

2022 年度政府购买服务社会救助项目 绩效评价报告

项目名称 2022 年度政府购买服务社会救助项目

支出功能科目编码 30299

项目实施单位 湘西州救助管理站

主管部门 湘西州民政局

评价方式 财政部门重点评价

委托方 湘西州财政局

评价机构 湖南天信兴业会计师事务所有限责任公司

第三方机构名称：湖南天信兴业会计师事务所有限责任公司

报告时间：2023 年 11 月



项目名称	政府购买服务社会救助	子项目个数	1个	
项目主管单位	湘西土家族苗族自治州民政局		项目实施单位	湘西土家族苗族自治州救助管理站
项目起止时间	2022年3月~2023年2月			
计划投资额(万元)	80	实际到位资金(万元)	80	
其中：中央财政		其中：中央财政		
省财政		省财政		
州财政	80	州财政	80	
县财政		县财政		
单位自筹		单位自筹		
其他		其他		
项目基本概况	<p>为了确保流浪乞讨人员得到及时、有效、专业的救助服务，帮助其回归家庭，融入社会。州救助管理站积极开展救助工作，并贯彻《关于促进社会力量参与流浪乞讨人员救助服务的指导意见》（民发〔2012〕233号）、《城市生活无着的流浪乞讨人员救助管理办法》等精神，州救助管理站积极改善和提升服务质量，通过政府购买服务的形式，解决流浪乞讨人员的生活照料、医疗救助、教育矫治等服务需求，针对生活无着的流浪乞讨人员实施人性化的管理服务，建立常态化工作机制，确保生活无着的流浪乞讨人员基本生活权益。州救助管理站2022年2月开展了政府购买服务社会救助招投标工作，通过竞争性磋商方式，与中标单位湘西州红海人力资源有限公司签订《服务合同》，由中标单位负责提供护理服务、保洁服务、安保服务、厨师、救助车辆驾驶服务、未成年人社会保护服务等相关社会救助服务。</p>			
项目总绩效目标	<p>坚持以人民为中心的发展思想，扎实做好保障和改善民生工作，实实在在帮助群众解决实际困难，兜住民生底线。社会救助事关困难群众基本生活和衣食冷暖，关系民生、连着民心，是保障基本民生、促进社会公平、维护社会稳定的兜底性制度安排。对在城市生活无着的流浪、乞讨人员实行救助，保障其基本生活权益，保障基本民生、促进社会公平，有效维护社会稳定。</p>			
项目年度绩效目标	<p>全面推进“夏季送清凉”“寒冬送温暖”专项救助行动工作任务；对新救助并滞留满三个月的生活无着流浪乞讨人员完成落户安置工作；大力推动长期滞留人员寻亲送返工作；积极开展关爱未成年人保护活动。</p>			

项目执行情况	项目完成情况	项目由州救助管理站组织实施，开展政府购买服务社会救助项目招投标工作，通过政府购买服务的方式，解决流浪乞讨人员的生活照料、医疗救助、教育矫治等服务需求，全面提高救助管理站救助服务能力。
	资金投入情况	2022年度州财政局安排社会救助资金80万元，2022年实际财政资金到位80万元。款项均通过财政集中支付核算局纳入国库集中支付管理，项目资金到位率为100%。 截至2023年10月31日实际支出79.28万元，主要用于支付第三方服务机构费用，款项均通过财政集中支付核算局纳入国库集中支付管理，项目预算指标结余0.72万元，预算执行率为99.10%。
	绩效目标实现情况	一是临时救助流浪乞讨人员721人次，危重病人、精神病人11人次，开展街头主动劝导救助巡查130余车次，出动工作人员325人次，劝导救助服务50人次，护送返乡40人次，开出返乡车票200多张。 二是及时做好寻亲安置。为48人核对了身份信息并派专车护送返乡。 三是宣传新修《未成年人保护法》《防止未成年人犯罪法》3次，发放宣传册3000多份，分别在古丈县对冲村、叭喇村、中寨村及站内开展了留守儿童关爱活动6次。
	社会效益分析	项目实施有效保障了流浪乞讨人员的基本生活权益；积极带动救助事业发展。
	可持续影响分析	通过政府购买服务，为救助人员提供精准、针对性的服务，提高州救助管理站的救助质量，完善救助服务体系，对救助工作产生可持续性影响。
	项目组织管理情况	州救助管理站坚持制度为先，按照管制制度实施内部管理。一是完善各项规章制度。不断完善日常内部管理制度、财务管理制度、平时考核实施细则、绩效考核办法等工作制度并落实惩罚措施。二是明确职务职责，根据站内工作需要，合理安排干部职工的工作内容，明确了领导的领导责任和工作人员工作责任，明晰了干部职工的工作任务。三是定期对第三方服务机构开展考核工作，确保服务第三方按照合同约定提供服务，保障服务质量。

