

镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市三乡镇城市更新和 建设服务中心		项目 名称	地质灾害整治项目		预算金额 (万元)	530.59	扣分说明	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	备注
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	38.0	
		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。			0.0		未见相关资金管理办法、财务会计制度等 文件。
		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。			13.0		项目2022年预算金额5,305,933.20元，实际 支出4,703,740.10元，支出率88.65%。支出 率未达到100%的主要原因是2022年7月、10 月收到市级财政补助金，本项目2022年8月- 12月的支出在市级财政补助金列支。
		预算调整情况	5	(调剂至本单位其他项目使用金额+镇财政回收金额、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。			4.1	40.1	根据《关于印发中山市地质灾害防治三年 行动方案（2020-2022年）的通知》（中府 办函〔2020〕134号），截至2022年12月31 日三乡镇需完成16处地质灾害隐患点的整 治工作。根据验收报告，实际仅有5个地质 灾害隐患点完成整改工作，完成率31.25% 。单位后续补充了16个地质灾害隐患点整 治工作的验收报告，但资料为后补，时效 性不足。
		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、科研人员 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。			6.0		地质灾害隐患点整治工作任务仅完成 31.25%，说明安全隐患未全部消除，项目 社会效益完成情况较为一般。单位后续补 充了16个地质灾害隐患点整治工作的验收 报告，整治工作已全部完成，但资料为后 补，时效性不足。

		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		78.1	
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	1.目自评资料不全，未见项目绩效申报表； 2.项目绩效自评基础信息表未填写完整。
	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	
	违法违规（-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	-	-2.0	
合计					76.10	
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>本项目主要根据《关于印发中山市地质灾害防治三年行动方案（2020-2022年）的通知》（中府办函〔2020〕134号）的要求，在2020-2022年期间完成辖区内16处地质灾害隐患点的整治工作，具体工作包括制定治理方案、预算审核、建设施工、竣工验收、结算审核等。项目2022年预算金额5,305,933.20元，年中未调整预算，实际支出4,703,740.10元，支出率88.65%。</p> <p>项目实施存在以下问题：一是项目资金管理制度不健全；二是自评材料不够齐全。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“地质灾害整治项目”核查得分是76.1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 项目资金管理制度不健全，未见项目资金管理办法、财务会计制度等文件。</p> <p>二、自评工作质量 自评材料不够齐全，未见项目绩效申报表，绩效自评基础信息表未填写完整，自评工作规范性有待提升。</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 建议健全项目资金管理办法、财务会计制度，以便核实项目资金管理的合规性。</p> <p>二、自评工作完善 建议重视绩效自评工作，完善项目绩效申报表、绩效自评基础信息表等基础表格，保证信息完整、数据准确、内容完善。</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>				
机构名称（全称）：中景瑞成（北京）管理咨询有限公司						
日期：2023年11月13日						