

2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码	项目名称	补充镇街财力专项补助(疫情防控)	预算金额 (万元)	47.37		评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
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	36.0	
		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;			5.0		项目相关材料未进行统一整理归档; 且未见项目单位对项目实施检查监督等材料文件
	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。			2.0		
		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		相关支付凭证材料不齐全,未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施
		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。			13.0		2022年度支出金额为473673.82元,预算支出率为100%
		预算调整情况	5	(调剂至本单位其他项目使用金额+市政回收金额、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。			5.0		
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	53.0	
		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		部分工作设定指标未完成,缺乏更详细佐证材料,如活动开展完成情况
	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、科研队伍稳定性)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。			16.0		综合评定给分
		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产生影响;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。			4.0		项目监督管理存在提升空间
	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。			3.0		未对满意度问卷进行结果分析
小计			100				89.0		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的,不扣分。	0.0	
	专项资金主管部门绩效	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	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购,预算单位应按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	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标,预算单位应按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	
	违法违规为 (-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,或者发生未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					89.0	
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)					良	
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算473673.82元,实际支出473673.82元,资金支出率100%。</p> <p>本项目经费主要用于用于采购防护消杀、应急物资、发放抗击新冠临时性工作补助及防疫人员工作补助以及疫情防控工作宣传等新型冠状病毒肺炎疫情防控所需费用,实施新型冠状病毒肺炎防治工作,进行疫情防控检测,排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容,实现疫情防控常态化,保障人民群众健康,维护社会稳定,项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理水平有待提升,个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核,评定“补充镇街财力专项补助(疫情防控)”核查得分是89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、项目管理</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查,验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全,对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐全,针对上报的核酸检测费用支出后的监督检查资料未整理归档留痕,资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>(一) 建议增加设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标,“应检尽检率”“补贴发放对象准确率”等质量指标,“资金下拨及时率”等时效指标,“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</p> <p>(二) 具有满意度调查问卷结果,但未形成满意度调查的分析报告。</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) 按照项目实际情况,制定具体业务管理制度,提高项目管理规范性,对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存,提升项目归档资料的规范性。</p> <p>(二) 制定明确工作计划,及时对项目进程进行监督检查,推动项目按时按质完成,提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>(一) 明确年度工作计划,根据年度工作计划分配预算支出,并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查,明确经费使用方向,及时调整项目不足之处。</p> <p>(二) 加强财务检查、监控,规范预算支出审批流程,保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>(一) 合理设置绩效目标,结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议增设相应的绩效指标,同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>(二) 重视对满意度的情况收集,对收集结果进行分析,以便及时发现存在问题并及时做出调整。</p>					
对下年度预算安排建议	保留 (√); 保留但建议部分核减 (○); 取消 ( )。					
评价组:王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称):中景瑞成(北京)管理咨询有限公司						
日期:2023年12月16日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码	项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	86.88	评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计
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	
		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;		4.0	
	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。		2.0	35.9
		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。		8.0	
		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。		11.9	
		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。		5.0	
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	48.0
		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。		10.0	
	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、科研队伍稳定性)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。		16.0	综合评定给分
		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。		4.0	
	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。		3.0	未对满意度问卷进行分析
小计			100			83.9	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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						83.9
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)						良
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目安排预算资金868771.7元，实际支出金额为797891元，资金支出率为91.84%。</p> <p>项目通过支付疫情应急储备物资费用（口罩、帽子、防护服、脚套等），实施新型冠状病毒肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容可知，项目绩效表现较为良好，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定。但存在项目监督管理、资金管理水平有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是83.9分，核查等级为“中”。</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</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐全，针对疫情应急储备物资费用（口罩、帽子、防护服、脚套等）的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>建议增加设置“应急储备物资购置完成率”等数量指标，“物资购置验收合格率”等质量指标，“应急物资购置及时率”等时效指标，“应急物资使用/处置情况”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>（二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>（二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						





2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码		项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	73.33	评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计
