

2023 年度长沙市第二社会福利院 部门整体支出绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对长沙市第二社会福利院（以下简称“二福利院”）2023 年度部门整体支出实施了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、部门基本情况

长沙市第二社会福利院是隶属于长沙市民政局的副县级事业单位，内设办公室、财务部、人事部、社工部、总务部、医务部、护理部、康复部、质量控制办公室及医保部，共计 10 个职能部门，内设二级医疗机构康宁医院。

二、部门预算资金安排、管理、使用情况

二福利院 2023 年初预算为 3,777.98 万元，年中调整 1,063.50 万元，调整后总预算为 4,841.48 万元。2023 年实际支出 4,724.70 万元，其中：基本支出 3,113.94 万元，项目支出 1,610.76 万元。全年预算执行率为 97.59%。

三、部门的产出成果及效益情况分析

（一）持续提供优质高效的基本服务

2023 年度服务对象共 793 人，其中特困救助对象 403 人、社会寄养对象 390 人。制定了《长沙市第二社会福利院民政对

象管理办法》，规范了服务内容及标准。同时，对寄养人员进行日常生活能力评估，根据评估结果进行相应的生活、医疗、护理、康复、社工等服务。通过“优质、高效、满意、放心”的暖心服务，为服务对象的基本生活提供保障。

（二）社工康复改善服务对象生活质量

完成了轻度心智障碍者增能与社会融入等项目，引进第三方力量，共同提升服务对象生活质量。深化了“护理+康复+社工”服务模式。全年累计开展 4695 人次康复治疗，户外团体康复活动 1279 人次，开展专业社工活动 13 场，小组 6 个共 36 节，惠及服务对象 5732 余人次。

（三）护理服务提升服务对象生活舒适度

以满天星工作室人才队伍为依托，不断提升护理业务水平，实现全院常用护理操作技能信息化云管理。拍摄了护理不良事件案例视频，并组织全院职工观看，增强了全院护理安全防范意识，提升了服务对象生活的舒适度。

（四）基础建设实现跨越式发展

完成了二福利院大门工程及门口绿化景观施工，为职工群众、对象家属带来便利的同时，靓化了入院“第一道风景”。燃气引入施工、市政供水接驳和院内段供水管道铺设安装，有效提升了全院能源系统的运行效率和管理水平。完成了示范区澡堂和院晒衣棚改造建设，持续提升了对象生活质量和幸福感。

四、存在的主要问题

（一）绩效管理工有待完善

1.部门整体绩效目标与部门年度任务匹配度欠佳

部分年度任务未纳入部门整体绩效目标，如大门施工及区域景观项目、为 10 名服务对象提供个性化服务等。

2.绩效自评质量有待提升

一是二福利院 2023 年度绩效自评指标与预算批复时确定的绩效指标不一致；二是部分指标评分不准确；三是绩效自评报告反映的问题不全面。

3.部分绩效目标未完成

部分 2023 年度绩效目标未完成，包括医保 DRG 项目未完成结算、倒班房未完成标准化管理、未完成质控培训。

（二）部门人员超批复人数

二福利院核定编外合同制人数 95 人，实际聘用人员超批复人数。

（三）资金使用审核不严

1.存在列支跨期费用现象，且审批程序不到位

2023 年 1 月 10 日支付 2022 年度 9-10 月零星维修项目费用，费用报销跨期较长。维修清单中部分工作内容未经工程（服务）项目预算审批，且维修清单无负责人、施工单位签章。

2.财务管理不规范

评价发现，存在二福利院二级医疗机构康宁医院在二福利

院列支办公费用的情况，如：2023年4月，康宁医院门诊部领用大长尾夹一批。

3.部分费用报销发票开具不合规

如2023年1月第31号凭证，报销12月行政楼办公电费85,475.68元，后附发票抬头未填写纳税人识别号。

4.考核期未结束提前支付物业费

2023年12月15日，支付二福利院2023年12月物业管理费19.57万元，该笔支出对应的物业服务期间尚未完成月度考核，与合同中“每月实付款项按月度考核结果确定，每月底前支付上个月的款项”的约定不符。

（四）固定资产管理不到位

部分资产使用状态、实际存放地点与资产管理系统显示不符，资产管理系统未准确记录资产信息，资产管理不到位。

（五）政府采购程序不规范

1.未按规定进行询价程序

2023年2月3日，二福利院支付至湖南正旺项目管理有限责任公司零星维修项目审计费1.5万元，未进行询价。

2.采购及出入库管理流于形式

“我们的节日·端午”文明实践主题活动于2023年6月21日开展，物资采购合同于2023年6月30日签订，验收单、出入库单日期均为2023年6月30日，采购管理、出入库管理流于形式。

3.未及时签订采购合同

2023年9月2日，由湖南双嘉招标有限责任公司出具中标通知书，评定湖南腾达物业管理有限公司为二福利院物业管理服务项目中标人，2023年10月16日签订物业管理服务政府采购合同，未在中标通知书发出之日起三十日内签订。

(六) 物业管理服务监督不到位

1.物业公司服务人数不达标

二福利院与湖南腾达物业管理有限公司，约定服务人数51人，2023年实际服务人数50人。

2.物业服务质量有待提高

二福利院物业管理服务存在公共区域及其他设施管理、清洁管理、公共维修管理不到位等现象。

(七) 医护管理质量有待提高

1.医废管理不到位

通过查看质控记录表，存在医废垃圾未按要求打鹅颈结、未扎扎带、未贴标识放置在病区门口；医废处置人员收集医废未走专用路线运送；转运工具未按要求清洁消毒等情况。

2.个别护理人员无相关资质证书

通过查阅护理人员相关资质证书，共7名护理人员未获取资质合格证书。

3.存在一例不良安全事件

2023年6月发生1名患者用门禁钥匙开门后从病区跑至救

助站事件。该事件发生的主要原因为安全制度落实不到位，医护管理质量有待提高。

五、建议

（一）强化绩效管理理念，提高绩效自评质量

建议二福利院根据省市文件对项目的实施要求，细化产出及效益指标，并进行准确计量、深入分析，全面关注及剖析项目存在的问题及相关建议。

（二）规范机构编制管理，人员成本得到控制

健全机构编制与财政预算相互制约监督制度，建立机构编制、人员工资和财政预算相互制约监督制度。

（三）落实财务管理要求，加强费用复核审核

建议加大单位内控制度宣传和贯彻力度，加强人员培训，增强费用复核人员的责任心；认真落实财务相关制度，切实做好费用复核与审核。

（四）加强固定资产管理，确保固定资产安全完整

固定资产管理需实行“统一领导、归口管理、分级负责、责任到人”的管理机制，实行“谁领用、谁管理、谁负责”的管理机制，加强固定资产管理，及时更新固定资产管理系统相关信息，定期对固定资产进行盘点，确保固定资产安全完整。

（五）加强采购管理，保障项目实施效果

建议严格按照《中华人民共和国政府采购法》《长沙市第二社会福利院采购管理办法》等文件规定履行采购程序，降低采

购风险。及时签订采购合同明确合同双方的权利义务，是对合同履行情况实施有效监督的前提。

（六）重视项目过程管理，提高业务管理水平

建议加强对物业管理服务、医护服务过程性监督，完善考核制度，严格按考核结果进行奖惩。

六、评价结论

绩效评价工作组从绩效目标设定、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、项目管理和产出效益等方面对长沙市第二社会福利院 2023 年度部门整体支出的资金使用、管理情况进行综合评价，综合评价得分 86.62 分，评价等级为“良”。