

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) | 中山市商务局 | | 项目 代码 | 2015047001000847 | 项目 名称 | 商务工作经费 | 预算金额 (万元) | 160.00 | |
|-----------------------|-----------------------|---|----------|---|----------|--------|--------------|----------|--------|
| 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。 | | | | 6 | 6 |
| 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 | 29 |
| | | 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。 | | | | 10 | |
| 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。 | | | | 7 | 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。 | | | | 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。 | | | | 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) | | | | 17 | |
| | | 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 |
| 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 | <p>项目预算额度1600000元，由于中美贸易摩擦等客观原因，项目部分工作任务取消，实际支出993679.61元，预算支出率仅为62.10%。项目资金主要用于支付项目单位工作人员组织企业参加境内外展览会及因公出访各国所产生的差旅费用，项目各项出访任务均经由中山市外事局审批，符合中山市财政局三公经费管理要求，且所组织各项参展活动符合中山市产业发展现状，集中体现了中山市灯饰、电器等产业集聚的外贸优势，项目总体管理水平和绩效表现良好，但项目支出率较低，反映出项目单位对商务工作经费的使用计划性不足。项目总体评价等级为“良”。</p> |
| 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 项目严格按照《关于印发中山市商务局“三重一大”决策事项目录的通知》（中商务〔2017〕9号）《关于印发〈中山市商务局因公出国管理制度〉〈中山市商务局因公出境管理制度〉的通知》（中商务人字〔2019〕12号）等内部规范文件管理，各项展览会组织、出访活动均经由内部会议商议决定，项目决策程序合规。且各项展览活动、因公出访活动均有活动总结报告、现场活动照片等材料留存归档，对项目管理执行情况总结到位。项目管理实施工作质量良好。但项目单位未提供年初部门全年商务工作专项计划，相关工作部署的前瞻性和实施与计划的相符性不明。</p> <p>二、资金管理 项目支出多属于因公出访出境性质，结合项目单位所提供的项目支出明细及报销凭证材料，各项费用支出、报销程序符合《关于印发〈中山市商务局因公出国经费管理制度〉的通知》（中商务财字〔2019〕10号）等相关经费管理制度的规定，且工作人员的住宿、餐饮等支出额度符合相关费用标准规定，项目资金支出合规性强，但受中美贸易摩擦等因素影响，项目支出率仅为62.10%，项目资金闲置，影响财政资金效益发挥。</p> <p>三、绩效表现 项目单位按预期完成了组织企业参加境内外展览会9场、组织或参与投资促进类活动4场、组织20家企业赴越南参展等工作，且就达成的合作意向等情况来看，相关活动对中山市外贸发展效益明显，2019年中山市对越南进出口额65.2亿元，同比增长20.02%。项目绩效表现良好。</p> <p>四、自评工作质量 项目单位根据项目各项展览会组织、出访内容，分类整理归档了相关工作记录及达成的合作协议等成果材料，对项目的绩效分析到位且提供的佐证材料较为充分。但项目单位未设置服务对象满意度指标，未及时提供参展企业的参展满意度调查材料，自评工作质量仍可进一步提高。</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>1. 项目属于常规性工作经费项目，建议项目单位加强项目管理和预算管理的预见性，根据各年商务工作出访出境安排合理测算活动经费，尽量提高预算编制的精准性，避免再次出现实际支出规模与预算编制额度相差过大的情况。 2. 建议项目单位在参展企业满意度调查的基础上，深入分析相关工作的提升优化点，进一步提高企业服务水平，协同中山市优秀企业促进外贸发展登上新台阶。</p> |
| 对下年度预算安排建议 | <p>保留（<input type="checkbox"/>）； 保留但建议部分核减（<input checked="" type="checkbox"/>）； 取消（<input type="checkbox"/>）。</p> |
| 评审组：李继明、曹堂哲、林啸江 | |
| 机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司 | |
| 日期：2020年10月 | |