

# 山西省残疾人福利基金会

## 2022年物资类助残公益项目评估报告

晋国信鉴字[2023]0079号

山西省残疾人福利基金会：

受山西省残疾人福利基金会委托，我公司对山西省残疾人福利基金会 2022 年物资类助残公益项目进行了项目评估。

我公司评估组严格按照《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《中华人民共和国民法典》、《慈善法》、《基金会管理条例》、《民间非营利组织会计制度》、《山西省残疾人福利基金会章程》等法律法规的规定，对照各项评估指标进行评估，从接受捐赠物资、物资发放、物资领取、项目回访和项目宣传五个方面进行了全面的评估工作。

### 一、基本情况

项目评估工作于 2023 年 6 月正式启动，分两个小组，按照资料审查和实地走访的方式展开了紧张有序的评估工作。

项目评估组采取一听、二问、三看、四议、五评分、最后汇总的方法，从助行、助听、助学、助困四个类别分别评估了山西省残疾人福利基金会 2022 年物资类助残公益项目中的4个项目，分别为：“防返贫·乡村振兴”之助行行动2022年假肢项目；“防返贫·乡村振兴”之启聪行动2022年爱可声助听器项目；2022年“集善爱心书屋”图书项目；2022年“爱的滋润”助残公益项目。

## （一）助行

“防返贫·乡村振兴”之助行行动2022年假肢项目由山西省残疾人福利基金会捐赠普通型小腿假肢100例，普通型大腿假肢30例。项目供应商为山西惠康康复辅助器具有限公司。项目救助对象为困难下肢截肢残疾人，重点以4959名未解除返贫风险残疾人为主要救助对象。

2023年4月，该项目实施完成，发放给困难下肢截肢残疾人130例假肢。根据该项目的救助条件，必须是困难下肢截肢残疾人，重点以4959名未解除返贫风险残疾人，基金会严格规范救助程序，制定具体分配计划，规范项目实施流程，确保假肢发放到最需要的残疾人手中并起到作用，经电话回访，使用情况良好。

该项目的实施，让更多的肢体残疾人从此丢掉双拐重新站起来，可以像正常人一样生活。促进了残疾人事业的健康发展。

实际实施表

序号	合作单位	4959分配/申请意向分配	大腿（例）	小腿（例）
1	晋中市残疾人联合会	4/75	14	65
2	长治市残疾人联合会	2/0	1	1
3	吕梁市残疾人联合会	3/0	2	1
4	运城市残疾人联合会	1/0	0	1
5	临汾市残疾人联合会	1/0	1	0
6	阳泉市残疾人联合会	0/44	12	32
合计		11/119	30	100

## （二）助听

“防返贫·乡村振兴”之启聪行动2022年爱可声助听器项目由杭州爱听科技有限公司捐赠助听器 240 台，山西省残疾人福利基金会自购助听器 80 台，共同组织开展助残公益项目。帮助更多的困难听力残疾人和老年人融入社会，感受社会的温暖和关爱。

实际实施表

序号	合作单位	数量
1	临汾市残疾人联合会	40
2	长治市残疾人联合会	30
3	晋中市残疾人联合会	40
4	大同市残疾人联合会	14
5	太原市残疾人联合会	30
6	吕梁市残疾人联合会	30
7	忻州市残疾人联合会	40
8	运城市残疾人联合会	30
9	晋城市残疾人联合会	2
10	朔州市残疾人联合会	1
11	阳泉市残疾人联合会	50
12	基金会直接救助	13
合计		320

### (三) 助学

2022 年“集善爱心书屋”图书项目是由北京知新文化发展有限公司和山西省残疾人福利基金会共同开展的图书捐赠助残公益项目，向有条件的市、县残联建立集善爱心书屋捐赠价值 100 万元的图书 16265册。

2023年4月项目完成，社会反响显著，基金会自行筹集支付图书分装、打包及运输所需经费并统一制作“集善爱心书屋”牌匾邮寄至各项目受助单位。

实际实施表

序号	合作单位	册数
----	------	----

1	忻州市特殊教育学校	1703
2	忻州市残疾人联合会	1703
3	定襄县图书馆	1703
4	阳泉市郊区开发区平坦塆社区居民委员会	1703
5	阳泉市矿区蔡洼街道办事处新源社区	1703
6	阳泉市城区上站街道办事处	1703
7	平定县残疾人联合会	1704
8	介休市残疾人联合会	2640
9	和顺县残疾人联合会	1703
合计		16265

