

中山市2017年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位	中国共产党中山市委员会办公室	项目代码	201600300100010 7	项目名称	市委改革办工作经费	预算金额 (万元)	69	
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。			9	9
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	35
		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；			1	
	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。			5	
		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			14	
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。			10	44
		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。）			13	
	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，进行一般采用问卷调查的方式。 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	-----			88	
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	<p>本项目预算金额690000元，实际支出628632元，支出实现率91.11%，支出实现率较高，项目结余61368元，主要是开展各项业务费用的成本节约累计金额。</p> <p>项目建设主要是开展省内外调研、对市全面深化改革工作进行宣传并开展“全民献智改革”活动，项目单位实际完成了以下工作：1. 共组织开展3次调研，赴成都、重庆调研PPP运作模式，赴上海自贸区、南沙自贸区、横琴自贸区、东莞市调研商事制度改革，赴云南省昆明市和玉溪市调研推进全面深化改革、生态文明建设，形成2篇调研报告，供市委决策参考；2. 2017年度开展11期的中山日报专栏宣传、1期中山日报整版宣传和1期南方日报整版宣传；3. 印刷《中山改革进行时》200本，印刷重要资料汇编10本、经济发展专题材料10本、今年中山党代表市委全会汇编10本、近年来全市重大政策文件10本、中山经济发展有关数据10本。项目预期目标基本实现。但是项目效果指标的设定量化不足，难以考核项目实施后是否达到了预期的效果。</p>
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>一、实施管理方面 项目单位提供了项目可行性报告，对省内外调研、市全面深化改革工作宣传、“全民献智改革”活动的实施方案进行了说明。</p> <p>二、资金方面 1. 项目资金的实际使用情况与项目预算申报相比进行了调整，中山日报专栏宣传费用增加至45000元，增加了中山日报整版宣传100000元支出，增加了除专项改革宣传册外的改革宣传印刷费用，一定程度上说明项目预算不够精确。 2. 针对项目预算调整情况，项目单位没有提供相关的审批手续材料如会议纪要或上级批复文件等。</p> <p>三、绩效方面 1. 项目单位设定了指标体系，定性和定量指标相结合，针对项目的性质设定了个性化的指标，而且也对实施前后的情况进行了对比，但是混淆了产出指标与目标，如项目单位设定的产出指标“组织3次外出调研”、“制作1本宣传册子”等，实际上是产出目标，没有提炼指标，如外出调研数、宣传册子数等。 2. 部分效果指标的设定量化不足，如“改革立项更接地气”、“营造改革良好氛围”等，可考核性差。 3. 由于项目预算进行了调整，部分项目支出费用增加且增加了资金支出内容，导致中山日报的宣传费用和印制改革宣传费用成本节约率指标未完成。 4. 项目绩效完成情况的佐证材料不足，“社会公众满意度达90%以上”没有相关材料进行支撑。</p> <p>四、自评工作 项目单位自评表填写比较完整，资料整理比较规范，不足之处在于：第一，项目单位提供的佐证材料不够充分，缺乏预算调整的审批手续材料；第二，项目效果指标的设定量化不足。</p> <p>五、建议 1. 由于市委改革办作为服务市委领导决策的部门，必须根据省委和市委改革工作的部署，随时去调整相关工作，而预算是前一年制定，在一定程度上影响了精确性，但仍然建议加强预算前期工作，尽量减少预算调整。 2. 项目单位在发生预算调整时应履行相关手续，保障调整合理合法，建议项目单位补充提供预算调整相关材料。 3. 由于市委改革办是统筹协调部门，并非市政府具体业务部门，许多工作成果体现在其他单位的工作落实中，不能机械参照市政府各单位设置效果指标的定量化，但仍然建议加强绩效指标的量化，加强可考核性。</p>
对下一年度绩效目标的建议	<p>建议产出指标为：省外调研次数、省内调研次数、报刊专栏宣传期数、报刊整版宣传次数、改革成果资料印刷数；效益指标为：工作按时完成率、成本节约率、调研报告数、征集改革意见数、社会公众满意度。</p>
对下一年度项目预算资金安排建议	<p>保留（√），削减（ ），撤销（ ）</p>
评审组：曹建云 贺鹏程 伍文中	
机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
日期：2018年11月	

