

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)	中山市南头镇将军小学		指标 编码	项目名称	新综合楼设备购置费	预算金额 (万元)	250.00	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。		2.0	36.6	
		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。		3.0		
		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		未提供相关监理工作日志、督察巡查记录等质量检查、监督等过程性资料
	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		
		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。		10.6		2022年度资金支出金额为2032602.72元，预算支出率为81.3%
		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		
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	49.0	
		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		设备仍处于调试过程中，相关质量情况暂无法衡量。但根据现有的房间抽检检测结果显示，符合室内环境质量要求，本项综合评分分值
	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。		17.0		缺失建后新综合楼对师生受益情况、使用情况等效益指标反馈材料
		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产生影响；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，使运行难以继而为无法长远发展。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		未设置可持续发展指标，但新综合楼购置相应设备，进行后续管理，提高资产使用年限，对幼儿园可持续发展建设起到积极作用。
	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。		0.0		未开展满意度调查和结果分析
小计			100				85.6	



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					85.6	
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	<p>本项目年初安排预算为2500000元，实际支出预算2032602.72元，资金支出率81.3%。</p> <p>基本完成年度绩效目标：完成了扩建后的校园网机房、校园监控、校园广播、教学用一体机和报告厅专用设备等专门功能设施设备购置及新综合楼功能室装修，所提交材料显示该项目总体完成情况较好。</p> <p>但存在项目管理水平有待提升、绩效指标设置不规范等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“新综合楼设备购置费”核查得分是85.6分，核查等级为“良”。</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>一、项目管理</p> <p>(一) 项目管理总体情况良好，与第三方合同保存较好，但缺少与第三方单位的工作沟通记录，同时未提供工作巡查 (督察) 记录等过程性资料，无法对项目进程进行监督管理，项目监督仍需加强。</p> <p>(二) 项目后续管理能力不足，缺少新综合楼设备购置的质量情况、使用频次及对校内师生的受益情况等材料。</p> <p>二、绩效表现</p> <p>(一) 绩效指标设置不规范，产出指标与效益指标设置出现重叠，且指标未设置目标值，可量化性较低，难以对项目做出具体评价。</p> <p>(二) 未及时开展满意度调查，难以准确反映项目实施效益。</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>一、管理优化</p> <p>(一) 完善项目管理，建议根据项目实际情况制定工作计划，确保项目有序进行。</p> <p>(二) 加强对项目的监督管理，及时对第三方单位工作进行抽查，对抽查情况做好记录存档；及时开展项目安装、调试及验收工作，评估项目完成质量。</p> <p>二、绩效提升</p> <p>(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。</p> <p>(二) 规范设置绩效指标，建议增设“购置设备数量”“设备验收合格率”“费用结算及时率”等产出指标，“设备使用频次”“设备科使用年限”“招生人数提升情况”等社会效益指标。</p> <p>(三) 建议面向受益对象满意度调查工作，了解受益对象对项目实施效果的满意情况，并对满意情况进行结果分析，不断提升项目实施成效。</p>					
对下年度预算安排建议	<p>保留 (√) ；</p> <p>保留但建议部分核减 () ；</p> <p>取消 () 。</p>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展(北京)管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						

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)	中山市南头镇第一幼儿园		指标 编码	项目名称	066001-21-教育与体育事业发 展专项资金 (学前教育补助经 费)	预算金额 (万元)	135.00	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。		2.0	40.0	
		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。		3.0		
		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；		7.0		
	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		根据现有台账及资金使用计划，公办幼儿园建设奖补经费主要支出方向为幼儿园装修（改造科学室、厨房设计费用）以及采购设施设备方面，符合学前教育补助资金管理办法
		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		预算支出率100%
		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，		5.0		
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	58.0	
		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。		15.0		
	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、科研队伍稳定性）的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。		18.0		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。		5.0		
	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。		5.0		
