

中山市消防救援支队小榄大队 2022 年度部门整体支出绩效核查报告

广东中大管理咨询集团股份有限公司

2023 年 11 月





目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 部门主要职能	- 1 -
(二) 人员情况	- 1 -
(三) 2022 年度部门整体绩效目标及重点工作任务	- 1 -
二、核查情况	- 2 -
(一) 履职效益	- 2 -
(二) 管理效益	- 3 -
(三) 加减分项	- 5 -
三、存在问题	- 5 -
(一) 项目规划管理工作有待加强	- 5 -
(二) 部门预算绩效管理工作有待完善	- 6 -
四、有关建议	- 6 -
(一) 加强项目管理意识	- 6 -
(二) 落实全面实施预算绩效管理工作要求	- 7 -
五、核查得分及等级	- 8 -
附件 1. 2022 年小榄镇部门整体支出绩效核查意见表	- 9 -

一、基本情况

（一）部门主要职能

中山市消防救援支队小榄大队是中山市消防救援支队下属大队，主要职责有：组织开展消防安全检查，完成各项抢险救援任务，开展各类消防宣传等，为辖区人民生命财产安全保驾护航。

（二）人员情况

根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，2022 年中山市消防救援支队小榄大队实有人员 100 人，编制人员有 31 人、编外人员有 69 人。

（三）2022 年度部门整体绩效目标及重点工作任务

根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，中山市消防救援支队小榄大队 2022 年度部门整体支出绩效目标为：完成灭火救援任务及群众消防培训、灭火演练、提高队伍各项能力。

根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，部门年度绩效指标如表 1 所示。

表 1 2022 年度部门整体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
履职业绩 (产出指标)	数量指标	111050531-宣传广告播放数	2000 次
		111050209-开展执法业务专项 培训班次数	15 次
		111050212-参与安全培训次数	4000 人
履职效益指标	社会效益	业务技能水平的提升情况	积极参与各类技能训练，提升 员工业务技能
		广告阅读量	消防宣传报道每月阅读量 1000
	经济效益	灭火救援保护人民群众生命和	开展灭火救援，挽回群众经济

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		财产	损失
满意度指标	服务对象满意度	受访人群满意度	不低于 90%

二、核查情况

(一) 履职效益

1. 整体履职业绩指标

重点工作任务完成率：根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，2022 年中山市消防救援支队小榄大队共设置 3 项产出数量指标，均已完成指标，指标完成率 100%，但其中 1 个指标因指标值设置过低而扣 2 分。各项指标复核完成情况如表 2 所示。

表 2 部门数量指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	完成情况
数量指标	111050531-宣传广告播放数	2000 次	≥ 14100 次	指标已完成。但实际播放次数远超于指标值，指标值设置过低。
	111050209-开展执法业务专项培训班次数	15 次	15 次	指标已完成。
	111050212-参与安全培训次数	4000 人	5988 人	指标已完成。

重点工作质量达标率：根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，部门未就重点工作设置除数量指标外的其他产出指标，如质量指标、时效指标等，难以核查重点工作质量达标情况，故酌情扣 5 分。

2. 整体履职效益指标

部门整体绩效目标效益指标完成情况：根据《2022 年度

中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，2022年中山市消防救援支队小榄大队共设置2个社会效益指标、1个经济效益指标、1个满意度指标。经核查，部门已完成指标4个，指标完成率100%。各项效益指标复核完成情况如表3所示。

表3 部门效益指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	完成情况
社会效益	业务技能水平的提升情况	积极参与各类技能训练，提升员工业务技能	2022年部门组织开展派出搜索技能、宽楼梯四点携行救援、百米障碍救援、沿拉梯安全技能等各类技能训练，提升队员业务能力。	指标已完成
	广告阅读量	消防宣传报道每月阅读量1000	2022年各月累计阅读量均大于1000。	指标已完成
经济效益	灭火救援保护人民群众生命和财产	开展灭火救援，挽回群众经济损失	2022年部门共出动642次，挽回经济损失财产价值3,980,900元。	指标已完成
服务对象满意度	受访人群满意度	不低于90%	97.25%	指标已完成

