无书面记录，无法准确统计请假人数，存在安全风险（如对对象未请假未到岗难以追溯）。

六、有关对策建议

(一)强化监督管理，提升频次与覆盖
山丹县残联从乡镇残联抽调2名兼职人员参与项目监督，确保2025年监督频次≥4次（每季度1次）；引入第三方机构（如社会工作服务中心）参与半年、年度监督，重点核查居家服务时长、集中服务餐标，监督报告通过县残联官网公示，接受公众监督；建立“监督问题台账”，对档案不规范、服务延迟等问题实行“销号管理”，整改完成后由县残联复核确认。

(二)规范档案管理，开展专业培训
温馨照料中心配备1名专职档案管理人员，明确“档案要素清单”（含1寸照片、诊断证明、签字日期等），负责档案收集、审核；县残联每半年组织1次档案管理培训，邀请档案管理部门专家授课，内容涵盖《会计基础工作规范》《残疾人服务档案管理要求》，培训后开展考核；建立“档案月度自查”制度，温馨照料中心每月底自查档案，县残联每季度抽查20%档案，对问题档案责令立即整改。

(三)优化居家服务路线，建立延迟预警
温馨照料中心按服务对象住址划分“清泉镇、位奇镇”等片区，每个片区安排1组固定服务人员，按“由近及远”优化路线，减少往返时间；建立“服务延迟预警”机制，若预计延迟超1天，服务人员提前通过电话、微信告知对象及监护人，说明原因与调整后时间；县残联每季度收集服务对象对延迟的反馈，对半年内延迟超3次的片区，重新优化路线或增加服务人员。

(四)完善集中服务请假制度，防范安全风险
温馨照料中心制定《集中服务请假管理办法》，明确流程：对象/监护人提交书面申请（注明时间、原因）→工作人员审核→存档备查，无书面申请视为“未请假”；建立“每日考勤台账”，记录对象到岗、请假、未到情况，每日下班前由负责人审核，未请假未到岗的及时联系监护人核实；向集中服务对象及监护人告知请假制度，签订《请假须知确认书》，明确双方责任。

(五)多渠道筹资，扩大服务覆盖
县残联按计划争取省、市残联资金，对接县财政将项目纳入“为民实事”，增加本级财政投入；联合民政、红十字会开展“爱心助残”捐赠活动，鼓励企业、社会组织资助，用于提升餐标、增加康复设备；2025年尝试将服务范围扩展至农村重度残疾人，按农村需求调整服务内容（如增加助农代购）。

七、其他需要说明的事项 无

1. 本次绩效评价所需资料均由山丹县工业信息化和商务局相关工作人员提供。
2. 本次绩效评价涉及的金额均保留两位小数。

评价机构： 主评人（签字）： 评价日期：2025年8月10日	评价工作组人员（签字）： 杨玉琴 张秋园 评价日期：2025.8.10
--------------------------------------	---

附：项目主评人在财政部平台注册的信息



附件

财政部统一报表系统 (预算绩效评价第三方机构信用管理平台)

预算绩效评价第三方机构信息

机构信息 法定代表人信息 主评人信息 分支机构信息 (非独立法人机构) 合作专家信息 其他绩效评价从业人员信息 流程查询

增行 删行

序号	姓名	性别	国籍	政治面貌	学历	职务	职称	移动电话	电子信箱	所在单位
1	赵志	男	中国籍	群众(普...)	大学本科	项目经理	中级	0931-8748635	186789...	1455856812@qq.c... 甘肃天一中会计...
2	张自春	男	中国籍	群众(普...)	大学本科	项目经理	中级	0931-8748635	177931...	1078814221@qq.c... 甘肃天一中会计...
3	杨伟元	男	中国籍	群众(普...)	大学本科	项目经理	中级	0931-8748635	185094...	958111571@qq.co... 甘肃天一中会计...
4	范吉斌	男	中国籍	群众(普...)	大学本科	项目经理	中级	0931-8748635	130992...	1455856812@qq.c... 甘肃天一中会计...
5	王斌	男	中国籍	群众(普...)	大学本科	项目经理	中级	0931-8748631	138932...	393549090@qq.co... 甘肃天一中会计...
6	席秀霞	女	中国籍	群众(普...)	大学本科	高级经理	高级	0931-8748633	138932...	465811804@qq.co... 甘肃天一中会计...
7	马述民	男	中国籍	群众(普...)	大学本科	副所长	中级	0931-8748633	139931...	908805340@qq.co... 甘肃天一中会计...
8	汪翠红	女	中国籍	群众(普...)	大学本科	所长	高级	0931-8748631	132204...	505514988@qq.co... 甘肃天一中会计...

财政部统一报表系统 (预算绩效评价第三方机构信用管理平台)

预算绩效评价第三方机构信息

机构信息 法定代表人信息 主评人信息 分支机构信息 (非独立法人机构) 合作专家信息 其他绩效评价从业人员信息 流程查询

业务须知:

绩效评价主评人由第三方机构根据以下条件择优评定

(一) 遵守法律、行政法规和本办法的规定,具有良好的职业道德;

(二) 具有与预算绩效评价业务相适应的学历、能力;

(三) 具备中高级职称或注册会计师、评估师、律师、内审师、注册造价工程师、注册咨询工程师等相关行业管理部门认可的专业资质;

(四) 具有5年以上工作经验,其中从事预算绩效评价工作3年以上;

(五) 具有较强的政策理解、项目管理和沟通协调能力;

(六) 未被追究过刑事责任,或者从事评估、财务、会计、审计活动中因过失犯罪而受刑事处罚,刑罚执行期满逾5年。

新增

添加机构内主评人信息

序号	姓名	性别	政治面貌	职务	职称	专业	办公电话	移动电话	电	操作列
1	汪翠红	女	群众(普通党员)	所长	高级会计师, 注册评估师, 注册税务师, 注册会计师	会计学	0931-874863	1322040200E	50E	查看