#### (四) 助困

2022年“爱的滋润”助残公益项目是由中国残疾人福利基金会联合爱心单位捐赠一批韩国LG公司旗下化妆品，用于帮助残疾人提高生活质量，让社会大爱滋润人们的心田。

2023年4月项目完成，共计受益人数达一万八千余人，深受社会好评。帮助残疾人提高了生活质量，增加了幸福感。

实际实施表

序号	合作单位	数量
1	山西天使助残帮扶中心	35600
2	太原市心予社区服务中心	60000
3	忻州市忻府区星星屿康复教育中心有限公司	10000
4	襄汾县佳信捷助康儿童康复中心	10000
5	阳泉市扶残助残促进会	30000
6	代县启慧语言培训学校有限公司	10000
7	阳泉市郊区大成康复中心	20600

8	太原市美之木特殊儿童康复训练中心	40000
9	太原安定医院有限公司	10000
10	山西省脑瘫康复医院	30000
11	晋中乐善康复服务中心	10000
12	灵丘县残疾人康复协会	10000
13	晋城市康复医院	30000
14	山西枫慧心智障碍关爱中心	45600
15	太原东来德淇教育科技有限公司	10000
16	吕梁市残疾人联合会	20600
17	永济市残疾人联合会	20600
18	曲沃县残疾人联合会	20600
19	长治市潞州区启明星智障儿童托养中心	10000
20	富士康（太原）科技工业园工会联合会	50000
21	临汾市尧都区畅想儿童教育咨询服务	10000
22	平遥县星屿康复有限公司	10000
23	太原市心一儿童康复服务中心	10000
24	富士康科技集团晋城科技园工会联合会	40000
25	太原市阳光狮语听障儿童康复中心	20000
26	石楼县残疾人联合会	20600
27	垣曲县残疾人联合会	20600
28	安泽县残疾人联合会	20600
29	大同恒奇精神病医院	20000
30	大同市创新骨科医院管理有限公司	10000
31	阳泉市残疾人联合会	20600
32	平定县残疾人联合会	20600
33	左权县残疾人联合会	20600
34	山西省康复研究中心	28000
35	山西如常人力资源有限公司	10000
36	山西省特殊儿童康复教育研究中心	10000
	合计	775200

## 二、评估工作开展情况

### （一）评估目的

1. 了解项目工作进展，项目执行情况、物资使用情况以及项目执行所取得的成效。

2. 通过项目评估，进一步解决基金会一直以来存在的项目重实施轻评估的问题，有效控制项目执行风险。

3. 找出项目物资发放和管理中的薄弱环节，以便提出专业性的改进意见和建议。

### （二）项目评估原则

1. 科学规范原则。评估应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量和定性分析相结合的方法规范进行。

2. 公平公正原则。评估应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开接受监督。

3. 分级分类原则。评估由项目单位根据评估对象的特点分类组织实施。

4. 评估相关原则。评估结果应当清晰反映项目执行与评估指标的紧密对应关系。

### （三）评估方法

1. 综合指数评估法。是指把各项指标的实际水平，对照评估标准值，分别计算各项指标评估得分，分析评估目标实现情况的评估方法；

2. 比较法。是指通过对目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析目标实现程度。

#### **(四) 评估指标体系**

项目评估设置一级指标、二级指标2个评估体系层级，涉及助听、助行、助学、助困项目。一级指标包括接受捐赠物资、物资发放、物资领取、项目回访和项目宣传五个方面。

#### **(五) 评估工作程序**

本次评估遵循全面考虑、重点突出的原则，通过成立评估工作组、资料收集与审核、拟定评估方案、现场调研、综合评估、提交报告等工作程序，同时在整个评估过程中采用专家咨询的方式，对山西省残疾人福利基金会2022年物资类助残公益项目进行全面评估。主要评估程序如下：

1. 成立评估工作组。抽调相关部门业务骨干及专家，组成评估工作组，以单位分管领导为组长，专门负责此次评估工作，明确评估对象及评估范围。

2. 资料收集与审核。评估工作组根据评估对象和评估需要，全面收集山西省残疾人福利基金会2022年物资类助残公益项目有关的数据和资料，并进行审核、整理与分析，申报单位应按要求提供相关资料，并对资料的真实性负责。

3. 拟定评估工作方案。评估工作组结合评估工作要求，拟定工作方案，包括评估对象、内容、方法、时间安排等。

4. 现场调研。评估工作组现场听取项目负责人及负责人员汇报和介绍，对所提供的有关资料进行分类、整理和

分析，同时组织专家进行论证并提出专业意见，评估工作组结合、汇总专家的评估结果提出评估意见。

5. 综合评估。评估工作组在现场调研的基础上，选择适当的评估方法，对照评估方案中的内容，对山西省残疾人福利基金会2022年物资类助残公益项目进行综合评判。

6. 提交报告。评估工作组按照规定的报告格式，撰写评估报告，评估报告应当依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正。

## （六）评估结果

通过与项目执行单位交流、现场翻阅资料、调查资料收集、回访和实地走访抽样察看的基础上，项目评估组对照项目实施方案、项目申报情况等相关资料，对山西省残疾人福利基金会2022年物资类助残公益项目进行系统全面评估。

