

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中共中山市委党校		项目 代码	201706100100010 2		项目名称	干部培训费		预算金额 (元)	1813000	
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 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工 作质量	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评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③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； ④佐证材料。						8	8
预算执行 过程管理 (40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。						2	30
		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。						2	
		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 (30分)	制度建 设	3	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。						3	
		使用合 规合理 性	12	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。						10	
		支出率	15	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						9	
		产出效 率 (25分)	产出数 量	7	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。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）						
绩效指标 完成情况 (50分)	效益指标 (20分)	产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。						2	
		质量达 标	15	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。）						12	
		经济或 社会效益 指标	15	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）						12	
	公众 满意度 (5分)	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）						5	
		社会公 众或服 务对象 满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设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，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为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	0
合计	—	—	100	—————		76
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					中
内容	评价意见					
总体评价	中共中山市委党校所实施的项目“干部培训费”,项目内容主要是为“为各级干部提供理论学习与党性培养等培训服务”,预算批复金额为1813000元,实际支出1047857.22元,预算执行率57.80%,评价分数为76分,评价等级为“中”,建议下一年对项目进行核减。					
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)自评工作质量方面:自评材料提供较为齐全,且做好了资料归纳整理,指引较为清晰,但是自评表中的相关内容和佐证资料不够全面,比如指标完成内容填写的较为简单笼统,效益指标未进行量化,也缺少佐证材料。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面:(1)单位提供了干部进修班办班材料,党校常设班次有关培训方案内容,学员及班主任管理制度,项目管理制度较为齐全;(2)提供了中委校通(2018)11号关于印发《中共中山市委党校财务管理制度(试行)》的通知,但是项目资金支出率仅为57.80%,单位在提供的材料中说明了造成支出率低的原因是由于机构改革和不可抗力因素,48万元资金未能支出,相关申请批复手续完备,但是单位未对绩效指标进行相应调整,进而导致年末的绩效完成率较低。</p> <p>(三)项目绩效方面:年初预算申报表与绩效自评表中的指标不对应,例如预算申报表中并未设置“培训期数8期”等指标。</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)自评工作质量方面:完善自评表中的相关内容,建议根据年初预算申报表中的内容对照填写自评表相关内容,且相关指标的完成情况应补充完整,并提供佐证材料。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面:建议提高项目预算的准确性和资金支出率,根据项目本年度实际支出情况及补充说明,建议下年度核减30%,即项目预算为1269100元。</p> <p>(三)项目绩效方面:(1)项目的主要产出指标是培训人数,但项目实施的投入产出率偏低,要分析问题产生的原因,且应及时作出弥补措施,如及时调整年初绩效指标,确保资金的使用效益;(2)建议加强年初绩效申报表的填写,合理科学设置项目绩效目标和指标,并严格按照设定的绩效指标开展项目,对应填写绩效自评表,加强年初绩效申报表和自评表的内在联系性。</p>					
对下年度预算安排建议	保留(); 保留但建议部分核减() 取消()					
评审组:	伍文中、邵世凤、唐霏					
机构名称(全称):	广州恒效公共关系咨询有限公司					
日期:	2019年10月					