

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局		项目 代码		项目名称	疫情防控经费	预算金额(万元)	352.169813			备注
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,是否遗漏或不对应,内容是否全面详实。				6	6	自评表格填写质量一般,指标设置不完整,部分指标设置欠合理;佐证资料分类基本合理,但在施工、物资采购验收方面佐证不全。	
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	30.5	制度建设完善	
		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		项目未有调整	
		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。				5.5		自评表格中并无描述项目执行情况,佐证材料中,各项支出都有相应执行记录,但具体到施工、物资采购方面,相关验收手续相关佐证不全,也未见质量管理工作的开展	
	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		制度建设较完善	
		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或必要的监控措施或手段。				6		资金支出总体合理,监控措施相关佐证有待完善。	
		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		本项目支出率100%	
		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。				10	52
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	基本达到预期目标		
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质量验收结论综合评分。				12	指标设置相关度低,且质量管理相关材料不全、佐证不足		
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)				18	基本达到预期目标,但说明及佐证材料不全		
	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性影响情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				4	未设置指标		
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。 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。				3	未设置指标		
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	—					88.50		
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		项目为新冠肺炎疫情防控经费,实施周期为2022年1月到2022年7月,预算批复金额352.169813万元,无调整,实际支出金额352.169813万元,预算批复额度相比,支出实现率100%。项目因疫情防控需求而设立,实施具有一定紧迫性,但从自评佐证可见,项目支出内容清晰,相关批核流程规范,但未能体现采购服务、物资的验收等质量管理工作的实施情况。自评质量一般,部分指标设置不合理,也欠缺佐证支持考核。资金管理方面总体合理,监控实施的佐证不足。综上,该项目得分为88.5分,等级为良。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。									
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 1.自评表格填写质量一般,但部分指标设置欠合理; 2.缺少完整的质量控制措施佐证。 (二)预算执行、资金管理方面 1.佐证中未能体现较好体现质量控制、财务监控等工作开展情况。 (三)项目绩效方面 1.指标设置不完整,缺少产出时效、可持续发展、满意度等指标。 2.质量指标设置欠合理。 3.部分指标说明及佐证不全。									
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)		(一)自评工作质量方面 1.注意加强自评表格、自评佐证等的报送质量。 (二)预算执行、资金管理方面 1.重视质量管理工作,强化对供应商服务、产品的验收和监督。 (三)项目绩效方面 1.全面、系统地设置绩效指标,使指标能从不同维度反映工作成效; 2.优化指标设置,充分考虑指标的关联度、可衡量性。 3.需提供指标完成情况的相关佐证									
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减(○); 取消(×)。									
评审组:梁振欣、岳建强、梁妙											
机构名称(全称):广东密正工程咨询有限公司											
日期:2023年9月											

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局	项目 代码	项目名称	疫情防控经费	预算金额(万元)	183 356601	备注	
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	能按时提交自评材料,自评表格填写完整;佐证材料分类合理,资料较为完整。
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。		1.6	21.54	项目管理制度基本完整,但缺少具体考核的质量管理规范
		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		项目调整(预算安排)理由充分,也有相应文件进行支撑
		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。		4.8		能依照疫情防控时期的标准进行执行,相关物资及服务采购决策过程完整,采购手续完备,但在具体验收工作上尚有待加强
	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		财务制度完善
		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		资金支出合理合规
		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。		4.14		本项目支出率31.83%
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	55	达到满足实际需要的目标
		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		未设置指标,但达到满足实际需要的目标
		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。		13		未设置指标,虽缺少质量考核材料,但服务(产品)供应方所提供的质量佐证相对充足
	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)		19		基本达到预期目标
		可持续发展效益指标	5	项目实施后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		未设置指标
	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。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。		4		无提供具体满意度材料
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	—			83.54	
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	项目为针对疫情防控所追加的经费项目。本项目立项(追加)金额500万元,其中二次分配至各相关单位316.64万元,实际指标183.36万元,实际支出金额58.3636万元,以实际指标金额为基准,项目支出实现率31.83%。能按时提交自评材料,自评表格填写完整;佐证材料分类合理,资料较为完整。项目管理制度基本完整,但缺少具体考核的质量管理规范;能依照疫情防控时期的标准进行执行,相关物资及服务采购决策过程完整,采购手续完备,但在具体验收工作上尚有待加强。资金管理合理合规,但预算支出率偏低。在绩效指标设置方面,项目指标缺少产出质量、产出时效等的指标,满意度指标无说明统计情况。本项目的综合评价得分为83.54分,等级为良。							
