

中山市火炬区2020年度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第一小学	项目 代码	127- Y1910300013-6	项目名称	勤接设施设备	预算金额 (元)	3000000	
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。			7	7
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。			1.5	23
		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。			5	
	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。			1.5	
		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。			7	
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	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。			12	
	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）			18	
		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，一般采取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	—————				80
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3000000元，实际支出金额1644681元，支出实现率54.82%。根据项目单位提交的资料，该项目主要是后勤楼土建工程完成后进行购置后勤楼设施设备及安装，为师生营造一个安全舒适的用餐环境、丰富师生的课余生活，满足学校师生日常生活的需要。属于教育配套设施购置项目，并且属于跨年度项目，项目具有可行性和必要性。但该项目在采购、验收方面存在不足。此外，在项目绩效目标设定中，未能制定本年度的绩效目标，大部分绩效指标的内容不规范，未能全面反映项目实现的效益。该项目得分80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 1. 自评表中绩效部分内容填报不够规范，未能制定本年度的绩效目标，绩效完成情况未能详细反映项目实施所带来的具体成果。 （二）预算执行过程管理方面 1. 项目管理方面： （1）验收工作不够严谨。配变电工程的竣工验收证明书上没有注明验收时间、开工时间、竣工时间，验收意见不明确。 （2）两台杂物电梯、智能化项目未能及时组织验收工作，未能提供说明原因的资料。 （3）未能按照计划完成采购工作。厨房设备、学生餐桌椅、休息室木床、三楼体育馆的设施设备及通风空调系统都未能按年初计划完成。 （4）电梯合同欠质保金作为质量的保证，不利于出现质量问题时追究责任及经济赔偿。 2. 资金管理方面： （1）该项目年初预算安排3000000元，实际支出1644681元，支出实现率54.82%，资金使用率较低，资金使用效益欠佳。 （2）由于两台杂物电梯、智能化项目未能及时组织验收工作，影响了资金支付和支付实现率。 （3）厨房设备、学生餐桌椅、休息室木床、三楼体育馆的设施设备及通风空调系统都未能按年初计划完成，但项目单位未能根据实际情况，在年中申请调减预算资金，造成资金使用率较低。 （三）项目绩效方面 1. 未能制定本年度的绩效目标，本年度所要达到的各项具体绩效、效益不明确。 2. 大部分绩效指标的内容不规范，难以衡量完成情况及实现的效益。</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>相关建议：（一）自评工作质量方面： 建议进一步完善填报自评表中的内容，规范填写年度绩效目标。 （二）预算执行过程管理方面 1. 项目管理方面： （1）建议提高验收工作的质量，加强验收环节的管理，验收记录要规范、认真填写，记录齐全每项验收信息。 （2）已完成的工程建议及时组织验收工作，避免影响工程完工的及时性。 （3）工程开展前期，建议尽量协调好各相关单位，确保工程可以按计划开工，避免延误工期，影响完工的及时性。 （4）建议订立合同时，注重制订维权条款，预留质量保证金，有利于维护经济权益。 2. 资金管理方面： （1）建议及时组织完工工程的验收工作，以便及时办理资金支付申请，提高支付实现率和资金使用率。 （2）若出现工程不能按年初计划开展的情况，建议按照预算管理制度的相关规定，在年中申请预算资金的调减，避免影响预算资金的使用效率。 （三）项目绩效方面 1. 建议详细填列本年度的绩效目标，以体现项目本年度要达到的各项具体绩效、效益。 2. 建议规范填写绩效指标的内容，补充设定各项绩效指标的量化的预期值，如设备质量验收合格率XX%；设备完好率XX%；设备使用年限X年，满意度XX%等等。</p>
对下年度预算安排建议	保留（）；保留但建议部分核减（√）；取消（）。