小计			100				98.0	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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，预算单位应按照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，预算单位应按照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。	0.0	
逆向指标小计			-45			0.0
合计						98.0
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）						优
内容		评价意见				
总体评价		本项目年初安排预算1350000元，实际支出预算1350000元，资金支出率为100%。 本项目已提供相关的制度文件、项目管理等过程性资料、资金支付凭证以及产出效益佐证性材料，资料齐全。项目绩效目标：通过采购所需设施设备给幼儿营造一个设施设备齐全、安全及利于身心发展的幼儿园环境，提高教师工作效率。 经综合定量指标的量化考核，评定“066001-21-教育与体育事业发展专项资金（学前教育补助经费）”核查得分是98分，核查等级为“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）		一、绩效表现 （一）绩效指标设置过于分散且细碎，难以突出并准确评估项目的总产出与效益情况。				
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、绩效提升 （一）建议根据项目具体实施情况及所期望达到的效果设置产出指标与效益指标，加大指标的总体衡量程度，建议设置，如：“设备采购完成率”“设备验收合格率”“设备购置安装及时性”“采购设备不超成本预算”等产出指标；可增设“设备利用率”等社会效益指标。				
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) 中景瑞晨（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						

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)	中山市公安局南头分局		指标 编码	项目名称	交警业务费	预算金额 (万元)	148.00		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	评分说明
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。			2.0	40.0	
		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。			3.0		
		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；			7.0		
	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监督手段的收付措施或手段			8.0		
		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		2022年度共支出金额1479269元，预算支出率为99.95%
		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		
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。			8.0	54.0	产出数量目标值设定与当年度实际完成值存在近两倍差异，年出设置目标值较低。
		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。			15.0		
	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、科研队伍稳定性)的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。			18.0	5.0	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产生影响；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，使运行难以继而无以长远发展。 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支不抵支等。			5.0		
	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		未开展满意度调查和分析总结
小计			100				94.0		
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		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计	
	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	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。	0.0		
	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。	0.0		
	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。	0.0		
逆向指标小计			-45			0.0	
合计						94.0	
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)						优	
内容		评价意见					
总体评价		本项目年度安排预算1,480,000元，实际支出1,479,269元，资金支出率99.95%。 项目主要实施内容为对交警大队交通违法行为及事故车辆实施拖移、保管服务，以及进行对交通事故和交通违法行为进行车辆性能鉴定、血液酒精含量鉴定以及其他办案鉴定（包含车辆车速鉴定、人员伤情鉴定等情况）工作。 项目管理情况较好，但存在资金跨年度支付，年度绩效目标设置未反应出年度重点工作任务以及绩效指标设置不规范的情况。 经综合定量指标的量化考核，评定“交管业务费”核查得分是94分，核查等级为“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）		一、资金管理 因2021年“减量控大”和“系统防范化解道路交通安全风险”、“秋冬季道路交通安全百日攻坚行动”“头茬风暴”等工作开展，大幅度提升了违法车辆暂扣拖移情况，增加2021年的交管业务费用，导致2021年财政下拨交管业务费项目费用未能满足当年实际产生的费用支出，存在资金跨年度支付的问题，且预算资金审批程序未及时跟进，资金管理规范性有待加强。 二、绩效表现 （一）未按规定设置年度绩效目标，不能准确评估项目实施效益。 （二）绩效指标设置不规范，产出数量目标值设定与当年度实际完成值存在近两倍差异，年出设置目标值较低。效益指标多为定性指标，无法衡量。指标目标值设置表述过于冗长等。 （三）满意度调查缺失完整的调查问卷，无法得知满意度调查结果，且缺失对满意度调查的分析报告等。					
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、资金管理提升 强化资金规划作用，完善预算资金审批支付流程，保障预算资金规范化支出。 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“交通事故查处车辆拖移、保管率”等产出指标，“重大道路安全事故发生率”“交通拥堵疏导处理及时率”等社会效益指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。 （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							



