

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)	市直机关工委	项目代码	2017009001000030	项目名称	政风行风热线“周五民声”宣传经费	预算金额(元)	210,000		
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	39	
		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;			6		
	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。			11		
		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
产出效率(25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。			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。)			12			
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化指标量化反映)			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化指标量化反映)			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;			5			
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					88	
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>本项目的项目单位为市直机关工委，项目名称为政风行风热线“周五民声”宣传经费，预算批复210,000元，实际支出210,000元，资金实际支出率为100%，资金支出率高，项目主要实施内容为于每周五上午定期开展“周五民声直播室”节目（法定节假日除外），全年共完成48期节目制作播放，邀请市直各单位、各镇区主要领导干部144名参与节目录制，节目录制时长总计4,880分钟。</p> <p>项目存在绩效指标设定不全面以及绩效指标完成情况的佐证材料不足等问题，项目评分为88分，评价等级为良。</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>（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目绩效自评表填写不完整且有误，未填项目单位代码。 2. 绩效完成情况的佐证材料不足。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面：项目单位制定有相应的业务管理制度，未进行调整，项目资料较为齐全，针对项目完成情况进行了验收，项目管理情况较好。 2. 资金管理方面：项目资金支出有完整的审批程序并提供了相关的资金审批手续、支付凭证等材料，资金支出均按合同规定支出，资金使用合理合规，资金实际支出率达到100%，资金管理水平较高，但是提供的材料中没有反映是否采取了相应的财务检查等监控措施。 <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 由于没有预期绩效目标加以对照，仅通过绩效完成情况无法准确判断项目绩效目标的完成程度。 2. 项目绩效指标的设定不够全面，没有设定质量指标，也没有针对宣传工作设定相应的数量指标。 3. 项目绩效完成情况的佐证材料不充分，项目单位仅提供了部分合影、截图和宣传报道，没有提供节目各期清单、参与节目录制的领导名单以及收集问题汇总清单等，绩效完成情况的真实性存疑。
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</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 为了较为全面地反映项目建设全貌，建议项目单位完整地提供各类佐证材料。 2. 项目单位要认真对待自评工作，完整地填写项目绩效自评表。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>资金管理方面：采取相应的财务检查等监控措施对资金使用情况进行进一步的审查，确保资金支出的合规性。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目单位在实施过程中要注重各类指标完成情况的材料收集，提炼量化的数据指标并与预期绩效目标进行对照，客观反映项目绩效完成情况。 2. 建议项目单位补充设定质量指标，并针对宣传工作设定相应的数量指标。
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：李敏、朱继武、张锐	
机构名称(全称)：致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
日期：2019年10月	