

中山市2019年度市级财政支出项目绩效核査评分意见表

项目单位 (全称)	中山市自然资源档案馆(中山市城 乡建设档案馆)		项目 代码	201504101500014 8	项目名称	土地房产产权档案工作经费	预算金额 (万元)	81.38	
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	30
		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。				11	
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。				10	52
		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。				5	
		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。				15	
	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)				12	
		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	—————				89	
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813750元，实际支出为703637.5元，预算执行率为86.47%。该项目资金用于中山市自然资源局档案馆工作经费，主要内容有扫描仪器维修费、硬件维保服务费、系统维保费、办公楼监控安装改造费和其他办公成本，解决了工作开展的成本资金缺口问题。项目总体评价等级为“良”。
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 项目单位根据《关于调整市自然资源局所属事业单位有关事项的通知》、《中山市国土资源局财务管理暂行规定》、《中山市国土资源局财务人员岗位责任制》、《中山市国土资源局大额支出联签制度（试行）》、《中山市国土资源局银行存款管理及对账制度》、《中山市国土资源局政府采购工作流程》对项目进行管理，项目管理制度较完善，并提交了2019年工作总结及下一步工作计划，项目管理资料较齐全。 二、绩效表现 1. 在产出指标方面，产出指标设置较为规范，量化程度高，完成情况较好，同时提交了较为完整的指标完成情况佐证材料。 2. 在效益指标方面，效益指标设置不够规范和全面，按照规定需要设置三个或者三个以上的可量化个性指标，项目单位仅设置了一个效益指标“社会服务完成率”，指标设置不够全面；根据项目单位初审反馈意见，重新增设和修改了项目效益指标，但是部分效益指标提供的佐证材料为2018年度及2019年度工作总结，建议针对效益指标的完成情况提供总结中数据来源的原始资料更为有效能佐证指标的完成情况。 三、自评工作质量 项目自评工作质量还有待提高，佐证材料不完整，同时项目自评表与核查表的内容填写规范性不足。首先，核查表中仅设置了一个效益指标，指标设置不全面；其次，自评表与核查表内容不一致，且自评表所需填写内容大部分未填写。项目单位根据初审意见修改了两张自评表的填写内容并增加设置了效益指标，表格填写规范，指标数量达标，但是社会效益指标的完成情况佐证材料有待进一步完善。
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. 建议项目单位针对各表格预算金额不一致的情况进行说明，进一步核对项目准确的预算金额； 2. 完善项目管理资料的整理归档工作，补充项目资金预算申报表、资金明细表、资金记账原始凭证、审批流程单、发票、合同等佐证材料，以便专家组复核项目资金支出的合规性及资金记账材料的真实性和完整性，提高项目财务管理水平。 二、绩效提升 1. 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，提高效益指标量化程度，增加符合项目个性化指标数量，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，建议增设“有效提高工作效率”等可量化效益指标； 2. 项目建设过程中注重收集项目绩效指标的佐证材料，充分体现项目产出效益的实现情况。 三、自评工作完善 建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系；落实项目佐证材料的收集整理工作，重视自评工作，认真核查自评表格数据与信息填报的准确性、完整性，提升自评表格填报规范性，避免出现自评表与核查表不一致和未填写情况的发生，提高项目自评工作质量。
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：熊飞、黎诚、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： 2020 年 10 月	

