

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山市国有资产监督管理委员会		项目 代码	201703400100029 8	项目名称	国资系统职工党群活动经费	预算金额 (元)	220,000	
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 (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。				10	10
预算执行 过程管理 (40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；				4	
	资金管理 (30分)	制度建 设	3	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。				3	
		使用合 规合理 性	12	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。				12	
		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				3	
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	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。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）				7	50
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。				3	
		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。）				15	
	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）				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，进行一般采取问卷调查的方式。 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；				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			
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)				
内容		评价意见				
总体评价		该项目资金主要用在中山市国资系统“三八”妇女节活动、西区团委国资委团委未婚青年联谊活动、订阅2019年度青年报刊,资金使用共46120元,预算资金220000元,支出率仅为20.96%,资金支出率较低,项目实施主要为青年男女营造了良好的交友机会,同时扩大了团属报刊的覆盖面。				
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 单位制定了《中山市国资委委会议》等较为完整的项目管理制度,按照“三八”妇女节活动、联谊活动的要求,制定了相应的活动方案,明确了活动场地、费用、活动流程、活动目的,细化青年报刊征订种类、数量及征订款,但是三项费用的支出均未说明所取得的效果,如“三八”妇女节活动后是否有开展活动分享交流会等相应的佐证材料。 二、资金管理 项目资金使用按照计划方案和用途支出,均有记账凭证、审批表、发票及活动经费请示,资金使用较合规合理。但是三项费用总支出为46120元,资金支出率较低,单位对资金支付进度的监管力度不够。 三、绩效表现 1.单位根据三项费用支出情况设置了“交流活动参与数”、“联谊活动开展次数”、“订阅团刊数量”,均按照计划完成了产出数量,并提供了相应的佐证材料。从现有的费用支出看,三项产出数量均较好地达到产出效果,产出质量较高。单位设置了“新闻稿篇数”、“营造青年交流良好氛围”、“获得荣誉称号数”定性和定量指标相结合,均较好地完成了既定绩效目标,获得了较好的社会效益。 2.但是项目设置的绩效指标的指标值均较低,类似活动举办次数仅设置1次,指标值设置过低存在该指标值没有起到一定的考核意义,项目的指标值还需进一步完善。 四、自评工作质量 项目单位佐证材料较齐全,在规定时间内完成了绩效自评工作,并提交了绩效自评材料及相关佐证材料,自评资料与项目相关性强,能较好地证明项目实施管理和完成过程。 五、预算安排 根据资金使用情况,项目资金支出率仅为20.96%,单位未针对预算执行率较低进行原因分析和说明,项目单位年初预算编制不准确,项目资金结余较多,不利于财政资金发挥其效益。				
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“三八”妇女节活动、联谊活动所取得的效果相关的佐证材料,检验活动经费的质量和效益情况。 2.项目单位的经费预算编制工作进一步加强,做好资金预算使用计划,并加强对资金使用进度的监管力度。 二、绩效提升 1.建议在已有的绩效目标情况下,增设如“联谊成对数”、“单位对外交流次数增加率”、“订阅团刊数量增长率”等绩效指标,提升项目绩效。 2.建议项目单位根据以前年度项目的各项指标实现情况进行对比分析,指标的实现要体现增长以及可以达到考核的效果,促进项目实施的积极性,提高项目预算完成率。 三、自评工作完善 建议完善自评所需要的佐证材料,如项目实施与运行相关的佐证材料,确保项目实施、资金管理、绩效目标所需的资料完整。 四、预算调整 根据项目单位预算的调整情况及实际支出情况,建议下一年度根据今年资金支出率对项目预算进行调整,调减165000元,提高项目预算执行率。				
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:张铭炜、李丽青、谢芳						
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:2019年10月						