

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社会治安综合治理和维护稳定办公室		项目 代码		项目名称	社区康复社工服务经费(跨年采购)	预算金额 (万元)	160	
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	7
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。				0	24
		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	
		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	
	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。				5	
		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。				12	
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。				9	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。				3	
		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、或项目实施后对受益群体、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)				18	
		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。				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	-----					84
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>本项目预算额度为160万元，实际支出金额为156.95095万元，支出率为98.09%。项目经费主要用于支付社区康复社工服务费、项目协议费用等。项目开展服务范围覆盖火炬开发区的社区居民，以吸毒人员和戒毒康复人员为主要服务群体。项目定期落实走访（电访）、面谈、尿检、入所帮教、无缝对接、系统数据录入等工作，实现100%人员管控，同时针对服务对象进行困难帮扶、就业帮扶。并积极开展禁毒预防宣传工作，建设志愿服务队，积极参与防疫工作。项目工作完成情况良好，自评工作基本符合绩效管理工作的要求，但是项目单位未提供项目实施的计划方案，整体项目实施过程中的管理制度不够完善，未将申报的产出情况和实际完成量进行对比分析，产出效益不够明显。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 项目的主要工作是对火炬开发区内户籍吸毒人员及其家庭、居民、学校等开展禁毒服务。应帮助吸毒人员戒毒的需要，火炬开发区成立了社区戒毒康复工作领导小组和专项工作办公室，各社区成立社区戒毒康复工作小组，人员人数、职责结构完整。中山市臻善社会工作服务社承接火炬开发区禁毒社工服务项目，项目期限为2019年8月9日至2020年8月8日。项目管理规范，有相关采购合同书，中期评估报告、进度申请表、末期总结以及验收报告。但是项目单位未提交项目实施方案以及实施计划，项目安排计划性不够明确。</p> <p>二、资金管理 项目单位根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等有关法律、法规规定，结合单位工作实际，制定了《火炬开发区综治维稳办财务内部管理制度》和《火炬开发区综治维稳办预算内部管理制度》，并据此对项目经费的使用和管理进行规范。项目资金管理依据充分，相关资金支出事项流程符合要求。项目预算额度为160万元，实际支出了156.95095万元，支出率为98.09%，支付率较高，但仍可做进一步的提升。此外，在资金使用中，项目的重大开支没有相关评估认证文件佐证，资金申报过程仅有相关部门的审批表，缺少相关资金使用中的财务检查、监督、监控等佐证材料，有关情况不明。此外，在财务审批过程中存在延迟，2020年9月9日至10月8日的项目补充协议费用，直到2020年10月26日才进行申报审批，推迟了18天。</p> <p>初审后，项目单位补充了会议纪要，说明项目补充协议费用推迟申报审批的问题。但项目仍未提交项目资金使用过程中的检查、监督、监控等内控制度文件。</p> <p>三、绩效表现 此项目经过中介预算，通过政府采购招标方式，于2020年9月28日完成采购活动，项目实施周期从2020年至2023年共三年。项目单位以“每月禁毒活动场次”“每月媒体刊登”“入所帮教”为数量产出指标；以“人员建档”“药物维持治疗人数”“出所无缝对接”为质量产出指标。根据项目单位提交的绩效表现证明材料，强制隔离戒毒人员服务关系建立率为100%；出所人员无缝对接人数为42人，出所无缝对接率100%；强制隔离戒毒出所人员就业安置29人，安置率为69%；社会面上重点服务对象人数为387人，100%完成建档。每月禁毒活动场次、每月媒体刊登次数、入所帮教场次等数量指标基本完成，总体项目绩效完成良好，但是就业安置率可做进一步提升。另外，在项目单位提交的绩效自评表中，项目产出指标均已完成，但效益指标只有禁毒工作群众知晓率及满意度大于95%基本完成，而其他效益情况缺少材料体现。</p> <p>四、自评工作质量 项目单位按照绩效工作要求及时完成了项目的自评工作，提交了《2020年度预算单位项目绩效自评表》《2020年度火炬区财政支出项目绩效自评表》，根据项目执行管理和绩效产出情况整理并提交了各项佐证材料，项目的自评工作质量较好。但项目单位针对项目效益情况的说明较少，材料不足，不能很好体现项目的社会效益、经济效益等。</p> <p>五、预算安排 根据单位提供的材料，项目经费预算安排中向江门市安厦建设监理有限公司拨付项目造价咨询费用1.48万元；向中山市臻善社会工作服务社支付项目第一年第一期费用为69.95万元，另外支付了两次社工服务项目补充协议费用，均为8.2222万元。</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）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 项目为跨年度的工作经费，建议项目单位在项目执行和资金管理上进行更加缜密的计划，编制项目实施计划以及支出计划，并按照计划严格规范执行，以提升项目整体的计划性，更有利于项目的整体推进。 2. 资金的使用和管理不仅仅是在使用前需要相关的财务管理制度规范，同时在资金申报和具体使用中也需要相关检查、督查、监控等制度约束，因此建议项目单位完善监管制度，提高资金使用效率。 3. 建议项目单位加强绩效管理，增强项目材料梳理能力，从项目立项实施出发，把握项目实施与材料产出的关系，将各阶段、各类型材料进行收集、归档，提高项目材料的规范性。 4. 对于项目的预算和支出，建议单位对所有款项进行相关的总结和梳理，使得项目资金使用明细更加清晰。 5. 建议单位编制关于项目管理的制度和管理办法，从机制上推进项目的实施，优化管理。
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：陈丽梅、孙林、周兴忠	
机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司	
日期：2021年8月16日	

