

中山市火炬开发区 2023 年度财政支出项目绩效核查指标体系

项目单位	中山火炬高技术产业开发区综合治理		项目代码	442000230000000001912	项目名称	统筹区社区康复社工服务费（政府购买服务）	预算金额（万元）	139.93		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计	得分扣分依据及说明
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	14	项目根据《中华人民共和国禁毒法》《戒毒条例》《关于印发〈中山火炬开发区社区戒毒社区康复工作规范〉的通知》（中开管办〔2015〕164号）等文件立项，项目立项符合上级相关决策，项目实施内容与部门职能“统筹所在行政区的政法、综治、维稳、禁毒、反邪教、信访等工作”相符，且暂未发现与本项目存在重复的情况。
		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		项目经过火炬开发区综治维稳办内部重大事项一事一议集体决策并经过区党工委、区领导等相关领导审批同意，并提供相关审批材料，立项程序基本规范。
	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		未见项目单位提供《关于下达2023年度部门预算批复的通知》（中开财〔2023〕7号）中附件2“2023年项目绩效目标表”，本次以《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》中填报的绩效目标为准。项目设置的绩效目标为“确保社会面吸毒人员稳定可控，实际走访率达到95%以上，就业安置率80%以上；完成平安综治考评禁毒工作”，与实际工作内容相关，绩效目标设置基本合理。
		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。				3		根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目单位设置了4个产出指标及2个效益指标，每个绩效指标均设置相应的指标名称、指标预期值，但存在：一是个别指标名称不够完整，如产出数量指标“媒体刊登”，未能明确该指标考核内容是媒体刊登数量还是其他；二是个别指标与指标名称不匹配，如产出数量指标“人员建档”，指标值为“100%”。综上，此处扣1分。
		绩效指标有效性	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。				3		绩效目标设置不够全面，如本项目有具体服务对象，但未设置服务对象满意度指标；再如《中山火炬高技术产业开发区社会治安综合治理和维护稳定办公室社区康复社工服务采购项目合同书》第六条服务指标中提出“推动戒毒康复人员纳入网格化管理100%”，但未设置与之相关的绩效指标，酌情扣1分。
预算执行过程管理（29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	27	项目单位根据《中华人民共和国突发事件应对法》《中华人民共和国安全生产法》《国家突发公共事件总体应急预案》等制度实施，并制定单位内部应急管理相关管理制度，管理制度基本健全。
		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		根据2023年10月10日项目单位向区财政局提交的《火炬区综治维稳办单位关于预算调剂的函》提出：“因该项目于2023年9月13日重新采用公开招标进行采购后中标金额为4,200,000元，为期三年，合同一年一签。按照合同要求今年要支付完合同30%的第一期金额¥420,000（肆拾贰万整），但因购买服务经费（社区康复社工服务）经费所剩经费不足，现申请从‘禁毒戒毒工作经费’中调剂300元至‘购买服务经费（社区康复社工服务）’用于社区康复社工项目正常运行”，项目调整原因基本充分。
		制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段； ⑤是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。				4		项目单位提供了《中山火炬高技术产业开发区社会治安综合治理和维护稳定办公室社区康复社工服务采购项目合同书》《中山市火炬开发区禁毒社工服务中心 中期项目汇报（2022.10-2023.3）》《中山市火炬开发区禁毒社工服务中心末期项目汇报（2022.10-2023.9）》等资料，基本能够落实对项目单位的监督管理。但未见项目单位对中山市臻善社会工作服务社日常监督检查的相关材料，如日常检查记录表等，本项指标扣2分。
	资金管理（19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，单位内控制度及内控体系是否健全。				2		项目实施参照火炬区综治维稳办预算内部管理制度》《火炬区综治维稳办财务内部管理制度》《火炬区综治维稳办政府采购内部管理制度》等财务管理制度执行，管理制度基本健全。
		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		根据单位提供的财务资料，资金支出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，资金拨付有完整的审批程序和手续，暂未发现收支依据不合规、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金支出符合合同规定的付款方式，且能够在各付款时间节点及时申请支付合同款项。
		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。				10		2023年财政资金实际拨付139.9万元，年中调增0.03万元，调整后预算金额为139.93万元。截至2023年12月31日，实际支出金额为139.93万元，支出率为100%。

