

中山市火炬区2020年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区香晖园小学		项目 代码	项目名称	香晖园小学教学及办公设备及采购	预算金额 (元)	804000	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	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评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； 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； 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。			6	6
预算执行过 程管理 (32分)	项目管理 (10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	25.5
		项目调整	2	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。			1	
		制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； 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； 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； 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。			4	
	资金管理 (22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	
		使用合规合理性	7	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。			6	
		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。			12.5	
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	
		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	
		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。			14	
	效益指标 (25分)	社会经济效益指标	20	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。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			18	
		可持续发展效益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			4	
	公众满意度 (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，一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%，得5分； ②90%≤满意度<100%，得4分； ③80%≤满意度<90%，得3分； ④70%≤满意度<80%，得2分； ⑤60%≤满意度<70%，得1分； 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。			4	
扣分项 (-5分)	项目实施整改 情况 (-5分)	项目实施整改情况	-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，单位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分；部分整改完毕视情况扣1-4分；未进行整改的扣5分；未报送整改情况及佐证材料的扣5分。				0
合计	—	—	100	—————				86.5
评价等级	优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）							良

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目年初预算批复金额1300000元，年中预算调减至804000元，实际支出金额774542元，支出实现率96.34%。根据项目单位提交的资料，该项目主要是购置电脑、视频展台、录播主机、黑白数码印刷机等教学及办公设备设施一批，以提高教学效率。属于教育配套设施购置项目，项目具有可行性和必要性。但该项目在采购、验收方面存在不足，在获得第三方服务方面合规性不足，验收管理不够完善。在项目绩效目标设定中，制定的总体目标基本能体现项目的实施目的，绩效指标基本能全面反映项目实现的效益；但提供满意度调查资料的调查时间、调查设施、调查对象不明确，且未能提供单独的满意度调查表。该项目得分为86.5分，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>主要问题：（一）自评工作质量方面 自评表中绩效部分内容填报不够完整，年度预算有调整，但在“项目调整情况”栏内没有填报调整内容及原因。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>1. 项目管理方面： （1）该项目的视频展台、录播主机、无线AP等均属于《政府采购品目分类目录》内的物资，但未采用政府集中采购的方式获得服务；其他物资虽在广东省政府采购网上商城采购，但未能提供该网上平台的三家以上独立供应商的报价资料。 （2）验收工作不够严谨，大部分的采购物资在验收单上无填写实际验收数量，并且只有1人参加验收工作。 （3）项目未见制定项目监管办法和专项资金管理办法，保障项目顺利实施的力度不足。并且安装过程没有跟踪检查记录资料，未能获知如何进行安装过程的监管；根据提交的资料述及，个别机器在使用过程中出现问题，学校在与供应商沟通后，存在供应商响应速度不够快的问题；这在一定程度上与验收不严、安装过程监管不到位有关。 （4）签订合同时未制订质保金条款，不利于出现问题时，进行及时的服务跟踪和责任追究。</p> <p>2. 资金管理方面： （1）根据提交资料，年初预算批复金额1300000元，年中预算调减至804000元，实际支出金额774542元，支出实现率96.34%，但没有提供财政局对年初预算、预算调减的批复文件，具体的调整原因、调整内容不详。 （三）项目绩效方面 根据满意度调查汇总资料，满意率为100%，满意度较高，但提供满意度调查资料的调查时间、调查设施设备、调查对象不明确，且未能提供单独的满意度调查表；未能获知调查对象是否均为教师、调查设施设备是否全部为本项目的采购物资、调查时间是否在完工验收使用若干时间之后。</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>相关建议：（一）自评工作质量方面： 建议进一步完善填报自评表中的内容，年度预算调整情况应就调整的事项、原因做详细说明。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>1. 项目管理方面： （1）建议属于《政府采购品目分类目录》内的物资、服务采用政府集中采购的方式获得服务，在广东省政府采购网上商城进行采购的，也建议在该平台上获得三家以上独立供应商的报价资料。 （2）建议加强验收环节的管理，验收单上应注明验收的物资名称和规格、数量、验收时间、验收结论等必须填写的内容；同时，验收工作建议组织相关的专业技术人员、采购人员、物料管理员、项目管理人员参与验收。 （3）建议制定项目监管办法和专项资金管理办法，确保项目实施有具体的保障措施，确保完成的质量、时效；同时，对监管过程中的检查情况形成书面记录，便于发现问题，及时采取解决办法、措施。 （4）建议签订合同时，注意保障条款的订立，便于日后的维权和责任追究。 （5）建议设备后续维护维修方面出现的问题，加紧与供应商的沟通工作，及时进行维修处理，避免影响教学。</p> <p>2. 资金管理方面： （1）建议提供财政局年初预算以及预算调减的批复文件，以佐证对预算资金管理和使用的合规性。</p> <p>（三）项目绩效方面 建议补充单独的满意度调查表，以加大满意度调查结果的佐证力度；同时，建议满意度的调查范围应包括教师、其他受益对象，使调查覆盖面更广、调查结果更有说服力；并且，调查应是针对本项目开展的调查。</p>
对下年度预算安排建议	保留（）；保留但建议部分核减（）；取消（√）。

