

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中山市火炬高技术产业开发区财政局		项目代码	4.42E+20	项目名称	资产管理业务经费(2022年)	预算金额(万元)	506			
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计	得分	扣分依据及说明
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	7	项目整体自评质量较好,但项目绩效目标设置有待优化,如指标名称不够简洁清晰,指标值设置不够明确、可衡量,酌情扣7分。
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	30.61	56	该项目包含2个子项,分别是资产管理委托费及修缮费项目、资产评估费用项目,项目根据《中山市火炬开发区建设用地配套设施建设管理办法》(中开管办〔2021〕70号)、《中山市火炬开发区公建配套设施管理办法》(中开管办〔2014〕40号)、《火炬开发区2021年度行政事业性国有资产清查核资工作方案》(火炬党政办函〔2022〕12号)等制度进行管理,项目管理制度合法、完整,得2分。
		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			项目不涉及调整,得2分。
		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			项目执行基本规范,项目单位提交了城建集团出租合同、公建物业管理委托合同、资产清查报告、资产清查验收报告等材料,得6分。
	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			项目单位财务管理制度包括《火炬区财政局预算内部管理办法》(中开财〔2021〕62号)、《火炬区财政局支出内部管理办法》(中开财〔2021〕58号),相关财务管理制度健全,得2分。
		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。				7			根据项目单位提交项目支出明细、相关支出凭证、发票等材料,项目资金使用基本合规,资金拨付申报材料基本完整,得7分。
		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。				11.61			项目预算批复金额506万元,实际支出金额451.69万元,支出率为89.27%,根据评分标准得11.61分。
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	57	93	项目委托区城建集团经营管理公建物业138项;5个第三方机构出具5套清查核资报告;出具资产评估报告,项目整体产出情况较好,但出具资产评估报告指标没有明确的指标值,不利于准确判断产出数量,酌情扣1分。
		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			项目完成及时性较好,公建物业维修、资产清查报告等各项工作完成均较为及时,得5分。
		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。				15			项目质量指标设置不够简洁清晰,建议设置质量指标为:公建物业检查维修率100%;清查核资报告验收通过率100%。经核查项目单位提交材料,项目整体完成质量较好,第三方机构出具清查核资报告均已经过验收,公建物业运营维修情况良好,得15分。
	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)				18			项目实施实现公建物业保值增值超100%,同时使用公建物业开设公共服务设施,如开设超市、社区居委会、公厕等,公建物业整体情况较好,但项目效益指标对国有资产清查核资的体现较少,建议增加效益指标:维护国有资产安全完整、加强国有资产管理、规范国有资产处置行为等指标,并进行总结评价,酌情扣1分。
		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)				5			项目开展可实现公建物业保值增值,加强国有资产相关管理,具有可持续性,得5分。
	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,一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%,得5分; ②90%≤满意度<95%,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。				5			项目满意度指标值设置不够明确,建设设置指标值为满意度≥95%。另外资产管理合理利用率100%建议设置为质量指标,而非满意度指标。经核查,服务对象对公建物业整体管理维护情况满意度较高,实现零投诉;对第三方机构清查核资报告满意度较高,得5分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计	得分依据及说明
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	项目上年度绩效指标完成情况得分为51分,无需整改,不扣分。
合计	—	—	100	—————		94.61	
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)						优
内容	评价意见						
总体评价	中山火炬高技术产业开发区财政局资产管理业务经费(2022年)项目第三方机构复核评价得分94.61分,复核评价绩效等级为“优”。项目预算批复金额506万元,实际支出金额451.69万元,支出率为89.27%。资金主要用途包括两方面,一是支付资产管理委托费及修缮费,实现公建物业保值增值;二是支付资产评估费用,加强国有资产的管理。						
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)	绩效目标设置方面,一是项目指标设置不够简洁清晰,如质量指标设置:1.委托具有专业运营经验的区属公司管理公建物业,要求做到熟悉公建物业情况,做好日常巡查、维护工作,以上指标内容过长,不够精简。二是绩效指标值设置不够明确,如设置产出指标:3.出具资产评估报告,该指标未明确预期值;满意度指标也未明确预期值。三是个别指标设置不合理,如资产管理合理利用率100%适合作为质量指标而非满意度指标。						
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)	提高绩效目标设置能力,加深对绩效目标及指标的理解。一是保证指标内容能够体现项目主要工作任务,同时要简洁清晰,不建议用较长的文字描述作为指标内容;二是保证指标值明确,指标值应为具体的数字、百分比或其他可衡量的单位,如满意度指标值建议设置为≥95%;三是进一步优化绩效指标体系,如将资产管理合理利用率调整为质量指标。						
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: 邵世凤、邓丽君、郝奕丽、张恩、李秋娟							
机构名称(全称): 广东中大管理咨询集团股份有限公司							
日期: 2023年6月29日							