绩效 指标 完成 情况 （55 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	根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》《中山火炬高技术产业开发区社会治安综合治理和维护稳定办公室社区康复社工服务采购项目合同书》等佐证资料，梳理后本项目的产出数量指标分别为：“禁毒活动场次204场”“媒体刊登120条”“户籍吸毒人员及非户籍管控社区戒毒社区康复人员建档率100%”“专职工作人员≥13人”。一是禁毒活动场次，经查阅2023年各月627工程及六进宣传活动情况统计表，2023年共计开展299场禁毒宣传活动，达到预期目标；二是媒体刊登，经查阅2023年各月627工程及六进宣传活动情况统计表，2023年媒体刊登共计243次，达到预期目标；三是户籍吸毒人员及非户籍管控社区戒毒社区康复人员建档率，经查阅《中山市火炬开发区禁毒社工服务中心末期项目汇报（2022.10-2023.9）》，“全部人均已按‘一人一册’原则完成建档工作，建档率100%”，实现预期目标；四是专职工作人员，经查阅《中山市火炬开发区禁毒社工服务中心末期项目汇报（2022.10-2023.9）》，“火炬开发区禁毒社工服务中心与火炬开发区禁毒办、中山市公安局开发区分局等职能部门建立良好的合作关系，中心配置13名社工”，并提供相关人员名单，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	根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》《中山火炬高技术产业开发区社会治安综合治理和维护稳定办公室社区康复社工服务采购项目合同书》等佐证资料，暂未发现存在未按规定时间内完成工作的情况。且区综治办在中山市臻善社会工作服务社提交总结报告后均能及时申请合同款项拨付。
		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	根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》《中山火炬高技术产业开发区社会治安综合治理和维护稳定办公室社区康复社工服务采购项目合同书》等佐证资料，梳理后本项目的产出数量指标分别为：“社会面吸毒人员实际管控走访率”“已建档人员戒断率”“社区药物维持治疗人员脱失率”。一是“戒断率”，2023年户籍吸毒人数470人，戒断三年未复吸人数440人，戒断率为93.62%，戒断率比2022年戒断率上升7.1%，效果良好；二是“社区药物维持治疗人员脱失率”，并提供2023年1月-12月《火炬开发区康复站1月底统计表》，佐证2023年无社区药物维持治疗人员脱失。

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)		20	项目单位设置了两项社会效益指标“吸毒人员稳定就业率”“社会面吸毒人员实际管控走访率”。 一是“吸毒人员稳定就业率”,根据《中山市火炬开发区禁毒社工服务中心末期项目汇报(2022.10-2023.9)》。 “2022年10月至2023年9月,火炬区禁毒社工服务中心已完成就业评估8人,就业安置4人,职业培训及招聘会3场,社会面就业人员421人,就业率达92.82%”,达到预期目标; 二是“社会面吸毒人员实际管控走访率”,2023年社会面户籍吸毒人数总人数为461人,实际走访438人,社会面吸毒人员实际管控走访率100%,达到保持95%以上的要求。	
	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	本项目未设置满意度指标,但征求单位意见环节项目单位补充提供了19份满意度调查问卷,但缺少满意度统计分析报告等,未能直观反映项目满意度情况,此处酌情扣2分。
合计	—	—	100	—————		94	
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。		0	项目单位在规定时间内完成项目绩效自评,并提交了绩效自评材料,自评表及佐证材料内容完整、规范,基本能证明项目实施管理、完成情况。表格填写齐全,内容全面详实。
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)				94	
内容		评价意见					
总体评价		1.自评工作质量方面:项目单位在规定时间内完成项目绩效自评,并提交了绩效自评材料,自评表及佐证材料内容完整、规范,基本能证明项目实施管理、完成情况。表格填写齐全,内容全面详实。 2.项目管理方面:项目管理水平较好,执行力度较好,项目管理制度基本完善。但项目单位对中山市臻善社会工作服务社日常监督检查的相关材料不够完整。 3.资金管理方面:项目实施管理制度基本健全,资金支出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,暂未发现收支依据不合规、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,且能够在各付款时间节点及时申请支付合同款项。 4.项目绩效方面:产出完成情况较好,产生一定社会效益,如使吸毒人员、社会面戒断人员顺利就业,保障了戒毒人员有稳定的经济收入;但项目单位仅提供了19份满意度调查问卷,缺少满意度统计分析报告等,未能直观反映项目满意度情况。					
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)项目管理方面:未见项目单位日常检查的相关材料,如项目单位对中山市臻善社会工作服务社日常监督检查的相关材料等。 (二)绩效表现方面:项目单位仅提供了19份满意度调查问卷,缺少满意度统计分析报告等,未能直观反映项目满意度情况。					
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)项目管理方面:项目单位应加强档案管理,及时统计、收集、整理并归档相关日常检查记录等佐证材料,为项目管理及绩效表现提供充分完善的支撑。 (二)绩效表现方面:单位在项目实施过程中重视项目效益佐证资料整理归档,通过量化数据反映项目产出时效性和实施效益,做好满意度调查数据统计分析等。					
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:许勇、王达梅、谭彩兰							
机构名称(全称):北京博思恒效科技发展有限公司							
日期:2024年5月20日							