

## 2020年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中国共产党中山市纪律检查委员会		指标 编码	2020004667	项目名 称	廉政教育中心运营维护 经费	预算金额 (万元)	1,110.90	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13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	40	
		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		
		项目执行及监管	8	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归档资料是否完整、齐全，相关条款约定是否合理等； 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；			8		
	资金管理 (27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。			2		
		使用合规合理性	9	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。			9		
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。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		
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、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。 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。			3		
	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。				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。				10

项目单位 (全称)	中国共产党中山市纪律检查委员会		指标 编码	2020004667	项目名 称	廉政教育中心运营维护 经费	预算金额 (万元)	1,110.90
	效益指标 (25分)	社会、经济、生态指标	20				20	47
		可持续发展效益指标	5				0	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5				2	
小计			100					87
逆向指标	自评工作 质量 (-10分)	扣分处理	-10				-2	
	绩效信息 公开情况 (-5分)	扣分处理	-5				0	
	专项资金 主管部门 绩效管理 情况(-5 分)	扣分处理	-5				0	
	项目实施 整改情况 (-5分)	扣分处理	-5				0	-2
	负面影响 (-5分)	扣分处理	-5				0	
	政府采购 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5				0	
	建设工程 招标投标 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5				0	

项目单位 (全称)	中国共产党中山市纪律检查委员会		指标 编码	2020004667	项目名 称	廉政教育中心运营维护 经费	预算金额 (万元)	1,110.90	
	违法违规 行为 (-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,或者发生没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		
逆向指标小计			-45					-2	
合计								85	
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)								良	
内容		评价意见							
总体评价		<p>中国共产党中山市纪律检查委员会廉政教育中心运营维护经费项目以部门“三定方案”、《中共中山市纪委常委会会议纪要》(十四届118次)等文件为立项依据。2020年年度预算1,110.90万元,预算调整金额76.2万元,预算调整率6.86%,实际支出973.38万元,预算执行率为87.62%。项目支出内容包括廉政教育中心饭堂食材费用、办公用品及后勤保障费用、技术设备采购、维护、保养及租赁费用等5个子项目,各子项目实施基本规范,按合同要求进行定期考核,基本能够按照需求完成。项目主要存在基础信息表内容填写不完善、绩效指标设置不合理、满意度调查样本代表性不足等问题。</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><b>一、绩效表现方面</b>  (一)指标设置不合理,质量指标“故障排除率”与社会效益指标“办公单位的正常运行率”预期目标值内容设置一致,均填写为“智能化设备正常运行时间占总运行时长的比率为100%”,两个指标考核内容重复。  (二)指标设置全面性不足,项目未设置可持续发展效益指标,未能反映项目可持续发展效益情况。  (三)满意度调研代表性不足,满意度指标调查内容为“食材验收人员满意度”,该项目内容除饭堂食材采购外还包括设备维护保养、办公用品及后勤保障等其他服务,服务对象应为廉政教育中心全体工作人员,仅对食材验收人员进行满意度调查未能全面反映所有服务对象对项目实施的满意程度。</p> <p><b>二、自评工作质量方面</b>  基础信息表中所有的指标完成情况中均填写为100%,未对实际指标完成情况进行具体表述,较难反映项目实际完成情况。</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><b>一、绩效提升方面</b>  (一)增强预算绩效管理意识,加强对全面实施预算绩效管理的培训,科学合理、细化量化设置项目绩效指标。  (二)合理全面设置项目绩效目标,重视对项目可持续发展效益的考核,如增设可持续发展效益指标“”,  (三)满意度调查对象应为全体项目服务对象,提高满意对调查样本代表性,全面反映了解服务对象对项目的真实感受和满意度程度,为项目后续的进一步改进提供参考依据。</p> <p><b>二、自评工作完善方面</b>  建议以后年度注重绩效管理工作,提高自评工作意识,完整填写基础信息表内容,真实反映项目实际完成情况。</p>							
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减( ); 取消( )。							
评价组:张少威、杨俊、段继川									
机构名称(全称):广东三胜管理顾问有限公司									
日期:2021年9月24日									

