

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) | 中山市人民政府办公室 | | 项目 代码 | 2014021001000943 | 项目名称 | 应急管理专项经费 | 预算金额 (元) | 1,850,000 | |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|--|--|------|----------|-------------|-----------|----|
| 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。 | | | | 6 | 6 |
| 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 | 36 |
| | | 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。 | | | | 1 | |
| | | 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； | | | | 5 | |
| | 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辦法，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辦法的规定； 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 | | | | 13 | |
| 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） | | | | 6 | 44 |
| | | 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。） | | | | 15 | |
| | 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） | | | | 14 | |
| | | 可持续及 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； | | | | 3 | | |
| 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 | | | | | | 86 |
| 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 | <p>本项目的项目单位为中山市人民政府办公室，项目名称为应急管理专项经费，预算批复1,850,000元，实际支出1,659,859元，资金实际支出率89.72%，资金支出率高有待提高，项目主要实施内容为开展应急知识“六进”活动及宣传普及工作，应急平台、总值班室等信息化系统维护升级工作，应急管理绩效考评工作，应急管理专题网站维护工作等。</p> <p>项目存在缺少项目调整手续、绩效指标设定不全面且有误等问题，项目评分为86分，评价等级为良。</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>（一）自评工作质量方面 项目单位提供的评价材料不完整，缺少项目调整手续。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面 1. 项目管理方面：项目单位仅对项目调整原因进行了说明，没有提供相关的调整手续。同时，项目调整情况也在一定程度上说明了项目申报的前期准备不够充分，没有对可能出现的风险和突发情况进行全面分析，项目单位在制定实施方案时的信息支撑不够到位。 2. 资金管理方面：预算批复1,850,000元，实际支出1,659,859元，资金实际支出率89.72%，资金支出率较低是由于客观不可控原因，项目单位提供的财务管理制度健全，资金使用过程中的各类原始凭证齐全，按照项目预算批复和合同内容支出，总的来看，项目资金使用较为合理合规。</p> <p>（三）项目绩效方面 1. 设定的产出指标不全面，项目单位没有设定时效指标，同时，没有针对微信公众号推送信息数量、设备维修次数等设定相应的数量指标。 2. 设定的效益指标“镇区应急管理绩效考核合格率100%”实际为产出指标中的质量指标。 3. 设定的满意度指标不够全面，没有针对用户对微信公众号使用满意度方面的指标。</p> |
| 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）自评工作质量方面 为了较为全面地反映项目建设全貌，建议项目单位完整地提供各类自评材料。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面 1. 项目管理方面：项目调整过程中要经过市政府、单位内部审批流程并要有完备的调整手续。 2. 资金管理方面：鉴于项目单位在资金实际支出率仅89.72%的情况下依然能够较好的完成相关目标，以及由于机构改革项目单位“不再牵头应急预案及演练的编制实施”的情况，建议下一年度预算参照本年度实际支出1,659,859元，核减为166万元。</p> <p>（三）项目绩效方面 1. 补充设定时效指标以及针对用户对微信公众号使用满意度等方面设定相应的满意度指标。 2. 项目单位要明确各类绩效指标的区别，设定正确的绩效指标。</p> |
| 对下年度预算安排建议 | <p>保留（ ）； 保留但建议部分核减（<input checked="" type="checkbox"/>，建议下年度预算核减为166万元。）； 取消（ ）</p> |
| 评审组：曹建云、贺鹏程、史传林 | |
| 机构名称(全称)：致同会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 日期：2019年10月 | |