

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市公安局民众分局		项目 代码	442000220 000000027 245	项目名称	后勤服务外包经 费	预算金额 (万元)	180.11	得分及依据及说明	
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	项目单位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，但由于未提供业务管理制度、财务管理制度、监控佐证材料，且项目效益佐证材料不充分，因此该项扣2分。	
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	27.16	项目单位未提供相应的业务管理制度，如后勤服务考核标准制度办法等制度，无法判定业务管理制度建设是否健全，因此该项不得分。	
		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		该项目未涉及项目调整及支出调整，因此该项得满分。	
		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。			5		项目制度执行遵守相关法律法规，未出现过重大投诉，项目单位提供了合同书等资料，项目组织保障充分，但人员分工安排不够具体。单位提供了物业管理服务考核评分表，项目实施过程中开展了质量检查、监管工作。综上所述，本项指标扣1分。	
	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		根据项目单位提供的《关于印发中山市公安局民众分局政府采购内控管理办法的通知》（民安通〔2022〕31号）和《关于印发中山市公安局民众分局支出内部管理办法的通知》（民安通〔2022〕37号），项目单位制定了相应的资金管理制度及财务管理制度，本项指标不扣分。	
		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		项目资金使用符合国家财经法规和《关于印发中山市公安局民众分局支出内部管理办法的通知》（民安通〔2022〕37号），资金拨付有完整的审批程序和手续，项目支出符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，原始凭证、会计核算信息真实、完整，但由于未见财务检查等资料，无法判定该项目是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，因此该项扣1分。	
		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。			12.16		该项目实际到位金额为180.11万元，实际支出金额为168.45万元，支出率为（168.45/180.11）*100%=93.53%，因此该项得分为93.53%*13≈12.16分。	
		产出效率	3							
	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。			10		根据项目提供自评材料显示，项目计划的工作内容为维护项目单位的清洁保洁及设施设备、治安管理工作，以及保障厨房的饭菜供应、围餐、卫生及服务管理工作，项目产出达到预期目标，实际完成率100%。因此该项得满分。	
		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		根据项目提供自评材料显示，合同约定期限从2021年11月1日起至2022年10月31日止，工作均在合同约定期限内完成，未出现延期情况。因此该项得满分。	

绩效指标完成情况 (60分)		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	48	该项目的实施维护了公安分局机关大院、交警大队大院的治安秩序，保障了公安机关办公环境卫生、饭堂的供应和安全，项目单位提供了考勤表、服务考核评分表，单位对物业管理服务有开展质量检查，物业服务考核评分都达到90分以上，整体服务质量达标，本项指标不扣分。
		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		根据项目自评表，项目单位设置的社会效益指标为“安全隐患有效整治率”，该项指标分值10分；“服务范围环境改善、整体绿化率”，该项指标分值10分。 根据项目实施完成情况，社会效益指标“安全隐患有效整治率”，由于项目单位未提供安全隐患整治记录等佐证材料，考虑到项目的开展保障了项目单位的治安秩序，因此该项酌情扣3分。
	效益指标 (25分)					4	社会效益指标“服务范围环境改善、整体绿化率”，由于项目单位未提供单位绿化改善情况、卫生检查记录等佐证材料，考虑到项目的开展维护了项目单位的办公环境，因此该项酌情扣3分。
		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）			根据项目自评表，项目单位设置的可持续发展效益指标“通过行政化管理持续的改进办公环境和提升办公积极性，维护办公楼的良好治安秩序”，指标值“≥100%”，该项指标分值5分。根据项目实施完成情况，项目的开展改善了公安机关办公环境卫生，保障了治安、饮食安全，但由于未提供服务记录等相关效益佐证材料，因此该项扣1分。
	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。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度<95%，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。	0		由于单位未提供满意度调查问卷，因此该项不得分。
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	根据项目单位自评表，上年无实施整改情况，因此该项不扣分。
合计	—	—	100	—————		81.16	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）				良	
内容		评价意见					
总体评价		1. 评价工作质量方面：自评工作完成整体情况较好，在规定时间内完成自评，项目自评工作组织较完整，但提供佐证材料有欠缺； 2. 项目管理方面：项目实施管理较好，项目工作计划详细、合理，基础保障充分，制度执行较规范； 3. 资金管理方面：项目资金管理较好，资金支出基本规范，未出现不合规及不相符的支出，但存在未见财务管理制度和财务检查材料等问题； 4. 项目绩效方面：项目产出完成情况较好，社会效益显著，但存在实施效益佐证材料不够充分等问题。					
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）		（一）自评工作质量方面： 项目佐证材料不足，缺少过程监督管理材料及效益佐证材料，对项目相关情况的证明力不够充分。 （二）项目管理方面： 1. 项目单位未提供有效的项目管理制度，无法确认项目管理是否落实到位； 2. 保障措施不够健全，未明确项目实施人员分工； （三）资金管理方面： 1. 项目制度建设待完善，未见财务管理制度； 2. 资金支出合规性欠缺佐证，未见相应的财务检查等必要的监控措施或手段。 （四）项目绩效方面： 1. 单位绩效指标设置不够科学，社会效益指标为“安全隐患有效整治率”、“服务范围环境改善、整体绿化率”、“通过行政化管理持续的改进办公环境和提升办公积极性，维护办公楼的良好治安秩序”，指标内容设置较长，指标可评定性不足； 2. 由于项目实施材料不够充分，产出及效益指标完成情况未能有效反映。					

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）自评工作质量方面： 建议完善项目自评佐证资料。通过逐项核查自评佐证，形成自评佐证材料清单，确保自评材料的完整性。</p> <p>（二）项目管理方面</p> <p>1. 完善项目实施制度保障，制定相关管理制度并落实执行到位；</p> <p>2. 落实人员保障，组建项目领导小组，统筹协调各项工作；</p> <p>（三）资金管理方面</p> <p>1. 建议项目单位加强制度建设，补充完善财务管理制度；</p> <p>2. 建议拟定财务检查计划，对于财务检查过程中发现的问题，应随时作好检查记录，以便进一步调查研究，并做好检查总结。</p> <p>（四）项目绩效方面</p> <p>1. 强化绩效管理意识，提高绩效指标设置水平，应结合项目特点及实施情况，设置清晰、合理、可衡量的目标值。</p> <p>2. 建议项目单位加强对项目效益相关资料的归档工作，在项目各项工作任务完成后，及时做好相关效益数据的整理汇总，确保项目工作佐证材料的完整性，显现实施项目的产出成果及实施效益。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（ ）；</p> <p>取消（ ）。</p>
评审组：王晓东、刘小勇、李丽青	
机构名称(全称)： 北京博思恒效咨询有限公司	
日期： 2023年 8 月 30 日	

