

中山市2019年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中山市民政局		项目代码	2014077001001295	项目名称	低保及低收入对象定期核查经费	预算金额(元)	75	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计
工作质量(8分)	评价工作质量(8分)	评价工作质量	8	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作,并提交了绩效自评材料; ②评价材料(包含自评表、核查表及佐证材料等)是否完整、规范; ③评价材料是否真实、有效,是否与项目存在联系,能证明项目实施管理、完成等情况; ④表格填写内容是否齐全,是否缺漏或不对应,内容是否全面详实。				4	4
预算执行过程管理(32分)	项目管理(10分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度; ②管理制度是否合法、合规、完整。				2	29
		项目调整	2	如涉及项目或明细调整: ①项目调整及支出调整原因是否充分; ②项目调整及支出调整手续是否完备。				2	
		制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段。				6	
	资金管理(22分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法,符合相关财务会计制度的规定; ②单位内部财务管理制度是否健全。				2	
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。				7	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量。				10	
绩效指标完成情况(60分)	产出效率(30分)	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内,项目实际产出的产品或提供的服务数量,与项目申报设定的目标对比,确定产出数量完成情况。				10	45
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等,衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。				5	
		质量达标	15	根据完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内,项目实际产出的产品或提供的服务,与既定质量标准的产品或服务标准进行对比,确定质量达标情况。(既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。)根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。				15	
	效益指标(25分)	社会经济效益指标	20	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受惠群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。(可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				15	
		可持续发展效益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。(可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				0	
	公众满意度(5分)	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人,一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%,得5分; ②90%≤满意度<100%,得4分; ③80%≤满意度<90%,得3分; ④70%≤满意度<80%,得2分; ⑤60%≤满意度<70%,得1分; ⑥满意度<60%,或出现上访、涉诉问题的,或未开展满意度调查的,得0分。				0	
扣分项(-5分)	项目实施整改情况(-5分)	项目实施整改情况	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查,且“绩效指标完成情况”低于35分,单位需报送整改措施及佐证材料。无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分;部分整改完毕视情况扣1-4分;未进行整改的扣5分;未报送整改情况及佐证材料的扣5分。				0	0
合计	—	—	100	-----					78
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)								中

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目预算金额750000元，实际支出为329900元，预算执行率为43.99%。该项目为对低保及低收入对象进行定期核查，资金主要用于支付协助入户调查工作购买服务费用，研讨会场地租用费和宣传制作费，对全市24个镇区困难群众入户调查工作，入户调查对象家庭591户，查阅社会救助档案1938份，开展全市社会救助业务研讨会2次，制作60600册社会救助政策宣传手册，制作市镇村三级政策宣传展架304套，困难群众政策知晓率显著提高，同时督查组抽查共发现问题39个，并全面完成整改，有效提高了基层社会救助经办服务人员业务能力水平。</p>
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）	<p>一、资金管理 本项目预算金额750000元，实际支出为329900元，预算执行率为43.99%，预算执行率较低，预算编制不够完善。</p> <p>二、绩效表现 1. 项目效益指标设置为“通过核查，发现工作问题不少于30个，并进行整改”，该指标名称设置不够规范、简洁； 2. 该项目属于民生类项目，涉及民众生活保障方面，低保及低收入对象定期核查，涉及全市24个镇区，群众范围广，但项目单位未设置满意度指标，未能及时了解项目实施后的群众效益，建议增设针对受核查的低保及低收入对象的满意度考核指标； 3. 项目单位未设置可持续发展指标，指标设置不够全面，指标缺少项目实施后对全市困难群众家庭带来的可持续影响情况的考核。</p> <p>三、自评工作质量 1. 项目自评表格的填写有待规范，绩效指标设置不够完整，同时项目佐证材料不够完善。 2. 自评表和核查表内容不一致，自评表设置了满意度指标，核查表未设置满意度指标，且未提供满意度调查的佐证材料，自评工作质量有待提高。</p>
改进建议（包括管理优化、绩效提升、自评工作完善及预算调整等）	<p>一、管理优化 1. 建议补充具体服务供应商的采购方式，如果是公开招标需要提供招标文件，招标代理协议，供应商投标文件，中标通知书等，如果是市场询价，需要提供相应的询价函、供应商竞争磋商文件等； 2. 建议制定对第三方服务公司的监督、检查的方案，落实项目合同执行情况并监控项目服务执行质量，提高项目管理水平； 3. 补充项目财务资金明细表和预算申报表，同时，资金明细表应该具体到项目资金实际用于哪些方面，购买了多少物品及服务，各项支出的具体金额等，项目建设过程中注重资料收集工作，完善项目管理的规范性。</p> <p>二、绩效提升 1. 提高项目佐证材料的完整性，补充效益指标完成情况的佐证材料，同时，建议将效益指标“通过核查，发现工作问题不少于30个，并进行整改”更改为“问题整改率”，提高指标设置的规范性。 2. 建议增设满意度指标，针对受助群众开展满意度调查，收集满意度调查情况，了解项目实施后的相关利益群体的意见和建议。 3. 建议根据项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况增设可持续发展指标，提高指标设置的全面性。</p> <p>三、自评工作完善 建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系，落实项目佐证材料的收集整理工作，提高项目自评工作质量，重视自评工作的开展，认真核查自评表填报数据的准确性，避免出现两张表不一致的情况。</p> <p>四、预算调整 项目预算执行率较低，项目资金预算编制准确性不够，建议项目单位编制预算前加强经费测算的调研工作，提高预算编制准确性，充分发挥财政资金的使用效益。</p>
对下年度预算安排建议	保留（）；保留但建议部分核减（√，建议核减宣传经费 200000元）；取消（）。
评审组：熊飞、张铭炜、李丽青	
机构名称(全称)：广东众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司	
日期：2020年10月	