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	35.0
		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	
		制度执行及监督	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，是否确保档案管理的规范性和完整性； 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；			5.0	
	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。			2.0	
		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	
		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。			12.0	
		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。			5.0	
	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	
		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定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	
绩效指标完成 情况 (60分)	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、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、科研队伍稳定性)的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。			17.0	54.0
		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展产生影响；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，使运行难以维系而无法长远发展。 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或不抵支等。			4.0	
	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。			3.0	
	小计		100				89.0	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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，或者发生未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						89.0
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)						良
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度通过 2022 年 3 月 27 日至 4 月 2 日七天全员核酸“及 20411”疫情全员核酸检测资金的通知（中山卫健财〔2022〕56 号）下达至南头镇预算资金为 733318.32 元，实际支出金额为 677220 元，资金支出率为 92.35%。</p> <p>项目通过支付给社区卫生服务中心用于 3.27-4.2 七天全员核酸检测费用结算，实施新冠肺炎疫情防控工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是 89 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、项目管理 项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理 相关财务支付凭证不齐全，针对上报的核酸检测费用的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现 建议增加设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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 （一）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升 （一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>（二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升 （一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>（二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p>					
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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中京瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023 年 12 月 10 日						



2022年度镇级财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码		项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	53.95		评分说明	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计		
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	30.6	项目相关材料未进行统一整理归档，且未见项目单位对项目实施检查监督等材料文件	
		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；				5.0			
	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。				2.0		相关支付凭证材料不齐全，未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施	
		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			
		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。				7.6			2022年度“财政拨款支出442000220000000085792 疫情防控经费”共支出预算金额为314084.32元，预算支出率为58.21%
		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。				5.0			
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	54.0	综合评定给分	
		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。				5.0			
		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)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。				17.0		项目监督管理存在提升空间	
		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，使运行难以继而为无法长远发展。 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。				4.0			
	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。				3.0		未对满意度问卷进行结果分析	
小计			100					84.6			

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，不扣分。	0.0	
	专项资金主管部门绩效	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	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按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，或者发生未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						84.6
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)						良
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度通过下达2021年9-12月“应检尽检”人群核酸检测资金（中山卫健财〔2022〕54号）下达至南头镇预算资金为539524.8元，实际支出金额为314084.32元，资金支出率为58.21%</p> <p>项目通过支付广济医院应检尽检核酸检测费用，实施新冠肺炎疫情防控工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容可知，项目绩效表现较为良好，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定。且存在项目监督管理、资金管理水平有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是84.6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、项目管理</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐全，针对单次核酸检测费用单价定价材料及针对上报的核酸检测费用的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>建议增加设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>（二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>（二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码	项目名称	疫情防控经费（核酸检测费用）	预算金额 (万元)	403.88		评分说明			
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计				
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。			0.0	0.0				
		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。			0.0					
		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；			0.0					
	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					
		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。			0.0					
		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。			0.0					
		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。			0.0					