根据得分的不同情况，将评价结果划分为四个等级：评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：优秀(90分(含)-100分)、良好(80分(含)-90分)、一般(60分(含)-80分)、较差(60分以下)。

评分和等级表

序号	级别	分数段
1	优秀	90分(含)-100分
2	良好	80分(含)-90分
3	一般	60分(含)-80分
4	较差	60分以下

根据设计的指标体系及实际情况进行打分，山西省残疾人福利基金会2022年助残公益物资类项目专项评估得分综合得分均高于90分，级别：优秀。

### 三、项目情况

山西省残疾人福利基金会与项目实施单位均签订捐赠协议，多数项目实施单位能够严格执行捐赠协议，提交包含但不限于受助人信息登记表、受助人残疾证、贫困证明、项目开始和完成时间等资料的项目总结报告。

山西省残疾人福利基金会通过项目资料的收集、核查，对项目实施单位的项目进行约束考核，对2022年物资类助残公益项目进行管理管控。通过调查问卷、实地访问、电话回访等方式询问受助人对本次项目所得的帮助是否满意，大多数受助人对项目执行表示满意，给予较高评价。

2022年物资类助残公益项目

序号	项目名称	数量	项目直接成本
1	2022年“集善爱心书屋”图书项目	16265	1,000,000.00
2	“防返贫·乡村振兴”之启聪行动2022年爱可声助听器项目	320	3,475,200.00
3	“防返贫·乡村振兴”之助行行动2022年假肢项目	130	987,000.00
4	2022年“爱的滋润”助残公益项目	775200	833,057.01
合计			6,295,257.01

### 四、综合评估情况

#### (一) 评估指标

山西省残疾人福利基金会2022年助残公益物资类项目评估指标

一级指标	二级指标	标准分值	备案材料或评估方法
接受物资捐赠情况	物资价值是否公允	10	通过捐赠人提供的发票或通过市场上寻找同类物品(商品)的市场交易价格。
	物资质量是否良好	5	通过捐赠人所提供物品的企业质量合格认证、产品合格认证等或者在回访过程中通过受助人的使用情况确定。

	接受物资后基金会项目负责人是否清点、核对物资的品名、规格、种类、数量、价值	10	通过物资入库单的填写情况判断。
物资发放的公平公正情况	是否存在截留、挤占、挪用救助物资情况	5	通过物资发放单位的入库单、发放表以及回访受助人所得的信息综合考量。
	是否存在优亲厚友照顾亲属的情况	5	物资发放人员与受助人是否有亲戚关系且实际受助人并不符合被救助条件。通过受助人的身份信息和物资发放人员的身份信息判断
	受助人的选择是否合理、公平	5	通过受助人的家庭条件，残疾或贫穷情况进行综合分析。
物资领取情况	受助人的信息记录是否完善	10	根据受助人的个人信息及家庭情况、家庭条件的文字记录情况评估。
	物资发放明细表中受助人是否签字或按有手印	10	查看物资发放表中的信息，对字体、手印大致分析是否为一人或几人伪造。
回访情况	项目实施单位在物资发放、回访中各类指标得分的平均数	5	详见各个地区物资发放情况评估表。
	受助人领取的物资与捐赠人捐赠的物资质量、型号是否一致	10	通过电话回访受助人，询问所领取的物资具体型号和使用情况。
	受助人对项目的满意度	5	通过电话回访受助人，询问其对本次项目所得到的帮助是否满意。
项目宣传情况	是否有捐赠仪式、	10	通过照片、影像资料判断是否有捐赠仪式。
	是否通过媒体、网络公开了项目情况	10	查看相关媒体或网站。
合计：100			

## （二）接受捐赠物资情况

项目接受捐赠物资情况得分表

类别	项目名称	得分	
		物资价值情况	物资质量情况
助学	2022年“集善爱心书屋”图书项目	物资价值情况	10
		物资质量情况	5
		接受物资后物资清点情况	10
助听	“防返贫·乡村振兴”之启聪行动 2022年爱可声助听器项目	物资价值情况	10
		物资质量情况	5
		接受物资后物资清点情况	10
助行	“防返贫·乡村振兴”之助行	物资价值情况	10

	行动2022年假肢项目	物资质量情况	5
		接受物资后物资清点情况	10
助困	2022年“爱的滋润”助残公益项目	物资价值情况	10
		物资质量情况	5
		接受物资后物资清点情况	10

本指标评估捐赠物资公允价值、质量，接受捐赠后是否实地清点。通过调查问卷、实地访问、电话回访等方式确认捐赠物资价值公允，质量优质，山西省残疾人福利基金会做到了认真清点，该项指标满分。