（二）管理效益

1. 预算执行

部门预算执行率：本次仅考核部门基本支出和镇本级项目支出情况，2022年部门年初预算数为1,612.46万元，调整后预算数为1,563.71万元，实际支出为1,526.39万元，预算执行率约为97.61%。

表4 部门基本支出和镇本级项目支出情况（单位：万元）

支出事项	年初预算金额	预算调整	财政压减	调整后预算	预算调整率	支出数	执行率
汇总	1,612.46	-46.87	1.88	1,563.71	-3.02%	1,526.39	97.61%

基本支出	877.37	-52.71	0.00	824.66	-6.01%	807.34	97.90%
镇本级项目支出	735.09	5.84	1.88	739.05	0.79%	719.05	97.29%

“三公”经费使用情况：2022 年部门“三公”经费年初预算数为 63 万元，决算数为 62.97 万元，“三公”经费控制率= $(62.97-63)/63 \times 100\% \approx -0.05\%$ ；2021 年度部门“三公”经费决算数为 434.90 万元，“三公”经费变动率= $(62.97-434.90)/434.90 \times 100\% \approx -85.52\%$ 。

2.单位内控管理及执行情况

财务管理合规性：2022 年度部门未接受相关部门的审计检查工作，同时本次核查中也未发现部门在资金支出与管理方面存在不合规问题，故不扣分。

项目管理合规性：项目调整手续较齐全，项目采购与验收过程材料较完整，但缺少重点项目实施方案，不利于规范实施过程与保障项目质量。

资产管理规范性：部门已制定行政事业单位国有资产管理的内部管理规定《关于印发<中山市消防救援支队经费资产审批管理规定>的通知》（中消〔2020〕67 号）。2022 年度已开展资产盘点并形成资产分析报告，没有发生资产处置，未发现资产管理方面的安全与规范问题。

绩效管理：2022 年度部门能根据《小榄镇全面实施预算绩效管理推进工作方案》《单位内部控制评价工作方案》等完成镇财政部门绩效监控相关工作，按要求组织开展绩效自评工作与项目绩效监控工作，但存在问题：一是绩效目标不

够清晰。部门的年度目标较简单，未能细化具体目标任务，也未包含部门支出预期的总体产出及效益。二是绩效指标设置不够科学规范。（1）指标设置不够全面，如未对应数量指标配套设置应有的质量指标与时效指标；（2）个别指标可衡量性不足，如数量指标“宣传广告播放数”目标值为“2000次”，而实际统计则以广告投放场所数量为主，指标值设置与实际不相符，可衡量性不足；（3）个别指标值与指标内容不匹配，如数量指标“参与安全培训次数”目标值“4000人”，指标考核内容为次数而目标值反映的是人数，二者不匹配。

固定资产利用率：根据《中山市消防救援支队小榄大队决算稿》及《2022年资产分析报告》，2022年度部门年末固定资产原值4,444.502万元，在用固定资产原值4,444.502万元，占有所有固定资产总额100%。

（三）加减分项

经核查，中山市消防救援支队小榄大队2022年度部门整体支出绩效存在一项减分项，具体为：

自评工作质量：2022年度部门整体支出绩效自评材料经补充后仍不够完整，缺少重点项目实施方案等过程材料，扣0.5分。

三、存在问题

（一）项目规划管理工作有待加强

在绩效核查过程中发现，对于重要工作缺少具体工作方案、工作计划等，如消防安全检查、消防安全宣传、消防安

全培训等重要工作任务未见具体工作计划、工作方案，未明确项目活动进度、人员安排、质量监控与追踪措施等，不利于各项工作的统筹与质量把控。

（二）部门预算绩效管理工作有待完善

一是绩效目标不够清晰。部门的年度目标较简单，未能细化成具体目标任务，也未包含部门支出预期的总体产出及效益。

二是绩效指标设置不够科学规范。存在指标类型不全面、个别指标可衡量性不足、个别指标值与指标名称不匹配等问题。如对应数量指标配套设置应有的质量指标与时效指标；数量指标“宣传广告播放数”目标值为“2000次”，而实际统计则以广告投放场所数量为主，指标值设置与实际不相符，可衡量性不足；数量指标“参与安全培训次数”目标值“4000人”，指标考核内容为次数而目标值考核却是参与人数，二者不匹配，不利于核查。

