

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)	中山市应急管理局		项目 代码	2016131001000304		项目 名称	市安全生产专项资金		预算金额 (万元)	850.00	
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。						5	
	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。						6	
		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。						12	
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。						9	47
		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。						4	
		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、或项目实施后对受益群体、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）						15	
		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项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用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。						3	
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	本项目原预算资金为850.00万元，后划转中山市交通运输局30万元、中山市代建项目管理办公室15万元、宣教中心30万元，剩余预算资金为775万元，项目实际完成支出748.40万元，支出率为96.57%。项目资金主要用于企业隐患排查、政府行政审批或审核、应急演练和应急预案以及应急宣传等方面，推进了中山市应急管理事业的发展，例如完成了对三角镇、东升镇等5个乡镇近600余家企业的隐患排查，开展安全生产宣传活到16场。 根据项目绩效自评及佐证材料来看，本项目主要还存在以下问题：一是缺乏整体的项目规划，对中山市安全生产缺少长期规划；二是项目产出跟预期略有差异，部分项目未完成相应产出。项目整体评价为“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 本项目有相应的项目管理制度，并能参照制度开展监督管理工作。但整体上缺少整体规划，部分导致在项目实际实施中，仅少部分镇街申请了资金，部分未申请的镇街是否有排除安全隐患的需要，不够明确。 二、资金管理 资金管理方面主要存在以下问题：一是项目单位未及时说明项目预算资金划转情况，二是项目单位对所提交绩效材料未系统归纳梳理，个别项目未提供原始支出凭证，如三角镇资金支出缺少发票资料。 三、绩效表现 整体而言，项目取得较好的绩效成果，但仍然存在以下问题：一是个别项目产出数量未达到预期值，如三角镇预期排查企业66家，但从报告看仅有63家；二是个别项目产出不及时，如三乡镇安全生产重点监管企业及重大危险源治理专项到2020年6月才开始实施；三是部分项目缺少项目产出质量等核心指标，不利于项目整体质量的把控；四是项目单位对项目支出资金和项目实施依据进行了归纳整理，但并未提供项目整体产出、效益佐证材料，各类安全生产公益广告累计播放数量、对取得危险化学品安全生产许可证的企业检查覆盖率、隐患处置率、全市各类生产安全事故宗数同比下降等是否达成预期目标情况不明；五是项目仅南朗镇、民众镇等部分子项目开展了满意度调查，且项目单位未对全市总体安全生产工作开展满意度调查。 四、自评工作质量 项目单位认真组织了本次自评工作，但项目单位对各子项目所提交的佐证材料质控不到位，且缺乏项目总体部署安排和绩效达成的佐证材料。 五、预算安排方面 项目在预算编制中，相同工作内容的工作单价存在较大差异，如三角镇单个企业安排隐患排查价格为1515元，但东升镇却需要3333元，预算编制差异大，准确性还需提高。
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）	1. 综合分析各镇街安全隐患排除的实际工作量，参考国家及相关省市标准，确定相对统一的成本核算标准，提升预算编制的准确性。 2. 补充项目产出及效果的佐证材料，如市内企业安全生产意识提升情况、危险化学品安全生产许可证的企业检查覆盖率、事故发生所损失情况等； 3. 提高对自评工作的重视程度，加强对各子项目实施情况的梳理与总结，加强绩效评价工作的引导与培训，确保各子项目佐证材料提交的全面性。
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：陈丽梅、宾瑜、张中阳	
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	