

2020年度中山市石岐街道财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市石岐街道公共服务办公室		项目 代码	项目名称	开展居家养老服务经费(区拨款)	预算金额 (万元)	150	
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	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。			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。			6	
		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。			8	49
		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。			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)			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)			5	
	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。				
合计	—	—	100	-----				85
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>本项目年初预算申报金额150万元，预算批复金额92.52万元，实际支出金额85.32万元，根据项目单位描述，该项目主要是用于开展居家养老服务工作，属于单位职责范围，项目具有可行性和必要性。但该项目在内部考核及服务质量评价方面缺乏相应考核制度，此外，在项目绩效指标设定中，存在产出指标和效益指标方面没有量化数据指标。该项目得分为85分，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>主要问题：</p> <p>（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 自评表中绩效部分内容填报不够完整，部分重要材料没有提供，如内部财务管理制度没有提供。 2. 项目实施过程和效果的证明材料提供较少，如养老服务质量考核等材料。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面： <ol style="list-style-type: none"> （1）该项目属于居家养老服务经费，属于常规性项目，虽然提供了相关立项文件依据，但在具体实施过程中，主管部门没有制定实施办法或年度工作计划。 （2）该项目属于由第三方中标单位提供养老服务类项目，在合同履行过程中是否提供了高效、优质的养老服务，应由主管部门提供相关年中及年终服务考核报告情况，而不是委托第三方提供，并明确是否严格按照合同规定提供相关服务。 2. 资金管理方面： <p>该项目作为常规性费用类项目，没有制定居家养老服务资金使用管理办法，在资金开支范围，使用用途等方面均没有提供相关标准。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 该项目设置的绩效指标，产出指标和效益指标均缺乏量化数据，难以判断该项目的实际效益情况。 2. 该项目为居家养老服务，属于民生项目，提供了满意度问卷调查，但没有具体量化数据统计。 		
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>相关建议：</p> <p>（一）自评工作质量方面：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议自评表填报进一步规范，绩效完成情况应就项目实施后产生了怎样的社会效益或经济效益做详细说明。 2. 建议提供项目实施过程和效果的佐证材料，如第三方提供服务考核情况，满意度指标统计情况等。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面： <ol style="list-style-type: none"> （1）建议主管部门制定居家养老服务年度计划或三年行动计划，明确要达到的短期目标和长期目标。 （2）建议主管部门加强项目管理，虽然第三方进行了相关绩效年中评估，但由于合同是由主管部门和中标单位签订的，主管部门应该对第三方是否提供优质、高效服务进行考核。 2. 资金管理方面： <p>建议主管部门制定该养老服务项目资金使用管理办法，明确资金使用范围、用途及标准等。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议对产出指标和效益指标设置相关数据指标，如服务人数、服务时间、服务种类等量化数据。 2. 建议针对问卷调查反馈情况，设置满意度数据指标，如服务对象满意度 $\geq 95\%$。 		
评价机构	广州捷诚信息咨询有限公司	评价时间	2021年12月30日