

镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局港口分局		项目名 称	疫情防控经费（镇）	预算金额 (万元)			扣分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计	备注
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (12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。		2.0	27.4	
		项目调整	3	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。		3.0		
		制度执行及监 管	7	①是否按照项目计划完成各项工作任务，进度是否达成； ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等是否签订或书写合理，是 否确保档案管理规范性和完整性； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤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。		7.0		
	资金管理 (28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。		0.0		未见相关资金管理办法及内控制度。
		使用合规合理 性	8	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。		6.0		各项经费均向镇政府审批，但未见 项目相关财务资料，如会计原始凭 证、记账凭证、明细表。
		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。		7.9		项目2022年度实际支出 5,341,123.14元，预算支出率为 60.98%。
		预算调整情况	5	（调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其 他项目调剂至该项目使用金额）/项目预算金额×100%。反映实际 用于该项目的资金情况。评分细则：预算调整率≤10%，得满分， 每高于1个百分点扣0.1分，扣完为止。		1.5		项目年初预算6,046,562.28元，年 中调增2,715,137.72元，预算调整 率为44.90%。
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。		10.0	55.0	截至2022年12月31日，该项目共落 实7间隔离酒店储备，其中启用隔 离酒店3间；接种60岁以上老年人 第一针742人，老年人第一针疫苗 接种率达100%；完成11轮区域核酸 、9轮区域轮动核酸任务。
		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。		5.0		
		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。		15.0		
	效益指标 (25分)	社会、经济、 生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接 影响情况，需与当年的绩效目标相对应，由项目实施单位参考相 关绩效指标，根据项目预期社会效益（如低保人群就业率、交通 安全提升率）、经济效益（如经营总收入增长率、产量增长率） 、生态效益（如绿化面积增加率、改善生活环境程度）和可持续 影响（如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性）的具体情况 及行业规范、标准、规划等进行设定。		20.0		
		可持续发展效 益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响；项目所规定的 目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行 收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以为继而无法长远发 展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否 得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。		5.0		
	公众满意度 (5分)	社会公众或服 务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结 分析得2分；同时，满意度≥95%得3分；85%≤满意度≤95%得 2分；80%≤满意度≤85%得1分；其他不得分。		0.0		未见满意度调查调查材料。
小计			100				82.4	

逆向指标	自评工作质量（-10分）	扣分处理	-10	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自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。按实际情况酌情扣分处理，上限10分。	0.0	0.0	
	绩效信息公开情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价，预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的，扣5分；进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，根据实际情况扣分；按规定内容、在规定时间内和范围内公开的，不扣分。	0.0		
	专项资金主管部门绩效管理情况（-5分）	扣分处理	-5	如预算单位是该项目专项资金的主管部门，是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。	0.0		
	项目实施整改情况（-5分）	扣分处理	-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，单位需进行整改。已经完成不扣分，其他按整改程度酌情扣分处理，上限5分。	0.0		
	负面影响（-5分）	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等；以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分，其他按具体情况酌情扣分处理，上限5分。	0.0		
	政府采购执行情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购，预算单位应按照要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0.0		
	建设工程招标投标执行情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按照要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0.0		
	违法违纪行为（-5分）	扣分处理	-5	在项目实施过程中，相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定，或者发生没按有关规定实施项目管理，被相关监督检查部门处罚或通报批评的，扣5分，无此类现象不扣分。	0.0		
逆向指标小计			-45	-	0.0		
合计					82.4		
等级（90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）							
内容	评价意见						
总体评价	<p>本项目年初安排预算6,046,562.28元，年中调增2,715,137.72元，实际支出5,341,123.14元，预算支出率为60.96%。</p> <p>该项目资金主要用于港口镇疫情防控工作，包括支付核酸检测采样人员工作补助和核酸检测点雨棚、垃圾处理费；隔离酒店启动、住宿费、改造工程费和餐费；村社区疫苗接种工作经费、志愿者补助；疫情防控一线工作人员慰问金等。截至2022年12月31日，该项目共落实7间隔离酒店储备，其中启用隔离酒店3间；接种60岁以上老年人第一针742人，老年人第一针疫苗接种率达100%；完成11轮区域核酸、9轮区域轮动核酸任务。</p> <p>但存在以下问题：一是资金管理欠完善，二是预算调整率较高，预算执行率偏低。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费（镇）”核查得分是82.4分，核查等级为“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、资金管理</p> <p>（一）未见相关资金管理办法及内控制度文件，未见项目相关财务资料，如会计原始凭证、记账凭证、明细表、资金拨付批复文件，无法核实项目制度的健全性、资金使用的合理性、合规性。</p> <p>（二）预算调整率偏高，预算执行率偏低，对资金测算不够精准，未做好资金分配计划。</p> <p>二、预算安排</p> <p>（一）根据《传染病防治法》，对新冠病毒感染由“乙类甲管”调整为“乙类乙管”，解除对新型冠状病毒感染采取的《中华人民共和国传染病防治法》规定的甲类传染病预防、控制措施；新型冠状病毒感染不再纳入《中华人民共和国国境卫生检疫法》规定的检疫传染病管理，新冠疫情防控工作将整体放宽，后续核酸检测等工作不再强制。</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> <p>（一）建议完善项目相关制度，包括专项资金管理办法、财务制度等内控制度。</p> <p>（二）建议补齐项目支出财务资料，包括会计原始凭证、记账凭证、明细表、资金拨付批复文件。</p> <p>（三）建议前期做好项目预算测算，确保预算资金申报精准性。</p> <p>二、预算调整</p> <p>（一）根据《传染病防治法》，对新冠病毒感染由“乙类甲管”调整为“乙类乙管”，解除对新型冠状病毒感染采取的《中华人民共和国传染病防治法》规定的甲类传染病预防、控制措施；新型冠状病毒感染不再纳入《中华人民共和国国境卫生检疫法》规定的检疫传染病管理，后续可有序降低此类支出。</p>						
对下年度预算安排建议	保留（ ）； 保留但建议部分核减（√）； 取消（ ）。						
机构名称（全称）：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司							
日期：2023年9月6日							