	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。					0.0	0.0	该项目存在预算资金尚未支出情况，无法评分
			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。					0.0		
			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。					0.0		
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）的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。			0.0					
		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。			0.0					
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						
小计			100				0.0					

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的,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						0.0
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	本项目年度安排预算4038809元,实际支出0元,资金支出率0%。 该项目尚未支出预算资金,暂不评价。					
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)	暂无					
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)	暂无					
对下年度预算安排建议	保留 (√); 保留但建议部分核减 (); 取消 ()。					
评价组:王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称):中景瑞展(北京)管理咨询有限公司						
日期:2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码	项目名称	补充镇街财力专项补助 (疫情防控)	预算金额 (万元)	184.63	评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计
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	项目相关材料未进行统一整理归档,部分合同协议落款未签署日期,且未见项目单位对项目实施检查监督等材料文件
		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;		6.0	
	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。		2.0	相关支付凭证材料不齐全,未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施;支付申请存在日期、落款等签署不完整情况  2022年度支出金额为1846326.18元,预算支出率为100%
		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	
		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。		13.0	
		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。		5.0	
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	综合评定给分
		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。		5.0	
		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)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。		16.0	
		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产生影响;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。		4.0	
	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。		3.0	
小计			100			90.0	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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，其他按整改程度的酌情扣分处理，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，或者发生未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						90.0
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)						优
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算1846326.18元，实际支出1846326.18元，资金支出率100%。</p> <p>本项目经费主要用于支付广济医院新冠肺炎疫苗接种费用，实施新冠肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理水平有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“补充镇街财力专项补助（疫情防控）”核查得分是90分，核查等级为“优”。</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</p> <p>项目相关执行签署不完整，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐备，部分申请签署不完整，针对上报的新冠肺炎疫苗接种费用进行的监督检查资料未统一整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>（一）建议增加设置“新冠肺炎疫苗接种人数”等数量指标，“疫苗接种率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</p> <p>（二）具有满意度调查问卷结果，但未形成满意度调查的分析报告。</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）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处。</p> <p>（二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>（二）重视对满意度的情况收集，对收集结果进行分析，以便及时发现存在问题并及时做出调整。</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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中晟瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码		项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	53.16	评分说明	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计	
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	25.9	
		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;				6.0		
	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。				2.0		
		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。				7.0		
		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。				0.9		
		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。				5.0		
	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。					7.0
			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)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。				16.0		
		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, 使运行难以继而为无法长远发展。 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。				4.0		
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。				3.0		
小计			100					75.9		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，不扣分。	0.0	
	专项资金主管部门绩效	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，或者发生未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						75.9
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）						中
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算资金为531614元，支出预算金额为36986元，资金支出率为6.96%。</p> <p>项目通过支付开展暴露性行业从业人员核酸筛查工作检测费用，镇府一、二饭堂工作人员核酸检测费用（2021.12.11-2022.3.11）及3月支援坦洲隔离酒店两名医护人员健康监测住宿费用，实施新型冠状病毒肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理水平有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是75.9分，核查等级为“中”。</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</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查、验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐全，针对上报的防疫物资费用支出后的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>建议增加设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”“补贴发放对象准确率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>（二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>（二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码	项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	316.44		评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