<p>项目财务管理情况</p>	<p>州救助管理站印发了《湘西自治州救助管理站关于印发〔内务管理工作制度〕的通知》（州救助发〔2022〕5号），规定专项经费的专款专用，对资金的申请与审批等进行了规定。项目单位基本上按照上述文件规定管理和使用专项资金，完善了专项资金管理流程，基本按照会计制度规定进行会计核算和账务处理，做到账务处理及时、会计核算较规范；项目资金均纳入国库集中支付管理，每笔开支按规定层层申报，经批准后实施，报账手续齐全完整、单据规范。</p>
<p>总结经验及存在问题分析</p>	<p>（一）主要经验做法</p> <p>一是州救助管理组制定了专项资金管理办法，项目的资金使用基本按照专项资金管理办法进行管理；二是州救助管理内部审核规范，资金拨付填写报账申请表、专项资金拨付审批表等，并经相关负责领导审核后再拨付资金，重大项目开支和大额资金使用经“三重一大”集体研究决策，严格按会议纪要执行；资金支出基本符合项目预算批复或合同规定的用途。</p> <p>（二）存在的问题及原因分析</p> <p>1.绩效目标量化、细化不足</p> <p>社会救助政府购买服务项目绩效目标未细化量化，如州救助管理站制定了项目绩效目标，绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，目标细化、量化、可衡量性不足。</p> <p>原因分析：绩效目标管理意识较薄弱，未能充分认识到绩效目标管理与资金相关性，导致目标的编制、指标设置大多流于形式。</p> <p>2.项目日常管理欠规范。一是州救助管理站未及时收集保存服务提供人员的健康证明资料；二是考核不严谨，如：验收日早于验收服务结束日，月度考评表均无考评人员签字，月度考评表扣分未注明扣分原因。</p> <p>原因分析：项目日常管理未精细化管理，导致日常考核工作浮于表面。</p> <p>3.政府购买服务未执行验收程序</p> <p>2022年度社会救助政府购买服务的服务期间为2022年3月1日至2023年2月28日，服务合同履行完毕后州救助管理站未组织开展项目验收程序。</p> <p>原因分析：项目实施单位项目管理经验不足，导致未执行项目验收程序。</p> <p>4.满意度有待提高</p> <p>评价小组对政府购买服务社会救助项目开展满意度调查，项目满意度为87.81%。根据项目受益对象集中反馈，主要对护理服务、保洁服务、安保服务、厨师服务满意度不高。</p> <p>原因分析：项目实施单位项目管理欠规范，第三方服务机构服务能力有待提高。</p>

评价组组长 (签字): 孙婧

2022年11月5日

第三方机构负责人 (签字): 李亚西

2022年11月5日

目录

一、项目概况	1
(一) 项目单位基本情况	1
(二) 项目基本情况	2
(三) 项目绩效目标	2
1.总体绩效目标	2
2.年度绩效目标	3
二、项目资金使用及管理情况	3
(二) 项目管理情况	4
(一) 项目预算安排与实际使用情况	3
(二) 项目资金管理情况分析	3
三、项目组织管理情况	4
(一) 项目组织情况	4
四、项目支出绩效情况	4
(一) 项目支出决策情况	4
(二) 项目支出过程情况	4
(三) 项目支出产出情况	5
(四) 项目支出效益情况	5
五、综合评价情况及评价结论	6
六、主要经验做法、存在的问题及原因分析	6
(一) 主要经验做法	6
(二) 存在的问题及原因分析	6

1.绩效目标量化、细化不足	7
2.项目日常管理欠规范，制度执行不到位	7
3.政府购买服务未执行验收程序	7
4.满意度有待提高	8
七、有关建议	8
(一) 强化绩效意识，合理设置绩效指标	8
(二) 精细化管理项目，严格落实购买服务的考核	8
(三) 加强政策文件学习，按规定执行购买服务验收程序 ..	9
(四) 定期开展满意度调查，提高服务质量	9
附件 1:	11
附件 2:	25

湖南天信兴业会计师事务所有限责任公司

HUNAN TIANXINXINGYE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO. LTD

地址：长沙市雨花区湘府东路二段 99 号汇财国际 16 楼邮编：410000 电话：0731-85121758

2022 年度政府购买服务社会救助项目 绩效评价报告

湘天信咨字【2023】第 0075 号

为强化财政支出绩效管理，促进财政资金使用的科学化、合理化和精细化，根据《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《湘西自治州财政局关于开展 2022 年度州本级重大专项资金重点绩效评价工作的通知》（州财绩〔2023〕15 号）等文件要求，湖南天信兴业会计师事务所有限责任公司接受湘西州财政局（简称州财政局）委托，对 2022 年度政府购买服务社会救助项目进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

