

2020年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市大茅医院		指标 编码	2020004461	项目名称	082015-20-道路堤坝 及设施设备保养维护经 费	预算金额 (万元)	75.65	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	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。				0	30
		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;				1	
	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	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。				12.5	
		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。				2.5	
	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。				8	
		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	
		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。				10	
绩效指标 完成情况 (60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)和可持续发展影响(如管理制度延续性、科研队伍稳定性)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。				20	
	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发生影响;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不抵支等。				3		
	公众满意度	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。				2		
小计			100					78	
逆向指标	自评工作质量 (-10分)	扣分处理	-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自评材料是否真实、完整、规范; ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理,上限10分。				-1	
	绩效信息公开情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价,预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的,扣5分;进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,根据实际情况扣分;按规定内容、在规定的时限和范围内公开的,不扣分。				0	
	专项资金主管部门绩效管理情况 (-5分)	扣分处理	-5	如预算单位是该项目专项资金的主管部门,是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。				0	
	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“绩效指标完成情况”低于35分,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	
	政府采购执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购,预算单位应按要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。				0	
	建设工程招标投标执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招标投标,预算单位应按要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分,若出现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。				0	
	违法违规违纪行为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中,相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定,或者发生没有按规定实施项目管理,被相关监督检查部门处罚或通报批评的,扣5分。无此类现象不扣分。				0	
逆向指标小计			-45					-1	

项目单位 (全称)	中山市大茅医院		指标 编码	2020004461	项目名称	082015-20-道路堤坝 及设施设备保养维护经 费	预算金额 (万元)	75.65	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计
合计									77
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)									中
内容		评价意见							
总体评价		中山市大茅医院按广东省有关文件精神要求, 定期对医院设施进行保养维护。该项目2020年批复资金89万, 调整预算减少13.35万, 实际项目预算资金75.65万, 2020年实际支出72.4182万, 支出率为95.73%。项目通过对宿舍、医疗用房、道路等设施的修缮, 为麻风病康复者提供良好的生活环境与就医环境。							
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、项目管理方面 (一) 未见项目单位制定项目相关的业务管理制度。 1. 缺乏医院保养维护标准相关制度。本项目为日常维护保养项目, 未见项目单位对日常维护保养范围、标准、频率及相关要求进行明确, 不利于项目有序开展; 2. 未制定项目中期计划或年度实施方案。医院保养维护属于常态化工作, 缺少明确的计划和实施方案易导致保养维护的重复性或重点不突出, 造成资源浪费, 同时使项目的具体实施过程缺少保障。 (二) 项目监管不到位。 1. 合同条款完整性不足。签订的采购合同如“房屋修缮合同”“道路修缮合同”未见具体工程内容、相应数量, 未提供相关计价测算说明; 2. 合同条款细节不合理。如“房屋修缮”“道路修缮”合同中合同条款约定“施工前一天提交施工图纸、进度计划给甲方审定”, 项目紧凑安排, 仅提前一天提交重要施工材料, 不利于施工细节的进一步讨论和完善。 3. 购买服务未见相关招投标过程或自主采购讨论程序; 按照医院制定的《中山市大茅医院采购流程》, 工程类项目超20万元预算需要经过论证、竞价比价、部门负责人对供应商进行评审等, 项目单位“房屋修缮”“道路修缮”两项工程中均未履行相关程序。 4. 修缮工作开展过程中, 项目单位有关人员对项目日常监管措施不足; 5. 验收报告过于简单, 未对修缮工程内容、验收主要项目进行说明, 反映验收环节不严谨。 二、资金管理方面 本项目预算调整率为15%, 资金支出率为95.73%, 反映项目单位预算编制仍不够严谨。 三、项目绩效表现方面 (一) 产出方面, 道路修缮工程、房屋修缮工程、清淤工程虽有内部验收程序, 但验收环节不严谨, 验收表格未对验收内容进行说明。其他支出未见验收或检查合格程序, 未能全面反映项目产出的质量。 (二) 项目可持续性方面, 缺乏医院保养维护标准相关制度、项目的中期规划, 一定程度上不利于项目可持续发展。 (三) 服务对象满意度方面, 未制定详细的调研方案; 调研对象过窄, 缺少病人家属、医护人员的调研; 调研结论过于简单, 没有具体分析等。 四、自评工作质量方面 自评工作不细致, 表格填写有错误。如基础信息表中, 资金使用情况“房屋修缮费用25482.6元”, 实际应为“258482.6元”。							
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、管理优化方面 (一) 制定医院保养维护标准制度及计划。结合《全国消除麻风病危害规划实施方案 (2012-2020年)》及有关文件精神、标准, 制定医院定期保养维护标准制度性文件, 日常维护保养范围、标准、频率及相关要求; 制定并完善项目实施计划, 加强项目内容的前期论证, 包括长期计划及年度计划, 有针对性地对整个院区环境逐步改善; (二) 加强项目监管, 注重工作严谨性。 1. 与供应商签订合同必须明确服务内容、数量 and 标准; 2. 采购流程严格遵守《中山市大茅医院采购流程》相关要求, 并对各个环节做好记录, 相关论证、审批环节做好资料存档; 3. 建立服务监督机制, 加强对项目开展的监督, 保证项目质量; 对各项工程的开展采取必要的监督措施, 并将监督过程形成记录, 对监督过程中发现的问题及时给予纠正, 确保项目按时保质完成; 4. 完善工程验收环节, 对验收内容、实际完成情况、验收总体意见、验收人及相关职务、日期等信息详细记录, 使项目成果有章可循。 二、绩效提升方面 (一) 明确产出数量与质量 该项目为院区设施日常维护, 以工程类内容为主。如上所述, 相关工程完成后, 应履行严谨的验收程序, 作为产出的重要佐证资料; (二) 满意度调查应更严谨科学, 本项目受益对象主要包括病人、家属及医务人员三个群体, 满意度也应针对该三部分群体开展; 同时, 调研方案、实施过程、结果及分析都应有详细记录。 三、自评工作完善方面 自评工作应更加严谨, 注重细节, 避免资金使用等关键信息填写错误等情况的出现。							
对下年度预算安排建议		保留 (✓) ; 保留但建议部分核减 () ; 取消 () 。							
评价组: 范恒杰、张思思、王雨棣									
机构名称(全称): 北京金凯伟业咨询有限公司									
日期: 2021 年 9 月 27 日									