四、有关建议

（一）加强项目管理意识

一是重视项目规划，结合工作目标与年度工作任务，完善项目方案、计划等。建议针对部门重点支出项目，提前做好项目方案设计，如活动类项目需从目的目标出发，明确活动对象、人力物力财力分配计划、风险预测及其控制措施，以及活动效果反馈方式等。

二是提高项目资料归档意识。加强项目全过程的资料管理，建议在项目实施、日常管理过程中同步进行材料整理与

归档，尤其注意定期整理资金使用、项目管理等方面材料。

（二）落实全面实施预算绩效管理工作要求

加强对绩效目标与绩效指标的认识与理解，结合部门工作任务、工作实际需求设置科学合理的绩效目标，充分发挥绩效目标与指标的引导、约束与监督考核的作用。在设置总体绩效目标时，应准确分析、归纳项目要完成的工作任务与需要解决的主要问题，结合预算资金安排情况，形成清晰的总体绩效目标。年度整体目标应概括年度重点工作内容及要达到的效果，内容应包含总体产出及效益的量化性、年度关键性目标。在设置绩效指标时，则可对照总体绩效目标，细化任务清单，分解、细化成具体的绩效指标，设置科学合理的目标值，既不能盲目提出不切实际的过高目标，也不能为了完成任务故意设置已经达成或轻易可以完成的过低目标。具体建议如下：

绩效目标设置建议：“完成灭火救援任务及群众消防培训、灭火演练、提高队伍各项能力。”可根据实际年度工作计划设置为“1.保证 xx 秒内响应任务，完成救援任务并做好台账记录，保障人民群众生命财产安全；2.计划开展 xx 次群众消防培训、xx 次灭火演练，及时了解群众消防知识的掌握程度，提高大队队伍业务能力”等。

绩效指标设置建议：数量指标“宣传广告播放数”可修改为“宣传广告视频投放场所数”，“参与安全培训次数”可根据实际工作情况修改指标或指标值，如将目标值“4000 人”修改为“xx 次”或者将指标名称“参与安全培训次数”

修改为“参与安全培训人数”，同时增加数量指标“宣传海报张贴与分发数量”；此外可结合产出数量指标配套设置质量指标“执法业务专项培训参与率”、“宣传广告及海报区域覆盖率”等，以及时效指标“培训频率”、“宣传广告播放频率”等。

五、核查得分及等级

本次评审专家组通过查阅部门材料，依据《2022年中山市小榄镇部门整体支出绩效自评评分表》中评价指标体系，从部门履职效益和管理效益两方面，对2022年度中山市消防救援支队小榄大队部门整体支出进行核查。经专家组综合评定，2022年度部门整体支出绩效核查得89.5分，评级为“良”。

附件 1. 2022 年小榄镇部门整体支出绩效核查意见表

一级指标名称	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评得分	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
履职效益	整体履职业绩指标	30	重点工作任务完成率	20	反映评价年度按部门职能履职任务及镇党委、政府交办或下达的重点工作完成情况指标（其中包括与专项项目资金相关的工作）。	评价要点： 工作任务完成率=（实际完成重点工作任务数/计划完成重点工作任务数）×100%。 重点工作任务：按当年的绩效目标申报（审核）数据填列，在绩效情况报告中报告重点工作任务的设置和完成情况。	100%		20	18	2022 年部门重点工作任务包括灭火救援任务、老总群众消防培训、组织灭火演练等 3 项，共设置 3 项产出数量指标，均已完成，指标完成率 100%，但其中 1 个指标因指标值设置过低而扣 2 分，得分 18。具体情况如下： 1. 数量指标“宣传广告播放数”目标值为“2000 次”，实际完成值远超 14100 次，其中消防宣传车全年流动宣传车载宣传广告共播放 14100 次，同时在 45 个电影院影厅、239 个 KTV 房间、70 个商业综合体等室内外屏幕营业时间播放消防广告。目标完成值远超 150%，指标值设置过低，故酌情扣 2 分，建议后续根据实际工作情况与工作计划优化目标值。