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)	中山市卫生健康局南头分局	指标 编码	项目名称	妇女常见病免费检查专项经费	预算金额 (万元)	62.40	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。		2.0	
		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。		3.0	
		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；		7.0	
	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政检查等必要的控制措施或手段；		8.0	
		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	预算支出率为100%
		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	
	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。		9.0	按原定进度表及项目实施方案计划完成检查任务数是3500人，已完成项目下达的任务数量100%，但根据提供的明细筛查表名单，存在124人年度内做过2-3次筛查，因未提供相关的两癌人员筛查明细表，无法判断项目人员是否存在重复的问题。
		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。		15.0	
绩效指标完成情况 (60分)	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	根据项目情况综合评定
		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。		5.0	
	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。		5.0	
	小计		100			97.0	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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。	0.0	
逆向指标小计			-45			0.0
合计						97.0
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)						优
内容	评价意见					
总体评价	本项目年度安排预算624000元，实际支出624000元，资金支出率100%。 基本完成年度绩效目标：为全镇适龄妇女提供免费常见病检查工作，不断提高全镇妇女健康水平，降低“两癌”死亡率，保障妇女生殖健康。 存在资金审批流程资料缺失、绩效指标设置不规范等情况。 经综合定量指标的量化考核，评定“妇女常见病免费检查专项经费”核查得分是97分，核查等级为“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）	一、绩效表现 绩效指标设置不规范，且指标归类不准确，不能准确评估项目实施产出效益。					
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、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）建议设置“妇女常见病免费检查人数”“适龄妇女应检尽检率”“检查及时率”等产出指标，““两癌”早诊率”、“两癌”死亡率降低”“检查异常的随访率”等社会效益指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。					
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)：中京瑞康（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						

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)	中山市人力资源和社会保障局南头分局	指标 编码	项目名称	镇办职工养老补贴	预算金额 (万元)	62.00	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。		2.0	
		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。		3.0	
		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；		7.0	
	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论证； 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。		6.0	经筛查和核实，发现存在因两人同名，导致两人领取补贴的银行账户错换，自2018年至22年8月持续53个月，财务日常监督检查工作需加强
		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。		12.1	本年度镇财政预算金额620000元，年中调减至其他项目预算经费40000元，预算总金额共580000元，根据提供的资金支出明细表可知，项目支出总金额为577140元，预算支出率93.08%
		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	调剂至本单位其他项目使用金额40000元，预算调整率6.4%
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。		9.0	
		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。		15.0	
	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、科研队伍稳定性)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。		17.0	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	项目监督管理存在提升空间
	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	已补充提供调查问卷但未开展相关满意度调查及结果分析
小计			100			90.1	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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。	(2.0)	(2.0)
	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			(2.0)
合计						88.1