湘西州救助管理站（以下简称州救助管理站）为湘西州民政局下的二级单位。依据职能，州救助管理站内设机构包括：党建

办、办公室、财务股、业务股、未成年人保护中心。州救助管理站主要工作职责为：开展城区街面流动救助及接返符合救助护送政策的求助对象；积极开展未成年人保护工作，负责对生活无着的流浪、乞讨人员实行临时性救助，对生活无着的流浪、困境未成年人实施救助保护工作，对家庭暴力受害成员的提供庇护工作等，完成州、市政府交办的救助事项等工作。

（二）项目基本情况

为了确保流浪乞讨人员得到及时、有效、专业的救助服务，帮助其回归家庭，融入社会。州救助管理站积极开展救助工作，并贯彻《关于促进社会力量参与流浪乞讨人员救助服务的指导意见》（民发〔2012〕233号）、《城市生活无着的流浪乞讨人员救助管理办法》等精神，州救助管理站积极改善和提升服务质量，通过政府购买服务的形式，解决流浪乞讨人员的生活照料、医疗救助、教育矫治等服务需求，对生活无着的流浪乞讨人员实施人性化的管理服务，建立常态化工作机制，确保生活无着的流浪乞讨人员基本生活权益。州救助管理站2022年2月开展了政府购买服务社会救助招投标工作，通过竞争性磋商方式，与中标单位湘西州红海人力资源有限公司签订《服务合同》，由中标单位负责提供护理服务、保洁服务、安保服务、厨师、救助车辆驾驶服务、未成年人社会保护服务等相关社会救助服务。

（三）项目绩效目标

1.总体绩效目标

州救助管理站坚持以人民为中心的发展思想，扎实做好保障和改善民生工作，帮助群众解决实际困难，兜住民生底线。对在城市生活无着的流浪、乞讨人员实行救助，保障其基本生活权益，保障基本民生、促进社会公平，有效维护社会稳定。

2.年度绩效目标

全面推进救助行动工作任务；大力推动长期滞留人员寻亲送返工作；积极开展救助宣传活动与关爱未成年人保护活动。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目预算安排与实际使用情况

2022年度州财政局安排社会救助项目80万元，截至2023年10月31日实际支出79.28万元，主要用于支付第三方服务机构费用，款项均通过财政集中支付核算局纳入国库集中支付管理，项目预算指标结余0.72万元。

（二）项目资金管理情况分析

为了进一步规范和加强财务管理，控制行政支出，本着厉行节约，资金计划、合理、有效使用，杜绝非正常开支的原则，州救助管理站印发了《湘西自治州救助管理站关于印发〈内务管理工作制度〉的通知》（州救助发〔2022〕5号），规定专项经费的专款专用，对资金的申请与审批等进行了规定。项目单位基本上按照上述文件规定管理和使用专项资金，完善了专项资金管理流程，基本按照会计制度规定进行会计核算和账务处理，做到账务处理及时、会计核算较规范；项目资金均纳入国库集中支付管

理，每笔开支按规定层层申报，经批准后实施，报账手续齐全完整、单据规范。

三、项目组织管理情况

(一) 项目组织情况

州救助管理站坚持制度为先，严格内部管理。一是完善各项规章制度。完善了日常内部管理制度、财务管理制度、平时考核实施细则、绩效考核办法等工作制度并落实惩罚措施。二是明确明晰工作人员职责。根据站内工作需要，合理安排干部职工的工作内容，明确了领导的领导责任和工作人员工作责任。

(二) 项目管理情况

州救助管理站签订合同时制定《服务团队清单一览表》，明确工作人员的工作内容与职责。对承接单位的技术人员综合素质、职称、从业资质作具体的规定和限制。

四、项目支出绩效情况

(一) 项目支出决策情况

本项指标分值 15 分，实得 13 分，扣 2 分，得分率 86.67%。主要得分项为立项依据充分，程序规范，资金分配合理。主要扣分项为项目虽设有绩效目标，但绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，目标细化、量化、可衡量性不足。

(二) 项目支出过程情况

本项指标分值 25 分，实得 22 分，扣 3 分，得分率 88%。主

要得分项为项目资金到位率 100%，预算执行率为 98.98%。经抽查资金支出凭证，资金使用基本合规，管理制度基本健全。主要扣分项为项目未开展政府购买服务验收工作，日常考核不严谨，项目资料归档不完整。