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 1.资料中缺失具体考核材料。 (二)预算执行过程管理方面 1.缺少具体考核的质量管理规范。 2.但在具体验收工作上尚有待加强。 (三)资金管理方面 1.预算支出率偏低。 (四)项目绩效方面 1.项目指标缺少产出质量、产出时效等的指标。 2.满意度指标无材料支撑,也未说明投诉的统计范围、收集途径、收集的时间段等等。							
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)	(一)自评工作质量方面 1.注意自评表格(指标)填报的完整性。 (二)预算执行管理方面 1.完善质量管理制度、考核制度。 2.加强对物资(服务)采购的验收及质量考核。 (三)资金管理方面 1.应做好资金预算工作,避免预算支出率偏低,导致资金闲置。 (四)项目绩效方面 1.完善指标设置的维度,根据本项目特定,应包括产出质量、产出时效指标。 2.满意度指标应有相应的佐证材料,也应说明收集的方式、对象、范围、时间等等。							
对下年度预算安排建议	保留(√): 保留但建议部分核减(○): 取消(×):							
评审组:梁振欣、岳建强、梁妙								
机构名称(全称):广东东正工程咨询有限公司								
日期:2023年 9月								

项目单位 (全称)	中山市火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局	项目 代码	项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	419.69697	备注		
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,是否遗漏或不对应,内容是否全面详实。		6	6	能按区财政局安排完成自查工作;指标设置不完整,部分指标设置欠合理;佐证资料分类基本合理,但部分涉工程类项目未签署合同、验收佐证缺失。	
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	28.5	补充资料后,项目管理制度较为完整	
		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		项目未有调整。	
		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。		3.5		自评表格中未对描述项目执行及监管情况进行描述;佐证材料中,各项支出都有相应执行记录,但具体到施工、物资采购方面,部分内容(如“酒店围蔽”)未与施工方签订服务协议,相关验收手续缺失,也未见质量管理工作的开展。	
	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		财务制度健全	
		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		资金总体支出合理,但仍存在一些问题:根据合同约定,拾乐酒店的商业补偿需要提供场所租赁合同(未见水行区分依据文件)、场所照片,正式员工待遇凭证	
			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	本项目支出率99.99%
			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	基本达到预期目标
	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		基本达到预期目标	
	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		指标设置相关度低,且质量管理相关材料不全、佐证不足	
	绩效指标完成情况 (60分)	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)			18	51
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	未设置指标		
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。 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。		3	未设置指标		
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。 无未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	—			85.50		
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		项目为新冠肺炎疫情防控经费,实施周期为2022年1月11日到2022年7月23日。预算批复金额419.69697万元,无调整,实际支出金额419.668289万元,预算批复额度相比,支出实现率99.99%。项目因疫情防控需求而设立,实施具有一定紧迫性,但从自评佐证可见,项目支出内容清晰,相关批核流程规范,但在具体质量控制手段的实施上仍有所欠缺。自评质量一般,自评表格填写欠完整,部分指标设置不合理,也未提供佐证支持评价。资金支出总体合理。综上,该项目得分为85.5分,等级为良。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。							
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 1.自评表格部分指标设置欠合理; 2.缺少完整的质量控制措施佐证。 (二)预算执行管理方面 1.自评表格中未对描述项目执行及监管情况进行描述,材料中验收手续缺失,也未见质量管理工作的开展记录。 (三)资金管理方面 1.根据合同约定,拾乐酒店的商业补偿需要提供场所租赁合同(未见水行区分依据文件)、场所照片、正式员工待遇凭证,但未见相关材料。 (四)项目绩效方面 1.指标设置不完整,缺少产出时效、可持续发展、满意度等指标。 2.质量指标设置欠合理。 3.部分指标说明及佐证不全。							
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)		(一)自评工作质量方面 1.完善自评表格的填报,包括完整的指标设置等等。 (二)预算执行过程管理方面 1.重视质量管理工作,强化对供应商服务、产品的验收和监督。 (三)资金管理方面 1.资金支出应按附上相关资料,如合同及相关要求的佐证材料,并附上计算方式。 (四)项目绩效方面 1.绩效指标设置要全面、完整; 2.优化指标设置,充分考虑指标的关联度、可衡量度。 3.需提供指标完成情况的相关佐证							
对下年度预算安排建议		保留(√): 保留但建议部分核减(○): 取消(×):							
评审组:梁振欣、岳建强、梁妙									
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司									
日期:2023年9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局		项目 代码	项目名称	疫情防控经费(核酸检测费用)	预算金额(万元)	243.27879		备注
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,是否遗漏或不对应,内容是否全面详实。		7.5	7.5	能按时提交自评材料,自评表格填写、指标设置完整;佐证材料分类合理,资料较为全面。	
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。		1.6	29.6	项目管理制度、执行方案中无核酸检测工作的具体管理规定	
		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		无发生调整	
		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		项目资料较为详细,但未见选定核酸检测(检测)机构的决策资料,与相关机构签订的服务协议	
	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		财务制度健全	
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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		资金使用合理合规。	
		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		本项目支出率100%	
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	55	基本达到预期目标	
		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		未设置指标,但达到满足实际需要的目标	