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	<p>本年度镇财政预算金额620000元，年中调减至其他项目预算经费40000元，预算总金额共580000元，项目支出总金额为577140元，预算支出率93.08%。</p> <p>该项目根据2008年中山市人民政府发布的“关于增加市公有企业、原镇（社）办企业退休人员养老待遇政府补贴方案”执行，方案规定增加发放100元/人/月养老待遇政府补贴。基本完成年度绩效目标，通过对符合条件的人员补贴经费发放，有利于促进社会稳定，理清收入分配秩序。</p> <p>但存在项目管理、资金管理水平有待提升、绩效指标设置不规范，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“镇办职工养老补贴”核查得分是88.1分，核查等级为“良”。</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>一、资金管理</p> <p>有财务管理制度，但缺失相应专项资金管理制度，且存在因两人同名，导致两人领取补贴的银行账户错换持续53个月之久的现象，财务日常监督检查工作需加强，资金管理规范性有待加强。</p> <p>二、绩效表现</p> <p>（一）未按规定设置年度绩效目标，不能准确评估项目实施效益。</p> <p>（二）绩效指标设置不规范，个别产出指标无法衡量，难以评估项目产出效益。</p> <p>（三）满意度调查缺失完整的调查问卷，无法得知满意度调查结果，且缺失对满意度调查的分析报告等。</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>一、资金管理提升</p> <p>制定完善专项资金管理制度，并加强对财务的日常监管，增加日常补贴经费筛查频率，进一步保障预算资金规范化支出。</p> <p>二、绩效提升</p> <p>（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。</p> <p>（二）建议增设“市公有企业、原镇（社）办企业退休人员养老待遇政府补贴发放完成率”“补贴资金发放准确率”“补贴资金发放及时率”等产出指标，“补贴群体覆盖率”“社会稳定性提升”等社会效益指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>（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。</p>					
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（）；</p> <p>取消（）。</p>					
评价组：王欣、王达梅、黄程晖						
机构名称(全称)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						

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)	中山市消防救援支队南头大队		指标 编码	项目名称	第三专职消防队建设经费	预算金额 (万元)	192.00		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。			1.0	22.2	未见相关项目管理制度，项目实施方案《中山市南头镇第三专职消防队建设实施方案》未明确具体时间计划，如:装修工程周期计划、设备采购、安装计划等		
		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。			3.0				
		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；			4.0		合同管理不规范，与中山市沙溪镇俊祥电脑商行合同落款未签署签约时间；未见相关建立月报、监理日志等日常监督、质量检查及进度跟踪等材料		
	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。			1.0		未提供专项资金管理制度		
		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。			4.0		根据财务管理规定，采购物品、服务等项目需填写《采购预算申请表》，未见此表审批版，只提供了未签字审批的采购计划表；且财务凭证材料及后附凭据提供较为混乱，财务做账时间统一结算在2022年12月31日；12月40#凭证“支付第三专职消防队购买一套茶具费用”金额为198元，该笔费用是否允许在此项经费中支出？未见相关财务检查等监控措施		
		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。			4.2		2022年度资金支出金额为624030.16元，预算支出率为32.5%		
		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				
	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。				6.0	42.0	受疫情影响，项目产出数量与计划工作量完成存在差异
			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。				4.0		项目因疫情原因，前期程序审核申办致使项目实施进度较慢，工期未按期完成
			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。				10.0		只提供了前期采购工作相关的验收表，未见相关装修及建设相关工程验收报告，项目完工质量无法判断
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、科研队伍稳定性）的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。			15.0	根据项目施工前后的对比图可知，项目实施完成部分情况良好，但项目未投入使用相关效益暂未可知，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，使运行难以继而无以长远发展。 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	项目监督管理存在提升空间			
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	未对满意度问卷进行结果分析			
小计			100				64.2				

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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。	0.0	
逆向指标小计			-45			0.0
合计						64.2
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)						中
内容		评价意见				
