

2020年度中山市三乡镇财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中共中山市三乡镇委员会宣传办公室		项目代码	10	项目名称	疫情防控经费	预算金额(万元)	60	
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。				7	7
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	29.06
		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。				12.06	
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	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的时间内完成。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。	13	
	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)	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。	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。		
合计	—	—	100	-----		86.06
评价等级	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	<p>根据附件3-1关于申请疫情防控宣传经费的请示，本项目属于追加预算，预算申请金额300,000元，追加申请预算金额300,000元，实际支出金额556787.91元，支出实现率92.80%。该项目主要包括宣传办疫情防控宣传，通过多种形式加大宣传力度，制作宣传横幅、宣传单张、宣传栏、宣传海报、宣传告示牌，购买小喇叭等宣传设备，做足做好群众个人防护科普宣传。但项目单位未能提供项目预算批复金额58万元的文件资料。</p> <p>项目绩效指标设定中，项目单位设置的产出指标较少且不够规范，产出内容和完成情况只作了简略说明，未能全面、详细地反映项目实施所取得的绩效。该项目得分为86.06分，等级为良。</p>					

<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>	<p>（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目单位自评表中绩效部分内容填报不够规范，项目申报绩效目标的设置及完成情况没有量化指标对比，项目实施的具体成果不明确。 2. 项目实施过程和效果的佐证材料提供不齐全。选点采购是否实行比价采购，定点采购合理合规性的佐证材料。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>项目采购选点的实施过程不够清晰。如，2020年2月24日记字04号支付凭证支付给中山市雅苑广告有限公司194,680元，2020年3月6日记字06号凭证支付中山报业印务的有限公司154,330元，虽然是分多批次采购，但项目采购资金大部分是在这两家公司，采购选点是否实行比价采购，定点采购合理合规性的佐证材料。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 绩效指标不明确。设置的绩效指标缺乏具体量化可测评的绩效目标，产出指标和效益指标表述不明显。 2. 缺乏群众的满意度调查指标。没有给出满意率及调查问卷的统计结果材料。
<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>	<p>（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 为提高项目单位自评工作质量，建议补充完整项目自评表中项目申报绩效目标的设置的内容。 2. 建议提供完善项目实施过程和效果的佐证材料。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>完善项目实施过程的细节流程，建议补充提供选取采购定点或情况说明，确保各项采购工作的合规合法。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议增加该项目绩效产出指标和效益指标，如项目单位的自评报告中提到：拉挂宣传横幅3518幅，派发宣传单张35.7万张，张贴海报6.8万张，张贴车尾贴1.07万张，制作宣传手册1000份，利用户外电子屏40多个，购置宣传音响喇叭151个等量化指标，以及实际完成率、完成及时率、设备使用合格率，群众对宣传内容知晓率和满意率等指标。 2. 该项目是开展疫情防控社会宣传，建议提供群众对疫情防控社会宣传知晓率、满意度调查材料。

