

中山市2020年度市级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土地房屋征收中心		项目 代码		项目名称	港裕轩祥怡居的办证费用	预算金额 (万元)	7	
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。				4	4
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。				2	27
		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。				6	
	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。				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论证; 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。				8	
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。				7	32
		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。				2	
		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。				7	
	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)				10	
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	—————					63
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)								低

内容	评价意见
总体评价	本项目预算金额70,000元,实际支出为42,880元,预算执行率为61.26%。项目资金主要用于港裕轩小区出具“拆迁户名义”的房产测量图及用地项目范围线光盘;港裕轩小区30幢、36幢评估费。项目总体评价等级为“低”。
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>一、项目管理</p> <p>1.项目年初预算安排200万,为落实“过紧日子”要求,根据《火炬区党政办议题办理呈批表》(关于全区各预算单位指标核减的申请)《火炬区党工委会议决定事项通知》《预算指标核减计划表》文件明确项目核减193万,核减后项目预算为7万,项目支出调整手续较完备。但项目调整金额较大,项目前期调研工作不够充分。</p> <p>2.项目实施进度缓慢。如港裕轩30幢、36幢评估工作项目于2017年签订合同,项目合同没有明确具体推进时间,2020年才完成评估工作。</p> <p>二、资金管理</p> <p>1.项目单位制定了《行政事业单位预算管理制度》《行政事业单位收支管理内部控制制度》《行政事业单位政府采购管理制度》等制度,财务管理制度较健全。</p> <p>2.本项目实际预算金额70,000元,实际支出为42,880元,预算执行率为61.26%,预算执行率较低,预算编制不准确。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>1.项目总体绩效目标不够合理。自评核查表中的总体绩效目标设置过于简单,且与数量指标设置内容一致,无法全面、真实地反映项目开展及项目绩效情况。</p> <p>2.设置的绩效指标不全面。项目单位只设置了一个数量指标,未设置时效指标、成本指标、可持续影响等方面的指标,无法全面体现项目完成情况或成效。</p> <p>四、自评工作质量</p> <p>项目自评工作质量还有待提高,佐证材料不够完整,同时项目自评表核查版的内容填写不完整,自评表核查版中的立项文件、检查及完工验收情况、数量指标的预期值内容为空白。</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>一、管理优化</p> <p>1.建议加强项目合同管理,明确推进时间节点,促进闭环管理。</p> <p>2.项目单位应注重预算管理及绩效评价,对合同履行进展不顺利的,建议积极加强和相关利益主体合理协商解决问题,减少法律纠纷。</p> <p>二、绩效提升</p> <p>1.建议项目单位加强绩效目标管理,绩效目标设置应反映项目预期达到的总体产出和效果。产出指标方面,建议结合以往年度港裕轩祥怡居的办证费用情况以及相关工作任务计划,定制港裕轩祥怡居的办证费用的质量、时效等目标,比如质量指标设置为“验收合格率”,指标值为“XX%”;时效指标设置“项目完成时间”,指标值为“2020年XX月XX日前”;效益指标方面,建议结合项目实际效果,制定细化可量化的效益指标,比如社会效益指标设置为“港裕轩祥怡居的办证覆盖率”,指标值为“XX%”;可持续影响指标建议设置为“对加快拆迁安置小区办证工作影响”,指标值为“长期/中长期/短期”等。</p> <p>2.建议加强绩效意识,在项目实施过程中注重与项目开展及绩效相关的材料收集,如照片、文字、数据统计及媒体相关报道等,为今后项目绩效评估提供相关依据。</p> <p>三、自评工作完善</p> <p>建议完善项目自评表及核查表中的绩效指标体系,重视自评工作,避免出现自评表核查版填写不完整等问题,同时加强自评表核查版复核,提高项目自评工作质量。</p> <p>四、预算调整</p> <p>项目预算调整率较大且执行率较低,项目资金预算编制不准确。建议项目单位编制预算前提升经费测算的调研工作,充分分析项目滞后原因,加强对项目立项事前研究,提高预算编制准确性,充分发挥财政资金的使用效益。</p>
对下年度预算安排建议	保留( ) ; 保留但建议部分核减( ) ; 取消( √ ) 。
评审组:谭建军、张承红、文艳芬	
机构名称(全称):广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司	
日期: 2021年8月	

