

2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市南头镇城市更新和 建设服务中心	指标 编码		项目名称	将军17队征地及三通一平 专项经费	预算金额 (万元)	3042.40	评分说明	
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 (12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。			0.0		未见相关业务管理制度
		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。			2.0		绩效表中说明有少量调整,但未 见项目相关调整明细
		制度执行及监 管	7	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是否签订或书写合理,是否确 保档案管理规范性和完整性; 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;			6.0		进行征地补偿确认后,未见项目 (土地、附属设施等)移交确认 书
	资金管理 (28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		
		使用合规合理 性	8	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			8.0	35.9	
		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。			12.9		根据项目台账,2022年度共支出 30236477元 (=16100000+28626477),根据 预算资金批复明细金额为 28814000元+其他1610000元,预 算支出率为99.35%
		预算调整情况	5	(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。评分细则: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。			5.0		根据单位后补充提供的预算调整 文件,该项目共经过四次调整, 2022.3.2调减185000元,2022.7.15 调增1610000元,2022.9.22调增 18475元,调增270000元,共调 整预算金额为1713475元,预算 调整率为 1713475/28814000=5.9%
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。			10.0		
		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。			5.0		
		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			13.0		未见三通一平工程验收材料
	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)的具体情况按行业规范、标准、规划等进 行设定。			18.0	53.0	根据材料综合评定给分
		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收不抵支等。			4.0		项目管理可持续性可进一步提升
	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。			3.0		未对满意度结果进行分析总结
小计			100					88.9	

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。	0.0	0.0
	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。	0.0	
	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。	0.0	
	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。	0.0	
	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。	0.0	
	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。	0.0	
	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。	0.0	
	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，或者发生没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。	0.0	
逆向指标小计			-45		0.0	
合计					88.9	
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	本项目年初安排预算30424000元，实际支出预算30236477元，资金支出率99.35%。 未按规定设置年度绩效目标，故无法判断该项目绩效目标具体完成情况，但从该项目基础信息表及所提供的材料得知，该项目为经济发展需要，开展土地征收补偿及三通一平工作，盘活土地资源，提高交通便利程度，改善群众出行情况。 但存在项目管理水平不足、资金管理有待提升，绩效指标设置不规范等问题。 经综合定量指标的量化考核，评定“将军17队征地及三通一平专项经费”核查得分是88.9分，核查等级为“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 (一) 项目管理不完善，未见项目单位根据上级相关管理制度及三通一平工程的相关文件材料等 (二) 项目过程监督管理不足，未提供相关项目移交确认书，后续管理、所有权未明确。 二、绩效表现 (一) 未按规定设置绩效目标，导致无法对该项目年度绩效完成情况进行总体评价，不能准确评估项目实施效益。 (二) 《基础信息表》中绩效指标设置不规范，产出质量、时效指标未设置，未结合现有数据设置产出指标，社会效益指标均为定性指标难考核。 (三) 已提供满意度调查表，但单位未对已获取的满意度调查结果进行分析。					
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、管理优化 (一) 完善相关管理，根据上级管理制度，结合实际情况制定业务方案，结合实际情况制定项目方案，明确当年度计划等。 (二) 加强项目的监督管理及验收管理，对所征收的土地及附属设施等进行验收，并以移交确认书的形式存档。 二、绩效提升 (一) 合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标 (二) 建议增设“三通一平工程完成率”“补偿款项支付准确率”“征地补偿款支付及时率”“三通一平工程验收合格率”等产出指标，“土地资源利用率提升”等社会效益指标。 (三) 重视对满意度的情况收集，对收集结果进行分析，以便及时发现存在问题并及时做出调整。					
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：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞晟(北京)管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						