

中山火炬开发区2024年度财政支出项目绩效核查指标体系

|              |                |         |          |                                                                                                                                                |      |           |              |          |    |                                                                                                                                                                                      |  |
|--------------|----------------|---------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------|----------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 项目单位<br>(全称) | 中山市公安局火炬开发区分局  |         | 项目<br>代码 |                                                                                                                                                | 项目名称 | 统筹区道路交通整改 | 预算金额<br>(万元) | 258.27   |    |                                                                                                                                                                                      |  |
| 一级指标         | 二级指标           | 三级指标    | 权重       | 评分说明                                                                                                                                           |      |           |              | 专家<br>评分 | 合计 | 得分扣分依据及说明                                                                                                                                                                            |  |
| 决策<br>(18分)  | 项目立项情况<br>(3分) | 立项依据充分性 | 2        | 评价要点：<br>①是否符合国家省市区相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策；<br>②是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>④项目是否属于公共财政支持范围；<br>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |      |           |              | 2        | 11 | 本项目立项依据较为充分，项目内容实施符合国家省市区相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策，符合相关政策要求，属于部门职责范围内，与部门内部科室交警大队的工作职责“负责道路交通设施的建设改造、日常维护及维修管理”相一致。本项目主要用于火炬开发区道路交通整改，符合公共财政支持范围，且与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复情况。本项指标不扣分。 |  |
|              |                | 立项程序规范性 | 1        | 评价要点：<br>①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策；<br>②项目是否按规定的程序申请设立；<br>③审批文件、材料是否符合相关要求；                                                       |      |           |              | 1        |    | 本项目立项程序基本规范，根据《火炬开发区（中山港街道）党工委会议决定事项通知》（火炬党政办会函〔2023〕66号）、《2023年度火炬开发区财政支出项目预算绩效评审意见表》，项目按程序申请立项，经党工委会议审批实施，且实施前期已开展预算绩效评审，已经过了必要的事前论证和集体决策流程，审批文件、材料基本齐全。本项指标不扣分。                   |  |
|              |                | 绩效目标合理性 | 5        | ①项目是否有绩效目标 ；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 ；<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 ；<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 。                                                |      |           |              | 2        |    | 项目单位未提供绩效目标申报表，根据《2024年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目单位结合项目实际工作内容设置了项目绩效目标“统筹区道路交通整改”，但绩效目标设置不够合理，没有明确具体产出及效益无法衡量绩效目标是否与预算确认的项目投资额或资金量相匹配。因此，本项指标酌情扣3分。                                    |  |

|  |               |         |   |                                                                                                                                                               |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|---------------|---------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 绩效目标设置情况（15分） | 绩效指标规范性 | 5 | ①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。<br>②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。 | 3 |  | 项目单位未提供绩效目标申报表，根据《2024年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目单位设置了9个绩效指标，其中包括4个产出指标及5个效益指标，各指标均设置了相应的指标名称、指标预期值，但存在以下问题：一是部分指标的指标名称过长，如社会效益指标“通过对辖区道路交通设施的完善，改善我区交通秩序、提高车辆通行能力，保障了机动车、非机动车、行人的通行安全，更是预防和减少道路交通事故发生”，不符合指标设置基本原则。二是个别指标设置不合理，如服务对象满意度指标，应设“市民满意度”等指标，非“按时、按量完成下发的项目工作任务”。因此，本项指标酌情扣2分。 |