		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		达到预期目标	
		社会效益 (25分)	社会效益指标	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)			18	未设置指标,总体社会效益较好
	可持续发展效益指标		5	项目实施后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		未设置指标	
	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,一般采用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。		4		无提供具体满意度材料	
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	—			92.10		
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)						优	
内容		评价意见							
总体评价		项目为针对疫情防控工作所需设立的项目。本项目立项金额243.27879万元,实际支出金额243.278786万元,以实际指标金额为基准,项目支出实现率100%。能按时提交自评材料,自评表格填写基本完整;佐证材料分类合理,资料较为完整。项目以单位内控管理制度执行,但缺少疫情防控工作(核酸检测)方案等针对性规范;项目资料较为详细,但未见与核算检验(检测)机构的服务协议。资金支出总体合理,但支出凭证等附件仍需完善。在绩效指标设置方面,项目指标缺少产出时效、社会效益等的指标,满意度指标无说明统计情况。本项目的综合评价得分为92.1分,等级为优。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。							
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 1.资料缺少机构协议等过程材料。 (二)预算执行过程管理方面 1.项目以单位内控管理制度执行,但缺少疫情防控工作(核酸检测)工作方案等针对性规范。 2.未见选定核酸检测(检测)机构的决策资料,与相关机构签订的服务协议。 (三)项目绩效方面 1.项目指标缺少社会效益、产出时效等的指标。 2.满意度指标无材料支撑,也未说明投诉的统计范围、收集途径、收集的时间段等等。							
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)		(一)自评工作质量方面 1.注意自评资料报送的完整性。 (二)预算执行管理方面 1.完善质量管理制度、考核制度。 2.加强对服务(物资)采购的决策、验收及质量考核。 (三)项目绩效方面 1.完善指标设置的纬度,根据本项目特定,应包括产出时效、社会效益等指标。 2.满意度指标应有对应的佐证材料,也应说明收集的方式、对象、范围、时间等等。							
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减(○); 取消()。							
评审组:梁振欣、岳建谊、梁妙  机构名称(全称):广东志正工程咨询有限公司 日期:2023年9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计 划生育局	项目 代码	项目名称	疫情防控经费	预算金额(万元)	620	备注	
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	补充资料后,项目管理制度较为完整	
		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		项目未有调整
		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	财务制度健全	
		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		资金使用合规合理
		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。		12.99		
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	基本达到预期目标	
		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		基本达到预期目标
		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资料验收结论综合评分。		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	基本达到预期目标,但说明及佐证材料不全	
		可持续发展效益指标	5	项目实施后持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		未设置指标
	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。 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。		3	未设置指标	
扣分项 (-5分)		项目实施整改 情况 (-5分)	-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	—			86.99	
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		项目为新冠肺炎疫情防控经费,实施周期为2022年1月11日至2022年7月23日。预算批复金额620万元,无调整,实际支出金额619.952892万元,预算批复额度相比,支出实现率99.99%。项目因疫情防控需求而设立,实施具有一定紧迫性,但从自评佐证可见,项目支出内容清晰,相关报批流程规范,但在具体质量控制手段的实施上仍有所欠缺,自评质量一般,部分指标设置不合理,也欠缺佐证支持评价。资金管理合理合规。综上,该项目得分为86.99分,等级为良。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。						
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 1.自评表格但部分指标设置欠合理; 2.佐证资料整体较完整,分类基本合理,但缺少完整的工作方案及质量控制措施佐证。 (二)预算执行管理方面 1.未报送具体工作方案。 2.质量控制工作相关资料不完整。 (三)项目绩效方面 1.指标设置不完善,缺少产出时效、可持续发展、满意度等指标。 2.质量指标设置欠合理。 3.部分指标说明及佐证不全。						
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)		(一)自评工作质量方面 1.完善自评表格的填报,包括完整的指标设置等等。 2.完善佐证资料的收集及整理工作。 (二)预算执行过程管理方面 1.应明确项目执行的制度、工作方案依据。 2.重视质量管理工作,强化对供应商服务、产品的验收和监督。 (三)项目绩效方面 1.绩效指标设置要全面、完整; 2.优化指标设置,充分考虑指标的关联度、可衡量度。 3.需提供指标完成情况的相关佐证						
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减(); 取消()。						
评审组:梁振欣、高建强、梁妙								
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司								
日期:2023年 9月								

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局		项目 代码		项目名称	接送转运境外入境人员专项工作经费	预算金额 (万元)	296.405		备注
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。				6.5	6.5	自评表格填写质量一般,佐证资料整体较完整,分类基本合理。
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	31	补充资料后,项目管理制度较为完整
		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		项目无调整
		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、验收等必要的控制措施或手段。				5.5		根据所报送材料,项目各项支出内容都有较为完整的决策、执行及支出信息,部分项目的资金使用能具体落实到个人,能符合疫情期间的工作要求(但部分物资(医疗设备)采购工作)
