

2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局三角分局		指标ID	44200021000000 0045984	项目名称	新型冠状病毒肺炎疫情防控经费	预算金额(元) (含预算调整数)	4000000元		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	扣分依据	合计	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13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		26.04	
		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			
		项目执行及监管	8	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归档资料是否完整、齐全,相关条款约定是否合理等; 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;			8			
	资金管理 (27分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办,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	未提供财务管理制度和新型冠状病毒肺炎疫情防控经费资金使用管理办法,酌情扣减1分		
		使用合规合理性	9	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。			9			
	支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。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。			3.04	实际支出率为23.42%			
	预算调整情况	3	(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。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	年中预算调增2000000元,预算调整率100%			
绩效指标 完成情况 (60分)	项目产出 (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。			9	项目单位补充设置产出数量指标,但达标率偏低,酌情扣减1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	项目单位补充设置产出时效指标,不扣分		
		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			
	项目效益 (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。			19	项目单位补充设置经济效益和环境效益指标,指标设置太笼统,酌情扣减1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。			5	项目单位补充设置可持续发展指标,不扣分		
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	项目单位补充设置公众满意度指标,没有提供调查问卷,酌情扣减2分			
小计			100						82.04	

项目单位(全称)	中山市卫生健康局三角分局		指标ID	44200021000000045984	项目名称	新型冠状病毒肺炎疫情防控经费	预算金额(元)(含预算调整数)	4000000元	
逆向指标	自评工作质量(-10分)	扣分处理	-10	①未在2023年11月9日前完成项目绩效自评工作，并于2023年11月9日前提交绩效自评材料扣2分； ②截至2023年11月9日未报送佐证材料或缺乏主要佐证材料扣2分，佐证材料整理不规范扣1分； ③每出现一处数据或重要信息错误扣0.5分，扣分上限为2分； ④自评材料关键信息缺少或未填写关键信息，扣2分，业务主管部门未采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料扣1分。 按实际情况酌情扣分处理，上限10分。			-2	绩效指标完成情况佐证材料不足，酌情扣减2分	
	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，且最终评级为差的，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		
	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		
逆向指标小计			-20					-2	
合计								80.04	
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>根据关于印发《三角镇新冠肺炎疫情防控工作指挥部办公室工作方案(2022年第1版)》的通知、关于印发《中山市三角镇新冠肺炎疫情防控工作应急预案》的通知和《三角镇2022年度部门预算批复》，2022年新型冠状病毒肺炎疫情防控经费年初预算2000000元，项目立项依据充分，符合立项规范性要求。年中预算调增2000000元，全年预算4000000元。截至2022年底，项目实际支出936720.95元，支出率23.42%。项目实施过程中三角镇成立了《突发公共卫生事件应急处置报告机制》，建立了《疫情防控三人小组工作方案》，截止12月份，配合全镇部署顺利完成区域全员核酸检测筛查工作，累计出动4000人次完成核酸采样722多万人次，累计处置并转运密切接触者3577人，密接的密接831人，一般接触者1987人次。累计启用兴盈苑、真善美酒店、丽枫酒店等隔离场所8次，配合承接市内外隔离人员1313人次，顺利完成集中隔离观察任务。配合市镇新冠疫情防控指挥部，顺利处置三角“0709”、“1101”、“1126”等疫情，辖区内累计接种412141人剂，未发生严重不良反应个案。项目的实施促进了疫情防控相关工作的开展，确保了医用及防护物资到位，筑牢了新冠病毒疫情防线，确保了三角镇广大人民群众的生命健康安全。根据项目单位提供的绩效评审材料及相关产出证明，项目总体绩效目标已完成，各项产出指标和效益指标已达预期绩效。项目综合评价得分为80.04分，绩效等级为良。</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>该项目实施过程中主要存在以下几个方面的问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> 项目预算执行率显著偏低，预算编制的精准率有待提升。年初预算安排新型冠状病毒肺炎疫情防控经费2000000元，年中预算调增2000000元，全年预算4000000元。截至2022年底，实际支出936720.95元，支出率23.42%，项目执行率显著偏低。执行率偏低跟预算编制的精准率有关，预算编制的科学性和准确性会受到2022年新型冠状病毒肺炎疫情防控形势的突发性、变化性影响，有不可预测、不可控因素，但是2022年是进入疫情防控第三年，进入常态化防控，还是可以参照上年预算决算数，制定2022年预算编制。专家组注意到《三角镇2022年度部门预算批复》中，疫情防控经费上年结转1779793.58元，在进行预算编制时，应当优先考虑安排上年结余的经费。 绩效自评工作质量有待进一步提升。项目单位在绩效自评中，未提供资金财务管理制度，未设置项目总体绩效目标、项目产出指标和效益指标设置不完备。 								
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>针对上述项目实施过程中存在的问题，提出如下建议：</p> <ol style="list-style-type: none"> 提高预算编制科学性，做细做实项目预算编制。预算编制经过科学论证、有明确标准，准确地预测项目所需资金，避免过于保守或过于宽松的预算估算，将项目预算做细做实，避免预算执行率过低。 强化绩效管理意识，提高绩效指标设置的科学性。建议项目单位在绩效考核前，组织开展绩效评价培训，强化绩效管理意识，提高绩效自评工作质量。 								
评价组：赵冬梅、蔡科、陈文彬									
机构名称(全称)：中山市丰达管理咨询有限公司									
日期：2023年12月25日									