

中山市2020年度火炬区财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区退役军人服务中心		项目 代码	项目名称	退役军人健康管理服务费	预算金额 (万元)	135.6	
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。			7.5	7.5
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	30
		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。			1.5	
		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。			4.5	
	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。			13	
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。			7	44
		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。			4	
		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。			11	
	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）			14	
		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。			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					81.5
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1,356,000.00元，实际支出为1,356,000.00元，预算执行率为100%。项目资金主要用于退役军人的健康管理服务、上门服务经费：居家养老上门服务项目经费为50万元，包括入户调查、居家上门预防保健服务、康复护理及健康指导等工作；健康管理服务项目经费为85.6万元，包括建立基础健康档案和个人健康分析与健康评估报告、开展健康促进系列活动等。此次项目主要通过上门服务帮助，及时了解退役军人、重点优抚对象思想动态和诉求，提升本区老年退役军人及重点优抚对象的健康意识，增强慢病自我管理能力和提升生活质量。项目总体评价等级为“良”。</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 1. 项目单位根据《中山火炬开发区退役军人服务中心三重一大集体议事管理办法》《中山火炬开发区退役军人服务中心自主采购管理规定》对项目采购进行管理，管理制度较完善。 2. 项目单位提供了项目合同和项目协议书，包含人员配备、项目考核标准等内容，信息较齐全。 3. 项目实施前期对服务对象的需求调研不足，导致实施过程中对项目服务人数等实施内容有较大调整（普仁康太健康管理服务原服务人数为851人，实际参与人数为486人，365人不愿意参加）。 4. 根据项目单位后补的资料，项目单位采取了相应的项目质量检查、监督和验收措施，并形成了相关的档案资料，监控管理工作基本到位。</p> <p>二、资金管理 1. 项目单位提供了《中山火炬开发区退役军人服务中心财务内控管理办法》，财务管理制度健全。 2. 本项目预算金额1,356,000.00元，实际支出为1,356,000.00元，预算执行率为100%，项目预算执行到位，原始凭证、会计核算信息等与自评表的资金支出明细对应一致，资金使用合规。</p> <p>三、绩效表现 1. 根据项目单位后补的资料，项目单位设置了产出指标和效益指标，指标的预期值和完成情况已填写，并对数量指标未按期完成原因进行了说明。 2. 健康管理服务项目，内容包括开展健康促进系列活动12场，每场经费2,000元，但缺少经费具体支出方面的佐证材料，且无法保证项目受众群体的参与度。</p> <p>四、自评工作质量 根据项目单位后补的资料，项目佐证材料较完整，项目自评核查表的指标内容已设置，预期值、完成情况已填完整，项目完成情况已明晰。</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 建议加强项目前期的调研需求，根据调研需求设计服务内容，为退役军人提供真正能提升幸福感、满足感的服务，体现政策的目的。</p> <p>二、绩效提升 1. 数量指标中设置了“特色健康家政服务”内容，实际实施以空调消毒、洗衣机消毒、抽油烟机清洗服务为主，涉及健康家居概念（大健康概念）。建议项目单位在开展家政服务前，做好事前调研，提前了解清楚各优抚对象的需求，再作预算编制。 2. 健康管理服务项目，内容包括开展健康促进系列活动12场，每场经费2,000元，但缺少经费支出方面的具体佐证材料，且无法保证项目受众群体的参与度。建议要求实施单位提供开展健康促进系列活动的支出明细，并保证项目受众群体的参与度，促进项目扩大影响。</p> <p>三、自评工作完善 建议以后年度在绩效自评阶段重视绩效自评工作，完整填写相关表格的数据信息，并于佐证资料保持信息一致，提高自评质量水平。</p> <p>四、预算调整 项目无预算调整。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；同时结合2020年度服务情况总结，针对有需求的服务人群，增加服务频次，保证服务质量，使资金用在所需，让健康管理服务体现出效益与价值，提升退役军人的满足感与获得感，发挥财政资金的使用效益。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。</p>
评审组：张振林、李丽青、李晓波	
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：2021年11月	

