

中山市2019年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市自然资源局		项目 代码	2014043001001146	项目名称	历史文化建筑保护日常管理维护费	预算金额 (万元)	50	
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 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	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（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ④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。				7	7
预算执行过程管理 (32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	26
		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 (22分)	制度建设	2	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。				2	
		使用合规合理性	7	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。				7	
		支出率	13	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。				7	
绩效指标完成情况 (60分)	产出效率 (30分)	产出数量	10	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。				5	49
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。				2	
		质量达标	15	根据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。） 根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。				12	
	效益指标 (25分)	社会经济效益指标	20	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）				20	
		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）				5	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果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，一般采取问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%，得5分； ②90%≤满意度<100%，得4分； ③80%≤满意度<90%，得3分； ④70%≤满意度<80%，得2分； ⑤60%≤满意度<70%，得1分； ⑥满意度<60%，或出现上访、涉诉问题的，或未开展满意度调查的，得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	本项目预算金额500000元，实际支出为138982.83元，预算执行率为27.8%。该项目资金主要用于石岐区民权社区悦来路西南侧46号骑楼和火炬开发区联富社区窠窠村下街八巷3号两处历史建筑的修缮，项目的实施美化环境，传承了历史文化。
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 本项目管理较规范，项目立项、项目审批等手续完备，项目单位根据《中山市历史建筑和历史文化街区保护专项资金管理暂行办法》对资金拨付进行管理，管理制度较完善，同时通过了验收，项目单位提供了验收表，项目管理过程资料完善。 二、资金管理 1. 本项目预算金额500000元，实际支出为138982.83元，预算执行率为27.8%，预算执行率较低。 2. 根据项目单位初审反馈说明及补充材料，火炬开发区联富社区窠窠村下街八巷3号历史建筑修缮工作已完成，但由于业主在整理竣工资料错过有效的补贴时间，故该补贴金额未能及时拨付。 三、绩效表现 项目单位根据初审意见重新修改同意两张自评表中指标的名称、数量，新增设置量化的效益指标，指标设置量化程度高，并根据设置的指标提供了相应的完成情况佐证材料，但是由于火炬开发区联富社区窠窠村下街八巷3号历史建筑修缮错过有效的补贴时间，原计划的该补贴金额未能及时拨付，故项目产出指标未能全部完成，项目产出效率不足。
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. 建议补充服务机构采购过程的佐证材料，完善项目管理档案资料的整理与归档工作，确保项目管理资料完整齐全； 2. 建议项目单位加强制度建设，对于委托第三方的服务，需要从制度上明确如何跟踪和监管，以保证服务质量。 二、绩效提升 1. 项目实施过程中注意项目佐证材料的收集整理，补充相关指标完成情况的佐证材料，充分反映项目产出效益情况； 2. 建议针对业主进行满意度调查，满意度指标可设置为“业主满意度100%”，同时注意收集满意度调查资料，充分反映服务对象对项目工作开展的满意度情况； 3. 建议产出指标名称可改为“验收合格率”预期值为“100%”、“历史建筑修缮补贴数量”预期值为“2处”等全面且可量化的个性指标，规范指标设置。 三、预算调整 项目预算执行率较低，项目资金预算编制准确性不够，建议项目单位编制预算前加强经费测算的调研工作，提高预算编制准确性，同时应及时调整资金，提高资金使用率，充分发挥财政资金的使用效益。
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：萧文斌、陈景云、刘芳	
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：2020年10月	

