

中山市2020年度火炬区财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区工作委 员会组织人事办公室		项目 代码	项目名称	培训就业扶贫工作经费	预算金额 (万元)	100	
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	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。			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方法,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方法的规定; 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论证; 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。			13	
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。			6	35
		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。			3	
		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)			11	
		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。			0	
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15分。			0	0
合计	—	—	100	-----				71
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)							中

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目预算批复金额为100万元，实际支出金额为99.99万元，支出率为99.99%。项目经费主要用于就业补贴、社会保险补贴、转移昭通籍建档立卡贫困劳动力就业补贴和其他工作。经过项目单位与相关代理公司的规范实施，项目对昭通市大关县完成了劳务转移，有助于提升贫困人口的劳动就业技能，促进大关县未就业劳动力实现就业。项目基本上完成，但在材料的提交、项目的产出情况输出以及项目效益描述上存在很大的提升空间。另外，项目执行过程中的检查、督查和监控等内控制度、资金管理制度需要完善，这样才能进一步推进项目的执行。项目总体评价等级为“中”。</p> <p>初审后，项目单位补充了《关于全力开展劳务协作决胜脱贫攻坚的通知》《中山市东西部扶贫协作三年行动计划（2018-2020年）》（中山办字〔2018〕27号）、《关于做好2020年度就业创业扶贫预算工作的通知》作为相关问题的佐证材料，对项目资金管理的依据进行了说明，但项目仍存在以下问题：1.项目实施过程中监管制度不够完善；2.项目在产出和效益方面的情况说明和佐证不足。</p> <p>复审后，项目单位出具《培训就业扶贫工作经费反馈》，表示对绩效考核提出的相关事项均无异议。</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><b>一、项目管理</b></p> <p>项目单位在市、区两级印发的通知基础上，制定了《中山火炬开发区对口协作开展昭通市大关县转移贫困劳动力培训就业帮扶工作的补充办法》，项目单位授权委托中山市港中人力资源有限公司进行输出代理招聘，对大关昭通完成100%的劳务转移。但项目在输出成果时缺乏佐证材料，项目具体产出情况不够清晰。此外，未见项目单位提交项目执行过程中的检查、督查、监控等管理制度文件，项目实执行过程中的管理工作情况不清楚，管理层面的到位性有待进一步考证。</p> <p>初审后项目单位补充了《关于印发2020年火炬区组团大关县扶贫协作工作方案的通知》，说明了项目具体开展和实施的进度安排，说明了项目管理层面的相关问题，但项目实施过程中的监管制度仍不够完善。</p> <p><b>二、资金管理</b></p> <p>本项目预算批复金额为100万元，实际支出金额为99.99万元，项目资金的支付率为99.99%，处于较高的水平。项目主要针对中山市火炬区的就业困难问题，提高贫困人口就业率，改善就业环境和就业情况。项目单位根据项目完成情况填写了《培训就业扶贫工作经费》表格，但是该文件没有相关部门的审核和盖章。同时，虽然单位提供了资金申请表、收据，但是没有提供自评表中“其他工作经费”的详细支付凭证以及相关单位的资金审核表，材料提交的规范上有很大的进步空间。</p> <p>初审后，项目单位补充了《关于做好2020年度就业创业扶贫预算工作的通知》，说明了预算使用和管理的文件依据问题，项目预算管理比较到位。</p> <p><b>三、绩效表现</b></p> <p>项目单位在项目绩效自评表中表述支出项目为对昭通市大关县完成转移支付，预算执行率为100%，但对于产出指标和效益指标的情况没有进行填写和相关情况的补充说明。此外，项目单位在《中山火炬开发区对口协作开展昭通市大关县转移贫困劳动力培训就业帮扶工作的补充办法》中提到实施项目的过程中需要对照中山市委、市政府2018-2020年关于劳务协作的培训和就业工作计划，但没有相关的佐证材料，无法进行佐证。项目的效益情况没有相关材料说明，具体情况不明确。</p> <p>初审后，项目单位补充了《关于全力开展劳务协作决胜脱贫攻坚的通知》以及《中山市东西部扶贫协作三年行动计划（2018-2020年）》（中山办字〔2018〕27号），说明了项目实施过程中对照的依据文件，但项目效益情况说明和佐证材料仍然不足。</p> <p><b>四、自评工作质量</b></p> <p>项目单位提交了项目绩效自评表，但是表格只填写了项目预算执行率，产出指标、效益指标、满意度指标、绩效总体目标均未填写或填写不完整，很多内容存在缺失。此外，单位提供的佐证材料不齐全，只提交了经费的支出凭证，相关资金管理制度和预算审核、项目产出情况等材料均未提供，项目的具体效益情况不清楚。在产出指标和效益指标的設置上，项目单位需要加以斟酌并进行相关填写和说明。</p> <p>初审后，项目单位补充了《关于做好2020年度就业创业扶贫预算工作的通知》，说明了相关资金管理制度佐证材料缺失的问题，但还存在以下问题：1.项目产出情况佐证材料不足；2.项目产出指标和效益指标的設置水平不高。</p> <p>复审后，项目单位出具《培训就业扶贫工作经费反馈》，表示对绩效考核提出的相关事项均无异议。</p> <p><b>五、预算安排</b></p> <p>项目的转移昭通籍建档立卡贫困劳动力就业补贴（273人）预算金额为40.95万元，人力资源机构补贴标准是建档立卡卡户1500元/人、非建档立卡卡户1000元/人；大关县籍贫困劳动力就业补助，业务活动费用、商品和服务费用金额为3.008793万元。</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）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议项目单位完善项目绩效自评工作，在填写绩效自评表时更具体、详细描述项目的指标完成情况、效益情况等，改进项目绩效自评工作。</li> <li>2. 建议项目单位丰富在资金管理层面的材料，并补充相关部门的预算审批表，明确项目资金的使用的规范性。</li> <li>3. 项目的成果有利于改善贫困人口的劳动就业环境，但单位提供的项目成效佐证材料较少，建议单位充实这方面的资料，充分体现项目的产出情况和效益情况。</li> <li>4. 建议项目单位补充项目实施过程中的项目管理制度、监管制度以及资金管理材料文件，优化项目管理，更好地推进项目执行。</li> <li>5. 建议项目单位在实施过程中，项目单位反馈该项目资金发放依据中山市和火炬区有关财务管理制度执行，并补充财务管理制度文件，因此，取消该建议。</li> <li>6. 建议项目单位在项目执行完成后，针对实际完成情况和预期的完成目标进行数据对比，并形成文字说明，突显项目实施成果。</li> <li>7. 建议项目单位在今后同类项目执行完成后，对受益对象进行满意度调查，从项目服务对象的反馈来反映项目的成效和现实意义，并形成相关报告，及时根据评价结果制定下一步工作改进计划。</li> <li>8. 鉴于我国脱贫攻坚工作已完成，全面小康社会已建成，且《中山火炬开发区对口协作开展昭通市大关县转移贫困劳动力培训就业帮扶工作的补充办法》已过实施期限，建议取消下一年度项目预算安排。</li> </ol>
对下年度预算安排建议	<p>保留（ ）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（√）。</p>
评审组：陈丽梅、周兴忠、宾瑜	
机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司	
日期：2021年8月16日	