### （三）物资发放情况

项目物资发放资料管理情况评分表

类别	项目名称	截留、挤占、挪用	优亲厚友照顾	受助人的选择是否合理、公平
助学	2022年“集善爱心书屋”图书项目	5	5	5
助听	“防返贫·乡村振兴”之启聪行动 2022年爱可声助听器项目	5	5	5
助行	“防返贫·乡村振兴”之助行行动 2022年假肢项目	5	5	5
助困	2022年“爱的滋润”助残公益	5	5	5

本指标评估项目执行过程中是否存在截留、挤占、挪用；优亲厚友照顾；受助人的选择是否合理、公平。翻阅资料发现，项目开展前，山西省残疾人福利基金会均下发了实施工作的通知，项目完成后均完善了总结报告。经检查未发现此类问题。

### （四）物资领取情况

物资领取情况评分表

类别	项目名称	信息记录是否完善	是否签字或按有手印
----	------	----------	-----------

助学	2022年“集善爱心书屋”图书项目	10	10
助听	“防返贫·乡村振兴”之启聪行动 2022年爱可声助听器项目	9	10
助行	“防返贫·乡村振兴”之助行行动 2022年假肢项目	9	10
助困	2022年“爱的滋润”助残公益项目	9	8

本指标评估受助人信息记录是否完善、是否签字或按有手印，考核受助人资料是否真实、完整。通过检查，受助人信息基本完善，明细表中受助人签字或按手印基本良好，但存在不规范的地方，酌情减分。

2022年“爱的滋润”助残公益项目：

(1) 富士康（太原）科技工业园工会联合会，未按照下发通知文件中的附表提供受助人信息汇总表，无本人签字。

(2) 富士康科技集团晋城科技园工会联合会，领取代表领取件数过多，领取代表签字后发放，无实际领取人本人签字。

## （五）项目回访

### 项目物资发放的回访情况得分

类别	项目名称	物资发放 回访得分	物资质量、型号 是否一致	受助人对项目 的满意度
助学	2022年“集善爱心书屋” 图书项目	5	10	5
助听	“防返贫·乡村振兴”之 启聪行动2022年爱可声助 听器项目	5	10	5
助行	“防返贫·乡村振兴”之 助行行动2022年假肢项目	5	10	5

助困	2022年“爱的滋润” 助残公益	5	10	5
----	---------------------	---	----	---

本指标评估项目物资发放回访得分，物资质量、型号是否一致，受助人对项目的满意度。经检查物资质量型号一致，受助人对项目的满意度良好。

## （六）项目宣传

项目宣传得分

类别	项目名称	是否有捐赠仪式	是否通过媒体、网络公开
助学	2022年“集善爱心书屋”图书项目	10	7
助听	“防返贫·乡村振兴”之启聪行动 2022年爱可声助听器项目	10	7
助行	“防返贫·乡村振兴”之助行行动 2022年假肢项目	10	7
助困	2022年“爱的滋润”助残公益	10	6

本指标评估是否有捐赠仪式，是否通过媒体、网络公开。经检查，大部分项目执行单位进行了宣传，并留存资料。

## （七）评估结论

山西省残疾人福利基金2022年助残公益物资类项目专项评估得分

类别	项目名称	得分
助学	2022年“集善爱心书屋”图书项目	97
助听	“防返贫·乡村振兴”之启聪行动 2022年爱可声助听器项目	96
助行	“防返贫·乡村振兴”之助行行动 2022年假肢项目	96
助困	2022年“爱的滋润”助残公益项目	93

一级指标得分表

项目名称	一级指标	接受物资捐赠情况	物资发放的公平公正情况	物资领取情况	回访情况	项目宣传情况	合计
2022年“集善爱心书屋”图书项目	权重	25	15	20	20	20	100
	分值	25	15	20	20	17	97
	得分率	100%	100%	100%	100%	85%	97%
“防返贫·乡村振兴”之启聪行动2022年爱可声助听器项目	权重	25	15	20	20	20	100
	分值	25	15	19	20	17	96
	得分率	100%	100%	95%	100%	85%	96%
“防返贫·乡村振兴”之助行行动2022年假肢项目	权重	25	15	20	20	20	100
	分值	25	15	19	20	17	96
	得分率	100%	100%	95%	100%	85%	96%
2022年“爱的滋润”助残公益项目	权重	25	15	20	20	20	100
	分值	25	15	17	20	16	93
	得分率	100%	100%	85%	100%	80%	93%

## 六、相关建议

1. 建议加强项目资料的审核，务必要求项目执行单位所提交的资料与山西省残疾人福利基金会下发的通知一致。
2. 建议建立后续跟踪机制，加强对项目结项后的追踪回访工作，力求项目达到最佳的执行效果。
3. 建议加强项目宣传工作，提高残疾人对惠残政策的知晓率，扩大开展实施的助残公益影响力。

山西国信会计师事务所有限公司

二〇二三年七月二十九日