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	35.8	
		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；			5.0		项目相关材料未进行统一整理归档，如：项目单位对项目实施检查监督、验收，隔离酒店相关疫情采购物资、人员补助、各社区疫情防控紧急补助资金（预拨款）等材料文件
	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。			2.0		
		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		相关支付凭证材料不齐全，未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施
		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。			12.8		2022年度“71010201行政支出/项目支出/财政拨款支出442000220000000067910 疫情防控经费”共支出预算金额为3104640.66元，预算支出率为98.11%
		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。			5.0		
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	53.0	线上政府采购平台、线下三方报价的方式确保能购买到价低质优的防疫设备及防疫用品，购买或租用防疫设备利用率达到100%
		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、科研队伍稳定性）的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。			17.0		综合评定给分
		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产生影响；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。			3.0		项目监督管理存在提升空间
	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。			3.0		未对满意度问卷进行分析
小计			100					88.8	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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，或者发生未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						88.8
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)						良
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目通过《关于下达南头镇2022年部门预算的通知》（中南办〔2022〕7号）安排项目预算资金为3164354元，2022年度实际支出金额为3104640.66元，资金支出率为98.11%。</p> <p>项目通过发放抗击新冠临时性工作补助及防疫人员工作补助，采购相关的疫情应急物资等，实施新冠肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是88.8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、项目管理 项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查、验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理 关于疫情应急物资后续处理以及对支付给各社区的疫情防控紧急补助资金（每个社区10万元）相关使用方向的监督管理等相关材料，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现 建议可增加设置“应检尽检人数”“补贴发放人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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 （一）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。 （二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升 （一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。 （二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升 （一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。 （二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p>					
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码	项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	200.00	评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计
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	项目单位对项目实施检查监督、验收，隔离酒店协议、补偿协议、隔离酒店采购疫情应急物资，相关的监控系统工程等材料文件未统一整理归档完善，且未见项目单位对项目实施检查监督等材料文件
		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；		4.0	
	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。		2.0	相关支付凭证材料不齐备，未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施
		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	
		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。		10.7	
		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。		5.0	
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	未见隔离酒店疫情物资采购、系统验收等质量验收合格情况
		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。		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。		10.0	
	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)的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。		17.0	综合评定给分
		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产生影响；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。		3.0	
	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。		3.0	未对满意度问卷进行结果分析
小计			100			80.7	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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	
	违法违规纪行为 (-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，或者发生未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					80.7	
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)					良	
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算2000000元，实际支出金额为1645733.94元，资金支出率为82.29%。</p> <p>项目资金主要支出方向于隔离酒店投入，包括围挡费用，监控设备，及医疗生活物资采购及补贴等费用，开展隔离酒店储备工作，对隔离人员进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容可知，项目绩效表现较为良好，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是80.7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、项目管理</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查、验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐全，酒店隔离等费用的相关监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>建议可增加设置“隔离酒店围挡建设完成率”“储备隔离酒店数量”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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) 按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>(二) 制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>(一) 明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>(二) 加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>(一) 合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>(二) 建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码	项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	133.42	评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计
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	项目相关材料未进行统一整理归档，且未见项目单位对项目实施检查监督等材料文件
		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；		6.0	
	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。		2.0	相关支付凭证材料不齐全，未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施  2022年度“财政拨款支出442000220000000085792疫情防控经费”共支出预算金额为1259729.2元，预算支出率为94.42%
		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	
		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。		12.3	
