

中山市2020年度火炬区财政支出项目绩效评分意见表

| 预算单位 | | 区公安分局 | | | | 项目代码 | | 157 | |
|----------|--------------------------|------------------------|---|-----------------|---|--|--|----------|---------|
| 项目名称 | | 执法车辆(含摩托车)购置 | | | | 预算金额(万元) | | 176.1009 | |
| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 专家评价 | |
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | | | 得分 | 得分率(%) |
| 名称 | 权重(%) | 名称 | 权重(%) | 名称 | 权重(%) | | | | |
| 工作质量 | 8 | 评价工作质量 | 8 | 评价工作质量 | 2 | 评价预算单位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;评价材料(包含自评表、核查表及佐证材料等)是否完整、规范;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;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。 | 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 | 100.00% |
| | | | | | 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; | 1 | 50.00% |
| | | | | | 2 | | 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; | 2 | 100.00% |
| | | | | | 2 | | 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。 | 2 | 100.00% |
| 预算执行过程管理 | 32 | 项目管理 | 8 | 制度建设 | 1 | 评价提供的项目管理制度是否合法、合规、完整,是否制定或具有相应的业务管理制度。 | 是否制定或具有相应的业务管理制度; | 0 | 0.00% |
| | | | | | 1 | | 管理制度是否合法、合规、完整。 | 1 | 100.00% |
| | | | | 项目调整 | 1 | 评价项目或明细调整的原因材料是否充分齐全,调整及支出调整手续是否完备。 | 项目调整及支出调整原因是否充分; | 1 | 100.00% |
| | | | | | 1 | | 项目调整及支出调整手续是否完备。 | 1 | 100.00% |
| | | | | 制度执行及监管 | 1 | 评价项目是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉,项目合同、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档,项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位,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保障项目得到全过程监督管理。 | 是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; | 1 | 100.00% |
| | | | | | 1 | | 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; | 1 | 100.00% |
| | | | | | 1 | | 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; | 1 | 100.00% |
| | | | | | 1 | | 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。 | 1 | 100.00% |
| | | 资金管理 | 24 | 制度建设 | 1 | 评价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,评价单位内部财务管理制度是否健全。 | 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; | 0 | 0.00% |
| | | | | | 1 | | 单位内部财务管理制度是否健全。 | 1 | 100.00% |
| | | | | 使用合规合理性 | 1 | 评价资金使用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,拨付手续是否有完整的审批程序,是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出,是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,检查原始凭证、会计核算信息是否真实、完整,是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。 | 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; | 1 | 100.00% |
| | | | | | 2 | | 资金拨付是否有完整的审批程序和手续; | 2 | 100.00% |
| | | | | | 2 | | 项目的重大开支是否经过评估认证; | 1 | 50.00% |
| | | | | | 2 | | 是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出; | 2 | 100.00% |
| 2 | 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; | 2 | 100.00% | | | | | | |
| 1 | 原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; | 1 | 100.00% | | | | | | |
| 2 | 是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。 | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 支出率 | 10 | 评价项目的支出与预算比例,衡量项目执行情况。 | 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 | 100.00% | | | | |
| 产出效率 | 10 | 产出数量 | 10 | 根据计划目标评价项目产出数量完 | 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 | 100.00% | | |
| | | | | 5 | 根据项目实施计划评价项目是否在规定时间内完成。 | 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 | 100.00% | |
| | | | | 15 | 评价项目完成的质量情况,是否达到预期。 | 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。 | 15 | 100.00% | |