（三）项目支出产出情况

本项指标分值 42 分，实得 37 分，扣 5 分，得分率 88.10%。主要得分项为第三方公司服务人员按照合同约定配备到位，人员资质符合合同要求，基本按照合同约定的服务事项提供服务。临时救助流浪乞讨人员 721 人次，危重病人、精神病人 11 人次，开展街头主动劝导救助巡查 130 余车次，出动工作人员 325 人次，劝导救助服务 50 人次，护送返乡 40 人次，开出返乡车票 200 多张；及时做好寻亲安置，为 48 人核对了身份信息并派专车护送返乡；宣传新修《未成年人保护法》《防止未成年人犯罪法》3 次，发放宣传册 3000 多份，分别在古丈县对冲村、叭喇村、中寨村及站内开展了留守儿童关爱活动 6 次，但项目日常考核欠规范，服务人员无健康证明资料。主要扣分项为无第三方公司服务人员健康证明资料，部分服务满意度不高，质量有待提升。

（四）项目支出效益情况

本项指标分值 18 分，实得 17.5 分，扣 0.5 分，得分率 97.22%。主要得分项为项目实施有效保障了流浪乞讨人员的基本生活权益，通过政府购买服务，为救助人员提供精准、针对性的服务，提高州救助管理站的救助质量，完善救助服务体系，带动救助事

业发展，对完善人员救助工作产生可持续性影响。主要扣分项为满意度 87.81%，满意度不高。

五、综合评价情况及评价结论

州救助管理站在 2022 年度负责全州的救助管理工作，绩效评价小组根据《2022 年度社会救助资金绩效评价指标评分表》评分，得出综合评分 89.5 分，评价等级为良。（具体详见附件 1）

一级指标	目标分值	得分值	得分率（%）
决策	15	13	86.67%
过程	25	22	88.00%
产出	42	37	88.10%
效益	18	17.5	97.22%
合计	100	89.5	89.50%

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

一是州救助管理组制定了专项资金管理办法，项目资金使用基本按照专项资金管理办法进行管理；二是州救助管理内部审核规范，资金拨付填写报账申请表、专项资金拨付审批表等，并经相关负责领导审核后再拨付资金，重大项目开支和大额资金使用经“三重一大”集体研究决策，严格按会议纪要执行；资金支出基本符合项目预算批复或合同规定的用途。

（二）存在的问题及原因分析

1.绩效目标量化、细化不足

社会救助政府购买服务项目绩效目标未细化量化，如州救助管理站制定了项目绩效目标，绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，目标细化、量化、可衡量性不足。

原因分析：绩效管理意识较薄弱，未能充分认识到绩效目标管理与资金相关性，导致目标的编制、指标设置大多流于形式。

2.项目日常管理欠规范，制度执行不到位

项目日常管理欠规范。一是州救助管理站未及时收集保存服务提供人员的健康证明资料；二是考核不严谨，如：验收日早于验收服务结束日，月度考评表无考评人员签字，月度考评表扣分未注明扣分原因。

原因分析：项目日常管理未精细化管理，导致日常考核工作浮于表面。

3.政府购买服务未执行验收程序

《中华人民共和国政府采购法实施条例》规定：“采购人或者采购代理机构应当按照政府采购合同规定的技术、服务、安全标准组织对供应商履约情况进行验收，并出具验收书。验收书应当包括每一项技术、服务、安全标准的履约情况。”2022年度社会救助政府购买服务的服务期间为2022年3月1日至2023年2月28日，服务合同履行完毕后州救助管理站未组织开展项目验收程

序。

原因分析：项目实施单位项目管理经验不足，导致未执行项目验收程序。

4.满意度有待提高

评价小组对政府购买服务社会救助项目开展满意度调查，项目满意度为 87.81%。根据项目受益对象集中反馈，主要对护理服务、保洁服务、安保服务、厨师服务满意度不高。

原因分析：项目实施单位项目管理欠规范，第三方服务机构服务能力有待提高。

七、有关建议

（一）强化绩效意识，合理设置绩效指标

建议州救助管理站结合民政政策的发展规划，明确目标导向，在编制下年度目标时，理清年度工作计划安排、确定工作任务清单，通过对项目的功能特性进行梳理，预计项目实施所要达到的产出和效果，充分考虑工作年度变化和要点确定目标值，从中概括、提炼出最能反映总体目标预期实现程度的关键性指标，并将其确定为相应的年度绩效目标值。

（二）精细化管理项目，严格落实购买服务的考核

建议州救助管理站的业务管理部门在保障各项业务平稳运行的基础上，应严格执行设定的各项管理考核细则，明确考核人员的工作职责，在服务提供完成后开展考核工作，并形成考核工

作记录及图文佐证资料，促进各供应商能够持续高效地提供优质服务。

（三）加强政策文件学习，按规定执行购买服务验收程序

建议州救助管理站组织学习政府采购相关政策文件，规范政府采购的验收管理，做到及时、按程序验收，保证验收质量，规范验收资料的整理归档，将项目档案管理和项目日常文件的形成、积累、整理工作真正做到分管有领导、管理有制度、实施有人员、存放有装具、执行有手段，从而更好提高档案的质量

