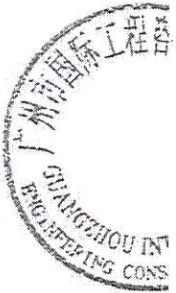


中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区退役军人服务中心		项目 代码	项目名称	慰问活动	预算金额 (万元)	163.76		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	扣分依据及说明
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。			7	7	评价材料较为完整和规范。自评表部分内容填写需要调整,如项目调整情况没有反映预算调剂的事实。
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	29	项目依据《中山火炬开发区退役军人服务中心走访慰问制度》等执行,组织架构清晰、制度合法合规、内容完整。
		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。			0		预算金额与批复预算明细、预算说明金额不一致。《情况说明》显示该慰问活动中上调活动预算,但没有提供相应的批复文件和调剂原因说明。
		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		项目采购合同齐全并及时归档;大部分项目实施责任单位、走访慰问对象及条件、具体实施形式落实到位;项目实施情况中出现的问题具备对应的控制措施,如对于部分国有企业退休人员慰问不全面问题及时明确责任单位。按照《中山市2022年春节期间开展拥军优属活动方案》执行。
	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。			1		提供了相对完备的预算详细说明、活动明细账、会计凭证等材料。成立部门内部控制领导小组,但没有提供内部的财务管理制度(包括财务管理、采购管理、预算管理、资产管理等内容)
		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		具备相对完整的预算详细说明、活动明细账、会计凭证材料;项目支出符合预算批复规定用途并按照具体活动方案支出。
		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。			13		项目年初预算1587750元,年中预算调剂为1637564.8元,实际支出1637564.8元,支出率100%。



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	54	政策覆盖全区所有退役士兵，重点关照优抚人员，慰问次数较多、慰问品数量充足。实际能够按照政策文件有序推进慰问活动，及时发放慰问金及慰问品。因涉及多个节日慰问和除节假日外的慰问，可增加慰问次数指标。
		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		项目分为节日慰问以及常态化的走访慰问，节日慰问能在计划时间内完成，常态化活动在全年有序开展。
		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。	14		慰问活动对象覆盖面全，形式多样，频率时间合理。但由于慰问金发放对象提交银行卡存在错误，导致慰问金发放过程中存在少量发放错误，重新发放的情况。
	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）	17		系列活动加强社区与退役士兵之间的联系，为其生活提供便利，使慰问对象感受幸福感和荣誉感。可增收如签收率等指标。
		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		项目可持续发展效益预期值95%，实际完成99%，完成率100%。但缺少能够佐证化解矛盾，减少信访的佐证材料。
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项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用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。	4	50份满意度调查问卷中，满意度调查结果为99.20%。但满意度问卷设置较为简单，缺乏涉及慰问品种类、慰问次数等细节问题的满意度调查。填写人数覆盖面较少，问卷提交数不足辖区内慰问对象的1/7。		
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	上年没有纳入绩效评价。
合计	—	—	100	—————		90	
评价等级	优 (90-100)；良 (80-89)；中 (60-79)；差 (0-59)						优

内容	评价意见
总体评价	项目目的为做好退役军人服务工作，对重点优抚对象、退役士兵的关怀，开展春节、八一、中秋节日慰问以及有序实施除节日外的走访慰问工作。通过定期慰问，发放慰问金以及购置慰问品，进一步加强了解退役士兵的生活情况，了解其需求、化解矛盾，提升退役军人幸福感、荣誉感。该项目年初预算为1687750元，年中预算调剂为1637564.8元，实际支出1637564.8元，支出率100%，实际支付率较高。但项目对于活动的实施数量、质量的指标设置较为简单等问题，项目评分为90，评价等级为优。
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>（一）项目管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 缺乏预算调整的批复文件和原因说明；预算金额与预算批复明细、预算说明不一致；</li> <li>2. 缺乏春节期间慰问金、慰问品发放政策制度。</li> </ol> <p>（二）资金管理方面</p> <p>未提供内部资金管理制度。</p> <p>（三）绩效表现方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 指标设置简单；</li> <li>2. 满意度问卷设置简单，缺乏对慰问形式、慰问品、慰问频率等细节问题的回访；</li> <li>3. 调查问卷覆盖率低。</li> </ol> <p>（四）自评工作方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 部分内容存在错误，如涉及到预算调整但“项目调整情况”一栏为无。</li> <li>2. 部分内容存在未详尽描述的问题，如项目实施情况、项目完成情况等栏目。</li> </ol>
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>（一）项目管理方面</p> <p>建议完善项目的预算管理制度，对于预算数额调整等重大问题及时留痕，补充预算调整文件，保证过程合法合规。完善项目实施方案，如将非节假日的走访慰问安排细节化，确定时间、人员、慰问品的安排，确保全面覆盖政策对象。</p> <p>（二）绩效表现方面</p> <p>可增设慰问品慰问金签收率、慰问次数等指标；增添对慰问活动的回访，了解群众对于慰问活动的需求和评价，细节化调查问卷，比如对慰问金、慰问品、慰问形式等评价，促使慰问活动质量不断提高，精准帮扶。</p> <p>（三）自评工作方面</p> <p>完善“项目实施情况”板块，对质量指标进行量化，并提供足够的资料佐证。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（）；</p> <p>取消（）</p>
评审组：赵宗熙、陈芙蓉、祁华	
机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司	
日期：2023 年 6 月 30 日	

