

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)	中山市国土资源局		项目 代码	201504100100013 0	项目名称	办案费	预算金额 (元)	5,000,000	
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。				8	8
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。				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。				14	
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	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。）				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）				10	
		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；				5	

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			83
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		该项目预算资金5000000元，实际支出4999817元，项目资金支出率为项目资金主要用于临聘人员工资、社保、晚餐补助及高温补助、办公耗材及办公家具采购、残疾人保障金等10项支出。项目实施主要弥补了基本支出中“临工经费”及“公务包干经费”的不足，解决临时聘用人员的工资社保及日常办公经费两块资金缺口，做好各项后勤保障服务及权利保障局系统各项工作顺利开展。				
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 项目制定了《临时工管理办法》等管理制度文件，项目管理制度较健全。但是从项目提供的验收报告来看，项目采购验收报告比较简单，没有说明验收的详细内容，所有的验收报告的“验收意见”中只是含有“验收通过”的内容。 二、资金管理 项目资金管理材料提交齐全规范，符合相关财务会计制度的规定，项目资金支出率较高。 三、绩效表现 项目绩效指标设置较全面且量化程度较高，项目绩效指标基本完成。但是部分指标设置考核难度较大，如效益指标“依法行政水平提高”单位仅用行政复议、诉讼案件统计描述绩效完成情况，没有对比分析。 四、自评工作质量 项目单位在规定时间内完成绩效自评工作，并提交了绩效自评材料，但是佐证材料的完整性还有待提高，例如提供项目立项、项目管理、项目绩效表现方面的文件。 五、预算安排 项目年初预算5000000元，年中未出现预算调整的情况，预算支出率99%，项目预算编制质量较高，有利于发挥财政资金效益。				
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、项目管理 建议完善项目的采购验收报告，说明验收内容。 二、绩效提升 设置更加明确的绩效指标，如“依法行政水平提高”支出提高的具体表现形式，可用上年度的行政水平与该年度行政水平作对比，以佐证项目取得的效益情况。 三、自评工作完善 建议单位对照佐证材料清单，核对各项材料是否完整，提供立项情况、项目管理、绩效完成情况的佐证材料，提高自评工作质量。 四、预算调整 项目预算编制较准确，项目完成效果良好，建议不调整项目预算。				
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：黎诚、方芳、张承红						
机构名称(全称)：广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司						
日期：2019 年 10 月						

