

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妇女联合会		项目 代码	项目名称	全区妇女、儿童节日活动经费 (含机关)	预算金额 (万元)	58.5	
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。			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	29
		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方法,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。			2	
		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。			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。			8	45
		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。			3	
		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)			15	
		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)			3	
	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。			3	
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					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>全区妇女、儿童节日活动经费项目2020年获批财政预算58.5万元，实际支出44.4278万元，用于开展围绕“三八”妇女节、“六一”儿童节及妇女儿童相关需求的各项活动，项目产出情况良好，开展了一系列妇女节、儿童节庆祝、慰问活动以及关爱困境儿童、一线医护人员等相关活动，项目的社会效益显著。但项目单位未按预期完成全部的活动计划，且初审时项目实施情况的佐证材料不够完整，自评工作质量有待提高，项目整体评价为“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、项目管理</b>  在项目管理方面，项目单位未一一提供各项活动开展方案，部分活动实施计划、人员分工及保障制度不明，也未提供项目业务管理制度等材料，项目实施计划性、实施保障充分性及过程监管有效性不明。此外，根据项目自评表，女性公益培训因疫情原因未按计划开展，但未见项目实施调整相关审批手续。</p> <p><b>二、资金管理</b>  项目资金管理规范性较高，资金支出凭证完整，支出符合项目预算规定的用途，但初审时未见项目单位资金管理相关制度文件，受疫情及项目总体安排影响，女性公益培训延期至2021年举行，对应费用未如期支出，影响了项目整体支出进度。</p> <p><b>三、绩效表现</b>  项目产出情况良好，产出数量均达到了项目单位设定的目标值，但项目单位未明确各项活动开展具体时效目标，也未设置活动参与率等质量指标，对项目各项活动开展情况考核不全面，且初审时项目单位未提供任何各项活动开展小结、签到表等相关佐证材料，项目具体产出情况难以核实。复审时，项目单位补充了部分活动实施总结、签到表等过程材料，对项目实施情况加以佐证。  项目单位所设置的效益指标主要为活动参与人数、慰问人数等，实为产出指标而非效益指标，且初审时项目单位未提供项目受益对象满意度调查材料，不利于项目单位了解项目实施对相关人员影响，总结项目经验、提升项目实施质量。复审时，项目单位虽补充了满意度调查问卷，但未见相关开展说明及分析材料。</p> <p><b>四、项目自评</b>  项目自评工作完成情况良好，自评表、自评核查表填写比较完整，且提供了项目支出明细、支出凭证等财务材料，但初审时未提供各项活动工作方案、活动总结等项目实施管理及绩效佐证材料，项目自评材料缺失严重，自评工作开展不够全面深入。复审时项目单位针对各项活动补充了上述材料，但部分活动仍仅有活动照片等实施过程材料，未见开展前活动方案。</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）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议项目单位加强对绩效管理工作的学习与培训，提高对自评工作的重视程度，区分项目财务及业务板块全面梳理项目实施开展情况，及时提供各项活动实施依据、实施方案、签到表等实施过程材料及活动现场照片等活动完成情况佐证材料，提升自评工作的深入性及佐证材料的完整性；</li> <li>2. 作为综合活动类项目，建议项目单位基于各项活动往年已有经验，持续完善活动开展方案，明确各项活动举办目标、举办时间、筹备实施等各阶段工作内容及工作分工，形成活动时间计划表，并据此提炼项目产出数量、时效、质量指标，在提升项目实施计划性的同时提升项目产出目标的全面性、完整性、可考核性；</li> <li>3. 针对活动类项目特性，建议项目单位可设置媒体报道次数、公众知晓度、目标人群参与意愿度、参与对象满意度等指标对活动举办效益进行量化评估，同时通过开展知晓度、满意度调查等方式，充分发掘项目工作持续改进的方向方法。</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：李继明、庄文嘉、林小华	
机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司	
日期：2021年8月5日	