|  |               | 绩效指标有效性 | 5 | 绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。                                                                           | 3 |  | 绩效指标设置能有效反映项目绩效目标实现情况，不存在绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性问题。但存在以下问题：一是部分指标值设置偏低，如时效指标“按规定时间完成工程进度”的指标值设为“85”，按时完成工程进度属于基本要求，即指标值应为“是”。二是绩效指标与指标值不匹配，如经济效益指标“减轻群众财产损失”的指标值应为“有效减少”，非“85”。本项指标酌情扣2分。                                                                        |
|  | 项目管理（7分）      | 制度建设    | 2 | ①是否制定或具有相应的业务管理制度；<br>②管理制度是否合法、合规、完整。                                                                                                                        | 2 |  | 项目单位制定了《火炬开发区交警大队交通设施巡查及管理维护制度》《中山市公安局火炬开发区分局采购工作规程（试行）》等业务管理制度，管理制度内容较为详实，合法合规、完整。本项指标不扣分。                                                                                                                                                                                             |
|  |               | 项目调整    | 2 | 如涉及项目或明细调整：<br>①项目调整及支出调整原因是否充分；<br>②项目调整及支出调整手续是否完备。                                                                                                         | 2 |  | 为平衡部门各项目资金需求及资金安排合理性，2024年年中因项目流程滞后未能按时支付，且因部分人员变动较大，人员经费使用紧张，故将部分资金调剂到“统筹区办公设备购置”专项经费及人员经费中支出，项目资金调整原因充分，且经过党委会议决议，调整手续较为完备。本项指标不扣分。                                                                                                                                                   |

|                   |               |         |    |                                                                                                                                                                                            |      |       |                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------|---------------|---------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 预算执行过程管理<br>(17分) |               | 制度执行及监管 | 3  | ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉；<br>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；<br>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；<br>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；<br>⑤是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。                               | 2    | 15.99 | 项目实施遵守相关业务规定，建设过程中未出现重大投诉情况；项目招标过程、采购合同齐全并及时归档到位；项目采取了质量监督、验收等有效的管理手段，但尚存在以下不足：一是项目施工日志填写内容不够详实，未填写日志填报人及技术负责人，且缺少施工安全质量情况说明。二是未见项目单位、监理单位过程监管佐证材料，无法判断过程监管措施是否落实到位。三是项目开工报告中的申请日期、批准开工日期留空。因此，本项指标酌情扣1分。                          |
|                   | 资金管理<br>(10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；<br>②单位内部财务管理制度是否健全，单位内控制度及内控体系是否健全。                                                                                                                       | 2    |       | 项目单位制定了《火炬开发区交警大队专项资金管理制度》《中山市公安局火炬开发区分局财务管理制度》等相关资金管理制度，管理制度较为健全。根据评分标准，本项指标不扣分。                                                                                                                                                  |
|                   |               | 使用合规合理性 | 4  | 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；<br>②资金拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③项目的重大开支是否经过评估认证；<br>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；<br>⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；<br>⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整；<br>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    |       | 根据单位提供的财务资料及相关凭证，项目资金支出符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金拨付有较完整的审批程序和手续，项目资金支出符合项目预算批复及合同规定用途并按计划支出。通过查阅财务凭证，暂未发现存在资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，财务凭证真实、完整。根据评分标准，本项指标不扣分。                                                                                  |
|                   |               | 支出率     | 4  | 评价要点：<br>①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标；<br>预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100%<br>年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。<br>年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。<br>②项目资金结余情况及原因分析。             | 3.99 |       | 根据项目单位提供预算收支文件，2024年本项目财政资金实际下达2582672.22元，实际支出2581648.22元，资金支出率为99.96%，项目资金基本支出完毕，整体支出进度良好。本项指标得分为4*99.96%=3.99分。                                                                                                                 |