	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	6.5	财务制度健全
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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论证; 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。						资金支持总体合理,但部分物资(医疗设备)采购(验收)工作有改善空间。
		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		本项目支出率100%
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	50	以“隔离人员管理率”为数量指标,未能较为全面地评价项目产出情况
		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		未设置时效指标,但工作部署应有时效性要求。
		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质量验收结论综合评分。				13		质量指标设置相关性较低,但从佐证材料可见,产出质量符合疫情防控工作要求
	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)				18	未设置指标	基本达到预期目标
		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性影响情况。 (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。 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。				3		未设置指标
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考核,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	—					87.50	
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		本项目为新冠肺炎疫情期间对入境人员进行集中隔离、规范管理,防止疫情传播的专项费用,主要用于2022年上半年的疫情防控。项目立项金额为296.405万元,无调整,实际支出金额296.39935万元,以预算批复额度为基准,支出实现率100%。根据所报送及补充提供的资料,项目相关的管理制度完善;项目各项支出内容都有较为完整的决策、执行及支出信息,部分项目的资金使用能具体落实到个人,能符合疫情期间的工作要求。资金支出总体合理,但仍存在某部分支出内容验收情况不完整的情况。自评表格填写质量一般,指标设置也不完整,且部分指标相关性较低。该项目得分87.5分,等级为良。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。								
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 1.未提供单位盖章确认版自评材料。 (二)预算执行、资金管理方面 1.经费中防疫物资的采购涉及医疗器械等特殊物资,在索证索票等方面有改善空间。 (三)项目绩效方面 1.绩效指标设置不完整,缺少时效、满意度指标。 2.以“隔离人员管理率”为数量指标,未能较为全面地评价项目产出情况。 3.质量指标设置相关性较低。								
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)		(一)自评工作质量方面 1.提供单位盖章确认版自评材料。 (二)预算执行、资金管理方面 1.注意采购物资的验收,并做好相关验收资料的管理。 (三)项目绩效方面 1.绩效指标设置要全面、完整; 2.优化指标设置,要充分考虑指标与所考核范畴的关联度,并需要检视指标是否具有代表性,可否反映项目整体实施(产出)情况。								
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减(○); 取消()。								
评审组:梁振欣、岳建斌、梁妙										
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司										
日期:2023年9月										

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计 划生育局	项目 代码		项目名称	接送转运境外入境人员专项工作经费	预算金额 (万元)	396.11116				
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。				6.5	6.5		
预算执行过 程管理 (32分)	项目管理 (10分)	制度建设	2	①是否制定成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	补充资料后,项目管理制度较为完整		
		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		项目无调整	
		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。				5.5			
	资金管理 (22分)	制度建设	2	①是否制定成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	28.61	补充资料后,项目财务制度较为完整	
		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。				12.11			本项目支出率93.18%
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	50	以“隔离人员管理率”为数量指标,未能较为全面地评价项目产出情况	
		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			未设置时效指标,但工作部署应有时效性要求。
		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资料验收结论综合评分。				13			
	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)				18	基本达到预期目标		
		可持续发展效益指标	5	项目实施后运行及成效发挥的可持续发展情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				4		未设置指标	
	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。 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。				3	未设置指标		
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考核,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	—					85.11		
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	本项目为新冠肺炎疫情期间对入境人员进行集中隔离、规范管理,防止疫情传播的专项费用,主要用于2022年下半年的疫情防控。项目立项金额为396.11116万元,无调整,实际支出金额369.1019万元,以预算批复额度为基准,支出实现率93.18%。根据补充报送后的自查资料,项目相关的管理制度较完善;项目各项支出内容都有较为完整的决策、执行及支出信息,部分项目的资金使用能具体落实到个人,能符合疫情期间的工作要求。资金管理总体合理,相关管理制度完善,部分预算支出项目与实际支出不匹配(未见完整决策审批过程)。自评表格指标设置也不完整,且部分指标相关性较低。该项目得分85.11分,等级为良。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。										
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 1.自评表格填写质量一般,佐证材料欠完整。 (二)预算执行管理方面 1.缺少拾乐隔离酒店水疗区停业补偿的决策材料。 2.经费中防疫物资的采购涉及医疗器械等特殊物资,在索证索票等方面有改善空间。 (三)资金管理方面 1.拾乐隔离酒店水疗区停业补偿18万多元的决策、审核过程不完整 (四)项目绩效方面 1.绩效指标设置不完整,缺少时效、满意度指标。 2.以“隔离人员管理率”为数量指标,未能较为全面地评价项目产出情况。 3.质量指标设置相关度较低。										