（四）定期开展满意度调查，提高服务质量

项目实施单位应定期对第三方服务机构提供的社会救助服务事项开展满意度调查，收集项目受益人员的反馈意见，以便于发现服务中存在的不足，及时督促第三方调整服务方式，提高服务质量。

附件： 1.2022 年度社会救助资金绩效评价指标评分表
2.2022 年度社会救助资金绩效评价基础数据表

湖南天信兴业会计师事务所
有限责任公司
中国·长沙



中国注册会计师：



李亚西

中国注册会计师：



李一木

二〇二三年十一月五日

附件 1:

2022 年度社会救助资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
项目决策 (15分)	项目立项(4分)	立项依据充分性	2	①项目立项是否符合国家、省市法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。	①、②、③、④各 0.5 分，否则，酌情扣分。	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	2	
		立项程序规范性	2	①项目是否按照规定的程序申请设立；②相关政策及审批文件是否有效，合同及材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策；④新出台的政策和项目是否进行事前绩效评估。	①按照规定的程序申请设立计 0.5 分，否则，酌情扣分；②政策及审批文件有效、合同及材料符合相关要求计 0.5 分，否则，酌情扣分；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策计 0.5 分，否则，酌情扣分；④新出台的政策和项目有事前绩效评估，得 0.5 分，否则，不得分。	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
	绩效目标(4分)	绩效目标合理性	2	①所有项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目绩效目标是否全面反映项目应达到的数量、质量、时效、成本及预期效益；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①、②、③、④、各0.5分，否则，酌情扣分。	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1.5	不符合③，扣0.5分。
		绩效指标明确性	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应；④主管部门或资金使用单位是否对项目绩效目标进行审核。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得0.5分，否则酌情扣分，扣完为止；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得0.5分，否则酌情扣分，扣完为止；③与项目目标任务数或计划数相对应得0.5分，否则酌情扣分，扣完为止。④主管部门或资金使用单位完成项目绩效目标审核的得0.5分，否则不得分。	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	0.5	不符合①、②、③，扣1.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
	资金投入（7分）	预算编制科学性	2	①预算编制是否经过科学论证，是否建有项目库；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分（含有效文件、政府会议纪要和主要领导批示所明确的具体金额），是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①、②、③、④各0.5分，否则，酌情扣分；无预算超预算该项分数全扣。	项目预算编制是否经过科学论证、建有动态管理的项目库、有明确标准，有充分的依据，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	2	
		资金分配规范性	1	①分配办法是否健全、规范、有效；②分配标准、因素选择是否全面、合理。	①分配办法健全、规范、有效，计0.5分，1例不符合扣0.1分；②分配标准、因素选择全面、合理，计0.5分，1例不符合扣0.1分。	分配办法是否健全、规范，因素选择是否全面、合理，用以考核反映和考核分配制度的规范性。	1	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
			2	①项目资金实际分配是否符合办法要求，结果是否公平、合理；②实际安排的项目资金是否进行公开申报或从项目库中选取经评审确定。	①实际分配符合办法要求，结果公平、合理，计1分，1例不符合扣0.1分，扣完为止；②经公开申报或从项目库选取审核得1分，否则不得分。	实际分配是否符合办法要求，结果是否公平、合理，用以反映和考核分配办法的有效执行情况。	2	
			2	①资金分配结果是否在公开渠道进行公示；②公示是否及时，公示期是否到达要求；③公示内容准确；④公示内容完整。	①资金分配结果在公开渠道及时达到规定期限要求，进行公示，计1分；②公示内容准确、完整，计1分。否则，酌情扣分。	根据主管部门提供的项目公示资料，据实确定应公示而未公示的项目资金范围额度和公示时效。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
项目过程 (25分)	资金管理(13分)	资金到位率	3	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。</p> <p>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p>	经审批或下达资金指标文后,根据合同约定在规定时限内拨付到项目,资金到位率达到95%以上计3分,否每下降1%扣0.2分,扣完为止。	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	3	
		预算执行进度率和调整率	4	<p>①预算执行进度=截止预算年度已安排使用的预算项目资金/预算资金*100%。②预算调整率=预算调整金额/年初预算金额(应提交经审批调整的用途及原因)③是否进行了绩效目标监控,并有纠偏措施。</p>	①资金安排在11月底之前分配完毕,计2分;全年执行进度低于95%,不计分。②预算调整率低于5%计2分,按比例每上升1%扣0.2分(经审批允许调整的除外),扣完为止。	根据主管部门提供的年度预算执行情况和调整情况,据实确定实际执行进度和预算执行调整情况。	4	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
		资金使用合规性	5	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的支付是否有完整的审批程序和验收手续；③项目的重大开支是否经过评估认证或单位集体决策；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金。⑦现场核实的评价项目是否存在与项目申报资金下达内容和合同不符的情形。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及各类专项资金管理办法的规定,资金的支付有完整的审批程序,计1分,1例不符合扣0.2分;②项目的重大开支经过评估认证和单位集体决策,计1分,1例不符合扣0.2分;③符合项目预算批复或合同规定的用途,计1分,1例不符合扣0.2分;④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,不存在重复申报项目、虚报冒领资金,不存在项目申报与合同和资金下达内容不符的,计2分,出现1例不符合,本指标的5分全扣;⑤违规情况特别严重的,重点绩效评价等级定为“差”。	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	5	
		信息公开	1	①项目绩效目标和目标完成结果、自评情况等是否全覆盖、及时、准确按有关规定予以公开。	全面覆盖、及时、准确公开项目绩效目标和目标完成结果、自评情况等信息,计1分,每有一项未公开扣0.35分。	根据财政部门批复或通报的文件执行。	1	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
