

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)	中山市三乡镇城管住房和城乡建设和农业农村工作局		项目代码	13	项目名称	农产品安全检测经费	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。				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。				1	25.5
		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。				1	
		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。				10.5	
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。				10	53
		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				15	

				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。		
效益指标 (25分)	社会效益指标	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		
		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。	2	
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
合计	—	—	100	—————		85.5
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>本项目年初预算批复金额1000000元,实际支出金额813300元,支出实现率约81.33%。根据项目单位提交的资料,该项目主要是根据中山市农业农村局《关于印发2020年度中山市农产品质量安全监测系列方案的通知》(中农农函〔2020〕3号)文件,对全镇的农产品生产基地的农副产品、水产品养殖基地的水产品、畜禽养殖基地的畜禽产品及肉类联合加工厂中屠宰环节的兽药残留进行检测;防止生产过程使用违禁农药、兽药,及时发现不合格的农产品,防止其流入市场,以保障人民群众舌尖上的安全,维护社会稳定。在项目绩效目标设定中,未能制定要完成的总体绩效目标,设置的绩效指标欠缺规范性,未能反映项目实现的效益。该项目得分为85.5分,等级为良。</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>(一)自评工作质量方面 自评表中绩效部分内容填报不够规范,总体绩效目标、项目管理情况、项目实施情况均未能如实填写,项目实施所带来的具体成果不清晰,未能有效反映项目的实施全过程情况。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面</p> <p>1.项目管理方面: (1)根据提交的资料,部分物资、保安服务虽在广东省政府采购网上商城采购,但未能提供该网上平台的三家以上独立供应商的报价资料,未能获知采购价格是否为最优价格,采购的合规性不足。 (2)验收工作不够严谨,部分验收资料未能明确填写验收意见。</p> <p>2.资金管理方面: (1)根据提交的资料,本项目年初预算批复金额1000000元,实际支出金额813300元,支出实现率约81.33%,支出实现率较低。 (2)未能提供抽样送检人员及实习生的工资发放标准的依据,无法判断其支出的合规性、合理性。 (3)未能提供申报年初预算时的项目各项费用的列支范围、金额标准的资料依据,无法判断各项费用支出的合规性、合理性。</p>					

	<p>(三) 项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 未能制定具体的、明确的总体绩效目标，未能体现预算年度所要达到的各项具体绩效、效益。 2. 设置的绩效指标不够规范，个别指标缺乏针对性，不便于衡量项目实现的成效、效益。 3. 没有提供满意度调查情况表，无法获知被检测的养殖户、社会公众的满意度情况。
<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： 建议进一步完善填报自评表中的内容，项目的管理情况、项目实施情况应就项目的实际的实施过程、管理手段等进行详细填列，总体绩效目标应具有针对性，应能反映项目具体的、明确的实施目的，绩效完成情况应就项目实施的具体成果做详细说明。</p> <p>(二) 预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面： <ol style="list-style-type: none"> (1) 在广东省政府采购网上商城采购的物品或服务，如网上有多家同类供应商的，建议获得该网上平台的三家以上独立供应商的报价资料。 (2) 加强验收工作的管理。建议验收资料上详细、明确地填写验收意见及各项内容，使验收工作更具规范性。 2. 资金管理方面： <ol style="list-style-type: none"> (1) 建议补充项目各项费用预算的列支范围、金额标准的资料，以佐证各项费用支出的合规性、合理性。 (2) 建议日后加强预算资金的管理，年中预计不能完成年度预算的，可根据预算管理制度的相关规定，并经单位班子集体讨论决议后，办理年度预算的调整申请，避免出现支出实现率低的情况，影响预算资金的使用效益。 (3) 建议补充提供抽样送检人员及实习生的工资发放标准的依据资料，以佐证该项费用标准的合规性、合理性。 <p>(三) 项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议有针对性、具体明确地填列总体绩效目标，以体现预算年度项目要达到的各项具体绩效、效益。 2. 建议规范地、有针对性地制定量化的绩效指标及预期值，作为考核、评价项目绩效完成情况的标准。 3. 建议补充被检测的养殖户、社会公众对项目满意度的调查情况表，以反映项目满意度的程度。

