

### 中山市火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中山市火炬街道公共服务办公室			项目代码	项目名称	敬老院(居家养老)运营经费	预算金额(万元)	专家评分	合计	得分	扣分依据及说明
	一级指标	二级指标	三级指标								
预算执行过程管理 (32分)	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,是否缺项或不对应,内容是否全面详实。	6	6	6	绩效自评表(核查版)中部分内容填写较为完整,但项目调整情况填写为无,与实际不符,且缺少对运营服务质量考核验收报告等过程资料。		
				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	1	项目的成立、申报、实施过程均严格按照街道、办公室内部相关文件精神,但未提供运营管理相关办法。			
				2	如涉及项目或明细调整: ①项目调整及支出调整原则是否充分; ②项目调整及支出调整手续是否完备。	2	2	项目预算有调整,单位补充提供预算申请及调整批复文件,预算调整原因充分。			
				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	4	提供项目合同,部分过程记录等,但未提供对服务的验收报告,如接受服务质量和考核结果及运营服务合同约定内容完成情况验收报告等。			
				2	①是否制定或具有相应的,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	2	项目依据《火炬街道公共服务办公室政府采购内控管理办法》及《火炬街道公共服务办公室预算内部管理办法》进行实施,制度内容合法、合规、完整。			
				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	7	有关支出手续的相关资金支出凭证、项目预算支出计划齐全,且资金支出用途与预算一致,与项目内容相关。			
	支出率	13	实际支出金额/预算批复金额×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	13	项目年初预算金额255万元,年中预算调整9287.24万元,实际支出金额285.02万元,支付率达99.23%					



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	产出数量指标护理床位改造数量完成14张，但未设置预期目标，难以判断其完成率。且产出数量指标设置不够全面，未涵盖资金其他支出内容，如运营服务费用对应的服务人数。
		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价。	5	根据消防设施维护保养记录，维护较为及时。
		产出达标	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结论综合评价。	12	提供《2022年中山市养老服务年度评估报告》，侧面反映养老机构运营服务质量，但主管部门未对运营服务质量进行日常考评。
		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)	13	项目的实施有利于提高敬老院及居家养老老人生活质量和幸福感，但是效益指标未量化，效益佐证材料不够充分。
社会效益指标 (25分)	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	项目实施具有可持续效益。	
	公众满意度 (5分)	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、投诉问题的，或未开展满意度调查的，得0分。	5	民众街道“好差评”系统共获评价2861条，综合得分为9.912分，服务满意度得分为10分。	
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95分，单位需报送整改措施及佐证材料。 无法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。	0	该项目上年度未纳入绩效自评核查。	
合计	-	-	100		83	
评价等级	优 (90-100)；良 (80-89)；中 (60-79)；差 (0-59)					
内容	评价意见					

<p>总体评价</p>	<p>中山市民众街道公共服务办公室的敬老园（居家养老）运营经费项目内容为：按相关政策和文件要求，每月为980岁及以上老人发放高龄津贴；逐步提高敬老园管理水平和服务质量，维持敬老园正常运营；继续开展了居家养老服务；加强消防安全工作，保障员工及老人生命财产安全。项目年初预算金额257万元，年中预算调整为287.24万元，实际支出金额286.027万元，支付率达99.23%。项目在规范时间内完成自评，但自评表填写不规范，缺少对运营服务质量考核验收报告等过程资料。经综合评价，项目得分83分，评价等级为“良”。</p>
<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>	<p>（一）项目管理方面 1. 项目预算有调整，单位提供预算申请及调整批复文件。 2. 未提供对服务的验收报告，如运营服务质量考核结果及运营服务合同约定内容完成情况验收报告等。 （二）绩效表现方面 1. 产出数量指标护理床位改造数量完成14张，但未设置预期目标，难以判断其完成率。且产出数量指标设置不够全面，未涵盖资金其他支出内容，如运营服务费用对应的服务人数。 2. 效益指标未量化，效益佐证材料不够充分。 （四）自评工作质量 项目自评表项目调整情况填写为无，与实际不符，且缺少对运营服务质量考核验收报告等过程资料。</p>
<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>	<p>（一）项目管理方面 1. 补充提供项目预算调整原因、申请及批复文件。 2. 加强开展对相关项目实施过程的监督及巡查等，并有针对性地制定策略，进一步落实好敬老园及居家养老服务，提升养老服务质量。 （二）绩效表现方面 1. 完善产出指标设置，如补充产出指标如：运营服务人员数、设备维护及时率。 2. 补充完善社会效益指标设置，如敬老园广东省星级评定通过情况、养老服务全市排名等指标并提供对应佐证材料。 （三）自评工作质量 根据项目实际情况，准确填写项目调整情况，完善项目过程管理记录，如服务质量考核方案、考核记录、结果等。</p>
<p>对下年度预算安排建议</p>	<p>保留（√）： 保留但建议部分核减（）： 取消（）。</p>
<p>评审组：赵崇熙、陈芙蓉、郑华</p> <p>机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司</p> <p>日期：2023 年 6 月 30 日</p> 	

