

中山市2019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)	中山市文化艺术创作 室	项目 代码	项目 名称	中山重点合唱团队活动经费	预算金额 (万元)	82.80		
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。			7	7
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。			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。			5	
	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。			2	
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。			13		
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。			9	51
		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。			4	
		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。			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）			16	
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，一般采取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)	-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。		
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>本项目预算金额82.795万元，实际支出82.521735万元，支出率为99.67%，支出率较高。项目绩效自评工作良好，所提交佐证材料分类规范、内容丰富，资金管理和预算调整程序较为规范，项目产出和效益情况总体良好。</p> <p>本项目通过加强合唱团队建设，组织集训和彩排，培养了中山市本土青年指挥，提升了音乐教师指挥能力，促进了中山市合唱事业发展。同时，项目通过开展对外交流合作，扩大了中山合唱品牌影响。项目总体评价等级为“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><b>一、资金管理</b> 本项目预算金额82.795万元，实际支出82.521735万元，支出率为99.67%，支出率较高，资金支出比较规范。</p> <p><b>二、绩效表现</b> 1. 项目单位混淆了不同类型绩效指标之间概念，将“合唱团（一、二）举办系列演出活动吸引观众不少于5500人”作为项目产出数量指标，而观看演出的人数更适合作为社会效益指标，将“合唱团荣获省级奖项1项”同时作为产出数量和产出质量指标； 2. 项目成本指标设置不够科学，指标设置为“项目支出管理合法有效”，该指标无法体现本项目产出成本的节约和控制情况； 3. 项目社会效益、可持续发展效益和满意度指标不够量化。</p> <p><b>三、自评工作质量</b> 项目单位自评材料相对丰富，自评表填写相对完整，不足之处在于：项目产出指标和效益指标概念混淆，将部分项目社会效益的内容作为产出数量指标来设置。</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. 建议单位理清各类绩效指标概念，按照规范进行指标调整，避免指标重复设置； 2. 建议梳理项目效益完成情况，如设置观看活动群众达到XX人次，新闻媒体对活动报道次数达到XX次以上，观众满意率达到XX%以上等，并补充指标完成佐证材料。</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、庄文嘉、王壬	
机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司	
日期：2020年10月	