		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。		5.0	
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	综合评定给分
		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。		5.0	
		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)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。		17.0	项目监督管理存在提升空间
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对应方面持续产生影响；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。		4.0	
	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。		3.0	未对满意度问卷进行结果分析
小计			100			90.3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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						90.3
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)						优
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度通过 2022年“0113”“0216”疫情全员核酸检测资金的通知（中山卫健财〔2022〕35号）下达至南头镇预算资金为1334223.2元，实际支出金额为1259729.2元。资金支出率为94.42%。</p> <p>项目通过支付社区卫生服务中心1月大规模全员核酸检测费用，实施新冠肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是90.3分，核查等级为“优”。</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 项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理 相关财务支付凭证不齐全，针对上报的核酸检测费用的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现 只提供市级下达资金预算的绩效目标表，未见南头分局针对本项目资金设置的绩效目标表，建议设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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 （一）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。 （二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升 （一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。 （二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升 （一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。 （二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p>					
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码	项目名称	疫情防控专项补助经费	预算金额 (万元)	100.00	评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计
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	36.0
		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；		5.0	
	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。		2.0	
		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	
		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。		13.0	
		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。		5.0	
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	53.0
		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、科研队伍稳定性)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。		16.0	
		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产生影响；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。		4.0	
	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。		3.0	
小计			100			89.0	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按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，或者发生未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						89.0
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)						良
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算1000000元，实际支出1000000元，资金支出率100%。</p> <p>本项目经费主要用于用于隔离酒店应急演练，防疫租车以及购置相关防疫应急物资等费用，实施新冠肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控专项补助经费”核查得分是89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、项目管理</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务监督检查资料建议整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>(一) 建议增加设置建议设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</p> <p>(二) 具有满意度调查问卷结果，但未形成满意度调查的分析报告。</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) 按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>(二) 制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>(一) 明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处。</p> <p>(二) 加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>(一) 合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>(二) 重视对满意度的情况收集，对收集结果进行分析，以便及时发现存在问题并及时做出调整。</p>					
对下年度预算安排建议	保留 (✓) ； 保留但建议部分核减 ( ) ； 取消 ( ) 。					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞成（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码	项目名称	支持小微企业按原有政策实施的 制度性留抵退税专项资金（疫情 防控经费）	预算金额 (万元)	62.22		评分说明		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计			
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	36.0	项目相关材料未进行统一整理归档，如针对1-3月广济医院新冠肺炎疫苗接种人员情况明细及项目单位对项目实施检查监督等材料文件		
		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，是否确保档案管理的规范性和完整性； 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；			5.0				
	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。			2.0		相关支付凭证材料不齐全，未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施		
		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				
		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。			13.0			2022年度“财政拨款支出44200022000000086082支持小微企业按原有政策实施的制度性留抵退税专项资金（疫情防控经费）”共支出预算金额为622241.82元，预算支出率为100%	
		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。			5.0				
	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	53.0	综合评定给分
			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。				5.0		
			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）的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。			16.0	项目监督管理存在提升空间			
		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，使运行难以继而为无法长远发展。 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不抵支等。			4.0				
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。			3.0	未对满意度问卷进行结果分析			
小计			100				89.0				

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，不扣分。	0.0	
	专项资金主管部门绩效	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，或者发生未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					89.0	
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)					良	
