

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核査评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区社区卫生 服务中心		项目 代码		项目名称	资产购置费用	预算金额（万元）	127.6571		备注
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	合计	
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，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。				8	8	自评质量较高，资料整理细致，分类合理，单位提供自评表格单位盖章确认版。
预算执行过 程管理 (32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	21.43	管理制度完整
		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。				1		调整原因说明清晰，缺少调整决策及 手续材料
		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。				6		佐证材料充足，符合各采购内容的采 购流程，并有对应合同与验收记录
	资金管理 (22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		财务制度健全
		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		项目总体支出合理
		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。				3.43		调整后本项目支出率26.36%
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	58	产出数量符合计划要求
		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		产出时效符合计划要求
		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		均有验收材料
	效益指标 (25分)	社会经济效益指标	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）				18		以“设备使用率（%）”社会效益指 标，关联度略低
		可持续发展效益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）				5		未设置可持续发展指标
	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。				5		以使用单位满意度作为指标
扣分项 (-5分)	项目实施整改 情况 (-5分)	项目实施整改情况	-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，单位需报送整改措施及佐证材料。 无需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。						
合计	—	—	100	—					87.43	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）							良	
内容		评价意见								
总体评价		项目是中山火炬高技术产业开发区社区卫生体系所需办公设备、专用设备的资产购置项目。本项目年初预算批复金额148.14万元，调整后为127.6571万元，实际支出金额33.648万元，与年初预算相比支出实现率26.36%，实际支出率偏低。项目涉及预算金额调整，自评单位对调整原因及情况说明清晰，但缺少调整决策及手续文件。作为采购内容品类繁多、规格各异、数量较大的购置项目，项目单位在制度建设、执行架构搭建方面都能做到全面规范；在采购决策、采购执行、到物资验收、后期使用方回访等均能按制度开展。资金管理方面，总体合理合规，但部分支出仍存在附件不齐全的问题。而在绩效指标设置方面，各项指标设置较为完整，除“社会经济效益指标”外，基本设置合理、科学。本项目的综合评价得分为87.43分，等级为良。								
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）预算执行过程管理方面 1. 调整原因说明清晰，缺少调整决策及手续材料。 （二）资金管理方面 1. 项目支出率偏低。 （三）项目绩效方面 1. 以“设备使用率（%）”作为社会效益指标，关联度略低，且未有“使用率”相关佐证。 （四）预算安排方面 1. 项目在年度内发生预算调整，但调整后支出率仍然偏低。								
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）预算执行和资金管理核方面 1. 应根据实际需求和财政资金的情况，合理规划预算额度，并与财政部门做好及时充分的沟通，完善预算调整手续。 （二）项目绩效方面 1. 优化指标设置，且指标评分应有相应材料（资料）支撑。 （三）预算调整方面 1. 建议在预算设定方面，充分考虑本年度支出情况，并要求项目单位做好支出预判，制定年度计划，以保证项目预算金额的合理性。								
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：招啟宇、黄嘉辉、何丽贤										
机构名称(全称)：广东宏正工程咨询有限公司										
日期：2023年 9月										