

## 中山市2017年度市级财政支出项目绩效评价小组评分意见表

项目单位	中山市文化广电新闻出版局		项目代码	2014057001000120	项目名称	中山市非物质文化遗产保护经费	预算金额(万元)	70	
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	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。				8	8
预算执行过程管理(40分)	项目管理(10分)	制度建设	3	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。				3	36
		制度执行	5	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③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; 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。				4	
		监管	2	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;				2	
	资金管理(30分)	制度建设	5	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。				4	
		使用合规合理性	10	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。				8	
		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)	完成进度	10	根据计划目标完成的进度判断。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,确定完成进度情况。				8	41
		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。)				12	
	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)				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;				4	
合计	—	—	100	—————					85
评价等级		优(90-100);良(80-90);中(70-80);低(60-70);差(0-60)							良

内容	评价意见
总体评价	本项目是依据习近平总书记在党的十九大报告中提出的要推动中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展的指示精神，并以此为指引，坚守人民立场保护中山市非物质文化遗产，让人民成为文化遗产的真正主人，切实维护人民权益。项目建设具有必要性。实施过程较合理，资金管理较规范，总体达到了预期效果。自评材料较充分。
具体问题（关于项目实施过程、资金管理、绩效表现、自评工作质量等方面）及改进意见	<p>存在问题：</p> <p>一、项目实施过程</p> <p>1、对项目开展进度没有持续监督。</p> <p>二、资金管理</p> <p>1、资金管理明细不足，一定程度上难以判断成本控制情况。如：“非遗展馆整改策划布展100000元”。缺少预算明细表、多方报价及审批流程文件；又如“传承人抢救性记录工作80000元”，未见明细。再如非遗传承人抚恤金及慰问，未见签收或银行流水记录。”单位补充了工程审批方案、合同（工程预算明细）、传承人抢救性记录工作费用明细。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>1、满意度指标的完成情况没有问卷调查等佐证材料。</p> <p>四、自评工作质量</p> <p>未见项目入库时的绩效目标申报表。一定程度上难以将申报的绩效目标与完成的绩效目标进行对比。</p> <p>改进意见：</p> <p>1、加强项目实施进度的监督。2、加强成本控制。3、满意度指标要通过问卷调查等形式统计分析科学得出。4、补充项目入库时的绩效目标申报表，将申报的绩效目标与完成的绩效目标进行对比。</p>
对下一年度绩效目标的建议	1、产出指标包括数量指标、质量指标和时效指标；效益指标包括社会效益指标、可持续发展指标、满意度指标。建议绩效指标要设置全面。2、满意度调查做到科学合理。3、合理设置与项目紧密相关的绩效指标。4、注意积累过程资料。5、项目入库时的《绩效申报表》与《绩效自评表》上的绩效指标尽可能对应一致，以便对照和考核。
对下一年度项目预算资金安排建议	保留（√），削减（），撤销（）
评审组：姜国兵 刘根勤 谭三艳	
机构名称：广州恒效公共关系咨询有限公司	
日期：2018 年 11 月	