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算资金为622241.82元，实际支出金额为622241.82元，资金支出率为100%。</p> <p>项目通过支付2022年1-3月广济医院新冠肺炎疫苗接种费用，实施新型冠状病毒肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“支持小微企业按原有政策实施的制度性留抵退税专项资金（疫情防控经费）”核查得分是89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、项目管理</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务监督检查过程性监管留痕，如：针对2022年1-3月广济医院新冠肺炎疫苗接种费用支出后的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>建议增加设置“疫苗接种人次”等数量指标，“应接尽接率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“接种疫苗人群覆盖率”“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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>按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，并加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码	项目名称	其他退税减税降费专项资金（疫 情防控）	预算金额 (万元)	108.99		评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
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	38.0	部分合同协议等未 签署落款日期，项 目相关材料未进行 统一整理归档；且 未见项目单位对项 目实施检查监督等 材料文件
		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；			6.0		
	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。			2.0		相关支付凭证材料 不齐备，未见完整 的财务监督检查记 录及对资金使用方 向监控措施
		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。			7.0		
		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。			13.0		
		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。			5.0		
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	53.0	综合评定给分
		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。			5.0		
		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、科研队伍稳定性）的具体情况按行业规范、标准、规划等进行 设定。			16.0		项目监督管理存在 提升空间
		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产生影响；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。			4.0		
	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。			3.0		未对满意度问卷进 行结果分析
小计			100					91.0	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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，或者发生未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						91.0
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）						优
内容	评价意见					
总体评价	本项目年度安排预算资金为1089902.79元，实际支出金额为1089902.79元，资金支出率为100%。 项目通过购买防疫应急物资及防疫点经费，实施新冠肺炎肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。 通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。 但存在项目监督管理、资金管理有待提升，个别佐证材料缺失等问题。 经综合定量指标的量化考核，评定“其他退税减税降费专项资金（疫情防控）”核查得分是91分，核查等级为“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、项目管理 项目协议/合同关于落款日期等签署不完整，对项目后续监督管理不足。 二、资金管理 相关财务支付凭证不齐备，针对上报的防疫物费用支出后的监督检查资料未整理归档留痕，资金管理规范性有待加强。 三、绩效表现 建议增加设置“抗疫物资购置完成率”“补助发放人次”“实时监控门磁监测器购置数量”等数量指标，“应检尽检率”“补助资金发放准确率”等质量指标，“资金下达及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。					
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、管理优化 按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。 二、资金管理提升 明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，并加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。 三、绩效提升 合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。					
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞晟(北京)管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局南头分局		指标 编码	项目名称	疫情防控经费	预算金额 (万元)	88.46		评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
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	32.9	
		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；			5.0		项目相关材料未进行统一整理归档，且未见项目单位对项目实施检查监督等材料文件
	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。			2.0		
		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		相关支付凭证材料不齐全，未见完整的财务监督检查记录及对资金使用方向监控措施
		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。			9.9		2022年度“财政拨款支出442000210000000161851 疫情防控经费”共支出预算金额为675805.5元，预算支出率为76.4%
		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。			5.0		
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	54.0	
		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、科研队伍稳定性)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。			17.0		综合评定得分
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相关方面持续产生影响；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。			4.0		项目监督管理存在提升空间
	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。			3.0		未对满意度问卷进行结果分析
小计			100				86.9		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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		
合计						86.9
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)						良
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度通过2021年1-8月应检尽检核酸检测费用（中山卫健财〔2021〕117号）下达至南头镇预算资金为884598元，支出预算金额为675805.5元，资金支出率为76.4%。</p> <p>项目通过支付社区卫生服务中心核酸检测费用及广济医院应检尽检核酸检测费用，实施新型冠状病毒肺炎防治工作，进行疫情防控检测，排查潜在的新冠病毒感染病例。</p> <p>通过项目工作计划、工作总结及汇报等疫情防控常态化文件内容，实现疫情防控常态化，保障人民群众健康，维护社会稳定，项目绩效表现较为良好。</p> <p>但存在项目监督管理、资金管理水平有待提升，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“疫情防控经费”核查得分是86.9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、项目管理</p> <p>项目相关执行、项目单位对项目实施的相关监督、检查，验收等过程性佐证的相关材料归档整理不齐全，对项目后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>相关财务支付凭证不齐全，针对上报的核酸检测费用的监督检查资料未整理归档留痕，存在对中山市南头镇社区卫生服务中心资金208792.5元未支付情况，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>建议增加设置“应检尽检人数”“设置疫情防控点位数/核酸检测采样点位数”等数量指标，“应检尽检率”等质量指标，“资金下拨及时率”等时效指标，“保障我镇群众生命健康安全”“保障疫情防控常态化稳定”等社会效益指标。</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）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目从申请、过程实施及完成后的材料进行归档并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>（二）加强财务检查、监控，规范预算支出审批流程，保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>（二）建议增设相应的绩效指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p>					
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市南头镇公共服务办公室	指标 编码		项目名称	2022年民政大专项 (养老服务 补助)	预算金额 (万元)	70.12		评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
