

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		课题研究-提供会议纪要					预算金额(万元)	162.5	
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;	1.5	75.00%
					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;	1.5	75.00%
					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。	1.8	90.00%
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;	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;	2	200.00%
					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;	0.5	50.00%					
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	10	产出数量	10	10	根据计划目标评价项目产出数量完成	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。	4	80.00%	
				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。	12	80.00%	

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)	18	90.00%
			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)	4	80.00%
		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。	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。		0.00%
合计	100	...	100	...	100	合计评价得分及得分率		92.3	92.30%
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>为分析火炬区各项评价指标在全国高新区的排名变化,对标找差,分析排名变化背后的原因、影响因素,为该区开展创新驱动发展提出相关建议,项目单位通过购买第三方研究机构开展高新区综合评价分析和创新指数研究课题。项目立项依据充分,组织实施比较规范,经过相关采购和审批程序。该项目属于连续跨年度项目,当年度支付上一年度协议尾款和下一年度协议首款。上年度项目已按要求完成《中山火炬高新区综合评价分析2019》《中山火炬高新区创新发展指数2019》,整体实施效果良好。</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)项目部分佐证材料未提供完整,影响评价完整性和准确性。包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.未提供项目单位内部管理制度,包括政府采购管理制度、单位内部财务管理制度,无法对项目实施的规范性进行全面肯定; 2.未提供预算调整材料,无法对调整事项的合规性、合理性进行评定。根据项目单位反映,当年预算调减67.5万元,分别是国家知识产权试点园区验收与示范园区创建咨询服务专项经费预算20万元、高新区评价分析与创新指数课题预算47.50万元; 3.自评表部分事项未填写明确。该项目属于跨年度项目,未对上年自评情况进行明确; 4.未相关报告完成时间资料,无法对项目是否严格按照协议要求时间完成进行准确判断。初审意见后补充了1-3点相关制度和预算说明,并提供了上年度相关情况说明。 <p>(二)项目成果无法提供,项目实施效果无法准确评定。由于该项目实施成果涉及商业秘密,项目单位无法提供相关研究成果报告。专家无法判断该报告成果是否完全达到项目实施的质量要求,是否对该区的经济社会发展起到应有的作用。</p> <p>(三)个别会计核算不够规范。2020-12-23记账-0054凭证,财务会计科目“12140219火炬区高质量发展综合评价与创新指数报告(国科互联)”有误,准确应该是“5001业务活动费用”。初审意见后单位补充相关说明为预付款,不予采纳,根据相关管理规定,合同分期付款应直接列支。</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>(一)项目单位加强对绩效自评工作重视,准确完整地提供相关佐证资料,提高专家评价效率,确保评价工作的完整性和全面性。</p> <p>(二)加强财务培训,规范会计核算。</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26日	