

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三小学		项目 代码		项目名称	教室健康护眼照明环境改造	预算金额 (元)	250000	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分标准				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。				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	28
		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。				7	
		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。				15	
	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。				1	
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	-----					86
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250000元，实际支出金额244976.29元，支出实现率97.99%。根据项目单位提交的资料，该项目主要是对学校的25间教室进行健康护眼照明设施的改造，以改善教室的照明环境，提高对师生的眼睛的保护程度。属于教育配套设施改造项目，项目具有可行性和必要性。但该项目在合同签订方面存在不足，合同管理存在疏漏。此外，仅提供了满意度问卷调查表，未能提供满意度调查分析资料，未能全面反映项目实现的效益。该项目得分为86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：</p> <p>（一）自评工作质量方面 项目实施过程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。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面 1. 项目实施过程没有跟踪检查记录资料，未能获知如何进行改造过程的监管。 2. 签订合同时存在疏漏，如签订的造价预算编制合同无签订日期、造价预算审核合同无开始实施日期，不利于监督项目的及时完成和责任追究。</p> <p>（三）项目绩效方面 1. 教室健康照明改造工程实施后的效果佐证材料不足，如相关图片等。 2. 该项目没有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。</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：</p> <p>（一）自评工作质量方面： 1. 建议完善教室健康照明改造工程实施后的效果佐证材料，如相关图片等。 2. 建议完善提供项目实施过程佐证材料，如年度预算财政批复文件同等。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面 1. 加强执行本单位的采购内部控制管理制度。对监管过程中的检查情况形成书面记录，便于发现问题，及时采取解决办法、措施。 2. 建议在编制方案时，注意检查各项费用是否预计齐全，避免造成漏项，影响成本预算和资金预算。 3. 建议加强签订合同的管理，注重检查主要条款、要素是否已清晰地表达，便于日后的维权和责任追究。</p> <p>（三）项目绩效方面 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。</p>
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>