| 评价指标 | | | | | | 指标说明 | 评分标准 | 专家评价 | |
|---------------------------------------|--------|--|--------|---------------|--------------|---|--|---|---------|
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | | | 得分 | 得分率 (%) |
| 名称 | 权重 (%) | 名称 | 权重 (%) | 名称 | 权重 (%) | | | | |
| 绩效指标完成情况 | 60 | 效益指标 | 20 | 社会经济 效益指标 | 20 | 评价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。 | 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) | 12 | 60.00% |
| | | | 5 | 可持续发展 效益指标 | 5 | 评价项目实施后,对后续的运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 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) | 2 | 40.00% |
| | | 5 | 公众满意度 | 5 | 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 评价与项目相关的干系人,对项目总体实施效果等情况的满意度 | 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 | 项目实施 整改情况 | -5 | 项目实施 整改情况 | -5 | 对于项目上年度存在绩效自评核查,如“绩效指标完成情况”低于35分,评价报送的整改措施及佐证材料。 | 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 | 0.00% |
| 合计 | 100 | ... | 100 | ... | 100 | 合计评价得分及得分率 | | 78 | 78.00% |
| 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>项目的年度预算资金为1,761,009元,由于项目单位没有提供项目绩效申报表,因此项目的执行情况完全依赖执行结果评价,无法从申报情况的角度及进行评价,因此项目实施过程中是否存在变更及其变更情况,无法获知,但“核查表模板(单位自评填写)基础信息表-执法车辆(含摩托车)购置”文件中,说明了“从部门预算科目一公务用车运行维护费”调整0.16万元至“执法车辆(含摩托车)购置”。但其“项目调整情况”填写为“无”,关于变更情况,前后是矛盾的;总体情况尚可;此外,补充材料“关于绩效评审补充材料的说明”内容不予采信,其第二点描述的补充材料经审核未见。</p> <p>项目绩效指标设定中,项目单位设置的产出内容和完成情况仅简略说明,未能全面、详细地反映项目实施所取得的绩效,其社会效益指标未能反应出执法车辆(含摩托车)装备后的直接效益,没有填写“可持续发展效益指标”,服务对象满意度指标不够准确。</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</p> <p>1. 项目基础信息表中绩效部分内容填报情况,产出数量指标符合实际情况,未能反应使用质量情况、是否按时采购等相关产出指标,社会效益指标关联了职能部门的工作成绩,内容填写不够规范,项目申报绩效目标的设置未能列明指标类别,指标内容未能反映对应的指标类别,未能全面反映项目实施的具体成果。</p> <p>2. 项目单位提供了《1-1预算下达文件》,其中没有该包含该项目的预算批复情况。</p> <p>3. 项目绩效自评报告过于简略,除乘用车项目提供了验收报告之外,其它的没有提供。</p> <p>(二) 预算执行过程管理方面</p> <p>1. 项目管理方面:</p> <p>(1) 项目单位提供了各设备的采购合同,补充材料认为“根据公安部相关规定,此类警用装备须在公安部警用装备采购中心实施采购,不同于一般政府采购或自主采购,不可绕过公安部警用装备采购中心而自主对外招标实施采购”,自主采购也需应该有采购管理办法,专项资金管理办法,有其规定采购流程或决策文件,项目单位没有提供相关材料,没有佐证项目佐证合同有受控的采购流程。</p> <p>(2) 项目单位提供了个别产品的验收文件,多数设备采购没有提供验收文件。</p> <p>(3) 项目单位没有提供相关采购的后续产品质量跟踪、维护情况的材料佐证相关管理流程。</p> <p>2. 资金管理方面:</p> <p>(1) 资金监管情况不详。项目单位未提供了财务管理方法,提供了财务台账,未提供实施过程中的资金使用情况检查的记录资料和结算发票等,未能获知项目单位对专项资金的监管情况。</p> <p>(2) 预算调整情况不明。鉴于项目单位提供的《1-1预算下达文件》,没有该项目的预算批复情况,因此其在《核查表模板(单位自评填写)基础信息表-执法车辆(含摩托车)购置》中说明了有资金调整,但又未填写变更内容。</p> <p>(三) 项目绩效方面</p> <p>1. 设置产出指标符合实际,质量指标和时效指标未能反映,效益指标与项目关联度不够密切。</p> <p>2. 满意度调查不详,未能获知公众的满意度的情况。</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>1. 优化管理流程,补充财政专项资金管理办法;</p> <p>2. 对使用者进行满意度调查;</p> <p>3. 对实际使用情况,实际使用效果进行补充。</p> <p>4. 鉴于该项目为一次性投资项目,后期建议适当申报维护资金,确保设备正常运行。</p> | | | | | | | |
| 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 | | 第四组 | | | | | | | |
| 机构名称 | | 广州市科苗展略财务管理咨询有限公司 | | | | | | 日期: 2021年8月16日 | |