

2020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)	中山市自然资源档案馆 (中山市城乡 建设档案馆)		指标 编码	2020005041	项目名称	政府购买服务 (档案辅助工作)	预算金额 (万元)	598	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13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	38
		项目调整	3	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。				3	
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务, 进度是否达成; ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定, 有无重大投诉; ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等是否签订或书写合理, 是否确保档案管理规范性和完整性; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ⑤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;				8	
	资金管理 (27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	9	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。				13	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%。反映实际用于该项目的资金情况。 评分细则: 预算调整率≤10%, 得满分, 每高于1个百分点扣0.1分, 扣完为止。				3	
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	50
		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。				11	
	效益指标 (25分)	社会、经济、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况, 需与当年的绩效目标相对应, 由项目实施单位参考相关绩效指标, 根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续影响(如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。				18	
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续产生影响; 项目所规定的目标是否可以继续; 现行管理体制能否满足长远发展需要, 运行收入与成本费用有无严重倒挂, 使运行难以维系而无法正常发展。 评价要点: 项目是否能持续发挥良好的作用; 后续各项管理是否得到落实; 项目的运营维护费用是否高昂收支不抵支等。				5	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学, 并就调查结果进行总结分析得2分; 同时, 满意度≥95%得3分; 85%≤满意度≤95%得2分; 80%≤满意度≤85%得1分; 其他不得分。				4	
小计			100					88	

项目单位 (全称)	中山市自然资源局档案馆 (中山市城乡建设档案馆)		指标 编码	2020005041	项目名称	政府购买服务 (档案辅助工作)	预算金额 (万元)	598
逆向指标	自评工作质量 (-10分)	扣分处理	-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自评材料是否真实、完整、规范; ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理,上限10分。				-2
	绩效信息公开情 况(-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价,预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的,扣5分;进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,根据实际情况扣分;按规定内容、在规定时间内和范围内公开的,不扣分。				0
	专项资金主管部 门绩效管理情况 (-5分)	扣分处理	-5	如预算单位是该项目专项资金的主管部门,是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。				0
	项目实施整改 情况(-5分)	扣分处理	-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,单位需进行整改,已经完成不扣分,其他按整改程度酌情扣分处理,上限5分。				0
	负面影响 (-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等;以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分,其他按具体情况酌情扣分处理,上限5分。				0
	政府采购执行 情况(-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购,预算单位应按照要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。				0
	建设工程招标 投标执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标,预算单位应按照要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分,若出现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。				0
	违法违纪行为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中,相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定,或者发生没按有关规定实施项目管理,被相关监督检查部门处罚或通报批评的,扣5分,无此类现象不扣分。				0
逆向指标小计			-45					-2
合计								86
等级 (90 (含) -100分为优、80 (含) -90分为良、60 (含) -80分为中、60分以下为差)								良
内容	评价意见							
总体评价	根据中共中山市委机构编制委员会办公室文件 (中山编办〔2019〕78号) 文件,同意市自然资源局档案馆继续以政府购买服务的方式配备辅助工作岗位92个,项目实施期限为2020年1月1日至2021年12月31日。项目预算金额5,980,000.00元,通过公开招投标的方式进行服务采购,年度实际支出5,977,619.04元,项目支出率为99.96%,实际支出率较高。							
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、资金管理方面 根据《中山市自然资源局档案馆财务管理规定》要求,“单笔500000元 (含) 以上的申请事项……报销时需附会议纪要或经业务分管领导签署的局党组会审批意见。”2020年该项目共有4笔支出,每笔支出149.44万元,但在记账凭证中未见局党组会会议纪要或经业务分管领导签署的局党组会审批意见,财务资料不够完整。 二、绩效表现方面 (一) 项目产出方面: 1. 产出数量:部分指标归类错误,设置的“员工出勤率”、“员工培训考核合格率”、“员工档案完整性”实际上为项目的产出质量指标,指标设置不够规范,且指标完成情况有待提升,如实际上岗人次100% (92人全部到岗),根据季度工作总结,实际每季度到岗人数均未达到92人。 2. 产出质量:①项目绩效目标表中设置的“完成年初工作计划率”实际上不是产出质量指标,可设置“劳务派遣人员考核合格率”、“劳务派遣人员出勤率”、“人员招聘到位率”等指标;②结合项目绩效目标设置及《2020年考核得分统计表》,91名员工中24名员工得分满分,占比26.37%,26名员工得分低于95分,占比28.57%。整体来看,2020年派遣人员提供服务情况仍有待提升,建议督促整改。 (二) 项目效益方面: 效益指标设置细化量化不足,仅“公共服务水平提升”过于笼统,可设置“业务当日办结率”、“工作效率提升度”、“人力保障程度”等指标。 (三) 满意度指标方面: 项目单位提供了满意度调查汇总表,但未对满意度情况进行分析。 三、自评工作质量方面 项目所提供的自评材料未能完整、有效佐证项目实施情况,例如项目未提供《2020年度项目绩效预算申报表》,绩效指标设置不够规范等。							
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、资金管理优化方面: 加强资金使用管理,严格按照单位支出管理制度执行,单笔500000元 (含) 以上的申请事项,报销时需附会议纪要或经业务分管领导签署的局党组会审批意见。 二、绩效提升方面 (一) 产出和效益指标方面: 1. 建议项目单位强化绩效目标管理意识,及时、规范、科学地填报绩效目标申报表,且准确地进行分类,细化量化绩效指标,提高绩效目标申报质量,充分发挥绩效目标及指标的导向作用。 2. 加强对第三方服务单位的监管,对于未达合同约定目标的事项,及时督促进行整改,强化产出质量。 (二) 满意度指标方面: 建议项目单位重视服务对象满意度调查、分析工作,做好全面的满意度调查工作并注意统计分析,结合反馈情况不断改进工作。满意度较高的,应当分析项目管理以及实施过程中的优势,便于应用到其他项目;满意度较低的,应当分析其原因,并进行有效整改,有利于进一步提高财政资金使用效益,提高服务对象满意度。 三、自评工作完善方面 明确绩效自评工作要求,按规定提供相关自评资料,如《2020年度项目绩效预算申报表》等。							
对下年度预算安排建议	保留 (√): 保留但建议部分核减 (○): 取消 ()。							
评价组: 于洪雨、范恒杰、张思思								
机构名称 (全称): 北京金恒伟业咨询有限公司								
日期: 2021年9月27日								