

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)	中山市商务局		指标 编码	2020008542 2020005389	项目名称 商务会展贸易推广及招商推介 经费	预算金额 (万元)	187.03		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13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	32	
		项目调整	3	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		
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务，进度是否达成； ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全，相关条款约定是否合理等； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤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 (27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	9	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%×权重。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		
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%。反映实际用于该项目的资金情况。 预算调整率≤10%，得满分，每高于1个百分点扣0.1分，扣完为止。			0		
	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	58
			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、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况，需与当年的绩效目标相对应，由项目实施单位参考相关绩效指标，根据项目预期社会效益(如低人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续影响(如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性)的具体情况按行业规范、标准、规划等进行设定。			20		
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以维继而无法长远发展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂或不抵支等。			5		
公众满意度 (5分)		社会公众或服务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结分析得2分；同时，满意度≥95%得3分；85%≤满意度≤95%得2分；80%≤满意度≤85%得1分；其他不得分。			3		
小计			100				90		
逆向指标	自评工作质量 (-10分)	扣分处理	-10	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自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理，上限10分。			-3	-3	
	绩效信息公开情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价，预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的，扣5分；进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，根据实际情况扣分；按规定内容、在规定时限和范围内公开的，不扣分。			0		
	专项资金主管部门绩效 管理情况 (-5分)	扣分处理	-5	如预算单位是该项目专项资金的主管部门，是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。			0		
	项目实施 整改情况 (-5分)	扣分处理	-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，单位需进行整改。已经完成不扣分，其他按整改程度酌情扣分处理，上限5分。			0		
	负面影响 (-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等；以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分，其他按具体情况酌情扣分处理，上限5分。			0		
	政府采购 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购，预算单位应按要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。			0		
	建设工程 招标投标 执行情况	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。			0		
	违法违纪行 为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中，相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定，或者发生未按有关规定实施项目管理，被相关监督检查部门处罚或通报批评的，扣5分，无此类现象不扣分。			0		
逆向指标小计			-45				-3		
合计							87		
等级(90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差)							良		

内容	评价意见
总体评价	本项目2020年度项目预算金额为1,870,268元,实际支出金额为1,870,267.65元,资金支出率为100%。项目资金主要用于各项活动的会务服务费用、易贸通等系统开发运维费用、工作人员差旅费用等。2020年全年共促成16个投资总额10亿元以上的项目签约,并推动了北塔片区综合体项目签订监管协议,涉及投资金额达150亿元,2020年共实现非税收入上缴约416.64万元,项目绩效表现良好,招商引资效益较为显著。但初次提交的材料不够全面完整,缺乏项目管理过程及资金支出等关键材料,且自评材料、指标填报不够规范,项目总体评价等级为“良”。
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)	一、项目管理。 项目2020年涉及的主要工作内容包括组织全市企业参与第126届、127届广交会,组织企业参与香港贸发局组织的夏季及秋季采购汇线上展,组织企业参与首届自有品牌走进中山活动,组织企业参与首届海南(东盟)酒店及餐饮用品博览会,组织开展中山-深圳政企交流对接会,组织中山市电子商务信息统计系统的功能拓展建设等。但项目具体实施管理情况不明,主要体现在以下三点: (一)未见项目单位提供2020年的整体工作计划或各具体活动组织方案。初审后,项目单位补充了深圳政企对接会、广交会等、招商引资系统升级优化等工作内容对应的活动方案等过程材料,根据相关材料,项目各工作内容实施参照明确。但项目单位仍未提供全年总体工作计划,全年工作开展的统筹性可进一步提升。 (二)对于会展及系统升级所涉及的服务委托,也未见相关机构选取过程材料及服务合同。初审后,项目单位补充了各项主要工作内容对应的内部申请批复材料、供应商报价及服务协议等,根据相关材料,项目各工作内容立项及实施程序均符合相关规定要求。 (三)在项目预算额度发生大额调整的情况下,未见项目单位对工作计划的相应调整材料。 二、资金管理。 项目2020年年初预算金额为5,750,000元,后经调整为1,870,268元,项目预算调整率较高,为67.47%。2020年项目实际完成共计支出1,870,267.65元,支出率近100%。项目支出进度理想,项目资金主要用于各项活动的会务服务费用、易贸通等系统开发运维费用、工作人员差旅费用等,但项目在资金管理方面仍存在以下三点问题: (一)未见项目预算调减相应材料。 (二)项目单位虽提供了项目资金支出明细,却未见各项费用内部审批、支出凭证等原始支出材料,对项目支出合规性的佐证力度不足。 (三)根据项目支出明细,项目包含中山市商业业态及批发市场发展情况调研服务尾款等支出,但项目单位在核查表中项目是否涉及委托其他机构开展调研或课题研究勾选了否,与实际情况不符。 三、绩效表现。 2020年项目单位广交会、中山-深圳政企对接会等大型招商活动组织参与企业数量均达成预期目标,且按预期完成了中山市电子商务信息统计系统的功能拓展建设,进一步提升了项目单位工作效率。2020年全年共促成16个投资总额10亿元以上的项目签约,并推动了北塔片区综合体项目签订监管协议,涉及投资金额达150亿元,2020年共实现非税收入上缴约416.64万元,超出380万元的预期目标。项目绩效表现良好,招商引资效益较为显著。但在满意度调查方面,项目单位虽实现了广交会满意度95%以上的预期目标,但仅提供了录入的电子数据,未见调查抽样开展情况的有关说明,也未见满意度调查分析材料。 四、自评工作质量。 项目单位按时开展了项目绩效自评工作,对佐证材料的分类较为规范合理,但所提交的材料不够全面完整,缺乏项目管理过程及资金支出等关键材料。同时,项目单位所填写的完成中山市电子商务信息统计系统的功能拓展建设应为产出数量指标而非时效指标,所填写的发动70家企业参加第三届中国国际进口博览会应为产出数量指标而非效益指标,项目自评工作质量仍可进一步提升。
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)	一、项目管理。 (一)建议项目单位在历年招商工作开展的经验基础上,对全年工作形成统筹计划,并在实际情况与工作计划不符时,及时进行调整并形成相关报批材料。 (二)建议项目单位加强对绩效管理工作的重视程度,对项目所涉及的工作计划、各子项工作内容涉及的内部会议纪要、活动方案、委托合同等材料进行全面的归档整理,并及时一一提供。 二、绩效表现。 建议项目单位加强对满意度调查结果的分析和应用,将服务对象反馈内容深度融入后续工作计划之中。 三、资金管理。 建议项目单位对应预算调整情况,说明工作计划变动情况,并补充提供原始支出材料,充分佐证各项费用支出的合规性及合理性。 四、自评工作质量。 建议项目单位加强对绩效管理工作的培训力度,进一步提升指标填报的规范性。
对下年度预算安排建议	保留(√); 保留但建议部分核减(○); 取消()。
评价组:雷静、胡兵、刘小勇	
机构名称(全称):广州零壹数据科技有限公司	
日期:2021年9月27日	