

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)	中山市健康教育所		项目 代码	2014080017000675	项目名称	健康教育专项经费	预算金额 (元)	200000	
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。				2	35
		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。				2	
		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。				10	
		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				15	
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）				7	40
		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。				3	
		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、或项目实施后对受益群体、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	
		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）				4	
	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；				0	

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	—————		82
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					良
内容	评价意见					
总体评价	本项目总预算为200000元,实际支出金额为199921元,资金支出率为99.96%,项目支出率高。本项目资金主要用于委托第三方开展教育活动,主要包括健康促进单位评审、健康教育队伍培训、室内公共场所和工作场所控烟工作、健康素养提升活动和健康用品制作。项目单位所提供的附件材料较全面,提供了项目组织实施管理相关文件、项目管理制度和表格填写比较规范。项目资金合规使用。 从项目申报的绩效目标和完成情况来看,总体的绩效目标已经达成。但存在指标设置不全面、指标设置量化不足的问题。项目总体评价结果为“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、项目管理 1.项目单位提供了比较全面的项目立项、管理相关文件。所有活动都提供了相应的合同,大部分活动提供了活动具体的实施或工作方案,但控烟活动、健康素养提升活动这两项活动未提供具体的实施或工作方案; 2.项目单位未提供明确的项目质量检查文件,无法确认项目单位检查、监督和验收的工作是否到位。 二、资金管理 1.项目单位提供了各项活动开支的会计凭证,但未提供审批的材料,缺乏体现财务检查、监控的材料。另外,由于缺少佐证材料证明,项目的重大开支无法确定是否经过评估认证; 2.暂未发现暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 三、绩效表现 项目资金主要用于对健康教育骨干进行宣传培训、制作禁烟标识、开展健康教育宣传活动等,项目各项活动完成都按时完成,绩效表现情况良好,但项目单位设置的绩效指标偏重于产出数量,对产出的质量和时效性情况关注不足,且未设置满意度指标。项目单位指标设置水平需进一步提升。 四、自评工作质量 1.项目单位的绩效自评表的填写比较规范,但存在指标分类不明、指标设置不全面的问题; 2.项目单位提供的佐证材料有所欠缺,包括未提供财务管理制度、资金使用办法、部分活动的具体活动实施方案等。					
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.建议项目单位及时提供控烟活动、健康素养提升这2项活动的具体实施或工作方案;同时提供项目质量检查材料便于确认项目单位做到了检查、监督和验收的工作; 2.建议项目单位及时提供财政预算拨付、审批流程的佐证材料,及时进行财务检查和监控; 3.产出指标除关注产出的数量以外,产出的质量和时效也要考虑。产出指标建议增设“活动开展及时性”“禁烟标识验收合格率”等; 4.项目单位可针对不同活动增设量化的效益指标,如针对控烟工作增设“居民公共场合吸烟下降率”等; 5.建议项目单位增设满意度指标并进行相关满意度调查。					
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:陈丽梅 吴少龙 刘小勇						
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						