

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)	中山市老干部活动中心		项目 代码	2014081002000664	项目名称	市老干部大学补助经费	预算金额 (元)	245000	
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。				7	7
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。				1	35
		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；				5	
	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。				2	
		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				15	
绩效指标 完成情况 (50分)	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。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）				7	41
		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。				3	
		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。）				13	
	效益指标 (20分)	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	
		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）				3	
	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；				3	

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	—————		83
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>本项目的预算资金是245000元,实际使用资金是245000元,资金支出率为100%。本项目资金主要用于在原中山市干部学校的基础上成立老干部大学,项目总体绩效目标基本达成,但项目绩效目标完成情况的佐证材料有所缺乏。绩效目标中产出指标、效益指标和满意度指标缺乏分类列明,指标量化不足,指标完成情况的定性表达比较模糊。项目单位提供了财务管理暂行办法,但缺乏其他业务管理制度的佐证材料。项目总体评价为“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、项目管理 该项目资金主要用于原中山市干部学校的基础上成立老干部大学,项目单位提供了老干部大学的课室安排表和学习交流日程安排的相关文件,也提供了项目相关的购销合同,能够提供该项目的人员安排、场地设备等具体信息,但项目单位未提供项目相应的业务管理制度条例等佐证材料,缺乏相应的项目质量检查、监督等必需的控制措施或手段的佐证材料,较难说明老干部大学学习交流的质量控制情况。</p> <p>二、资金管理 项目单位提供了比较齐全的财务佐证材料,提供了财务管理暂行办法,提供了会计记账凭证、各科目明细账、工资单、财政拨款记录和财政授权支付凭证,较完整地说明财务流程和预算拨款、审批和到账的过程,暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,但项目单位提供的文件未能说明项目实施过程中是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,针对这一问题,项目单位表示每年八月份审计部门会到单位检查,审计报告要在八月份之后才能提供。</p> <p>三、绩效表现 项目资金主要用于老干部大学的日常用品购买、设备购置、劳务支出等,有利于实现老干部“老有所学,老有所乐”的工作方针,项目绩效完成情况良好,但项目单位虽对项目工作内容、具体产出进行了详实的总结,但指标名称填写较笼统,如项目单位将产出指标表述为“开设培训”“宣传教育”“组织慰问”等,同时项目单位虽提供了满意度调查材料,但在核查表中未填写效益指标和满意度指标,对绩效表现的考核不够完整全面。</p> <p>四、自评工作质量 1.项目单位自评核查表的填写总体比较规范,但在绩效指标的填写上不够规范,表现在项目单位绩效指标设置不全面,未设置效益指标及满意度指标,产出指标名称表述不清晰; 2.项目单位提供的财务佐证材料比较全面,但缺乏业务管理制度等佐证材料。</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>1.建议项目单位提供项目相关的业务管理制度等佐证材料,并提供相应的项目质量检查、监督等必需的控制措施或手段的佐证材料,以便更好地说明老干部大学学习交流的质量控制情况;</p> <p>2.建议项目单位提供能说明项目实施过程中是否进行了相应的财务检查等必要的监控措施或手段的佐证材料;</p> <p>3.建议项目单位补充填写效益和满意度指标,对项目绩效表现进行全面考核;</p> <p>4.建议项目单位在指标名称填写上尽可能规范。如产出指标“开设培训”可以更改为“培训班期数XX期”、“培训覆盖学员数XX人”、“培训时间长度XX天”等。效益指标可以设置为“报名增长率XX%”、“学员覆盖率(XX%)”等更加具体的指标。在满意度调查上,增加对学员、教师和社会各界的好评度调查,得到具体的好评率数据。</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>					
评审组:	徐亚荣 唐东平 庄文嘉					
机构名称(全称):	广州零点有数数据科技有限公司					
日期:	2019年10月					

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)	中共中山市委老干部局		项目 代码	2013081001000284	项目名称	转制企业离退休人员管理经费	预算金额 (元)	161000	
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。				5	5
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	37
		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;				5	
	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				15	
绩效指标 完成情况 (50分)	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。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)				5	38
		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。)				13	
	效益指标 (20分)	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	
		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)				3	
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;				3		

