

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)	火炬开发区社区工作和社会事务局		项目 代码	ZX103- J2008200022_12	项目名称	颐康老年服务中心综合运营经费	预算金额 (万元)	709	
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。				3	
	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。				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。				8	
		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。				12	
	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）				16	
		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）				4	
	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。				4	
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						83
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7,090,000.00元，实际支出为7,090,000.00元，预算执行率为100%。项目主管单位为火炬开发区社区工作和社会事务局，项目包含两个子项目：一个是2020年颐康中心运营费用项目，经费为4,846,744.5元，主要负责综合能耗、公共设施设备维护、消防改造等工作；第二个是日常物业管理费项目，经费为2,243,255.5元，该经费主要用于完成颐康中心日常物业管理费支出。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</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目单位提供了物业管理制度，含保安管理制度、保洁工作准则、保洁人员岗位职责、物业管理员职责、物业人员管理制度、颐康中心保安门岗制度，管理制度较完整。</li> <li>2. 项目单位缺少项目进度、实施质量等相关监控措施，缺少完成验收报告和的日常运行巡检记录，项目实施程序及过程管理需进一步完善。</li> <li>3. 颐康养老服务中心物业管理合同中，甲方未盖章、未签署日期，乙方有盖章，未签署日期，项目合同管理不够严谨。</li> <li>4. 项目单位提供了建筑工程造价咨询合同、工程技术咨询合同、建筑工程监理合同等资料，但并未提供招投标、询价等相关资料，过程资料不够完善。</li> </ol> <p>二、资金管理</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目单位提供了《火炬开发区社区工作和社会事务局收入管理制度》，财务管理制度健全。</li> <li>2. 本项目预算金额7,090,000.00元，实际支出为7,090,000.00元，预算执行率为100%，项目预算执行到位；符合合同规定用途并按计划支出；原始凭证、会计核算信息等与自评表的资金支出明细对应，材料完整、齐全，资金使用合理。</li> </ol> <p>三、绩效表现</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目单位设置了三个产出指标、三个效益指标，大部分绩效指标的指标内容填写较笼统，不能全面反映项目实施的效果。</li> <li>2. 数量指标内容为物业公司每天工作的工作规范，不属于项目产出服务数量。</li> <li>3. 满意度资料同时包含了火炬开发区社工综合服务中心、火炬开发区老年人活动中心、火炬开发区老年人协会、火炬开发区退役军人服务中心的满意度材料，建议后期进行合理调整，更有针对性地提供佐证资料。</li> <li>4. 项目单位提交的《2020年度预算单位项目绩效自评表》中，产出指标、效益指标大部分来自于物业服务项目，大部分指标未提及2020年颐康中心运营费用部分的内容，建议单位根据相关费用内容支出带来的产出和效果，增设更多绩效指标。</li> </ol> <p>四、自评工作质量</p> <p>项目佐证材料不够完善，缺少项目完成的验收报告和项目运行的日常巡检记录，缺少招投标、询价等相关资料。项目自评核查表的指标内容、指标值部分设置不够合理，自评工作完成质量情况一般。</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</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议项目主管单位完善项目进度、实施质量监控等相关措施，以便对项目实施单位的具体服务执行情况进行有效监管。</li> <li>2. 建议进一步优化实施程序，完善项目日常巡检制度和项目完成后的验收制度。</li> <li>3. 建议项目单位今后在签订合同时，对合同各处细节内容进行规范性审查，避免关键信息缺漏，确保项目合同的严谨度。</li> <li>4. 建议注重项目资料收集、管理工作，认真、全面地收集项目实施过程的各类资料，分阶段进行整理，归档到项目资料中，保证项目招标文件、佐证材料等资料的完整性，提高项目管理效益。</li> </ol> <p>二、绩效提升</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 大部分绩效指标的指标内容填写较笼统，不能准确反映项目实施的效果。建议单位后期强化指标设置工作，制定的指标不全面、恰当将影响判断项目实施后所达到的效果。</li> <li>2. 数量指标内容为物业公司每天的工作规范，不属于项目数量产出。建议项目单位重新整理项目产出，清晰、细致地罗列能够反映项目的产出效果的内容，如设置指标内容为开放床位数量、改造系统数量，对应预测值和完成情况为××床、××个等。</li> <li>3. 质量指标，建议增设更多量化指标，如巡逻管理工作完成率××%、设备设施良好运行率××%等。量化的指标能直观体现工作的完成质量状况。</li> <li>4. 社会效益指标，建议根据项目实施内容增设更多细化的指标，如“全年重大消防安全事故发生率为0”“隐患整改率”等。</li> </ol> <p>三、自评工作完善</p> <p>项目自评核查表的部分指标内容、指标值部分设置不合理，建议进一步完善项目自评表及核查表中的绩效指标设置，重视自评工作。</p> <p>四、预算调整</p> <p>项目预算执行情况良好，暂无预算调整建议。</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6月	

