

中山市火炬区2020年度财政支出项目绩效评价意见表

项目单位 (全称)	中山纪念小学		项目 代码	项目名称	预算金额 (元)	454500	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价内容	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,能说明项目实施管理、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		
		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		27
		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。	13		
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。	10		
		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。	14		
	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		49
		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。	0		
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	—————		82	
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454500元，实际支出金额448709元，支出实现率98.73%。根据项目单位提交的资料，该项目主要是购置、安装校园考勤系统、消费（食堂）系统、车辆进出自动识别系统三个模块的智慧校园一卡通管理系统软件，以解决师生的考勤、学生吃饭消费和充值问题及车辆进出校园智能管理问题，提高学校的管理水平和质量。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，验收管理不够完善。此外，在项目绩效目标设定中，未能制定总体绩效目标，部分绩效指标的内容不规范，全部指标未能设定预期值，并且未能提供满意度调查资料，未能全面反映项目实现的效益。该项目得分为82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. 自评表中绩效部分内容填报不够规范，项目实施周期未能按下达任务的时间填列，没有制定总体绩效目标和设定预期值，项目实施情况未能按照实际组织、实施过程的详细情况进行具体填列，绩效完成情况未能详细反映项目实施所带来的具体成果，如项目解决了师生的考勤、学生吃饭消费和充值问题及车辆进出校园智能管理问题，提高学校的管理水平和质量方面的量化可测评的数据对比，相关效果图等佐证材料。 2. 项目实施过程和效果的佐证材料不够完整，如提交的年度预算财政批复文件不完整，提交的火炬开发区宣传办（文体教育局）主任（局长）办公例会（[2020年014号]-12）中没有本项目的审议决定，未能获知提供的资料是否与本项目对应。 <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： <ol style="list-style-type: none"> （1）验收工作不够重视，验收报告上没有参加验收工作的人员签字确认。 （2）签订合同时未制订质保金条款，不利于出现问题时，进行及时的服务跟踪和责任追究。 （3）签订合同时，对项目实施期限没有作明确规定，不利于项目的及时完成和责任追究。 2. 资金管理方面： <p>根据提交资料，年初预算批复金额454500元，实际支出金额448709元，支出实现率98.73%，但没有提供财政支付的银行凭单作为佐证资料，无法判断预算年度内支付款项数额的正确性和及时性。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目没有制定总体绩效目标，所要达到的总体绩效、效益不明确。 2. 部分绩效指标的内容不规范，全部指标未能设定量化的预期值，未能全面反映实现的效益。如，时效指标的预期值应该为：2020年X年X月完成该项目；质量验收合格率的预期值为100%；师生满意度（投诉）的预期值为xx%等等。 3. 未能提供满意度调查资料，未能获知师生、其他受益对象对项目是否满意。
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. 建议进一步完善填报自评表中的内容，绩效完成情况应就项目实施的具体成果做详细说明。 2. 建议补充提供项目实施过程和效果的佐证材料，如年度预算财政批复文件、主管部门对项目实施的审议批复文件等。 <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： <ol style="list-style-type: none"> （1）建议加强验收环节的管理，验收工作建议组织相关的专业技术人员、采购人员、物料管理员、项目管理人员参与验收，并在验收报告上签字确认。 （2）建议签订合同时，注意质保金条款的订立，以及明确规定项目的实施期限，便于日后的维权和责任追究。 2. 资金管理方面： <p>建议补充提供项目支付款项的银行凭单或财政授权报账单等的佐证资料，以佐证预算年度内支付款项数额的正确性和及时性。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议详细填列总体绩效目标，以体现项目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，并科学、合理设定预期值，作为项目完成后的评价标准或依据，确保准确反映实现的绩效、效益。 3. 建议补充满意度的调查资料，以反映师生、其他受益对象对项目实施的满意程度。
对下年度预算安排建议	保留（√）；保留但建议部分核减（）；取消（）。