一级指标名称	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评得分	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
											2.数量指标“开展执法业务专项培训班次次数”目标值为“15次”，实际完成值为15次，已完成。 3.数量指标“参与安全培训次数”目标值为“4000人”，实际参与共30场5988人，已完成。但目标值与指标考核内容不匹配（指标内容与考核培训次数，而目标值反映的却是人数），建议后续工作优化指标设置，明确考核目的。
			重点工作质量达标率	10	本项指标除了数量外的所有其他产出指标，包括质量指标、时效指标、成本指标等等，各指标权重相等，总分控制在10分以内。	评价要点： 1.工作质量达标率=（及时完成且质量达标实际工作数/计划完成工作数）×100%。质量达标：实际完成工作数中达到年初预设相关质量标准规范和完成时效以及支出成本指标的工作任务数量（其中包括与专项资金相关的工作）。 2.得分=工作质量达标率×满分值。	100%		10	5	部门未就重点工作设置除数量指标外的其他产出指标，如质量指标、时效指标等，难以核查重点工作质量达标情况，故酌情扣5分。

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
			整体履职效益指标	30	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中效益指标完成情况。	1.先计算绩效情况报告表中的各项效益指标得分。 完成率<60%的,不得分; 60%≤完成率<100%的,得分=完成率×20; 100%≤完成率<150%的,得满分; 完成率≥150%的,得10分; 2.再计算本评价指标的综合得分=各效益指标得分合计÷产出指标个数,最高不超过30分; 3.非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。评分采取评级方式评分,优=95,良=85,达标=70,不达标不得分; 4.如没有报整体绩效目标,此项自评不得分。	100%		25	30	2022年单位共设置效益指标4个,其中社会效益指标2个、经济效益指标1个、满意度指标1个,已完成指标4个,指标完成率100%,故得分30分。具体情况如下: 1.社会效益指标“业务技能水平的提升情况”目标值为“积极参与各类技能训练,提升员工业务技能”,2022年部门组织开展派出搜索技能、宽楼梯四点携行救援、百米障碍救援、沿楼梯安全技能等各类技能训练,提升队员业务能力,完成率100%,得7.5分; 2.社会效益指标“广告阅读量”目标值为“消防宣传报道每月阅读量1000”,根据提供的统计表,各月累计阅读量均大于1000,已达目标。目标完成值远超150%,建议后续根据实际工作情况与工作计划设置更客观可行的目标值; 3.经济效益指标“灭火救援保护人民群众生命和财产”目标值“开展

一级指标名称	二级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评得分	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
									灭火救援,挽回群众经济损失”,根据火灾统计系统截图,2022年部门共出动642次,抢救财产价值3980900元,已完成指标。 4.服务对象满意度指标“培训人员满意度调查”目标值“不低于90%”,根据《小榄镇消防救援大队消防培训满意度调查》,2022年的满意度调查问卷共20份,平均得分为97.25分,即满意度达97.25%,已达目标。
管理效益	预算执行	10	部门(单位)本年度实际支出数与财政下达资金数(包括年初预算数、年中追加数和上年结转数)的比率,用以反映和考核部门(单位)支出完成程度,该项指标仅统计镇本级财政资金。	按以下情形分别得分: 100%至96%(含)的,得5分; 96%至80%(含)的,得4分; 80%至70%(含)的,得3分; 70%至60%(含)的,得2分; 比率<60%的,得1分。	96%		5	5	本次仅考核部门基本支出和镇本级项目支出情况,2022年部门年初预算数为1,612.46万元,调整后预算数为1,563.71万元,实际支出为1,526.39万元,预算执行率约为97.61%,根据评分标准,该项得分5分。
	“三公”经费使用	5			≤0				
				评价要点: 1.“三公”经费变动率≤0且“三公”经费控制率≤0,得满分; “三公”经费变动率≤0,“三公”经			5	5	1.2022年部门“三公”经费年初预算数为630,000元,决算数为629,699.23元,计算得“三公”经费控制率约为-0.05%,小于0;