	组织实施（12分）	管理制度健全性	3	①项目单位按有关规定需要进行政府采购、招投标和投资评审的项目，是否做到应采尽采、应招尽招、应评尽评，无规避政府采购、招投标和投资评审等行为；②是否按规定对有关项目进行中期检查、竣工验收，并进行跟踪管理；③是否制定合法、合规、完整的项目资金管理辦法和项目管理制度。	①、②、③各计1分。如果有部分单位①、②均不适应，则③为3分，有一项不适应，则③为2分。否则，酌情扣分。	考核为项目的顺利开展的制度建设情况和执行情况，根据主管单位和项目单位的制度建设和相关制度执行监督检查及验收资料进行评价	2	未开展政府购买服务验收工作，扣1分。
		制度执行有效性	5	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	①、②、③、各1分，④计2分。否则，酌情扣分。	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	3	日常考核不严谨；资料不齐全：无2022年服务人员健康证明资料，无验收报告，不符合①、③，扣2分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
		财审联动等结果运用	4	对 2022 年财政、审计等上级部门检查中存在的问题是否进行整改，未整改原因是否进行情况说明。	对 2022 年财政、审计等上级部门检查中发现问题全部整改，得 4 分；部分整改，得 2 分；未整改且无整改情况说明，得 0 分。	对上级部门检查中发现问题是否整改到位，用以反映财审联动等结果运用情况。	4	
项目产出 (42 分)	产出数量 (4 分)	人员配备数	4	护理 1 人，卫生保洁 1 人，安保 6 人，厨师 2 人，司机 1 人，未成年人社会保护 2 人	人员配备数量每少 1 人扣 1 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	4	
	产出质量 (29 分)	人员配备质量	4	人员（护理、保洁、安保、厨师、司机、未成年保护人员）配备均符合合同附件《服务团队清单一览表》的服务要求：1. 护理 1 人：女性 1 人，大专(含大专)以上学历，55 岁以下，有健康证。2. 卫生保洁 1 人，女性 1 人，身体健康，无传染性疾病，有健康证。3. 安保 6 人，55 岁以下，有健康证。4. 厨师 2 人，相关人员须持有健康证。5. 司机 1 人，相关工作人员须具有 C1 及以上驾驶证驾龄 5 年以上，未有酒驾和毒驾记录，60 岁以下。有健康证 6. 未成年人社会保护 2 人，女性，大专(含大专)以上学历，35 岁以下。	每项不达标扣 1 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	2	均未提供健康证明资料，酌情扣 2 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
		配备人员保险购买情况	2	是否按照合同约定为配置的服务人员购买保障性保险。	发现 1 例未购买社保，扣 1 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	2	
		护理服务范围	4	护理人员服务范围是否按照合同附件《服务团队清单一览表》的服务内容执行：1、饮食服务：包含受助人员打饭就餐服务；2、生活照料服务：包含受助人员的洗头、洗澡、换装、理发服务，协助女性受助人员和青春期末成年人的经期护理服务；3、卧具更换服务：整理受助人员的床铺，保持铺位整洁卫生，保证受助人员的床单被套每周更换一次；4、关怀服务：对生活失意、心态失衡、行为失常的受助人员，运用专业特长对其加强人文关怀和心理辅导、救助援助，引导其依法理性处理问题，防止发生极端事件。	每项不达标扣 0.5 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	3.5	根据满意度调查情况，酌情扣 0.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
		卫生保洁服务范围	4	保洁人员服务范围是否按照合同附件《服务团队清单一览表》的服务内容执行：清理岗位负责区域(宿舍、厕所、活动场所)卫生，确保负责区域干净整洁，物品摆放有序，随时在工作区域内进行巡查，及时清理区域卫生，不留死角：1 宿舍窗户、窗台、桌面、柜面要干净无灰尘，墙面、地面干净无杂物，室内无异味；2 厕所要保持无臭味，墙砖地砖干净，洗手池、便池冲洗干净无积便、积垢，地漏、下水道通畅；3 活动场所要保持地面干净、无废杂物，无积水；4 随时清运垃圾桶、痰盂，并保持内外干净；5 每天对受助对象生活区域进行消毒。各类设施的清洁工作，确保消防栓箱、安全指示灯、各种标牌等设备的干净、无尘。配合救助站做好其他临时性服务工作。保洁人员对不干净的床单被套要及时进行清洗。	每项不达标扣 0.5 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	3.5	根据满意度调查情况，酌情扣 0.5 分。
		安保服务范围	4	安保人员服务范围是否按照合同附件《服务团队清单一览表》的服务内容执行。1、维护救助站正常工作秩序；保障在站期间的人身安全；2、做好救助区域、临时安置区域和救助站岗亭的受助人员值班及安全工作；配合做好受助人员接返、护送工作；3、协助管理人员做好危险物品的检查工作，严禁易燃易爆、管制刀具等危险品进入服务区。保安人员加强服务区域的日常巡查工作有特殊情况及时通知管理人员。	每项不达标扣 0.5 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	3.5	根据满意度调查情况，酌情扣 0.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
		厨师服务范围	4	<p>厨师人员服务范围是否按照合同附件《服务团队清单一览表》的服务内容执行：1、经常变换花色品种，烹制方法，掌握好火候，菜肴用料配料恰当，味道适口，做到一菜多做，现炒现卖；2、炒菜过程中，每炒完一道菜应洗锅一次，随时保持灶台干净卫生，烹调工作结束后，应及时将灶台、地面、炊具清洗干净，炒锅内注入清水，未用完的菜食原料及时放入冰箱内保鲜，防止变味、变质；3、烹调时应注意个人卫生，接触食品要洗手，操作时，严格掌握卫生要求；4、菜盆、盛器等必须清洗干净方可盛菜；5、加工菜肴必须做到无泥沙、无虫、无草、无黄叶烂叶和其他杂物；6、按照菜谱的顺序烹制，保证热菜加工的效率，做到准时开饭；7、在操作中注意对水、电、气及调味品、油等原料的节约；8、按操作规定使用炊事机械，爱护餐具和厨具，负责碗筷监督及厨房设备的检修工作；9、做好灶面清洁工作，调料摆放整齐，保持区域环境卫生。</p>	每项不达标扣 0.5 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	3.5	根据满意度调查情况，酌情扣 0.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
		未成年人保护服务	4	未成年人保护人员服务范围是否按照合同附件《服务团队清单一览表》的服务内容执行：1、做好未成年人政策宣传，对外协调未成年保护工作 2、生活照料服务：协助未成年女性受助人员和青春期未成年人的经期护理服务；3、关怀服务：对生活失意、心态失衡、行为失常的未成年人，运用专业特长对其加强人文关怀和心理辅导、救助援助，引导其依法理性处理问题，防止发生极端事件。	每项不达标扣 0.5 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	4	
		服务考核	3	是否制定了服务考核办法；是否按服务考核办法对政府购买服务实施考核。	①制定了服务考核细则，计 1 分，反之不得分；②按照服务考核办法对政府购买服务实施考核，计 2 分；发现 1 例未按照考核办法执行，扣 0.5 分，未开展政府购买服务考核工作不得分。	项目监管是否按要求落实到位。	2	考核欠规范，扣 1 分。
	产出时效（4 分）	服务工作时间	4	服务人员须 24 小时值班。	每发现一例不符合要求扣 0.5 分，扣完为止。	用以反映和考核项目产出情况。	4	