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)	(一)自评工作质量方面 1.加强自评工作质量。 (二)预算执行过程管理方面 1.项目支出应有明确的依据及完整决策过程。 (三)资金管理方面 1.预算支出应有完整的决策审批流程,不能挪用其他预算资金,确需调整,应有会议纪要等相关说明文件。 (四)项目绩效方面 1.绩效指标设置要全面、完整; 2.优化指标设置,要充分考量指标与所考核战略的关联度,并需要检视指标能否具有代表性,可反映项目整体实施(产出)情况。										
对下年度预算安排建议	保留(√); 保留但建议部分核减(); 取消()。										
评审组:梁振欧、岳建强、梁少											
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司											
日期:2023年9月											

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局	项目 代码		项目名称	育龄妇女生殖健康普查、优生筛查服务费	预算金额(万元)	493.71		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	备注
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	项目单位能按时完成自评工作,自评表格填写完整,资料佐证分类清晰,佐证材料完整度较高。
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	31	项目包括三个子项目,均有较完整的实施方案、管理制度。
		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		根据中山市文件精神,项目实施标准及结算口径等发生改变,项目因此作出相应调整,理由充分,但调整申报材料不全。
		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。			5.5		各子项目基本能按相应的工作要求开展,费用支出基本能落实到人;在材料中,卫计局作为项目主管单位,能发挥较好的发挥相关职能,在具体质量控制工作上仍有改善空间。
	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	7	制度健全
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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或必要的监控措施或手段。			7		资金使用合规合理,按计划用途支出。
		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		本项目支出完成率75.87%
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	56	项目产出未能达到预期目标;项目单位能较为全面地分析未能达标的理由,评价客观。
		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		达到设定目标
		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资料验收结论综合评分。			15		达到设定目标
	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)			19		目标设置略欠合理
		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性影响情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)			5		达到预期值
	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,一般采用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。			4		孕前优生、生殖健康普查项目均有开展满意度调查,缺失产检防控满意度;且孕前优生只提供“2022年门诊患者满意度调查各科室医生数据”,未有调查规模、统计方式、途径的说明。
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	-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	—				94.50	
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)							优	
内容	评价意见								
总体评价	项目主要为针对妇幼人群的常规性项目,用于生殖健康普查项目、孕前优生筛查、出生缺陷防控等事项的支出。项目年初预算批复金额493.71万元,无调整,实际支出金额374.57994万元,以调整后金额为基数,支出率75.87%。根据中山市文件精神,项目实施标准及结算口径等发生改变,项目因此作出相应调整,项目单位能按时完成自评工作,自评表格填写完整,资料佐证分类清晰。各子项目管理较完善,项目单位通过发文及组织会议等方式指导相关单位的工作执行,也组织开展了各项项目的自评工作(但缺少具体评价时间段、时间节点、评价合理性评定、评价结果运用等),采取了一定的质量控制手段;项目资金管理较完善,资金使用合规合理。项目绩效指标设定合理,但满意度方面尚可改进,该项目得分94.5分,等级为优。								
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 1.资料佐证中部分产出相关、质量控制相关材料不全。 (二)预算执行管理方面 1.根据中山市文件精神,项目实施标准及结算口径等发生改变,项目因此作出相应调整,理由充分,但调整申报材料不全。 2.项目单位通过发文及组织会议等方式指导相关单位的工作执行,但在质量控制工作中缺少具体评价时间段、时间节点、评价合理性评定、评价结果运用等。 (三)资金管理方面 1.资金使用缺少每类资金实际使用和计划使用的对比,未能更好体现资金使用情况。 (四)项目绩效方面 1.满意度指标方面,孕前优生、生殖健康普查项目均有开展满意度调查,缺失产检防控满意度;且孕前优生只提供“2022年门诊患者满意度调查各科室医生数据”,未有调查规模、统计方式、途径的说明。 (五)预算安排 1.项目年内有进行调整,但调整后,其支出率仍偏低								
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)	(一)自评工作质量方面 1.在自评过程中,应注意佐证资料的完整度。 (二)预算执行管理方面 1.建议在项目申报(调整)节点注意细化相关佐证材料。 2.加强作为业务管理单位的督导作用,并加强绩效管理。 (三)资金管理方面 1.应结合计划受众人群的数量和补贴金额确定资金使用计划,并与实际使用的资金对比,方便日后调整预算。 (四)项目绩效方面 1.根据项目的实施内容及特性设置更为合理的社会效益指标。 2.完善满意度调查工作。 (五)预算调整方面 1.项目单位在产出指标说明中提出,项目产出低,与项目服务内容对服务对象吸引力低,标准发生改变等相关,建议项目单位根据最新的工作方案标准,结合本地区人口结构、数量及发展预测等信息,测算更为合理的费用规模								
对下年度预算安排建议	保留() ; 保留但建议部分核减() ; 取消() ;								
评审组: 李贤浩、王凤娟、姜志荣									
机构名称(全称): 广东中正工程咨询有限公司									
日期: 2023年 9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	火炬开发区卫生和计划生育局	项目 代码		项目名称	计划生育家庭意外伤害保险费	预算金额 (万元)	105		备注
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	能按时提交自评材料,自评表格填写完整;佐证材料分类合理,资料较为完整。
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。			1	28.5	项目管理制度欠完整,未能全面地规范执行工作
		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		项目根据第三方机构意见进行调整,调整依据充足,手续完备
		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		能依法依规执行,但缺少项目具体的执行过程记录,以及考核保险公司的相关材料
	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单位内部财务管理规定是否健全。			2		财务制度健全