总体评价		<p>本项目年度安排预算1920000元,2022年度资金支出金额为624030.16元,资金支出率为32.5%。</p> <p>项目根据国家《城市消防站建设标准》(建标152-2011)、中山市南头镇消防规划(2004-2020)并结合南头镇当前城市发展实际,通过设立中山市南头镇第三专职消防中队,进一步加强消防工作,全面提升应急救援、抗御火灾的能力,保障人民群众生命财产安全。项目规划使用建筑面积1095.88平方米,用于灭火救援及执勤备战工作,财政最终审核金额为1152000元,设计装修工程于2022年12月8日开工,计划竣工时间为2023年2月5日。</p> <p>项目本年度基本完成装修工作及项目设施设备采购工作,但总体进程未达预期,且存在项目管理、资金管理水平有待提升、绩效指标设置完成情况一般,个别佐证材料缺失且资料提供不规范等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核,评定“第三专职消防队建设经费”核查得分是64.2分,核查等级为“中”。</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>一、项目管理</p> <p>(一)未见相关项目管理制度,项目实施方案《中山市南头镇第三专职消防队建设实施方案》时间计划安排较为粗糙,如:装修工程周期计划、设备采购、安装计划等;部分合同签署不规范,如:与中山市沙溪镇俊祥电脑商行合同落款未签署签约时间等;</p> <p>(二)未见项目监督管理等相关材料,如:监理日志、监理月报等,项目相关验收程序未见相关规定,项目后续管理不足,不利于项目统筹推进及质量保障。</p> <p>二、资金管理</p> <p>具有财务管理制度,但缺失相应专项资金管理制度,且会计凭证材料提供不规范未进行整理且混乱,财务统一做账结算在2022年12月31日,且存在一笔设备购置费:12月40#凭证“支付第三专职消防队购买一套茶具费用”金额为198元,该笔费用是否允许在此项经费中支出?缺失预算支出的审批流程及相应手续材料,资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>(一)项目完成情况不如预期,相关效益指标如:“警情处理效率”未见相关材料佐证,难以评估项目产出效益。</p> <p>(二)满意度调查缺失完整的调查问卷,无法得知满意度调查结果,且缺失对满意度调查的分析报告等。</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>一、管理优化</p> <p>(一)按照项目实际情况,制定具体业务管理制度,完善项目实施方案,提高项目管理规范性,明确对于合同中提及的验收要求应及时完成并产出验收报告并存档,妥善整理并留存项目的过程性资料,提升项目归档资料的规范性。</p> <p>(二)制定明确项目实施计划,同时加强项目施工过程中的质量及进度管理,及时对项目进程进行监督检查,对于进展滞后项目进行自查自纠,推动项目按时按质完成,提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>(一)明确年度工作计划,根据年度工作计划分配预算支出,并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查,明确经费使用方向,及时调整项目不足之处,提高项目预算支出率。</p> <p>(二)加强财务检查、监控,规范预算支出审批流程,保障资金使用的合规性、合理性。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>(一)注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>(二)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。</p>				
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):中景瑞展(北京)管理咨询有限公司						
日期:2023年12月10日						

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)	中山市南头镇国有资产事务中心		指标 编码	项目名称	污水处理费收入的安排支出	预算金额 (万元)	2800.00	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。			2.0	36.7	
		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。			3.0		
		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；			5.0		
	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		
		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		
		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		
	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。				8.0
			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
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。			18.0		
		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。			3.0		
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		
小计			100				86.7		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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。	0.0	
逆向指标小计			-45			0.0
合计						86.7
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	<p>本项目年度安排预算28000000元，实际支出为25252303.48元，资金支出率为90.19%。</p> <p>基本完成绩效目标：通过建设污水管网长度2.5公里，污水管网检测22.96公里，污水管网修复0.3公里，完成1491.7万吨污水处理，惠及沿途厂企、生活区以及市场的食街的服务人口增加约2万人，集中接户率达75%，消除劣V类水质，提升河涌水质，解决黄渔涌支涌黑臭等问题。</p> <p>但存在项目管理、资金管理有待提升、绩效指标设置不规范，个别佐证材料缺失等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“污水处理费收入的安排支出”核查得分是86.7分，核查等级为“良”。</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>一、项目管理</p> <p>（一）根据提供的2021年新建污水管网1.5公里（合同、验收报告）的相关材料，存在部分验收备案表签署内容不完整，未签署竣工验收意见，验收签到表未签署验收时间，验收报告质量合格标准未明晰等细节问题；</p> <p>（二）存在施工合同（南头镇升辉北路（升辉北路32号至同济路）污水管道工程）签订日期晚于开工日情况（合同签订日期为2021年8月8日，合同计划开工日期是8月3日）；施工合同扫描件缺少关键页等问题，项目执行过程中的规范性、保管档案管理规范性和完整性有待加强；</p> <p>（三）存在项目竣工验收表未注明具体工程量以及验收书写过于简单的问题，如“验收说明：按合同完成；工程量较少，工程资料不做要求”；</p> <p>二、资金管理</p> <p>项目资金预算执行率及资金管理规范性有待加强。</p> <p>二、绩效表现</p> <p>（一）未按规定设置年度绩效目标，不能准确评估项目实施效益。</p> <p>（二）绩效指标设置不规范，项目指标设置归类不准确，表述未指标化。</p> <p>（三）满意度调查缺失完整的调查问卷，无法得知满意度调查结果，且缺失对满意度调查的分析报告等。</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>一、管理优化</p> <p>（一）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，并加强项目实施过程的合规性审核，对于合同中提及的验收要求应及时完成并产出验收报告并存档，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，对于进展滞后项目进行自查自纠，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）明确年度工作计划，根据年度工作计划分配预算支出，并依据工作计划对项目进行阶段性监督检查，明确经费使用方向，及时调整项目不足之处，提高项目预算支出率。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（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。</p> <p>（二）建议设置“新增污水管网公里数”“污水管网检测公里数”，“污水管网修复公里数”等数量指标，“污水管网验收合格率”等质量指标，“建设/验收完成及时性”等时效指标，“污水处理量”“污水净化率”“工程受益群众覆盖程度”“污水集中接入率”效益指标，同时注重收集产出效益指标相关佐证材料。</p> <p>（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。</p>					
