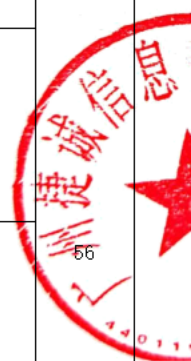


2021 年度阜沙镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位(全称)	中山市阜沙镇水务事务中心			项目名称	鸦雀尾水利枢纽日常管理费	预算金额(万元)	72.295	
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	37.89
		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。			3	
		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；			7	
	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。			8	
		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。			12.89	
		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。			3	
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、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(如低保人群就业率、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)的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。			18	
		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，使运行难以为继而无法长远发展。 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不抵支等。			4	



	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 $\geq 95\%$ 得3分;85% \leq 满意度 $\leq 95\%$ 得2分;80% \leq 满意度 $\leq 85\%$ 得1分;其他不得分。	5	
小计			100			93.89
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。	-2	-2
	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	
	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,预算单位应按照规定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 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标,预算单位应按照规定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	
	违法违规行为 (-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			-40			-2
合计						91.89
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)						
内容		评价意见				
总体评价		该项目主要工作内容是提升鸦雀尾水利枢纽(含水闸、泵站、船闸)与鸦雀尾旧电排站的管理水平,美化管理区绿化与卫生环境,确保水利枢纽与鸦雀尾旧电排站的工程效益得以发挥;增强涉农窝棚、违法用地、涉水违建巡查力度,不断完善涉水违建档案整理工作。项目年度预算72.295万元,支出71.697万元,支出率99.173%。绩效复核得分91.89,等级为优。				
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) 自评工作质量方面 自评表中部分绩效目标设置不够完善,如数量指标没有选取最能体现项目目标实现程度的关键指标,如购买服务巡查范围:阜沙镇辖区67条,120公里河涌,11.56公里堤围,质量指标还可以设置验收合格率100%等。</p> <p>(二) 预算执行过程管理方面 1. 项目管理方面: (1) 该项目名称为鸦雀尾水利枢纽日常管理费,但其内容包含办公室文件的收发管理、部门绩效管理、信息上报工作与每月报表报送,这些工作应该是该单位的行政工作,采用服务外包的方式开展,不合规。 (2) 项目单位签订的补充协议,变更工作范围和金额,不符合《招标投标法实施条例》第五十七条 招标人和中标人应当依照招标投标法和本条例的规定签订书面合同,合同的标的、价款、质量、履行期限等主要条款应当与招标文件和中标人的投标文件的内容一致。招标人和中标人不得再行订立背离合同实质性内容的其他协议。 (3) 项目单位提交了起重设备维护保养合同中约定维护次数为16次,时间是2019年12月到2021年11月,这样计算,基本上1.5个月维护保养一次,这个保养频率与规定是否一致,存在较大疑问。 (4) 中山市阜沙镇税务事务中心劳务外包项目验收单,没有验收的时间,不够规范。 初审后,项目单位重新提交了标注了验收时间的验收单。予以采纳。</p> <p>2. 资金管理方面: (1) 根据合同,项目单位每月应支付金额为51945.9元,但2021年6月,支付金额为46452.7元,这是不是由于6月份派遣人员不足导致。 初审后,项目单位回复道:“由于第三方公司在比较短时间内没有找到合适人员替代李杨工作,所以原来李杨工作由吕乐负责(除原来吕乐负责工作外,还包括李杨负责的工作),2021年7月1日至12月31日其由卢美华负责,所以没有造成6月份因为派遣人员不足导致影响水务事务中心日常工作。”并补充了工作总结。予以采纳。 (2) 根据本项目提供的资金支出的佐证材料汇总金额为621,857.6元,基础信息表填报的支出金额为716971.42元,两</p>				

	<p>者不一致。</p> <p>(三) 绩效表现:</p> <p>1. 自评表中部分绩效目标设置不够完善, 如数量指标没有选取最能体现项目目标实现程度的关键指标, 如购买服务巡查范围: 阜沙镇辖区 67 条, 120 公里河涌, 11.56 公里堤围, 质量指标还可以设置验收合格率 100% 等。</p> <p>2. 项目提供的材料, 缺少具体完成工作量的统计, 也缺少取得工作成果的数据。比如清理了多少违法建筑, 在巡查中发现了哪些问题, 并予以处理。初审后, 项目单位回复道: “截止 2021 年 12 月, 全镇巡河共发现问题 48 宗, 落实整改率 100%; 清拆涉河涉堤违建 180 宗, 清拆面积约 4000 平方米; 清理内河涌沉船 49 艘, 清理非法码头 4 处, 清理打捞水浮莲、垃圾等水面漂浮物 1491 吨, 清理滩涂地上废旧船只和杂物一大批。其中接到市长巡河反馈问题 1 宗, 完成拆除棚类结构 83 平方米, 拆除混凝土结构构筑物 51 平方米, 拆除混凝土路面 537 平方米; 接到省长河长办卫星反馈违章图斑问题 6 宗, 市、镇河长办巡河发现 10 宗, 目前均已整改完成, 共计清理泥土 1300 多立方米, 拆除窝棚 1040 平方米, 挡水坝 350 平方米, 星铁围栏 550 米。” 并补充了清拆相关图片。予以采纳。</p>
<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>	<p>(一) 自评工作质量方面 建议完善自评表中的数量和质量等绩效目标, 使绩效目标与相应的支出内容、范围、方向、效果等</p> <p>(二) 预算执行过程管理方面</p> <p>1. 项目管理方面:</p> <p>(1) 建议该项目中的办公室文件的收发管理、部门绩效管理、信息上报工作与每月报表报送, 不采用服务外包的方式开展, 应该纳入工作单位的行政工作。</p> <p>(2) 建议项目单位在合同到期前, 就签订补充协议, 以完善管理工作的规范性</p> <p>(3) 建议项目单位对起重设备维护保养基本上 1.5 个月维护保养一次, 这个保养频率与规定是否一致进行解释说明。</p> <p>(4) 建议规范中山市阜沙镇税务事务中心劳务外包项目验收单, 不仅要签名还要有验收的时间。</p> <p>初审后, 项目单位重新提交了标注了验收时间的验收单。予以采纳。</p> <p>2. 资金管理方面:</p> <p>(1) 建议对“根据合同, 项目单位每月应支付金额为 51945.9 元, 但 2021 年 6 月, 支付金额为 46452.7 元, 这是不是由于 6 月份, 派遣人员不足导致”进行解释说明。</p> <p>(2) 建议核实“根据本项目提供的资金支出的佐证材料汇总金额为 621,857.6 元, 基础信息表填报的支出金额为 716971.42 元, 两者不一致”, 正确填报数据。</p> <p>(三) 绩效表现:</p> <p>1. 建议完善自评表中的绩效目标设置, 如数量指标没有选取最能体现项目目标实现程度的关键指标, 如购买服务巡查范围: 阜沙镇辖区 67 条, 120 公里河涌, 11.56 公里堤围, 质量指标还可以设置验收合格率 100% 等。</p> <p>2. 建议对本项目具体完成工作量、取得工作成果的数据进行统计。比如清理了多少违法建筑, 在巡查中发现了哪些问题, 并予以处理。</p> <p>初审后, 项目单位补充了对本项目具体完成工作量、取得工作成果的数据进行统计。</p>
<p>对下年度预算安排建议</p>	<p>保留 (√); 保留但建议部分核减 (); 取消 ()。</p>
<p>评价机构: 广州捷诚信息咨询有限公司</p>	
<p>日期: 2022 年 11 月 30 日</p>	

