

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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区第二中学	项目 代码	95	项目名称	新二中设施设备购置	预算金额 (万元)	180		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	得分依据及说明 (可设置效益类建议指标)
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	1.未提供年初绩效目标申报表 2.自评表内容填写不完整
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	30.7	火炬二中政府采购管理制度未提供固定资产、合同相关管理制度 复审: 已提供相关制度,较为健全
		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		不涉及调整
		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		会计凭证及明细账
	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		未提供资金管理相关管理制度 复审: 已提供相关制度,较为健全
		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		会计凭证及明细账
		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。			11.7		支出率=89.99%
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	50	各事项合同、验收报告等资料 未设置可持续影响指标 复审: 已提供相关佐证材料,项目具有一定可持续影响。
		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的时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。			4		
		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。			12		
	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)			16		
		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		

	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	未设置满意度 指标 复审: 已提供 教师满意度调 查结果(平均 满意度98.5%),学生满意 度调查结果(平 均满意度99. 7%)	
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	无
合计	—	—	100	—————			84.70
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		该项目2022年度通过组织采购,为新二中提供教育教学所需的设施设备,采购过程合规,暂未发现不规范的情况。经审核,项目在自评工作质量上仍有较大提升空间,预算绩效目标管理有待完善,项目支出进度有待改善。					
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、绩效目标管理 (一)“总体绩效目标”内容过于简单,未能全面反映项目实施内容及与其成效;(二)未设置可持续发展效益指标、满意度指标; 二、自评工作质量 (一)尚未提供年初绩效申报目标表,虽从单位提供的实施全过程文件来看,对应自评表的产出、效益值可判定为均已完成,但难以核对应自评表相关产出、效益指标的完成情况与年初设定的是否匹配;(二)缺少财务、合同、固定资产管理相关制度。 三、资金管理 本项目年末整体支出率为89.99%,原因为“部分项目已经完成,但由于年末财政资金紧张,无法完成合同款支付”,一定程度上体现单位预算铺排合理性不足。 复审: 一、绩效目标管理 (一)“总体绩效目标”内容过于简单,未能全面反映项目实施内容及与其成效;(二)未设置可持续发展效益指标、满意度指标; 二、自评工作质量 尚未提供年初绩效申报目标表,虽从单位提供的实施全过程文件来看,对应自评表的产出、效益值可判定为均已完成,但难以核对应自评表相关产出、效益指标的完成情况与年初设定的是否匹配。 三、资金管理 本项目年末整体支出率为89.99%,原因为“部分项目已经完成,但由于年末财政资金紧张,无法完成合同款支付”,一定程度上体现单位预算铺排合理性不足。					
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、完善绩效目标编制,根据区财政局要求编制绩效目标及指标值,经审批后严格按指标实施项目; 二、提高自评工作质量,提供完整项目资料。 三、加强预算编制合理性,结合项目实际情况(如合同支付条款及项目实际进度)铺排本年度资金计划,保障资金使用效率。 复审: 一、完善绩效目标编制,根据区财政局要求编制绩效目标及指标值,经审批后严格按指标实施项目; 二、提高自评工作质量,提供完整项目资料。 三、加强预算编制合理性,结合项目实际情况(如合同支付条款及项目实际进度)铺排本年度资金计划,保障资金使用效率。					
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:陈汝婷、郭智恒、朱韦璇、张卢月							
机构名称(全称):北京金凯伟业咨询有限公司							
日期:2023年9月22日							

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

项目单位 (全称)	项目代码	96	项目名称	新二中设备购置(跨年)	预算金额 (万元)	853.898		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计	得分依据及说明 (可设置效益类 建议指标)
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	评价材料与项目相关,但未提供信息化项目未完成验收导致支付率低的相关佐证材料
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		1.开发区第二中学采购活动管理制度(2023年修订版) 2.中山火炬高技术产业开发区第二中学非年初预算专项类采购办法
		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		项目无调整情况
		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。		4.5	22.74	自评表支出明细涉及11项,但合同书、验收报告,中标通知书的资料不全,只涉及5项 【复审】根据评分说明按1/4权重进行扣分。
	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		开发区第二中学财务报销制度
		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		1.2022年度部门预算批复 2.报销凭证、发票 3.政府采购支付进度申请表 4.政府授权支付
		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。		5.24		支付率40.28%
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		政府授权支付、报销凭证、发票
		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		政府授权支付、报销凭证、发票
	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)		20	57	全过程资料
		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		

	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。	2	未提供满意度调查结果 【复审】补充提供满意度问卷结果,非常满意357份、满意741份、不满意450份,按比例得满意度70.93%	
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	无需调整
合计	—	—	100				85.74
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		该项目2022年度完成年度目标稍地,且在预算安排与落实、自评工作质量及绩效目标管理上均有待提升。					
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、预算安排 (一)该项目年初预算为853.898万元,实际支出金额为343.958837万元,预算支出率为40.28%,存在支付进度慢的问题。未按时完成的原因是“由于信息化项目未完成验收,无法支付信息工程尾款及监理费,设计费”,在提供的资料里,未见与此相关的佐证材料。 二、自评工作质量 该项目绩效自评表支出明细涉及11项,但合同书、验收报告及中标通知书里的资料不全,只涉及其中的5项。 三、绩效目标设置 2022年度未设置满意度指标。 【复审】 一、预算安排 (一)该项目年初预算为853.898万元,实际支出金额为343.958837万元,预算支出率为40.28%,存在支付进度慢的问题。未按时完成的原因是“由于信息化项目未完成验收,无法支付信息工程尾款及监理费,设计费”,在提供的资料里,未见与此相关的佐证材料。 二、自评工作质量 该项目绩效自评表支出明细涉及11项,但合同书、验收报告及中标通知书里的资料不全,只涉及其中的5项。 三、满意度有待提升 根据学校提供的满意度调查结果,项目共回收问卷1548份,其中非常满意357份、满意741份、不满意450份,满意度比例仅70.93%,满意度偏低。					
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、建议提高预算管理水平,合理测算项目需求及年度经费使用计划。 二、无法完成支付工程款尾款,应提供相关佐证材料,补充或说明自评资料有关情况。 三、完善绩效目标设置。 【复审】 一、建议提高预算管理水平,合理测算项目需求及年度经费使用计划。 二、无法完成支付工程款尾款,应提供相关佐证材料,补充或说明自评资料有关情况。 三、提高师生满意度,建议进一步调研师生对项目实施的不满意原因,并有针对性开展相应改善工作。					
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:朱韦璇、郭智恒、张卢月、陈汝婧							
机构名称(全称):北京金凯伟业咨询有限公司							
日期:2023年9月22日							



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

项目单位 (全称)	项目代码	97	项目名称	新二中建设费用	预算金额 (万元)	4500		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家评分	合计	得分依据及说明 (可设置效益类 建议指标)
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	中山市发展和改革局文件中发改火炬审批[2018]24号关于中山火炬高技术产业开发区第二中学新建工程项目可行性研究报告的批复建设内容与项目实施基本相关，但在影响工作计算审核的支付进度上未见佐证材料
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	17.75	1. 政府采购管理制度 2. 建设项目管理制度
		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		项目无调整情况
		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。		4.5		未提供影响进度导致支付进度缓慢的佐证材料 【复审】根据评分说明调整分值，按扣1/4权重调整分值。
	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		1. 财务收支管理制度 2. 开发区第二中学财务报销制度
		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		1. 2022年度部门预算批复 2. 新二中建设服用报销凭证、发票 3. 新二中建设服用政府授权支付 4. 新二中建设拨款审批表
		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。		0.25		支付率1.96%
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	新二中建设费用政府授权支付
		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。		13		报销凭证、发票无新二中专用箱变安装及新学校建设水土保持咨询服务费
	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、或项目实施后对受益群体、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）		20		全过程资料
		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		

	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	未提供满意度调查结果 【复审】补充提供满意度调查结果,共100名教师参与,其中“满意”98份,“一般”2份,“不满意”0份,满意度为98%。	
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	无需调整
合计	—	—	100	—————			81.75
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	该项目2022年度完成年度目标较低,且在预算安排与落实、自评工作质量及绩效目标管理上均有待提升。						
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、预算安排 (一)该项目年初预算为4500万元,实际支出金额为88.290873万元,预算支出率为1.96%,存在支付进度慢的问题。未按时完成的原因是“由于工程计算审核未能在2022年完成,无法支付工程款尾款,导致该项目完成率低”,在提供的资料里,未见与此相关的佐证材料。 二、自评工作质量 报销凭证、发票无新二中专用箱变安装及新学校建设水土保持咨询服务费,无法与政府授权支付文件一一对应。 三、绩效目标设置 2022年度未设置满意度指标。 【复审】 一、预算安排 (一)该项目年初预算为4500万元,实际支出金额为88.290873万元,预算支出率为1.96%,存在支付进度慢的问题。未按时完成的原因是“由于工程计算审核未能在2022年完成,无法支付工程款尾款,导致该项目完成率低”,在提供的资料里,未见与此相关的佐证材料。 二、自评工作质量 报销凭证、发票无新二中专用箱变安装及新学校建设水土保持咨询服务费,无法与政府授权支付文件一一对应。						
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、建议提高预算管理水平,合理测算项目需求及年度经费使用计划。 二、无法完成支付工程款尾款,应提供相关佐证材料,补充或说明自评资料有关情况。 三、完善绩效目标设置。 【复审】 一、建议提高预算管理水平,合理测算项目需求及年度经费使用计划。 二、无法完成支付工程款尾款,应提供相关佐证材料,补充或说明自评资料有关情况。						
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: 张卢月、朱韦璇、郭智恒、陈汝婷							
机构名称(全称)	北京金凯伟业咨询有限公司						
日期: 2023 年 9 月 22 日							