

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表									
项目单位 (全称)	中山市民众街道综合行政执法局		项目 代码		项目名称	民众街道污染源综 合管理项目	预算金额 (万元)	262.5	
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。				8	8
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	19.34
		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。				0.34	
	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	30
		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	
									根据书面评审，项目单位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，且能够证明项目实施管理、完成等情况；表格填写内容基本齐全。项目自评佐证资料较完整，综上，本项指标不扣分。
									单位提供的《中山市民众街道综合行政执法局内部控制制度》对政府采购、合同管理等方面业务做出了规定，业务管理制度合法、合规、完整。
									根据单位提供的项目过程管理资料，该项目无调整，该项不扣分。
									通过书面评审可知，该项指标完成情况如下：一是项目严格按照《中山市民众街道综合行政执法局内部控制制度》实施，无重大投诉；二是由于该项目属于跨年度项目，实施周期截至2023年12月31日，故未能提供验收报告，项目合同书等其它资料已及时归档；三是项目实施的人员条件、组织安排等基本落实到位；四是单位提供了补充排查工作记录日常监理记录等佐证材料未提供开展污染源排查工作的记录资料，对项目实施采取了有效检查措施。综上所述，本项指标不扣分。
									单位提供了《民众镇综合行政执法局财务管理制度》，基本符合相关财务会计制度的规定，财务管理制度较为健全。
									在资金使用合规性方面，具体完成情况如下：一是预算支出严格按照《民众镇综合行政执法局财务管理制度》执行；二是资金支付经党工委会议审议同意支付，审批程序和手续规范；三是项目的支出事项均经党工委会议审议决定；四是项目支出内容为民众街道VOCs减排工作项目咨询款项、工业企业交互式信息管理系统建设及环保体检项目”费用，实际支出与项目实施内容及用途相符；五是在会计核算方面，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，原始凭证、会计核算信息真实、完整；六是单位开展了审计工作，项目预算按流程申请批复，且提供了支付凭证，采取了相应的财务检查监控手段。综上所述，本项不扣分。
									该项目预算批复金额为262.5万元，实际支出6.86万元，预算支出率为2.61%。
									根据项目实施内容、工作目标及提供的项目资料可知，项目整体完成情况如下：一是单位已委托机构编制完成民众街道涉VOCs企业总量减排绩效一张表、民众街道重点企业VOCs深度治理手册和“十四五”民众街道VOCs大气污染物减排实施方案；二是工业企业交互式信息管理系统建设以及环保体检项目完成了一期的排查工作，综上，本项指标不扣分。
									该项目属于跨年度项目，实施周期为2022年1月1日至2023年12月31日，共包括3个子项目：2022年民众街道VOCs减排工作项目、工业企业交互式信息管理系统建设以及环保体检项目。根据《2022年民众街道VOCs减排工作项目技术咨询合同书》以及项目成果等资料，已完成2022年民众街道VOCs减排工作项目，并按约定时间完成了预期任务，故该项不扣分。

绩效指标完成情况 (60分)	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		该项目属于跨年度项目，实施周期为2022年1月1日至2023年12月31日，2022年完成了2022年民众街道VOCs减排工作项目、工业企业交互式信息管理系统建设以及环保体检项目完成了一期的排查工作，单位提供了专家评审意见，项目验收通过，达到预期质量要求。综上，本项指标不扣分。
	社会效益指标	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）	18		项目单位设置了一项环境效益指标“生态效益达到预期目标”，但该指标未能充分体现项目实施的社会和生态效益，绩效指标设置不够合理，本项指标扣2分。评价组根据项目工作内容及总体目标，重新设置了社会效益指标“保障群众生命健康安全”和生态效益指标“提升辖区生态环境质量”，根据评分标准，分别赋分9分。具体完成情况如下： ①在社会效益方面，通过完善有效、服务有力的网格化监管服务体系，建立企业挥发性有机物排放信息数据库，提升VOCs污染防治与监管水平，推动VOCs排放量持续减少，有利于实现街道空气环境质量持续改善，减少呼吸道感染发病率，保障街道民众的身体健康安全。 ②在生态效益方面，该项目通过排查辖区范围内工业企业排污情况、环保管理现状，构建以污染源为管理对象的可视化环境综合管理平台，有利于建立健全VOCs排放管控机制，推动VOCs排放总量持续减少，实现生态环境质量持续改善。 综上所述，该项指标扣2分。
	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）	5	28	项目单位设置了一项可持续发展指标“及时查找污染源及进行生态环境的保护”，根据评分标准该项赋分5分。项目单位提供了单位已委托机构编制完成民众街道涉VOCs企业总量减排绩效一张表、民众街道重点企业VOCs深度治理手册和“十四五”民众街道VOCs大气污染物减排实施方案，对污染物和VOCs减排工作做出整体规划和安排，保障民众街道污染物减排工作以及后续项目有序开展。
	公众满意度（5分）	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。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度<95%，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。	5		项目单位补充了公众满意度调查问卷，问卷主要考核了单位对VOCs减排工作的满意度情况，整体工作满意度较高，根据评分标准，本项指标不扣分。
	项目实施整改情况（-5分）	-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	上年度项目绩效自评总分为87.34分，单位无需报送整改措施。本项指标不扣分。
合计	—	—	100		85.34	
评价等级	优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）				良	
内容	评价意见					
总体评价	（1）项目单位自评工作质量较好，在规定时间内完成自评，绩效自评资料较齐全，自评工作质量高。 （2）项目管理水平较好，执行力度较好，但资金支出基本规范，未出现不合规及不相符的支出，但项目支出率较低。 （3）项目产出完成情况较好，产生一定社会效益，但项目存在绩效指标设置不够规范的问题。					
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）	（1）项目绩效方面：项目单位设置绩效指标不够全面，仅设置了一项环境效益指标“生态效益达到预期目标”，但该指标未能充分体现项目实施的社会和生态效益。 （2）资金管理方面：根据提供的预算批复、支付凭证等资料，截至2022年12月31日，该项目支出率仅为2.61%，远未达到50%，资金支出进度较慢。					

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）	(1) 绩效提升方面：建议提高预算绩效管理意识，加强绩效目标管理，结合部门工作及项目实施内容，设置科学、合理、全面的绩效目标，利于部门跟进落实项目管理，同时建议单位在项目实施过程中重视项目效益佐证资料整理归档，通过量化数据反映项目实施效益。 (2) 资金管理方面：建议单位在项目前期做好论证调查工作，制定符合实际需求的项目实施方案或计划，合理安排项目各个事项的时间节点，按计划实施项目及支出预算，提高预算支出进度的科学性。
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。
评审组：许勇、王达梅、谭彩兰	
机构名称(全称)：北京博思恒效咨询有限公司	
日期：2023年8月30日	

