

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<br>(全称)          | 中山市水产技术推广中心           |                      | 项目代码 | 201408800300132<br>6                                                                                                                                                                       | 项目名称 | 检测试剂及耗材购置经费 | 预算金额<br>(元) | 3000000  |    |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|----------|----|
| 一级指标                  | 二级指标                  | 三级指标                 | 权重   | 评分说明                                                                                                                                                                                       |      |             |             | 专家<br>评分 | 合计 |
| 工作质量<br>(10分)         | 评价工作<br>质量(10<br>分)   | 评价工作<br>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；<br>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；<br>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；<br>④佐证材料。                                                                     |      |             |             | 7        | 7  |
| 预算执行<br>过程管理<br>(40分) | 项目管理<br>(10分)         | 制度建设                 | 2    | ①是否制定或具有相应的业务管理制度；<br>②管理制度是否合法、合规、完整。                                                                                                                                                     |      |             |             | 2        | 38 |
|                       |                       | 项目调整                 | 2    | 如涉及项目或明细调整：<br>①项目调整及支出调整原因是否充分；<br>②项目调整及支出调整手续是否完备。                                                                                                                                      |      |             |             | 2        |    |
|                       |                       | 制度执行<br>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；<br>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；<br>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；<br>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<br>(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；<br>②单位内部财务管理制度是否健全。                                                                                                                                       |      |             |             | 3        |    |
|                       |                       | 使用合规<br>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；<br>②资金拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③项目的重大开支是否经过评估认证；<br>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；<br>⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；<br>⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整；<br>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。                                                                                                                                              |      |             |             | 14       |    |
| 绩效指标<br>完成情况<br>(50分) | 产出效率<br>(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）                         |      |             |             | 5        | 39 |
|                       |                       | 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<br>(20分)         | 经济或社会<br>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）                                                                                                             |      |             |             | 12       |    |
|                       |                       | 可持续发展<br>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<br>(5分)         | 社会公众<br>或服务对象<br>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。<br>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        |    |
| 扣分项<br>(-5分)          | 项目实施<br>整改情况<br>(-5分) | 项目实施<br>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。<br>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 | _____ | 84 |
| 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                                  |   | 项目年初预算3000000元，2018年项目实际支出金额为2853752.1元，项目主要对中山市范围内的水产品进行抽检，达到了全市水产品检测合格率为97.6%，通过项目抽检工作，提升中山市水产品质量安全监管技能和水平，有效降低水产品质量安全隐患，控制群体性中毒事件，取得良好的社会效益。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |       |    |
| 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</p> <p>项目档案资料管理规范性不足。核查项目单位提交的检测信息统计表时发现，存在两方面问题：一是大部分检测信息统计表没有抽检人员或有关负责人员的签名；二是部分统计表填制不严谨，如表格名称为1月检测信息统计表，而填表时间为3月。</p> <p>二、绩效表现</p> <p>项目绩效指标设置有待完善。项目绩效指标名称及内容不够规范、简洁，指标设置时不能使用“产出指标1”作为指标名称，既无法体现指标的个性化，又无法体现指标实际考核内容。</p> <p>三、自评工作质量</p> <p>1. 项目单位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，但是项目检查责任落实情况还有待完善。</p> <p>2. 项目未设置个性化、明确的指标名称，项目自评工作质量还有待提高。</p> <p>四、预算安排</p> <p>项目年初预算3000000元，年中未出现预算调整的情况，截止2018年12月项目预算执行率为95%，项目预算编制较准确，项目预算编制质量较高，有利于发挥财政资金效益。</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、管理优化</p> <p>1. 建议项目单位根据项目资金用途及会计核算的管理要求，建立完善专项资金管理办法及财务管理制度，保障项目资金管理的有效性、规范性，促进项目管理更优化。</p> <p>2. 在实际检测过程中，所有的检查报告、统计表等材料均应要求抽检人员、负责人员或其他相关人员签名确认抽检内容，落实项目的责任制，保障表格内容的一致性，提高项目管理水平，促进项目管理的科学化、规范化。</p> <p>二、绩效提升</p> <p>建议项目单位根据现有绩效完成情况提炼更为明确、简洁的指标名称，如产出指标可以提炼为“检测样品数量”、“镇级监测点覆盖率”、“培训次数”、“出具报告份数”等，绩效指标设置应该满足既能较好体现项目绩效，又能便于后期考核衡量的原则，应尽量避免设置共性指标，设置科学全面的个性化绩效指标，指标名称及指标值应明确、匹配，考核标准应清晰，计算方法应准确。</p> <p>三、自评工作完善</p> <p>1. 建议项目单位在以后的绩效核查过程中，重视对项目实施各项资料的收集与整理工作，完善项目自评材料。</p> <p>2. 建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系，提高项目自评工作质量。</p> <p>四、预算调整</p> <p>项目预算编制准确，预算执行率高，专家组建议不对项目预算进行调整。</p> |     |       |    |
| 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：黄儒强、陈康庄、李丽青                       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |       |    |
| 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                        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |       |    |