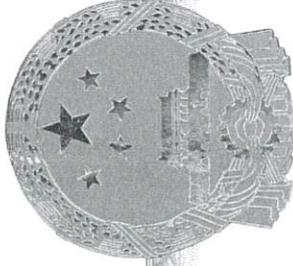
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
	产出成本 (5分)	成本控制数	5	①是否将服务款项的支付与考核挂钩；②成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本*100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	①服务款项的支付与考核挂钩，得3分，每发现1例不符，扣1分，扣完为止；②成本节约率得分=(1+成本节约率)*2分。	用以反映和考核项目产出情况。	5	
项目效益 (18分)	实施效益 (12分)	社会效益	6	项目实施是否保障了流浪乞讨人员的基本生活权益、维护社会稳定，促进社会和谐。	从项目社会效益情况综合打分。按效益显著、较好、一般、较差及非常差，分别计6、4、2、1、0分。	用以反映和考核项目效益情况。	6	
		可持续影响	6	流浪乞讨人员救助服务的可持续性影响。	从项目持续性影响性综合打分。按效益显著、较好、一般、较差及非常差，分别计6、4、2、1、0分。	用以反映和考核项目效益情况。	6	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	得分	备注
	满意度 (6分)	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	6	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	根据问卷调查情况,按照受益对象满意度比例给分。受益群体满意度 $\geq 90\%$,得6分,满意度90%每下降2%扣0.5分。	用以反映和考核项目满意度情况。	5.5	满意度 87.81%
合计			100				89.5	

