

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山市计划生育药具管理站		项目 代码	2015082009000300	项目名称	计生药具业务调研工作经费	预算金额 (元)	70000	
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 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工作 质量	10	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评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③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； ④佐证材料。				7	7
预算执行 过程管理 (40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。				1	31
		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	
		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；				4	
	资金管理 (30分)	制度建设	3	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。				3	
		使用合规合理性	12	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。				12	
		支出率	15	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				9	
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数量	7	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。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）				3	35
		产出时效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。				2	
		质量达标	15	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。）				13	
	效益指标 (20分)	经济或社会效益指标	15	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）				12	
		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）				3	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设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，进行一般采取问卷调查的方式。满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分；				2	

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。	0	0
合计	—	—	100	—————		73
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					中
内容	评价意见					
总体评价	本项目预算金额为70000元,实际支出46000元,资金支出率65.71%,支出实现率低,主要原因是公务用车租车费用编制不合理,未支付租车费用。该项目资金主要用于公务租车、参加培训、下乡检查指导各镇区计生药具管理服务员工工作,资金使用过程合乎相关规定,项目管理工作较完备。但项目绩效目标完成情况一般,佐证材料不全面,项目评价结果为“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)	一、项目管理 1.项目单位列示项目申报及批复文件、租车合同、基层药具帮扶工作方案等,但基层药具帮扶工作方案不够详尽明确,且项目单位未提供下乡调研工作的具体工作方案。 2.项目单位提供支出审批管理制度、财务管理制度以及预算管理制度,管理制度较完备。 二、资金管理 项目预算金额为70000元,实际开支46000元,资金支出率为65.71%,支出实现率低,反映出项目单位的预算资金测算合理性有待提高,且项目单位未提供详尽的资金测算依据,例如租车的人数、费用限额标准等。此外,项目提供收支情况审计报告、资金支出明细和会计记账凭证。项目资金管理制度较健全,资金拨付有完整的审批程序和手续。 三、绩效表现 该项目有助于项目单位完成下乡帮扶工作,并参加科学避孕及优生促进交流会、药具服务管理信息一体化平台培训,但由于工作任务的调整,绩效完成情况一般。此外,绩效目标设置较为全面完整,但产出指标内容不够具体量化,且项目单位未提供药管员投诉率、服务对象满意度等佐证材料。 四、自评工作质量 项目单位自评材料填写较规范完整,申报时效性较高。但佐证材料不够全面,缺乏药管员投诉率和下乡调研工作实施方案佐证材料。					
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、该项目是延续性项目,资金预算需更准确合理。虽然项目单位在反馈意见阶段根据实际完成情况做出核减下年度预算的调整安排,但还是建议项目单位运用合理的资金预算依据,提高预算编制的有效性; 2、建议项目单位补充详尽的下乡调研工作实施方案,包括具体的工作时间、工作内容、人员配置、职责安排等信息; 3、建议项目单位完善项目绩效目标,细化效益指标内容,提供易于量化的标准,例如“成立XX个帮扶小组,共XX人”等目标; 4、建议项目单位重视佐证材料的完整性,补充药管员投诉率的相关佐证材料。					
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:魏新 吴业国 庄学敏						
机构名称(全称):广州零点有数数据科技有限公司						
日期:2019年10月						