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			80
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	项目预算金额161000元,实际支出159994.2元,资金支出率较高,为99.38%。项目资金主要用于离退休干部的各类日常支出,项目管理制度较健全。但是存在两点不足之处:一是提交的佐证材料不齐全,未提交自评表;二是自评工作质量有待提高,项目单位未在规定时间内提交绩效评价材料。项目总体评价结果为“良”。					
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、项目管理</p> <p>项目单位的项目管理制度较健全,具有相应的《中山市委老干部局离退休干部服务管理制度》。项目实施过程符合规范,各项活动的开展都有请示与批复文件。</p> <p>二、资金管理</p> <p>项目预算金额161000元,实际支出159994.2元,资金支出率较高,为99.38%。项目资金支付凭证齐全,且慰问品费和遗属困难补助支出有相应的名单。项目单位在意见反馈阶段补充单位内部财务管理制度相关文件,以佐证项目资金管理制度的完善性。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>项目资金主要用于为转制企业离退休干部提供慰问、困难补助,举办相关活动,提供学习资料,进行档案整理等工作,项目具有显著的社会效益,但项目单位仅设置了一项产出指标和一项社会效益指标,且所设指标不够量化,对项目的完成情况总结不足,补助发放标准、人次、及时性及活动参与人数等相关情况不明确。针对这一问题,项目单位完善了绩效指标设置,但指标应在项目实施前设置完整,指导项目工作开展。此外,项目单位增设满意度指标,并提供了满意度调查材料。</p> <p>四、自评工作质量</p> <p>项目单位的自评工作主要存在两点不足之处:一是项目单位未在规定时间内完成绩效自评工作,迟于规定时间提交绩效自评材料。二是项目单位提交的佐证材料不够齐全,未提供自评表。</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>1、建议项目单位提高对绩效自评工作的重视程度,在规定时间内完成绩效自评工作;</p> <p>2、建议项目单位补充自评表,充分说明项目实施管理情况;</p> <p>3、建议项目单位在下年度项目实施前,根据上年度实际完成情况,做好绩效指标设置。</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:徐亚荣 唐东平 庄文嘉						
机构名称(全称):广州零点有数数据科技有限公司						
日期:2019年10月						

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)	中共中山市委老干部局		项目 代码	2013081001000286	项目名称	全市老干部工作业务经费	预算金额 (元)	95000	
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。				7	7
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	36
		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;				5	
	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				14	
绩效指标 完成情况 (50分)	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)				7	43
		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,项目产出时间有无延误。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。				3	
		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。)				13	
	效益指标 (20分)	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)				13	
		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)				3	

	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,进行一般采用问卷调查的方式。 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、涉访问题的为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	—————		86
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	项目预算金额为95000元,实际使用金额为94496.83元,资金支出率为99.47%,支出率较高。本项目资金主要用于举办一期为期3天的中山市离退休干部党支部书记培训班,培训顺利完成,达到总体绩效目标。项目单位提供了比较全面的项目组织实施管理的相关文件,制定了相关的业务管理方法。项目总体评价结果为“良”。					
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、项目管理</p> <p>项目单位提供了项目立项、会议记录、培训班情况总结的相关文件,且补充了2018年度中山市委老干部局内部控制报告,说明采取相应的项目质量检查、监督等必需的控制措施或手段。项目单位虽然提供了项目方案文件,但方案中未记录具体的人员条件和场地设备等具体信息。</p> <p>二、资金管理</p> <p>项目项目预算金额为95000元,实际使用金额为94496.83元,资金支出率为99.47%,支出率较高。单位提供了会计记账凭证及附件、业务经费支出明细表和相应的资金管理办法,体现出资金拨付的完整审批程序和手续。根据绩效自评材料,暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>三、绩效方面</p> <p>项目资金用于开展一期为期3天的中山市离退休干部党支部书记培训,共153人参与,人均培训成本符合财局相关文件规定,有利于加强党建工作,推动离退休干部提高理论水平,项目单位对培训班开展次数、人数和成本等基本情况进行了量化说明,而且项目单位补充了培训班公众的满意度调查材料。</p> <p>四、自评工作质量</p> <p>项目单位未按照绩效评价要求,在规定时间内提交完整的佐证材料。</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>1. 建议项目单位具体化项目方案文件,在方案中记录具体的人员条件和场地设备等信息;</p> <p>2. 建议项目单位提高对绩效评价工作的重视程度,及时提交齐全的佐证材料。</p>					
对下年度预算安排建议	<p>保留(√);</p> <p>保留但建议部分核减();</p> <p>取消()</p>					
评审组:	徐亚荣 唐东平 庄文嘉					
机构名称(全称):	广州零点数数据科技有限公司					
日期:	2019年10月					