附件 2:

2022 年度社会救助资金绩效评价基础数据表

序号	地区	项目单位名称	项目名称	项目实施情况				项目资金来源			项目资金实际到位情况					项目资金使用情况		项目实施效益	
								(单位:万元)			(单位:万元,截至2022年12月31日)					截至2023年10月31日			
				项目进度	项目主要任务及完成情况	项目起止时间		小计	单位自有资金	财政资金	小计	单位自有资金	社会救助项目资金			自筹资金	财政资金		
开始时间	结束时间	州局下达时间	实际到位时间			实际到位金额													
1	湘西州本级	湘西土家族苗族自治州救助管理局	社会救助项目		1、全面推进救助行动工作任务。(已完成。)2、大力推动长期滞留人员寻亲送返工作(已完成)3、积极开展救助宣传活动与关爱未成年人保护活动。(已完成)	2022年3月1日	2023年2月28日	80		80	80			2022年3月21日	2022年3月21日	80		79.28	1.社会效益:社会救助事关困难群众基本生活和衣食冷暖,保障了基本民生、促进社会公平。项目实施有效保障了流浪乞讨人员的基本生活权益;积极带动救助事业发展。 2.可持续影响:对完善人员救助工作产生可持续性影响。通过政府购买服务,为救助人员提供精准、针对性的服务,提高州救助管理站的救助质量,完善救助服务体系。
合计								80		80	80					80		79.28	



营业执照

统一社会信用代码

91430103712190367E

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 湖南天信兴业会计师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李亚西

经营范围 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计；涉税鉴证；涉税服务；代理记账服务；涉税司法鉴定；会计代理记账；企业财务咨询；代理记账服务；涉税司法鉴定；会计代理记账；企业财务咨询；市场服务（不含金融、证券、期货咨询）；经济与商务咨询服务；市场调研服务；商业信息咨询；企业管理战略策划；品牌策划咨询服务；企业财务危机化解；税收筹划；受托依法从事清算事务；司法会计鉴定；会计咨询；企业上市咨询；企业改制、IPO上市、新三板培育的咨询服务；企业会计报表审计；企业资本验证；税务顾问；提供档案咨询、整理、保护、寄存、数字化；档案管理服务；档案管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册资本 伍仟万元整
成立日期 1999年05月31日

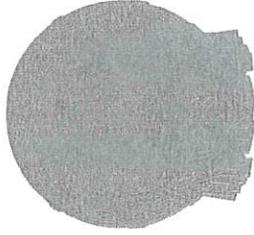
住所 长沙市雨花区湘府东路二段99号汇财御
景湾新寓11栋16层05号房



登记机关

2023年8月21日

证书序号: 0008812



会计师事务所

执业证书

名称: 湖南天信兴业会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

李亚西

长沙市雨花区湘府东路二段99号汇财御景湾
新寓11栋16层05号房



组织形式: 有限责任

执业证书编号: 43010007

批准执业文号: 湘注协[1999]18号

批准执业日期: 1999年04月29日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

湖南省财政厅

二〇二二年九月三十日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年10月12日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年10月12日

事务所
CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

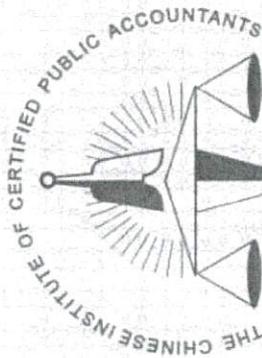
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年10月12日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年10月12日

事务所
CPAs



中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



李亚西的年度二维码

证书编号: 1100002570090
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年06月04日
Date of Issuance

李亚西

姓名
Full name

女

性别
Sex

1989-05-07

出生日期
Date of birth

北京中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

工作单位
Working unit

430902198905076025

身份证号码
Identity card No.





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.3.15
合格专用章



李一松的年检二维码

证书编号：
No. of Certificate

430100070002

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

1998 年 5 月 5 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010 年度任职资格审查
合格专用章

2010年3月30日

2009 年 2 月 18 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011 年度任职资格审查
合格专用章

2011年2月6日

2010.6.29
合格专用章

2011 年 2 月 03 日

8

姓名 李一松
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-08-26
Date of birth
工作单位 湖南兴业有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 432301630826205
Identity card No.