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
						费控制率>0,则“三公”经费控制率每增加1%,扣减1分,减至0分为止;“三公”经费变动率>0,本项目不得分; 2.“三公”经费控制率$=(\text{本年度“三公”经费决算总额}-\text{上年度“三公”经费年初预算数})/\text{本年度“三公”经费年初预算数}\times 100\%$; 3.“三公”经费变动率$=(\text{本年度“三公”经费决算总额}-\text{上年度“三公”经费决算总额})/\text{上年度“三公”经费决算总额}\times 100\%$。				2.2022年部门“三公”经费决算数为629,699.23元,2021年度“三公”经费决算数为4,349,869.33元,计算得“三公”经费变动率约为-85.52%,小于0。 根据评分标准,部门“三公”经费使用情况得5分。	
	单位内控管理及执行情况	30	财务管理规范性	7	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范 反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况。	该指标根据审计(部门预算审计和专项审计为主)和监督检查意见采取扣分法评分: 1.明确指出问题和处理意见,并限期整改的,1项扣0.5分; 2.未明确处理意见,属于因单位失职等造成资金套取、冒领、挪用的,1项扣0.5分; 3.连续两年对因单位责任引发的同一问题提出意见,1项扣1分;	100%	7	7	据部门补充,2022年度部门未受到相关部门的审计检查,同时本次核查中也未发现部门在资金支出与管理方面存在不合规问题,故不扣分。	

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
						4.存在超标准开支情况的,1项扣1分; 5.根据上述情况扣分,扣完为止。					
			项目管理规范性	9	1.反映部门(单位)所有项目实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等; 2.反映部门(单位)对项目实施项目的检查、监控、督促等管理情况。	1.项目或方案调整按规定履行报批手续。 2.项目实施过程规范。 3.按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 4.以上全部符合得满分,其他情况,酌情扣分。	全部符合		9	7	项目调整手续较完整,项目采购与验收过程材料较完整,但缺少重点项目实施方案,不利于规范实施过程与保障项目质量,故酌情扣2分。综上,该项得7分。
			资产管理规范性	5	反映和考核项目资产安全运行情况,包括:项目资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范。	1.有无行政事业单位国有资产内部管理规定;如无,扣0.5分。 2.出租、出借、处置国有资产是否符合《小榄镇镇属行政事业单位国有资产管理办法(试行)》、《小榄镇镇属行政事业单位财务管理实施细则—固定资产》等制度要求;如否,每发现1次扣0.5分。	全部符合		5	5	1.部门设有有关行政事业单位国有资产管理的内部管理规定《关于印发<中山市消防救援支队经费资产审批管理规定>的通知》(中消〔2020〕67号); 2.2022年度部门无资产处置收益,故不扣分; 3.部门已开展资产盘点,形成资产分析报告。

一级指标名称	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评得分	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
						分。 3.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分。 4.检查处置收益和租金上缴是否及时。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1项扣0.5分。 5.有无每年进行一次资产盘点，并完成结果处理；若无，扣1分。 6.根据上述情况扣分，扣完为止，若不存在上述情况得满分。					综上，该项得5分。
			绩效管理	6	反映单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况。	根据财〔2021〕3号要求部门（单位）的落实情况计分： 1.完善配套政策制度方法，得1分； 2.建立内部绩效监控和预警纠正工作机制，得2分； 3.建立分行业、分领域、分层次的绩效评价指标体系，得1分； 4.建立评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果与所属预算单位预算安排相结合的，得1分，	全部符合		5	5	部门建有内部监控工作机制，且能够完成镇财政部门绩效监控相关工作，按要求组织开展绩效自评工作与项目绩效监控工作，但存在问题：部门的绩效目标较简单，未能细化成具体目标任务；绩效指标设置不够科学规范，存在指标类型不全面、个别指标可衡量性不足、个别指标与指标值不匹配等问题，酌情扣1分。综上，部门绩效管理得5分。

