

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)	中山市救助管理站		项目 代码	2018077011000199	项目名称	流浪精神障碍患者后续治疗经费	预算金额 (万元)	810	
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。				6	6
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，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	53
		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、或项目实施后对弱势群体、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）				3	
	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，一般采取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。				5	
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	-----				88	
评价等级	优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）							良	

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目预算金额8100000元，实际支出为6364767.86元，预算执行率为78.58%。项目通过服务包干形式，委托同华医院对收治的流浪精神障碍患者进行治疗，项目通过对流浪精神障碍患者提供救助服务，保障其基本生活权益，调节社会关系，缓解社会矛盾，从而减少社会不稳定因素，实现维护城市社会秩序的目标。</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、项目管理 根据项目初审反馈资料，项目单位重新补充了2019年医疗监督检查记录表、整改通知书、2019年同华巡查日志等资料，项目监督检查措施到位，但是根据监督检查记录中存在问题的，部分问题重复出现，例如“医院食堂的留样问题”，部分监督检查问题的整改效率稍有不足。</p> <p>二、资金管理 本项目预算金额8100000元，实际支出为6364767.86元，预算执行率为78.58%，预算执行率较低，财政资金结余较多，预算编制不够准确，项目预算资金管理需进一步强化。</p> <p>三、绩效表现 根据项目自评表，设置了“完成救治150位精神障碍患者的医疗、寻亲等相关工作”、“预期帮助精神障碍患者寻亲10人”等绩效指标，但是项目单位未提供相关的项目绩效完成情况佐证材料，项目绩效未能复核完成情况是否与单位自评完成情况相一致。根据项目单位提供的初审补充资料，寻亲成功返乡的相关报道及照片，但是项目设置的效益指标量化程度低，无法用具体的数据反映，佐证材料收集难度较大。</p> <p>四、自评工作质量 1. 项目资料提交不完善，缺少项目设置的各个指标完成情况的佐证材料，项目自评资料缺项较多，自评工作质量不高； 2. 项目的自评表及核查表中的绩效指标设置不够简洁直观，单位以较长的文字形式描述项目的绩效指标，指标名称还有待进一步量化。</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. 建议项目单位针对项目救治服务工作的开展定时或不定时的监督检查工作，对提供救治服务的医院设定相应的质量考核指标，完善项目质量控制及管理水平； 2. 建议加强项目开展过程中的绩效监控工作，对项目资金支出及绩效指标的完成情况进行有效监控，及时有效的发现项目存在的问题并予以修正，提升项目效益。</p> <p>二、自评工作完善 1. 建议项目单位根据设置的指标提供各项指标的完成佐证材料，以便专家组审核各指标的完成情况是否与单位自评相一致，提升项目绩效评分； 2. 建议项目单位强化项目实施过程的材料收集、整理，例如相关的寻亲报道、寻亲公告、活动照片等，收集完善项目实施过程的佐证材料，完善项目自评资料的完整性。</p> <p>三、预算调整 建议项目单位科学申报项目预算，可根据收集项目近3年的数据，建立相应的数据模型，保障预算依据的科学性、合理性，提高预算编制的准确性。</p>
对下年度预算安排建议	保留（√）；保留但建议部分核减（）；取消（）。
评审组：徐勇、张铭炜、谢芳	
机构名称(全称)：广东国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	