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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论证; 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。			6.5		资金使用合规合理,并按计划执行,但仅有特殊困难家庭保险附有名单。
		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		调整后的项目支出率94.46%
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。			10	57	达到调整后预期产出数量
		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		按时完成
		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资料质量验收结论综合评分。			15		按执行目标完成
	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		项目补贴对象的范围在年中有所缩减
		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		达到预期目标
	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。 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。			4		无提供具体满意度材料
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	—				92.50	
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)						优	
内容		评价意见							
总体评价		项目为针对区内计划生育家庭、计生特殊困难家庭进行的意外伤害保险赠送(补贴)经费项目。本项目年初预算批复金额345万元,年中调整后,预算金额为105万,实际支出金额99.186万元,以调整后金额为基准,项目支出实现率94.46%。项目单位在年中根据第三方机构的调整意见,在金额规模及补贴对象范围、方式等方面都有较大调整,相关决策手续等也较为完备。项目自评质量相对较高,从资料所见,项目实施依据充足,操作规范,但管理制度欠完善,也缺少在执行过程中的操作记录、考核材料。资金使用合规合理,但存档资料可以更完整。在绩效指标设置方面,项目指标设置完整,指标内容详细,预期值清晰,但满意度指标亦无材料支撑。本项目的综合评价得分为92.5分,等级为优。							
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 1.能按时提交自评材料,自评表格填写完整;佐证材料分类合理,资料较为完整,但缺失具体执行及考核材料。 (二)预算执行过程管理方面 1.操作规范、管理制度欠完善,未有对参与单位(人员)具体的执行、考核规范 2.能依法依规执行,但缺少项目具体的执行过程记录、以及考核保险公司的相关材料。 (三)资金管理方面 1.资金使用合规合理,按计划执行,但仅有特殊困难家庭保险附有名单,附件不完整。 (四)项目绩效方面 1.缺少满意度指标的佐证。							
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)		(一)自评工作质量方面 1.注意收集、存留项目过程文件,并作为自评材料报送。 (二)预算执行管理方面 1.完善质量管理制度、考核制度。 2.细化质量管理工作,重视对项目执行的管理、对参与方的考核,并收集、存留相关文件 (三)资金管理方面 1.建议资金使用补贴对象应以清单形式归档备查。 (四)项目绩效方面 1.满意度指标应有对应的佐证材料,也应说明调研的方式、对象、范围、时间等等。 (五)预算调整方面 作为民生项目,建议根据本自评年度年中调整后的标准确定后续年度的支出规模。							
对下年度预算安排建议		保留(); 保留但建议部分核减(); 取消()。							
评审组:李贤浩、王凤媚、凌志荣									
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司									
日期:2023年9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局	项目 代码		项目名称	城乡居民基本医疗保险	预算金额(万元)	5000		备注
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。			6.5	6.5	能按时提交自评材料,自评表格填写完整;能按要求对佐证材料进行分类,资料较为完整;项目在立项和实际执行中存在一定偏差,项目单位也能就相关问题及报送方式予以说明。
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。			1	26	项目根据单位内部例会制度、管理制度、决策制度等作为管理制度,但作为常规性的支出项目,且数额较大,则缺少贴合项目本身的管理制度及规范。
		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		项目实施期间发生调整,能说明调整理由,但未能提供相应手续材料
		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。			5.5		项目为根据本辖区城乡居民基本医疗保险缴费情况进行补贴费用上缴,根据年内文件精神分为2021、2022两笔,决策过程基本完整,流程规范。
	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	财务管理制度健全	
		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论证; 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或必要的监控措施或手段。			6	通过资料补充资料,较好地佐证了资金使用合规合理情况,有相关流程,并能按季度分列支出情况。	
		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。			10.5	本项目支出率为80.8%	
		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
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	能按时效要求完成	
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资料验收结论综合评分。			14	未设置质量目标,也无具体产出质量佐证	
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)			19	未设置指标预期值,项目与民生相关,社会效益佳	
	可持续发展效益指标		5	项目实施后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	未设置可持续发展指标	
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,一般采用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。			5	项目不涉及满意度调研,未有发生投诉情况		
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	—				90.50	
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)							优	
内容	评价意见								
总体评价	项目内容为根据本辖区城乡居民基本医疗保险缴费情况进行补贴费用上缴,主要涉及两笔上缴金额。本项目年初预算批复金额5000万元,无调整,实际支出金额4039.77774万元,与年初预算相比支出实现率80.8%。根据自评单位说明材料,项目因上级对资金的支出要求有变,所以对原项目分拆为“城乡居民基本医疗保险”“城乡居民基本医疗保险(非三保)”,但由于分拆项目无实际支出为零,也无采取调整的措能,导致项目整体支出情况略低于预期。在项目执行上,基本能做到决策过程基本完整、流程规范。资金管理合规合理,能按季度分列支出情况。在绩效指标设置方面,各项指标设置完整,评价也较为合理客观。本项目的综合评价得分为90.5分,等级为优。								
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)预算执行过程管理方面 1.项目根据单位内部例会制度、管理制度、决策制度等作为管理制度,但作为常规性的支出项目,且数额较大,则缺少贴合项目本身的管理制度及规范。 2.项目自评中提到“递增人数不及预期”,导致支出率偏低,但项目中也未见具体医保参保人员的数量、年龄、户籍等信息,支出规模的确定有改进空间。 (二)项目绩效方面 1.社会效益指标、满意度指标未设置预期值。 2.满意度指标以投诉情况为主,但未具体说明投诉统计的途径、范围及时间区间。								