|                   | 产出效率<br>(37分) | 产出数量    | 12 | 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    |       | 根据项目自评表，施工单位按合同要求完成交通设施组织工程、信号灯系统工程、电子警察监控系统工程等内容，但未见实际完成工作量佐证材料，无法判断实际建设内容是否与计划实施内容相匹配。本项指标酌情扣3分。                                                                                                                                 |
|                   |               | 产出时效    | 7  | 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    |       | 根据《中山市火炬区道路交通安全隐患路段整改项目合同》，本项目合同签订时间为2023年11月23日，合同约定“签订合同后300日历天(含节假日)完成本项目的线路敷设、设备安装、调试和验收以及完成道路及交通组织设施改造内容，并交付给甲方正常使用”，故预期完成日期应为2024年9月18日，但根据项目自评表，本项目于2024年9月30日初验通过，期间，通过运行测试，直至2024年12月12日综合验收通过，竣工完成，较计划时间滞后。因此，本项指标酌情扣3分。 |

|                   |               |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                      |       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------|---------------|--------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 绩效指标完成情况<br>(65分) |               | 质量达标               | 18  | 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。）<br>根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。                                                                              | 15    | 54 | 根据项目自评表，电子监控、交通设施两大类已委托专业第三方公司进行检测，并出具检测报告，且项目已通过初验及终验，但项目单位未提供相关检测报告及验收报告，完整质量佐证材料不够充分。本项指标酌情扣3分。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                   | 效益指标<br>(23分) | 社会经济效益指标/可持续发展效益指标 | 23  | ①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。（分值17分）<br>（可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）<br>②项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。（分值6分，如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以23分考核）<br>（可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）                                                     | 21    |    | 项目单位设置了1个社会效益指标、1个经济效益指标、1个环境效益指标、1个可持续发展效益指标，但指标设置不够合理，因此结合项目特点及实施内容，评价组设置了“提高出行交通安全性”“交通事故下降率”2个社会效益指标，各指标完成情况如下：通过核查提供项目实施过程资料，各指标完成情况如下：<br>①提高出行交通安全性，本项指标分值11分。通过对镇街重要交叉口非机动车过街设施的改善，重要路段独立非机动车道连续性的完善以及非机动车道上标志标牌、放坡、阻车墩等设施的完善，可以消除潜在的隐患，提升道路的通行能力和安全性，保障非机动车路权，避免人、非、机混行问题，确保车辆和行人的安全。该项指标不扣分。<br>②交通事故下降率，本项指标分值为12分。通过对辖区道路交通设施的完善，改善辖区交通秩序、提高车辆通行能力，利于预防和减少道路交通事故发生。但项目单位提供的交通安全事故发生数据为2023年度，未能反映2024年度项目实施后对区域交通事故作用情况，因此该项指标扣2分。综上，本项指标扣2分。 |
|                   | 公众满意度<br>(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。<br>①95%≤满意度≤100%，得5分；<br>②90%≤满意度<95%，得4分；<br>③80%≤满意度<90%，得3分；<br>④70%≤满意度<80%，得2分；<br>⑤60%≤满意度<70%，得1分；<br>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。 | 5     |    | 2024年项目单位针对火炬开发区道路交通设施与交通信号灯开展满意度调查，共提供34份有效满意度调查问卷，根据满意度调查结果，根据满意度调查结果，市民对于早晚交通高峰情况、道路交通状态的满意度均为100%。本项指标不扣分。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 合计                | —             | —                  | 100 | —————                                                                                                                                                                                                                                | 80.99 |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                       |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                                                                                                                                                |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 逆向指标                                  | 自评情况(-5分) | 未完成1项内容扣1分，全部未完成加扣1分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 扣分项(-5) | 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；<br>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；<br>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；<br>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。 | -2 | -2    | 项目单位在规定时间内完成项目绩效自评工作，并及时提交自评材料。项目自评材料较为完整，真实有效，与项目内容相符合，能够证明项目实施管理、完成情况。但自评表填报不够规范、完整，如根据《2024年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，“项目申报绩效目标的设置及完成情况”的“总体绩效目标”完成度未达预期，但项目单位未填写“未按期完成原因或完成进度滞后说明”；“上年度绩效自评核查情况”中的“上年度项目实施整改情况”同样留空，未结合实际整改情况填报。此外，项目资料未能全面佐证项目实施管理、产出效益。根据评分标准，本项指标酌情扣2分。 |
