

中山火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局火炬开发区分局		项目 代码		项目名称	统筹区社区公共委员会工作经费	预算金额 (万元)	140		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	得分依据及说明	
决策 (16分)	项目立项情况 (4分)	立项依据充分性	2	评价要点: ①是否符合国家省市相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策; ②是否符合行业发展规划和政策要求; ③是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。			2		本项目属于公共卫生范畴,与项目单位职能一致,立项依据充分。	
		立项程序规范性	2	评价要点: ①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策; ②项目是否按规定的程序申请设立; ③审批文件、材料是否符合相关要求;			2		项目能按立项程序设立,并作为部门整体内项目通过预算批复,但并无具体的立项测算、实施计划。 (补充了《关于下达2023年统筹区社区卫生委员会工作经费的通知》,立项预算测算依据较充分)	
	绩效目标设置 情况(12分)	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			4	10	本项目未能按自评要求设置完整的“总体绩效目标”。 (已补充项目事前预算申报表相关内容,目标基本合理)	
		绩效指标规范性	4	①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标,不应设置预算完成率等类似意义的共性指标,共性指标不计入指标数量;绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求,不符合的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值,量化指标需明确计算方法,无明确指标值的,该项不得分,指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。			1		未设置产出指标,效益指标设置不完整 (已通过重新提交自评表格形式完善相关内容,但指标设置应为项目立项初期设立,事后变更有违严谨性。)	
		绩效指标规范性	4	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况,绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。			1		未设置产出指标,效益指标设置不完整 (已通过重新提交自评表格形式完善相关内容,但指标设置应为项目立项初期设立,事后变更有违严谨性。)	
		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		社区居民委员会公共卫生委员会的相关管理制度较为完善。
预算执行过程管理 (29分)	项目管理 (10分)	项目调整	2	如涉及项目或明细调整: ①项目调整及支出调整原因是否充分; ②项目调整及支出调整手续是否完备。			2		自评材料中未有项目调整情况	
		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是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。			4		项目涉及多个社区卫生委员会,部分社区的实施佐证不完整(如派发礼品无领取记录等等),也反映出对各社区的统一管理方面仍有改进空间。	
		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,单位内控制度及内控体系是否健全。			2	21.45	资金管理办法基本完善。	
	资金管理 (19分)	使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的控制措施或手段。			5		各社区的资金审核、支出管理等流程不一,部分社区资金使用的记录情况不完整,也反映出主管单位在资金使用的监督、统筹方面存在不足。	
		支出率	10	评价要点: ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符,以预算支出完成率为主要考核指标; 预算支出完成率=(年终执行数/年初预算数±年中预算调整数)×100% 年终执行数:项目(用款)单位实际已完成的资金支出数,不含转拨资金数。 年中预算调整数:指经批准的预算调整数,不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。			6.45		项目支出率为64.45%	
		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。			5		未设置产出指标,没有实施计划,综合自评材料,项目有一定的产出数量
绩效指标完成情况 (55分)	产出效率 (30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。			2.5		未设置产出指标,没有实施计划,综合自评材料,项目有一定的产出时效性	
		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	34.5	未设置产出指标,没有实施计划,综合自评材料,项目有一定的产出质量 (根据补充的《关于中山市2023年新时代爱国卫生运动考评结果的通报》,火炬区爱国卫生运动成绩处于全市中游水平,综合其他补充材料,本项目质量达标情况良好)	

	效益指标 (20分)	社会经济效益指标/可持续发展效益指标	20	①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。(分值15分) (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映) ②项目实施后运行及成效发挥的可持续影响情况。(分值5分,如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核) (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)	15		效益指标设置不完整,综合自评材料,项目效益在一定程度上达到项目设立预期。 (综合补充报送的材料,项目产出效益良好)
	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。	0		未开展满意度调研
合计	—	—	100	—————		63.95	
逆向指标	自评情况(-5分)	未完成1项内容扣1分,全部未完成加扣1分	扣分项(-5)	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。	-2	-2	自评表格未按要求填写,佐证材料不完整、未能较好反映项目实施情况,且分类欠合理
评价等级		优(90≤评价分数≤100);良(80≤评价分数<90);中(60≤评价分数<80);差(0≤评价分数<60)					中
内容		评价意见					
总体评价		本项目调整后预算金额为140万元,实际支出90.369475万元,支出率为64.55%。 本项目属于公共卫生范畴,与项目单位职能一致,立项依据充分。项目立项程序基本规范,但无具体测算或实施计划。项目未设置完整的绩效目标,无产出指标,没有完整的效益指标。项目管理制度较为完善,未有调整情况,但在执行中,部分社区记录不全,管理尚有改进空间。资金管理方面,各社区执行情况不一致,也反映出主管单位在统筹、监督方面的不足。 产出及效益方面,因指标设置不完整、佐证材料不充足,未能较好核定项目目标达成情况,本项目未开展满意度调研。 综上,本项目得分63.95,评价为中。					
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)		1.项目缺少立项测算,实施计划性不足;(补充了《关于下达2023年统筹区社区卫生委员会工作经费的通知》,立项预算测算依据、计划性较充分) 2.绩效目标设置不完整;(已补充项目事前预算申报表格相关内容,目标基本合理) 3.未按要求设置完整、合理、规范的绩效指标及指标值;(已通过重新提交自评表格形式完善相关内容,但指标设置应为项目立项初期设立,事后变更有违指标设置的原则。) 4.部分社区的实施佐证不完整(如派发礼品无领取记录等等),也反映出对各社区的统一管理方面仍有改进空间; 5.各社区的资金审核、支出管理等流程不一,部分社区资金使用的记录情况不完整,也反映出主管单位在资金使用的监督、统筹方面存在不足; 6.指未开展满意度调研。					
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)		1.重视绩效管理工作,按要求设置绩效目标、指标(指标值); 2.强化项目执行及管理; 3.加强统筹监督,改善项目资金管理; 4.建议按要求落实满意度调研工作。					
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:陈景荣、苏锡坚、旷涛							
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司							
日期:2024年4月							