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)	(一)自评工作质量方面 1.保持自评工作的质量,并按自评要求不断完善自评工作。 (二)预算执行管理方面 1.完善和细化项目(资金上缴)的具体规定和管理规范。 2.细化成本测算和预测,及时监控参保人员规模,做好预算金额的调整。 (三)项目绩效方面 1.完善指标设置,补充完整预期值。 2.建议说明满意度指标对应的项目投诉情况,其统计的途径、范围及时间区间等等。 (四)预算调整方面 由于多种原因,项目在年初立项、年中调整、年末再调整的情况下,仍出现支出率较预期低的情况,建议注意加强在预算确定、项目设立方面的工作。								
对下年度预算安排建议	保留(); 保留但建议部分核减(√); 取消()								
评审组:李贤浩、王凤娟、麦志荣									
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司									
日期:2023年9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局		项目 代码	项目名称	传染病防控工作经费	预算金额(万元)	155	备注	
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	可根据财局安排在规定的时间内完成自评工作,并提交相关材料,但质量控制的佐证材料不够完整,且佐证整理略欠条理
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。			1.5	29.52	项目为常态化工作,但除部门内部管理制度、外,并无更多与项目相关的管理制度、执行规范
		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		项目因“登革热防控药品采购总价比往年减少”而申请调减,理由充分、手续完备
		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		项目佐证主要为物资、服务的采购,但缺少对服务(施工)开展的质量控制,质量管理手段较为粗简。
	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	29.52	财务制度健全
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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论证; 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		资金使用合规合理
		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。			12.52		调整后本项目支出率96.33%
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	50.5	达到设定目标
		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		达到设定目标
		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质量验收结论综合评分。			12.5		总体质量指标佐证不足,实际质量产出与质量指标的关联度较差,根据中山港街道2022年病媒生物防制效果评价,间接佐证项目产出质量情况
	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	50.5	未能就社会效益情况提供具体佐证材料,判定依据不足
		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		未设置指标
	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,一般采用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。			3	满意度指标以投诉情况为内容,但未具体说明投诉统计的途径、范围及时间区间	
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考核,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	—				86.02	
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		本项目为常规性的公共卫生支出项目,主要用于登革热防控、治蚊、灭鼠等范畴。项目立项金额为200万元,调减45万元,实际支出金额149.3058万元,以预算批复额度为基准,支出实现率96.33%。期间项目申请经费核减,理由充分手续完整,从报送材料可见,项目单位自评表格填写完整、全面,绩效指标设置基本合理,但资料整理分类情况一般。项目并无针对性的管理制度,采购手续合法合规,但无具体验收及质量管理的实施材料。资金管理合规合理。本项目得分为86.52分,等级为良。							
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 1.部分制度、过程文件不全,资料整理质量一般,未能较全面反映项目执行情况 (二)预算执行管理方面 1.项目佐证主要为物资、服务的采购,但缺少对服务(施工)开展的质量控制,未能判断项目单位的质量管理工作是否有实施、是否有效。 (三)资金管理方面 1.未见灭蚊、灭鼠等服务单位的采购过程材料。 (四)项目绩效方面 1.总体质量指标佐证不足,实际质量产出与质量指标的关联度较差,未见具体质量控制措施的实施,以及质量控制的成效。 2.社会效益判定佐证不足。 3.缺少可持续发展指标。 4.满意度指标以投诉情况为主,但未具体说明投诉统计的途径、范围及时间区间。							
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)		(一)自评工作质量方面 1.建议进一步规范自评表,绩效完成情况应就项目实施具体成果做详细说明。 2.建议提供项目立项依据及项目实施过程和效果的佐证材料,如绩效目标表等。 (二)预算执行管理方面 1.完善管理制度建设工作。 2.加强对采购物资、服务的质量管理工作,做好验收,保证项目产出成效。 (三)资金管理方面 1.业务单位应注意收集及留存灭蚊、灭鼠等服务单位的采购选取流程资料。 (四)项目绩效方面 1.补充相关指标的对应佐证材料。 2.完善指标设置。 3.建议说明满意度指标对应的项目投诉情况,其统计的途径、范围及时间区间等等。							
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减(○); 取消(×)。							
评审组:梁振欣、岳建强、梁妙									
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司									
日期:2023年9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市火炬高技术产业开发区卫生和计划生育局	项目 代码		项目名称	基本公共卫生服务项目经费	预算金额(万元)	256.604532			备注
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	能按区财政局要求完成自评并时提交自评材料,能按要求对佐证材料进行分类,资料较为完整,但缺少质量管理相关佐证。	
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。			1.5	28.99	部分内容无对应的管理制度。	
		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		项目含二次分配指标,说明及佐证充足	
		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		缺少对采购物资、服务的验收与质量控制情况说明及佐证,未能判断项目单位的质量管理工作是否有实施,是否有效	
	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。			1.5		财务管理制度基本完整,但缺少具体流程要求。	
		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论证; 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		资金使用总体合理	