一级指标名称	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评得分	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
						否则不得分。 5.及时反馈处理监控预警提醒信息,发现一次未及时处理,扣1分; 6.及时将重点评价整改情况反馈镇财政部门,未及时反馈的,扣1分。					
			固定资产利用率	3	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	按以下情形分别得分:100%至95%的,得3分;95%至90%的,得1.5分;<90%的,得0分。	100%		3	3	根据《中山市消防救援支队小榄大队决算稿》及《2022年资产分析报告》,2022年度部门年末固定资产原值4,444.502万元,在用固定资产原值4,444.502万元,占固定资产总额100%,故得3分。
小计		100		100		—			94	90	
加分项	争取上级财政资金	5	争取上级财政资金规模	5	反映部门(单位)争取上级财政资金规模。	争取上级财政资金增长率=当年争取上级财政资金规模÷上一年规模。 1.争取上级财政资金增长率≥10%,得5分。 2.争取上级财政资金增长率<10%,得分=争取上级财政资金	10%		0		

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
						增长率 $\div 10\% \times 5$ 。					
	上级补助资金执行情况	-5	上级补助资金回收情况	-5	反映部门（单位）被上级部门收回补助资金的情况	每收回1项，扣1分，扣完为止。	≤ 0		0		
减分项目	预算调整率	-5	预算调整率	-5	用以反映和考核部门资金预算调整的严重程度。 评价要点： 预算调整率=（调整后预算数-年初预算数）/年初预算数 $\times 100\%$	预算调整率的绝对值在10%以内，不扣分。预算调整率绝对值每增加1%，扣0.5分，最多可扣5分。	$\leq 10\%$		0		
	政府采购执行情况	-5	政府采购执行情况	-5	用以反映所有应采取政府采购的项目是否都按要求进行政府采购，采购过程是否合法合规。	评价标准：若部门出现违反政府采购规定，受到有关管理部门处罚或通报的，视情节严重程度，最多扣5分。			0		
	建设工程招标投标执行	-5	建设工程招标投标执行情况	-5	用以反映所有依法必须招标的工程建设项目合同是否都按要求进行招标投标，招标投标过程是否合法合规。	评价标准：若项目出现违反建设工程招标投标相关规定，受到有关管理部门处罚或通报的，视情节严重程度，最多扣5分。			0		

一级指标名称	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
	情况										
	信息公开情况	-5	信息公开情况	-5	主要考核预算部门公开相关预决算信息、部门整体支出绩效信息的指标。	预算单位没有在规定时限和范围内公开上一年度相关预决算信息、部门整体支出绩效信息，或公开内容不够完整的，最多扣5分。			0		
	自评工作质量	-10	自评工作质量	-10	用以反映和考核部门自评信息的填报情况以及佐证材料提交情况。	1.是否在规定时间内完成绩效自评工作，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。 4.自评材料是否总结了评价年度部门管理目前存在的不足，并针对性提出部门工作改进计划； 5.按实际情况酌情扣分处理，上限5分。			0	-0.5	自评材料经补充后仍不够完整，缺少重点项目实施方案等过程材料，故扣0.5分。
小计		-30		-30			—	—	0	-0.5	—
评分合计							—	—	96	89.5	—

一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
名称	权重	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值	自评分	评分	审核意见
自评等级（合计得分≥90分，优；80分≤合计得分<90分，良；60分≤合计得分<80分，中；合计得分<60分，差。）												
								—	—		良	—