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						

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)	中山市南头镇国有资产事务中心	指标 编码	项目名称	土地及物业收回办证专用资金	预算金额 (万元)	7400.00	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。		2.0	
		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。		3.0	
		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	
	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	37.3
		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	
		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。		11.3	
		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	
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。		8.0	50.0
		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	
	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)和可持续发展影响(如管理制度延续性、科研队伍稳定性)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。		17.0	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产生影响；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，使运行难以继而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	
	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	未收到相关项目投诉情况，酌情给分
小计			100			87.3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计
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	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	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	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。	0.0	
逆向指标小计			-45		0.0	
合计					87.3	
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	<p>本项目年初安排预算74000000元，由于收储工业公司46.67亩用地收储款43610607元按程序支付给工业公司后，通过公资中心负数冲减该预算指标的方式将该款项原路返还给南头镇财政分局，根据调整后预算金额30389393元，实际支出26455072.78元，资金支出率为87.05%。</p> <p>项目通过进行土地平整及围蔽，土地测量及评估等工作，整合土地资源，推动城市发展，提高土地管理水平。</p> <p>但未设置明确的年度总体绩效目标，无法对该项目总体完成情况进行评定。</p> <p>且存在项目管理、资金管理有待提升、绩效指标设置不规范，佐证材料不完善等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“土地及物业收回办证专用资金”核查得分是87.3分，核查等级为“良”。</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>一、项目管理</p> <p>相关项目合同签署规范性有待提升，部分合同未签署落款时间等，对项目的过程性监控及后续监督管理不足。</p> <p>二、资金管理</p> <p>未见部分支出凭证及后附单据，如：可研报告支出及后附单据（根据项目绩效基础信息自评表：原土地意向企业打算放弃该地块故可行性研究未完成）。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>（一）未按规定设置年度总体绩效目标，不能准确评估项目实施效益。</p> <p>（二）绩效指标设置不规范，指标归类错误，且未提相关佐证材料，如“增加财政收入300万元”等，难以评估项目产出效益。</p> <p>（三）满意度调查缺失完整的调查问卷，无法得知满意度调查结果，且缺失对满意度调查的分析报告等。</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>一、管理优化</p> <p>（一）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于合同中提及的验收要求应及时完成并产出验收报告并存档，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，及时对项目进程进行监督检查，对于进展滞后项目进行自查自纠，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>（一）制定完善专项资金管理制度，完善预算资金审批支付流程，保障预算资金规范化支出。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（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。</p> <p>（二）建议增设“土地平整验收合格率”“测量准确率”等数量指标，“因土地征收问题造成重大安全事故事件数”等社会效益指标，同时注重收集产出、效益指标相关佐证材料。</p> <p>（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。</p>					
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)：中景瑞展（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年12月10日						