

2021年度财政支出项目绩效自评复核评分意见表

项目单位	中国共产党中山市沙溪镇委员会宣传办公室		项目名称	媒体宣传、影像记录服务购买费用		
项目编码	442000210000000120537		2021年预算金额(元)	950000		
一级指标	二级指标	三级指标	评分说明	分数	得分	得分说明
预算执行过程管理(50分)	项目管理(14分)	制度建设	①是否制定或具有相应的业务管理制度、资金管理办法； ②管理制度是否合法、合规、完整。	4	4	单位已制定《媒体宣传、影像记录服务购买资金管理办法》，包含资金使用范围、资金申报审批与拨付等内容。
		制度执行及监管	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是否签订或书写合理，是否确保档案管理规范性和完整性； 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；	7	6	根据《关于购买媒体宣传、影像记录服务项目的立项请示》《关于购买媒体宣传、影像记录服务的自行采购项目的审议会议》《媒体宣传、影像记录服务报价单》等资料，单位采购审批流程规范，未见重大投诉。单位对项目开展了中期验收和年度验收。但项目管理方面存在如下问题：一是存在合同签订不够规范的情况。根据《中共中山市沙溪镇委员会宣传办公室购买媒体宣传、影像记录服务合同》，合同签订时间为2021年5月14日，合同约定第一期服务费支付时间为2021年4月31日前，合同付款条款不合理。二是中期验收延迟。合同约定中期验收时间为2021年6月30日前，根据《2021年沙溪镇广播电视中心1-6月份运营“沙溪发布”（验收）情况报告》，实际中期验收时间为2021年8月19日，进度存在一定滞后。三是验收不够规范，验收报告未涵盖合同要求的全部服务内容。如：缺少2021年《沙溪发布》《沙溪微视》的推送频率、推送总次数统计，且项目单位未在验收报告上盖章，验收工作有待规范。
		项目调整	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	3	项目内容无调整。
	资金管理(26分)	使用合规合理性	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。	8	7	根据《项目支出明细账》《经费支付请示》等文件，项目的审批手续完整，支出符合合同规定用途，但存在实际付款时间比合同约定时间延迟、第三期《沙溪镇报销凭证封面》信息填写不完整的问题。
		支出率	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	13	支出率=950000/950000*100%=100%，项目资金全额支出。
	绩效管理(10分)	绩效目标合理性	①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，是否能够全面反映项目实施内容； ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	5	4	根据《2021年度沙溪镇镇级财政支出项目绩效目标及预算申报表》，项目绩效目标中以“沙溪发布”微信公众号推广为主，但未能全面反映项目实施内容。此外，绩效目标中未能涵盖项目产出、效益相关内容。
	绩效指标有效性	①绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性指标值不合理的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。	5	4	根据《2021年度沙溪镇镇级财政支出项目绩效目标及预算申报表》，项目仅设置了1项数量指标和1项可持续发展效益指标，缺少产出质量指标、产出时效指标、社会效益指标、服务对象满意度等指标，指标设置不够全面。	
	产出数量	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	9	根据《2021年度沙溪镇镇级财政支出项目绩效目标及预算申报表》，项目设置的产出数量指标为“原创微信推文”，指标值为“700条”。根据《2021年媒体宣传、影像记录服务（1-12月）验收	

绩效指标完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出时效	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	4	项目未设置产出时效指标, 根据合同、财政支付凭证与验收报告, 项目总体在2021年内完成。但项目的中期验收和第一期、第二期费用的支付存在延期情况。
		质量达标	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	10	根据中期验收和年度验收报告, 制作专题片、公益广告、采制新闻等工作均已完成, 且验收合格。
	效益指标 (20分)	社会、经济、生态指标	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况, 需与当年的绩效目标相对应, 由项目实施单位参考相关绩效指标, 根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续发展影响(如管理制度延续性、科研队伍稳定性)的具体情况以及业规范、标准、规划等进行设定。	15	15	根据年度验收报告, 2021年“沙溪发布”公众号总阅读次数4233566次, 群发篇数2139条。体现出公众号较好的传播度, 具有一定社会效益。
		可持续发展效益指标	①主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响; ②项目所规定的目标是否可以继续; ③现行管理体制能否满足长远发展需要, 运行收入与成本费用有无严重倒挂, 使运行难以为继而无法长远发展。 评价要点: 项目是否能持续发挥良好的作用; 后续各项管理是否得到落实; 项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。	5	5	项目的开展确保了“沙溪发布”公众号的正常运营, 对沙溪开展正面宣传, 持续不断发布沙溪本土文化、经济资讯、最新社会动态和视频新闻的作用。存在一定的稳定性与可持续性。
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	问卷调查问题设置合理规范、全面科学, 并就调查结果进行总结分析得2分; 同时, 满意度 $\geq 95\%$ 得3分; $85\% \leq$ 满意度 $\leq 95\%$ 得2分; $80\% \leq$ 满意度 $\leq 85\%$ 得1分; 其他不得分。若项目受益对象非社会公众, 无需设置满意度指标, 此项不扣分; 若项目受益对象为社会公众但未进行满意度调查的, 此项不得分;	5	3	宣传的对象为社会公众, 但单位未开展满意度调查, 对宣传的效果难以准确把握。
小计			/	100	90	/
逆向指标	自评工作质量 (-10分)	扣分处理	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所填报基础信息是否全面、真实, 所提交佐证资料是否真实、完整、规范; ③自评评分表是否能够根据评分规则合理对每个指标赋分, 且能够详述每个指标的得分与失分原因; ④业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理, 上限10分。	-10	0	单位已按规定时间完成自评工作, 《自评基础信息表》《项目绩效自评评分表》填写完整, 佐证资料提交及时。
	绩效信息公开情况 (-5分)	扣分处理	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价, 预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的, 扣5分; 进行了公开, 但未达到时限、内容或范围要求的, 根据实际情况扣分; 按规定内容、在规定时限和范围内公开的, 不扣分。	-5	0	未涉及此项
	专项资金主管部门绩效管理 (-5分)	扣分处理	如预算单位是该项目涉及资金的主管部门, 是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。	-5	0	未涉及此项
	项目实施整改情况 (-5分)	扣分处理	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, 单位需进行整改。已经完成不扣分, 其他按整改程度酌情扣分处理, 上限5分。	-5	0	未涉及此项
	负面影响 (-5分)	扣分处理	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等; 以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分, 其他按具体情况酌情扣分处理, 上限5分。	-5	0	未涉及此项
	政府采购执行情况 (-5分)	扣分处理	如该项目需采取政府采购, 预算单位应按照规定要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定, 受到有关管理部门处罚或通报批评的, 扣5分。	-5	0	未涉及此项
	建设工程招标投标执行情况 (-5分)	扣分处理	如该项目涉及工程招投标, 预算单位应按照规定要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分, 若出现违反相关规定, 受到有关管理部门处罚或通报批评的, 扣5分。	-5	0	未涉及此项
	违法违规 (-5分)	扣分处理	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。	-5	0	未涉及此项
逆向指标小计			/	-45	0	/
合计						90
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)						优
内容	评价意见					

