

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 2	项目名称	办公大楼维护费	预算金额 (元)	2,185,000	
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。				1	39
		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。				6	
	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。				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。				15	
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）				4	35
		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。）				10	
	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）				3	
	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	—————		82
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2185000元,项目实际支出2185000元,预算执行率100%。该项目资金主要用于局大楼及局附属设施的维修维护、办公区域改造及日常维修维护所需耗材及备用耗材三大支出,项目的实施确保了办公大楼的安全,解决了机构改革导致办公室需求不足的问题,规范了办公使用面积标准,使办公楼的水电等安全隐患得到有效的保障。					
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 1.项目单位制定了《关于进一步规范“三重一大”事项集体决策工作的意见》等管理制度,但是对项目实施过程的管理制度还不够完善,缺少关于项目质量责任制度、项目质量检测等关于办公大楼维修方面的制度。 2.项目实施过程中佐证材料不够完善。首先,缺少监理单位实施日常监理工作的佐证材料,如监理日志、报表等;其次,双方签订施工合同,按照设计图纸施工,但是未见相应的设计成果;再次,施工前期施工报建单位均未提供资料,如施工许可等;最后,项目验收报告较简单,未附上验收的具体内容。 二、资金管理 项目制定了《中山市国土资源局财务管理暂行办法》,资金使用符合相关财务会计制度。项目资金使用情况的佐证材料较完善,每项支出均包含记账凭证、费用支出明细、费用申请及批示、发票等会计资料。 三、绩效表现 1.项目设置的指标均基本完成,但是设置的指标内容不符合项目特征,如产出指标“施工单位资质指标”与项目产出情况联系性不强。 2.项目绩效指标设置不够全面。如项目主要用于办公楼的维修,但是并未设置“维修面积”、“维修办公室数量”等符合项目特性的个性化指标。 3.项目效益指标的佐证材料不够完善,仅是通过单位出具的简单说明表明项目效益完成情况。 四、自评工作质量 项目佐证材料提交不完善,缺乏部分项目管理过程的佐证材料及项目效益完成情况方面的佐证材料;自评材料较混乱,没有进行分类整理,不便于展开核查工作。 五、预算安排 预算支出率100%,项目编制效率较高,且较好地完成了办公大楼的维修工作,项目预算安排合理性强。					
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 1.建立项目实施过程中的管理制度,如项目质量责任制度、项目质量检测等管理制度,提高项目管理水平。 2.建议补充完善项目实施过程中的佐证材料,如施工单位日常施工监理日志、设计图纸、验收报告等,形成项目前期、项目实施过程、项目完成后的闭环管理。 3.建议按照核查表各项资金支出整理资金使用的佐证材料,归纳整理成单独的各个文件,每个文件中应包含每项资金支出明细,便于专家核算。 二、绩效提升 1.根据项目特征设置绩效指标,如还可设置“维修面积”、“维修办公室数”、“新增办公室的数量”等产出指标,“办公效率提高程度”、“设备使用率”等效益指标。 2.建议补充效益指标完成情况的佐证材料。 三、自评工作完善 建议完善自评所需要的佐证材料,确保项目实施、资金管理、绩效目标所需的资料完整。 四、预算调整 项目预算编制准确,预算执行率高,建议不调整预算。					
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						