

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		中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局				项目代码	145		
项目名称		促进外贸发展专项资金				预算金额(万元)	200		
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;	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;	评价材料(包含自评表、核查表及佐证材料等)是否完整、规范;	2	100.00%
					2	评价材料是否真实、有效,说明项目的实施管理、完成情况,填写表格是否齐全,是否缺漏或不对应,内容是否全面详实。	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	评价提供的业务管理制度是否合法、合规、完整,是否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;	1	100.00%
					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;	1	100.00%
					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		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	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。	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;	2	100.00%
					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。	2	100.00%					
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	15	产出数量	10	根据计划目标评价项目产出数量完成情况。	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)	16	80.00%
			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)	5	100.00%
		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。	4.5
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		95.5	95.50%
评价等级						优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)		优	...
内容		评价意见							
总体评价		<p>促进外贸发展专项资金项目预算批复金额为200万元,实际支出199.9761万元,支出实现率99.99%。依据《2020年中山火炬开发区促进外贸发展专项资金(出口信用保险专项)申报指南的通知》,中山火炬开发区促进外贸发展专项资金(出口信用保险专项)资金为配套获得中山市出口信用保险事项资金支持的一般企业,按其实际缴纳保费给予最高不超过20%的资助,最高支持金额不超过30万元。自2016年开始,每年财政按排扶持资金200万元,用于促进外贸企业投保出口信用保险,2020年度内完成支出199.9761万元,用于对22家获得2020年中山市出口信用保险事项资金的一般企业配套扶持,支付台账资料清单材料基本齐全。</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.核查版自评表中对项目实施情况进行了描述,说明了资金发放流程,包含“(1)发布资金申报通知;(2)企业申报资金;(3)经科局审核资金提出初审意见;(4)网上公示;(5)报批区管委会批复;(6)单位内控小组讨论;(7)发放资金。”等步骤,其绩效预期目标“投保出口信用保险的外贸企业家数不小于20家,投保出口总金额3亿美元”与文件规定基本一致,数量指标、质量指标、时效指标、效益指标填报基本合理;</p> <p>2.核查版自评表中的填报了完成建设内容,提供的评价基础材料基本齐全,符合要求。</p> <p>3.提供项目自评报告及其相关的资金发放的依据、流程等背景材料。</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)项目建设内容明确,依据充分,管理流程包含了核查机制,加强对专项资金使用的监督检查,配合审计等有关部门做好审计、检查等工作;对以不正当手段套取资金的,经查实将取消其资金使用资格,并追缴已拨付的资金,三年内不再将该企业纳入专项资金申报范围;情节严重的,依法追究法律责任,管理制度明确。</p> <p>(2)项目单位对22家涉及申报条件的企业进行了充分的材料审核,并于当年年度进行了资金发放。</p> <p>2.资金管理方面:</p> <p>(1)项目单位提供相关资金管理的制度及其文件。</p> <p>(2)项目单位提供相关记账凭证及其财务凭证,资金管理流程规范,不存在挪用专项资金情况。</p> <p>(三)项目绩效方面</p> <p>1.项目指标设计基本合理,符合项目建设内容及其效益目标。</p> <p>2.项目指标均有达标;</p> <p>3.提供满意度调查材料,涉及项目单位的满意度大于95%。</p> <p>4.项目效果指标的佐证材料不够明细,特别是项目实施后对专项资金实施目的提升及其地方社会效益综合表现的材料不足。</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.按照支出项目评价流程,项目单位提供的材料基本齐全,符合支出评价流程的要求,仅效果指标的佐证材料仍需明细,补充材料体现了项目实施情况及其实施过程,体现项目实施的目的效果材料不足。</p> <p>2.项目单位应该对项目实施过程中实施效果进行适当的分析,聚焦专项资金的实施目的,为下一年度的政策策略维持及其改进提供决策依据。</p> <p>3.项目单位对项目实施的效果的预期设计基本合理,但其具体的明细佐证材料需进一步细化。</p> <p>4.建议扩大满意度调查范围,对未达标的企业也纳入调查范围,需求更加合理的社会公众项目满意度研究。</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		广州市科苗展财务咨询有限公司						日期:2021年8月26日	