| 评价等级                                  |           | 优（90≤评价分数≤100）；良（80≤评价分数<90）；中（60≤评价分数<80）；差（0≤评价分数<60）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |                                                                                                                                                |    | 78.99 | 中                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 内容                                    |           | 评价意见                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |                                                                                                                                                |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 总体评价                                  |           | 1. 项目决策方面，项目立项依据充分，具有实施必要性，立项程序规范，但绩效目标及指标设置不够合理、科学。<br>2. 过程管理方面，项目财务及业务管理制度较为健全，但项目过程实施不够完善，监管佐证材料不够齐全。<br>3. 项目绩效方面，通过开展统筹区道路交通整改项目，改善了道路交通设施设备条件。但项目实际完成进度未达预期，且产出及效益指标完成佐证材料不够齐全，未能有效证明项目实际完成情况及取得效益。<br>4. 自评情况方面，项目单位按自评工作要求及时完成自评工作并提交绩效自评材料，但自评核查表内容填写不够完整，佐证材料不够齐全。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                                                                                                                                                |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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、立项决策方面<br>项目单位设置了绩效目标及指标，但存在以下问题：一是绩效目标设置不够合理，没有明确具体产出及效益无法衡量绩效目标是否与预算确认的项目投资额或资金量相匹配。二是部分指标的指标名称过长，如社会效益指标“通过对辖区道路交通设施的完善，改善我区交通秩序、提高车辆通行能力，保障了机动车、非机动车、行人的通行安全，更是预防和减少道路交通事故发生”，不符合指标设置基本原则。三是个别指标设置不合理，如服务对象满意度指标，应设“市民满意度”等指标，非“按时、按量完成下发的项目工作任务”。四是部分指标值设置偏低，如时效指标“按规定时间完成工程进度”的指标值设为“85”，按时完成工程进度属于基本要求，即指标值应为“是”。五是绩效指标与指标值不匹配，如经济效益指标“减轻群众财产损失”的指标值应为“有效减少”，非“85”。<br>二、过程管理方面，<br>1. 过程管理需加强，资料信息的完整性不足，一是项目施工日志填写内容不够详实，未填写日志填报人及技术负责人，且缺少施工安全质量情况说明。二是项目开工报告中的申请日期、批准开工日期留空。<br>2. 档案管理水平需提升，项目过程管理、产出效益等佐证材料均存在不同程度缺失，项目资料不够齐全。<br>三、项目绩效方面<br>项目未能按时完成建设，本项目合同签订时间为2023年11月23日，合同约定“签订合同后300日历天(含节假日)完成本项目的线路敷设、设备安装、调试和验收以及完成道路及交通组织设施改造内容，并交付给甲方正常使用”，故预期完成日期应为2024年9月18日，但实际上本项目于2024年12月12日才完成综合验收通过，较计划时间滞后。<br>四、自评情况方面<br>项目单位按自评工作要求及时完成自评工作，但自评表填报不够规范、完整，如“项目申报绩效目标的设置及完成情况”的“总体绩效目标”完成度未达预期，但项目单位未填写“未按期完成原因或完成进度滞后说明”；“上年度绩效自评核查情况”中的“上年度项目实施整改情况”同样留空，未结合实际整改情况填报。 |         |                                                                                                                                                |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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、项目决策方面</p> <p>科学设置绩效目标及指标，按照“资金跟着项目走，项目跟着预算走，预算跟着绩效目标走”的绩效管理原则，以绩效目标为起点加大全过程绩效管理力度，结合财政资金具体使用方向及项目实施内容，清晰设置其产出目标与效果目标，绩效目标的引领下清晰、正确、全面设置绩效指标。此外，加强相关人员绩效培训，提高预算绩效管理意识。</p> <p>二、过程管理方面</p> <p>1. 加大资料审查力度，提高资料准确性，一方面加强资料收集整理工作的监督指导，对档案管理员开展针对性培训，提高资料信息完整性及准确性。另一方面加强项目实施每个阶段资料的同步监督和指导，不定时抽查资料的完整性及准确性，尽早发现问题，及时解决问题。</p> <p>2. 提高项目实施档案管理水平，建议项目单位完善“痕迹管理”及“归档管理”，既是对项目工作流程的有效监控，也能作为项目质量问题、事故等责任追究的基本证据。在项目实行全程监管过程中，按程序规范操作，高度重视项目资料收集归档工作，应边实施边收集边归档，及时做好项目档案资料、影像资料的收集、整理、归档工作，确保项目实行全程档案资料齐全。</p> <p>三、项目绩效方面</p> <p>建议项目单位及施工单位制定分项工程进度计划表，明确各项工作工作内容及时间节点，在项目实施过程加强监管，若是发现项目实际建设进度与计划进度不一致时则进行排查问题整改，保障项目进度与计划一致。若因客观原因导致项目进度滞后，则及时调整项目进度计划及签订补充协议，保障进度计划表与实际情况相匹配，具有可操作性。</p> <p>四、自评情况方面</p> <p>加强自评工作管理。建议项目单位加强自评工作人员培训，提升自评工作质量，严格按照区级自评工作要求填写自评表、核查表及整理佐证材料，确保自评材料填写完整、准确，佐证材料齐全。</p> |
| 对下年度预算安排建议                     | <div>保留（ ）；</div> <div>保留但建议部分核减（√）；</div> <div>取消（ ）。</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 评审组：王晓东、刘小勇、李丽青                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 机构名称(全称)：北京博思恒效科技发展有限公司        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 日期：2025年4月15日                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |