

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)		民众街道人民武装部		项目代码	项目名称	民兵事业费	预算金额(万元)	157		
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
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。				7.0	7	1.项目未在规定时间内提交自评材料,扣1分; 2.自评表填写较规范,评价材料经补充后较完整; 3.评价材料与项目实际情况基本相符。 综上,评价工作质量得7分。
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。				2.0	32	项目依据《民兵工作考评细则》开展,项目管理制度较完整,合法合规,故得2分。
		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。				2.0		项目未发生调整,故得2分。
		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。				6.0		项目主要依据《关于印发〈民众街道2022年度民兵政治教育方案〉的通知》、《关于印发〈民众街道2022年民兵军事训练方案〉的通知》及《关于印发〈民众街道2022年民兵组织整顿工作方案〉的通知》等工作方案开展民兵组织整顿、民兵军事训练、民兵政治教育等工作,项目人员与行程安排等条件到位,故得6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。				2.0	项目主要依据《广东省人民政府 广东省军区关于印发〈广东省民兵事业费用管理暂行办法〉的通知》(粤府〔2019〕102号)、《中山市民众街道武装部内部控制制度》等资金管理办法实施,财务管理制度较健全,得2分。	
		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。				7.0	1.根据《支付数据查询》,未发现有虚列支出; 2.经抽查,项目资金拨付有较完整的审批程序; 3.经抽查,未发现会计凭证不完整; 综上,该项得7分。	
		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。				13.0		根据《2022年度火炬区财政支出项目绩效自评表》与《支付数据查询》,2022年度项目预算批复金额为1,570,000元,实际支出金额为1,598,065.9元,支出率约101.79%,未超150%,故得13分。
绩效指标完	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。				10.0		项目设置产出数量指标2个,均已完成,具体情况如下: 1.指标“培训参加人次(人)”目标值为“150人”。根据《关于召开2022年民众街道基干民兵集合点验大会的通知》,年度民兵整顿点验大会参加人数为182人,已完成目标; 2.指标“组织培训次数(次/期)”目标值为“10次”,根据《民众街道2022年民兵军事训练计划表》及相关情况通报、年度总结等,2022年项目共组织专业培训12次,已达目标; 综上,项目产出数量指标得10分。
		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。				5.5		1.项目时效指标“履职活动完成及时率”目标值为“100%”。根据《民众街道2022年民兵军事训练计划表》及相关工作方案,年度民兵思想教育、专业培训等依计划及时开展,得5分; 2.指标考核内容不够具体明确,较难衡量,故扣0.5分(占总分10%)。 综上,该指标得分5.5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。				14.0		项目设置产出质量指标“培训出勤率”目标值为“80%”。经核,全年参加民兵整顿点验、军事训练、政治教育等培训中民兵数最高达182人,占总在编基干民兵人数(210人)的80%,但缺少每次培训出勤签到表、请假情况统计等直接材料,且指标考核内容不明确(是平均出勤率还是每次出勤率等)故扣1分。

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
成情况 (60分)						50.5	
	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)	16.0		1. 项目未设置应有的社会效益指标, 故扣4分(占总分20%) 2. 项目可设置社会效益指标“基于民兵队伍能力培育情况”目标值为“增强思想与能力素养, 加强维稳能力”。项目通过对基于民兵队伍进行思想及各项业务培训, 有助于培养民兵队伍的军事技能及政治素养, 有利于发挥基于民兵处突维稳的作用。得20分。 综上, 该项得16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)	5.0		项目根据《关于印发〈民众街道2022年民兵军事训练方案〉的通知》, 具体制定了《2022年民众街道防化侦察排集中训练方案》、《关于组织基于民兵开展在岗训练的通知》、《2022年民众街道应急一排集中训练方案》等各项训练方案, 且实施情况较好, 具有一定可持续性, 故得5分。
	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。	0.0		项目未设置应有的满意度指标, 也未见项目开展相关满意度, 故暂不得分。
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	该项目上年度未纳入绩效自评核查, 无需整改, 故不扣分。
合计	—	—	100	-----		89.5	
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	<p>中山市民众街道人民武装部“民兵事业费”项目第三方机构复核评价89.5分，复核评价绩效等级为“良”。</p> <p>项目资金来源于中山火炬高技术产业开发区财政局年初批复预算，项目预算批复1,570,000元，实际支出金额为1,598,065.9元，支出率约101.79%。主要用于支持基干民兵队伍开展政治军事教育及技能训练，落实上级对基干民兵组织建设、政治工作、执行任务、军事训练等各方面要求，培养民兵队伍的军事技能及政治素养。</p>
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>1. 项目预算执行率超100%，项目预算编制细化与准确度有待提升，资金支出进度监控力度有待加强。根据《2022年度火炬区财政支出项目绩效自评表》，2022年度项目预算批复金额为1,570,000元，实际支出金额为1,598,065.9元，支出率约101.79%。</p> <p>2. 自评质量有待提升。项目材料经补充后较完整但自评表填写不够细化，“项目资金支出明细情况”一栏填写较笼统，不利于梳理总结资金使用情况。</p> <p>3. 绩效目标设置不完整、合理性不足。具体表现如下：  ①个别指标设置不合理。产出时效指标“履职活动完成及时率”目标值为100%，考核内容与标准不够明确与细化，难以衡量；  ②缺少项目应有的社会效益指标、满意度指标。</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>1. 加强预算编制细化程度，同时做好资金支出进度规划与监控。一是建议结合工作经验与当年工作计划，细化当年度预算编制。二是加强资金使用进度计划，在预算执行过程中则进行支出进度监控，及时发现支出较慢或较快的情况，及时了解问题与原因，及时解决。</p> <p>2. 注重过程管理与材料整理。一是建议项目实施过程中同步开展材料整理工作，为后续自评、年度总结提供切实佐证材料。二是及时补充有关项目材料，以如实完整地反映项目产出与效益。资金方面，补充项目资金管理办法、资金申请与使用凭证、记账凭证；项目实施方面，补充项目整体方案、活动计划、工作总结、服务及设备合同、验收材料等；绩效完成情况方面：补充培训计划、培训通知、培训签到表、考核情况等。</p> <p>3. 加强重视工作总结，尤其注重项目资金使用情况、项目管理情况包括人员安排等梳理总结，通过梳理项目实施与资金使用情况，总结问题与经验，提高项目管理可持续性，保障资金安全。</p> <p>4. 提高绩效管理意识。一是完善自评表与自评报告，丰富对资金情况梳理。二是加强绩效目标的理解，结合项目实施内容设置绩效指标，提高工作评价质量。具体修改建议如下：（1）产出时效指标“履职活动完成及时率”修改为“基干民兵队伍思想政治训练开展频率”、“组织基干民兵队伍开展技能训练的频率”目标值均为“每xx一次”；（2）质量指标：增加指标“所购置设备的验收合格率”目标值为“100%”；（3）成本指标：“设备购置成本”目标值为“≤xx元”、“设备购置成本合理率”目标值为“符合市场合理价格范围”；（4）经济效益指标：可设置“设备年度维护成本”目标值为“≤xx%”；（5）社会效益指标：可设置“基干民兵队伍能力培育情况”目标值为“增强思想与能力素养，加强维稳能力”；（6）服务对象满意度指标：设置“群众满意度”及“基干民兵队伍满意度”以考核群众对基干民兵队伍服务能力的满意度，以及基干民兵队伍对技能培训等保障工作的数量、质量、供应及时性等方面的满意度。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；  保留但建议部分核减（）；  取消（）。</p>
<p>评审组：李建栋、朱晓、许晓阳、张恩、李秋娟</p>	
<p>机构名称(全称)：广东中大管理咨询集团股份有限公司</p>	
<p>日期：2023年8月11日</p>	