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	39.0	
		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。			1.0		已补充关于印发《南头镇老人津贴发放管理办法》的通知，但相关专项资金管理办法发布时间不在2022年度考核期限内
		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。			8.0		
		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。			13.0		预算支出率为100%
		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。			5.0		
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	54.0	
		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。			4.0		项目存在因工作人员账号输入错误(可能存在变更情况)，连续两个月对同一人补贴经费发放错误现象
		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		按照核定的数量发放补助，无超额拨付或拨付流程不规范现象
	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)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。			18.0		根据现有材料综合定性评分
		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。			4.0		项目监督管理存在提升空间
	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。			3.0		有相关满意度调查问卷，但未针对本项目进行满意度结果分析
小计			100				93.0		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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。 <small>按实际情况酌情扣分处理，上限10分</small>	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、在规定的时限和范围内公开的，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，或者发生未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						93.0
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)						优
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度安排预算701326元，实际支出701326元，资金支出率100%。</p> <p>基本完成年度绩效目标，根据《中山市高龄老人津贴发放管理办法》《2002年关于对年满70周岁的老人实行生活补助的通知》文件要求规定相应补贴标准，通过对高龄长者补贴的及时发放，有效提高经济困难老人的幸福感、获得感、安全感。</p> <p>但存在项目监督管理水平、资金管理有待提升、绩效指标设置不规范等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“2022年民政大专项（养老服务补助）”核查得分是93分，核查等级为“优”。</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</p> <p>项目管理总体完成情况良好，能够按时履行补贴审批、发放手续，提供了每月老人高龄津贴的发放明细清单，表明单位能够对部分受补贴人员情况进行监督，但缺少对本镇区内所有满足条件的适龄老人补贴情况的监督过程佐证材料。</p> <p>二、资金管理</p> <p>设有财务管理制度，且补充《南头镇老人津贴发放管理办法》（2023年），但存在因工作人员账号输入错误（可能存在变更情况），连续两个月对同一人补贴经费发放错误现象，资金管理规范性及过程监督有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>（一）绩效指标设置不规范且归类不准确（所有指标设置均为产出数量指标）。</p> <p>（二）未针对补贴对象及时开展满意度调查，未提供公众满意度佐证材料，无法考核服务对象对项目的满意度。</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>建议加强项目监督，及时对适龄人员情况进行抽查，保障项目管理科学合理，确保资金使用效果。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>制定完善专项资金管理制度，及时对资金发放进行自查自纠，保障预算资金规范化支出。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议设置“高龄津贴发放率”“高龄津贴发放准确率”“津贴发放及时率”等产出指标，“收益群体覆盖率”“补助政策知晓率”“老年人生活改善情况”等社会效益指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>（二）重视对满意度的情况收集，对收集结果进行分析，以便及时发现存在问题并及时做出调整。</p>					
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						



2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市南头镇公共服务办公室	指标 编码		项目名称	老年人工作经费	预算金额 (万元)	425.48		评分说明
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
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	35.2	
		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		项目有提供日常监管记录，但存在合同或协议签署信息不完善情况，如：“2022年老年人能力评估服务费”服务协议未签署日期。 已补充完善相关协议签署
	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。			1.0		已补充关于印发《南头镇老人津贴发放管理办法》的通知，但相关专项资金管理办法发布时间不在2022年度考核期限内
		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。			8.0		相关审批流程及凭证未提供完整，如10月长者饭堂补助费用请示98636元，但支付明细合计支出金额为98256.62元，其中差额未见相关审批说明。 已补充提供相关支付凭证，支付合计金额无误。
		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。			12.5		该项目本年度镇级财政预算金额4254750元，年中追加1387000元，预算总金额共5641750元，根据提供的资金支出明细表可知，项目支出总金额为4829550元，预算支出率85.6%。但绩效自评基础信息表中填列支出金额为5425809.88元。 已补充相关支出明细（小计金额596259.88元），项目支出总金额与绩效自评信息表填列金额一致，预算支出率为96.17%
		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。			1.7		预算调整率为32.6%
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	57.0	项目未填报数量指标，但项目完成情况较好
		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、科研队伍稳定性）的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。			18.0		根据现有材料综合定性评分
		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产生影响；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，使运行难以维持而无法长远发展。 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支不抵支等。			4.0		项目管理水平制度等有待健全提升
	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。			5.0		开展满意度调查并进行满意度结果分析
小计			100				92.2		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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、在规定时限和范围内公开的，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						92.2
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)						优
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目年度镇财政预算金额 4254750 元，年中追加 1387000 元，预算总金额共 5641750 元，项目支出总金额为 4829550 元，资金支出率 85.6%。。</p> <p>基本完成年度绩效目标：通过对高龄老人发放高龄老人政府津贴，慰问本镇 90 岁以上高龄老人，为本镇户籍人口 60 岁以上老人购买意外保险，提供长者服务，让高龄、经济困难失能长者感受政府的关爱，提升老人的获得感、安全感和幸福感。</p> <p>项目管理总体完成情况良好，提供了《中山市居家社区养老服务管理办法》《中山市高龄老人津贴发放管理办法》等各项项目管理办法、相关采购合同、部分养老服务（上门康复服务、助医助洁服务、长者饭堂服务）的日常监管记录等项目材料，但存在资金管理有待提升、绩效指标设置不完善、不准确等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“老年人工作经费”核查得分是 92.2 分，核查等级为“优”。</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 设有财务管理制度，且补充《南头镇老人津贴发放管理办法》（2023 年）及相关的支付明细，但资金管理过程监督及档案留存有待加强。</p> <p>二、绩效表现 绩效指标设置不规范（所有指标未设置产出数量指标）且指标设置未完全对应项目产出。</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、资金管理提升 及时对资金发放进行自查自纠，保障预算资金规范化支出，并及时留存项目资料，做好相关手续材料归档工作。</p> <p>二、绩效提升 合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。建议设置“高龄津贴发放完成率；长者饭堂开放天数；提供上门家政服务人数/时长；驻点康复服务天数；开展长者慰问活动次数”等数量指标，“津贴发放准确率；上门服务质量合规/达标率”等质量指标，“津贴发放及时率，服务/活动开展及时率”等时效指标，“收益群体覆盖率；补助政策知晓率；老年人生活改善情况”等社会效益指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p>					
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>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						