



中山市2020年度火炬区财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区综合行政执法局		项目 代码		项目名称	安全生产专项资金	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。				4	4
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	25.49
		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。				4	
	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。				5	
		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。				12.49	
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。				8	52
		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	0
合计	—	—	100						81.49
评价等级	优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）								良

内容	评价意见
总体评价	<p>安全生产专项资金项目2020年获批预算100万元，实际支出96.07875万元，支出率为96%，支出率较高。项目资金全部用于火炬高技术产业开发区的安全生产监管、培训教育、宣传推广、风险管理、装备购置等项目，项目支出合规性良好。但项目单位对项目的管理有较大改进空间，项目制度保障不完善，工作开展和资金支出缺乏具体计划，项目自评工作不规范，项目总体评价为“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><b>一、实施管理水平</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目计划性不足，未见安全生产专项资金项目具体的工作计划或方案对全年工作内容、时间安排、人员安排等进行介绍，未知各项工作是否按计划开展，年初工作是否已完成。</li> <li>2. 项目单位对项目的监管力度不明，未见安全生产信息系统移动办公服务项目的验收报告，对其他项目的监管、验收情况不明确，项目单位未制定明确的监管制度和分工，项目实施的监管保障不足。</li> <li>3. 项目单位提供了一定的采购项目申请审批表和部分项目的验收报告作为佐证，但项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料不全，未知服务采购和合同签订是否规范。</li> </ol> <p><b>二、资金管理水平</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 根据《关于设立镇区安全生产专项资金问题的请示的批示》的规定，各个镇区应该制定本镇区的安全生产专项资金管理办法，但佐证材料中未见相关内容。</li> <li>2. 项目单位提供了资金支出明细表和费用支出凭证材料，但材料不全，如征订2021年《中国应急管理报》费用、“无证焊接”宣传资料费用、安全生产防护装备购买等项目支出未见凭证。</li> <li>3. 针对大额费用支出，如《中国应急管理报》征订，以及火炬开发区化工和危险化学品企业安全检查、风险管控及信息采集项目，佐证材料中未见采购审批材料和合同，未知采购流程和合同签订是否规范。</li> <li>4. 项目整体资金支出缺乏支出计划，未知年初预算的计划支出内容，无法判断实际支出与年初计划是否一致，未知办公用品购置费、视频会议室背景制作费、视频会议专线租用费等办公费用在该项支出是否规范。</li> </ol> <p><b>三、绩效表现</b></p> <p>项目单位未制定工作方案或计划，绩效自评表中未设置绩效目标，未知年初计划的工作目标和目标完成程度，无法判断项目产出完成情况。</p> <p>根据项目内容，项目对安全生产进行宣传、监管、保障，将促进社会安全生产意识的提升，减少私人 and 公共财物的损失，保障社会安全，有一定的社会效益。但项目单位未对效益情况展开具体论证，未设置项目效益指标，未提供充分的效益情况佐证材料，未能判断项目具体效益以及年初效益目标的完成情况。而且，安全生产管理工作与区内企业关联性较大，但项目单位未提供调查或回访等方式了解企业对工作的评价和意见。</p> <p>初审后，项目单位补充了服务对象满意度调查问卷，企业对项目单位工作比较满意。项目单位补充了项目效益佐证文件，项目实施后，有效实施了安全检查、演练，规避了安全生产风险，未发生重大安全生产事故。</p> <p><b>四、自评工作质量</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 自评表填写不完整，项目组织实施管理情况、项目申报绩效目标的设置及完成情况、项目单位自评结论及对项目的补充说明均未填写。</li> <li>2. 项目指标设置不全，仅设置了预算执行率指标，未设置产出数量、质量以及项目效益等指标，且未提供相关佐证材料。初审后，项目单位补充了项目实施成效佐证材料，项目实施成效良好，有效保障了企业安全生产。</li> <li>3. 项目佐证材料不齐全，未见项目产出佐证材料、项目监管佐证材料、项目实施计划、项目合同等内容。</li> </ol>
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）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议项目单位提高对自评工作的重视，完善自评表和自评佐证材料，根据工作实际开展情况提供年初计划、工作审批和实施过程材料、管理制度、资金支出凭证。</li> <li>2. 加强项目管理，完善项目管理制度并明确项目计划，进行明确、合理的分工，为项目实施提供保障。在项目实施过程中需要重视对项目实施过程中的监管，制定监督、管理计划并记录监管结果，发现问题进行及时改进。</li> <li>3. 年初应制定具体的资金支出计划，项目实施过程中妥善管理和保存项目支出相关凭证及项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料，提升对项目和管理水平。</li> <li>4. 资金支出前应编制项目产出、绩效相关指标，根据项目实际情况和项目目标、相关制度设定具体可测的评价指标。</li> </ol>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。</p>
评审组：储茂东、符林、陈国梅	
机构名称(全称)：广州零点数数据科技有限公司	
日期：2021年8月28日	