		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。			12.99		调整后支出率为99.98%	
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。			10	53	达到设定指标	
		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		达到设定指标	
		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		未设置质量目标,其缺少产出质量相关佐证	
	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)			18		社会效益指标设置欠合理	
		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		达到设定指标	
	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,一般采用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。			3		未见具体调研数据	
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	—				87.99		
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)						良		
内容		评价意见								
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)		项目除了居民健康素养与烟草流行调查、避孕药具管理宣传、疫苗接种点保障服务等常规基本公共卫生服务外,还包括疫情防控发热门诊转运、核酸采样余费等内容。本项目年初预算批复金额2083.9800万元,因应疫情时期的安排,项目剔除二次分配指标后,实际指标为256.604532万元,实际支出金额256.556434万元,相较于实际指标支出实现率为99.98%。项目以单位内部控制制度为管理执行规则,缺少细化的管理制度。在质量管理方面说明及佐证不全,未能考察具体质量控制的实施及成效。资金使用总体合理。在绩效指标设置方面,指标设置完整,部分指标设置欠合理,也有部分指标无相应佐证材料支撑评分。本项目的综合评价得分为87.99分,等级为良。								
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 1.自评资料较为完整,但缺少质量管理相关佐证。 (二)预算执行过程管理方面 1.项目以单位内部控制制度为管理执行规则,缺少细化、专业化的管理制度。 2.缺少对采购物资、服务的验收与质量控制情况说明及佐证,未能判断项目单位的质量管理工作是否有实施、是否有效。 (三)项目绩效方面 1.社会效益指标设置欠合理。 2.满意度指标无具体调研数据支撑评分。								
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)		(一)自评工作质量方面 1.完善项目佐证材料的收集整理工作。 (二)预算执行管理方面 1.完善和细化项目的具体规定和管理规范。 2.加强项目质量管理,包括物资及服务的验收,实施过程中和后的质量控制工作。 (三)项目绩效方面 1.完善指标设置,补充完整预期值。 2.完善满意度调查工作。 (四)预算调整方面 项目包括因疫情防控工作需要而增加的内容,建议立项时按需调整具体立项内容及对应的预算金额。								
对下年度预算安排建议		保留(); 保留但建议部分核减(√); 取消()。								
评审组:梁振欣、岳建道、梁妙										
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司										
日期:2023年9月										

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区卫生和计 划生育局	项目 代码		项目名称	新冠疫情防控常态化工作经费	预算金额(万元)	183.31609			备注
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。				6.5	6.5	项目单位能按区财政局安排完成自查工作;自评表格填写完整,但部分指标设置欠合理;佐证资料整体较完整,分类基本合理,但缺少完整的工作方案及质量控制措施佐证
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	31.5	补充资料后,项目管理制度完整
		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		项目含二次分配指标,说明及佐证充足。
		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。				5.5		根据所报送材料,项目各项支出内容都有较为完整的决策、执行及支出信息,但在气膜实验室建设、办公设备租赁等则验收程序不完善,相关质量控制措施不完善
	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		财务管理制度健全
		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		资金使用合理。
		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		调整后的支出率为98.55%
		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		基本达到预期目标
	绩效指标完成情况 (60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		基本达到预期目标
		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资料验收结论综合评分。				12		未设置质量指标,部分内容未有验收佐证
		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)				17		指标可衡量度较低,设置欠合理
		可持续发展效益指标	5	项目实施后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		未设置指标
	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,一般采用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。				3		未说明相关投诉的统计途径、范围等信息。
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	—					89.00	
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	本项目为新冠肺炎疫情期间所设项目,主要用于防疫人员工作补助、疫情防控杂项支出。项目立项金额为255万元,调整后金额为183.31609万元,实际支出金额180.657008万元,以预算批复额度为基准,支出实现率98.55%。项目单位能按区财政局安排完成自查工作;自评表格填写完整,但部分指标设置欠合理;佐证资料整体较完整,分类基本合理,但缺少完整的工作方案、质量控制措施佐证不完善。根据所报送及提供的资料,部分内容验收手续不完善,资金支出总体合理。该项目得分为89分,等级为良。 注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。									
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 1.自评表格内部分指标设置欠合理; 2.佐证资料整体较完整,分类基本合理,但缺少完整的工作方案及质量控制措施佐证。 (二)项目绩效方面 1.指标设置不完整,缺少质量、可持续发展等指标。 2.社会经济效益指标可衡量度较低,设置欠合理。 3.满意度指标情况未说明相关投诉的统计途径、范围等信息。									
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)	(一)自评工作质量方面 1.加强对佐证材料的收集整理工作。 (二)预算执行过程管理方面 1.强化对供应商服务、产品的验收和质量管理工作。 (三)项目绩效方面 1.绩效指标设置要全面、完整; 2.优化指标设置,充分考虑指标的关联度、可衡量度。 3.完善满意度指标设置及其佐证材料。									
对下年度预算安排建议	保留(√); 保留但建议部分核减(); 取消()。									
评审组:梁振欣、岳建超、梁妙										
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司										
日期:2023年9月										