总体评价	<p>该项目用于购买媒体宣传、影像记录等服务，2021年批复预算120万元，调整后预算为95万元，项目资金分三批支付给中山市沙溪镇广播电视中心，预算执行率100%。全年验收专题片36条、公益广告46条、发布推文2139条（其中原创696条）。项目存在的主要问题是项目管理规范性不足、资金支付存在延迟、绩效目标和绩效指标设置不完善等。项目得分90，等级为“优”。</p>
存在问题	<p>一、项目管理</p> <p>（一）合同签订不够规范。根据《中共中山市沙溪镇委员会宣传办公室购买媒体宣传、影像记录服务合同》，合同签订时间为2021年5月14日，但合同约定第一期服务费支付时间为2021年4月31日前，在合同签订前就支付服务费的付款条款不合理。</p> <p>（二）中期验收延迟。合同约定中期验收时间为2021年6月30日前，根据《2021年沙溪镇广播电视中心1-6月份运营“沙溪发布”（验收）情况报告》，实际中期验收时间为2021年8月19日，中期验收进度存在一定滞后。</p> <p>（三）年度验收不够规范，验收报告未涵盖合同要求的全部服务内容。如：缺少2021年《沙溪发布》、《沙溪微视》的推送频率、推送总次数统计，且项目单位未在验收报告上盖章，验收工作有待规范。</p> <p>二、资金管理</p> <p>（一）资金支付存在延迟。合同约定第二期服务费支付时间为6月30日前，根据《财政授权支付凭证》，第二期服务费于2021年9月支付，合同款支付时间延迟。</p> <p>（二）财务凭证填写有待规范。第三期《沙溪镇报销凭证封面》信息填写不完整，未填写日期、单位名称、附单据数量、以及报账员和会计姓名等信息。</p> <p>三、项目绩效管理</p> <p>（一）绩效目标设置不合理。根据《2021年度沙溪镇镇级财政支出项目绩效目标及预算申报表》，项目绩效目标中以“沙溪发布”微信公众号推广为主，但未能全面反映项目实施内容。此外，绩效目标中未能涵盖项目产出数量、效益相关内容。</p> <p>（二）绩效指标不够全面。缺少产出质量指标、产出时效指标、社会效益指标、服务对象满意度等指标。</p>
改进建议	<p>一、项目管理优化</p> <p>（一）建议单位在未来采购服务项目中，优化合同签订环节，核实付款条件，避免未签订合同就付款的不合理条款。</p> <p>（二）建议单位在未来采购服务项目中，按照合同约定开展过程监管，及时进行中期验收，确保能及时掌握供应商的工作开展进度，解决项目实施过程中存在的问题，以确保合同内容顺利履行。</p> <p>（三）建议单位在未来采购服务项目中，规范验收环节，一方面，根据合同内容制定验收单，以确保验收内容与合同一一对应。可以明确分辨合同内容是否完成，超出合同内容的附加成果量。另一方面，在验收时除了供应商盖章、验收人员的签名外，还应补充单位盖章。</p> <p>二、资金管理优化</p> <p>（一）建议单位按照合同约定时间支付款项，以确保合同履行质量。</p> <p>（二）建议单位在填写报销凭证时，注意资料填写的完整性。</p> <p>三、项目绩效管理优化</p> <p>（一）建议重新设置绩效目标。总体绩效指标可修改为“2021年沙溪镇委宣传办通过三方比价的方式委托供应商提供媒体宣传与影像记录服务，全年制作专题片不少于xx条、公益广告不少于xx条、发布公众号推文不少于xx条、公众号推送频率不少于xx次/天，对党建工作、产业发展、乡村振兴、精神文明创建、防疫卫生、垃圾分类等工作进行宣传，及时传递沙溪信息，加强公众对沙溪的认识”。</p> <p>（二）建议增设产出质量指标、产出时效指标、社会效益指标、服务对象满意度等指标。增设产出质量指标，例如：“验收合格率”，目标值为“100%”。增设产出时效指标，例如：“公众号推送频率”，目标值为“≥xx次/天”。增设社会效益指标，例如：“公众满意度”，目标值为“≥xx%”。</p>
机构名称(全称)：广东中大管理咨询集团股份有限公司	
评价时间：2022年12月	