

中山市火炬区2020年度财政支出项目绩效考核评分表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区第二中学		项目 代码	项目名称	各项设备购置	预算金额 (元)	1203010	
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。			6	6
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
		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。			1	
		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。			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。			12	
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。			9	50
		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。			4	
		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）			16	
		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。			4	
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	—————			81	
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>本项目年初预算批复金额1300000元，年中预算调减96990元，实际支出金额1126240.45元，支出实现率93.62%。根据项目单位提交的资料，该项目主要是购置打印机、复印件、电脑等教学用设施设备，提高校园信息化教育质量，满足学校教学的需要。属于教育配套设施购置项目，项目具有可行性和必要性。但该项目在验收方面存在不足，物资验收手续不够完善。此外，在项目绩效指标设定中，大部分产出指标、效益指标未能有效设置，未能全面反映项目实现的效益。该项目得分为81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>主要问题：（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 自评表中绩效目标设置不全面，质量指标和时效指标没有设置，各项指标的预期值没有填写，不够科学合理。 2. 项目实施过程不够完整，如购置多媒体设备、图书的合同及验收记录资料、选定学生台椅、模拟考试系统软件供应商方式的佐证资料、预算年度预算调整的批复文件等。 <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： <ul style="list-style-type: none"> （1）购置的多媒体设备、图书没有提供相关的验收确认手续，未能获知这些物资是否及时办理采购验收手续；办公桌、学生桌的验收单没有注明验收数量；并且验收单上没有注明验收时间、都是一人签字确认，未能指派多人参与验收工作；验收环节管理不严。 （2）未能按照购置计划完成采购工作。体育器材没有购置，英语听说系统软件只购置了一套，打印机购置了3台、余下的1台变更为购置了复印机，未能获知该项变更是否办理了相关审批手续，是否符合相关规定。未购置的物资也未能提供说明资料。图书的购置金额与计划相比，采购完成情况稍逊，是计划的82%左右。 2. 资金管理方面： <ul style="list-style-type: none"> （1）该项目年初预算安排1300000元，在年中进行预算调减96990元，实际支出1126240.45万元，支出率为93.62%，但没有提供财政局对预算调减的批复文件。 （2）未能获知年中进行预算调减的96990元是否为体育器材的购置预算资金，该项购置调整是否获得相关主管部门的审批。 （3）英语听说系统软件的合同购置数量、验收数量是1套，但付款查询结果显示是支付了2套的金额，无法获知是否还有1套的购置合同、验收资料未提供，无法判断支出是否符合采购合同的数量。 （4）未能提供购置多媒体设备的合同，尚有中标金额的5%未支付，无法判断是否符合合同规定的付款条款，该款是否为质保金。 <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 总体绩效目标过于简略，未能反映项目所要达到的各项具体绩效、效益。 2. 大部分产出指标、效益指标未能有效设置，且全部指标未能设置量化的预期值。
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>相关建议：（一）自评工作质量方面：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议进一步完善绩效目标的设置，增加质量指标和时效指标设置，补充各项指标的预期值，如质量指标设置：设备验收合格率100%，设备故障率<X%，时效指标可设置：项目完成时间：2020年X月X日，设备故障修复时限：<X小时等等。 2. 建议补充提供项目实施过程和效果的佐证材料，如购置多媒体设备的合同及验收记录资料、选定学生台椅、模拟考试系统软件供应商的方式的佐证资料、预算年度预算调整的批复文件、满意度调查情况表。 <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： <ul style="list-style-type: none"> （1）建议加强对采购物资的验收查验，确保采购数量、质量符合合同条款；验收记录要规范填写，记录齐全每项验收信息；验收工作应组织相关专业技术、物资管理、采购人员等多人参与，确保验收物资的质量，提高佐证力度。 （2）未购置的体育器材、变更购置种类的设备、购置的英语听说系统软件数量不足的，建议补充提供相关审批资料或说明资料等佐证资料，确保采购的合规性。 2. 资金管理方面： <ul style="list-style-type: none"> （1）建议提供财政局对年中预算调减96990元的批复文件。 （2）建议补充说明预算调减的96990元属于哪些采购物资的、调减原因及相关主管部门的审批资料。 （3）建议补充资料佐证英语听说系统软件支付款项的合规性、合理性。 （4）建议补充资料佐证多媒体设备支付进度符合合同规定的付款条款。 <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议详细填写总体绩效目标，以体现项目预期要达到的各项具体绩效、效益。 2. 建议补充设置各项绩效指标，并设定量化预期值，如购置设备数量XX、设备政府采购率XX%、设备使用率XX%、设备故障率XX%、设备使用年限XX年等等量化可测评的指标。
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>

