

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	项目代码	项目名称	预算金额 (万元)	300						
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明						
一级指标 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	<p>1. 评价材料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;评价材料(包含自评表、统计表及佐证材料等)是否完整、规范;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;佐证材料与内容是否齐全,是否遗漏或不对应,内容是否全面详实。</p>						
				项目管理制度建设	2	<p>1. 是否制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>				
						项目调整	2	<p>1. 如项目及项目调整原因是否充分;项目调整及支出调整手续是否完备。</p>		
								制度执行及监督	6	<p>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、验收必要的控制措施或手段。</p>
				资金管理	22	2	<p>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。</p>			
							资金使用合理性	7	<p>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. 项目支出是否符合预算批复或合同约定的用途并计划支出;4. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;5. 原始凭证、会计核算信息是否真实、完整;6. 是否采取了相应的财务检查或必要的监控措施或手段。</p>	
									支出率	13
				产出数量	10	<p>1. 项目共设置1个数量指标,为“实现队伍正规化建设任务”,目标值为“年内完成”。(2022年度火炬开发区财政支出项目绩效自评表(核查版))自评“已通过省、市验收”,但未提供相关佐证材料,酌情扣5分。</p>				
						产出效率	5	<p>1. 项目共设置1个时效指标,为“2022年度火炬开发区财政支出项目绩效自评表(核查版)自评“已通过省、市验收”,但未提供相关佐证材料,酌情扣5分。</p>		
								质量指标	15	<p>1. 项目共设置1个质量指标,为“改善消防指战员办公生活条件,队伍基础设施建设提升”,指标值为“分两年落实,年内完成三批的升级改造,上序要求达到施工质量标准”。(2022年度火炬开发区财政支出项目绩效自评表(核查版))自评“严格按照施工进度实施,分阶段分步骤逐步验收,验收质量可控”,但未提供验收报告等相关佐证材料,酌情扣2分。</p>
社会效益	25	20	<p>1. 项目共设置3个社会效益指标,各项指标完成情况如下: (1) 经济效益指标“集中整修项目,减少日常零星维修带来的资金浪费”,指标设置为“整体建设,大幅减少后续零星维修”,本次单位提供的《项目支出明细账》等材料,专家组综合判断项目实施减少后续零星维修费用支出,指标已完成。 (2) 社会效益指标“提升群众满意度,提升队伍训练水平”,指标值为“明显提升”,缺少有效佐证材料,无法判断指标完成情况。 (3) 环境改善指标“提升生活居住环境美化”,指标值为“分两年进行,按进度实施,实现辖区管理有大的改观”,根据单位提供的材料,综合判断项目实施辖区管理有大的改观,指标基本完成。</p>							
			可持续发展	5	<p>1. 项目共设置1个可持续发展指标,为“立足满足实际需求,留有发展空间”,指标值为“是符合市场能结合实际得到有效实施,指出部分空余区域改善开发利用”,根据单位提供的材料,综合判断项目实施基本实现预期目标。 2. 项目可持续发展指标“提升后建筑使用寿命”指标设置为“增加5年”,酌情扣5分。</p>					
					公众满意度	5	<p>1. 项目共设置1个满意度指标,为“消防指战员对办公生活条件提升的满意度”,指标值为“指战员满意度不低于95%”。根据《满意度调查统计表》,综合满意度为92.5%,得4分; 2. 满意度指标设置为“提升”,不够清晰、明确,建议修改为“消防指战员满意度”,指标值修改为“≥95%”,酌情扣1分。</p>			
加分项 (5分)	项目实施整改情况 (5分)	5	<p>1. 如该项目上年度已纳入绩效自评,且“绩效指标完成情况”低于30分,单位报送整改报告及佐证材料;2. 无需报送整改报告或已整改完毕的不加分;3. 部分整改完毕情况扣1分;4. 未报送整改报告及佐证材料的不加分。</p>							
			合计	100	66.32					

评价等级	优 (30-100) ; 良 (30-80) ; 中 (30-70) ; 差 (0-60)	中
内容	评价意见	
总体评价	<p>中山市火炬高技术产业开发区消防大队“开发区消防大队及中山港消防大队消防站首层正压化建设改造经费”项目第三方机构复评得分60.32分, 复评评价等级为“中”。项目资金来源于中山市火炬高技术产业开发区财政局年初批复预算, 项目预算批复300万元, 实际到位金额300万元, 其中未发生预算, 实际支出金额215.07万元, 支出率为71.69%。主要工作内容包括: 一、用于支付首层正压化改造材料费、修缮中山港消防大队消防站首层正压化改造和改造站首层二、三楼等正压化建设首层消防站费用; 二是制作规章制度、党委班子下属等正压化建设规章制度; 三是制作文化墙、改造更衣室等首层文化建设费用; 四是改造网络线路、采购机房设备等首层智能化建设; 五是采购消防队办公室生活家具。</p> <p>项目实施有助于改善消防指战员执勤及工作生活条件, 营造舒心留人的执勤环境。</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、预算执行等方面)	<p>1. 项目绩效目标设置质量有待加强。</p> <p>(1) 项目总体绩效目标设置为“改善消防指战员执勤训练及工作生活条件, 营造舒心留人的执勤环境, 适应我区提出的“奋力打造中山高质量发展火车头、创新驱动的主引擎, 改革开放的先行区、城市建设和社会治理的新样板, 加快建设国家一流湾区”的战略布局, 以及全市、全市消防队伍建设加快推进, 实现高质量发展要求”, 目标内容较为笼统, 且缺少了项目预期产出内容, 即缺少“做什么”。</p> <p>(2) 绩效指标设置量化、细化不足。项目设置的8个绩效指标均为定性指标, 部分指标缺少明确的、可考核、可测量的标准, 如“队伍建设指标”“基层满足实际需求, 留有发展空间”, 指标值设置为“现有场所功能结合实际得到有效整合, 留出部分空置区域持续开发利用”, 较难对标考核指标完成情况。</p> <p>(3) 绩效指标设置全面性不足, 产出指标缺少与正压化建设制度规范制作、首层智能化建设及采购首层办公室生活家具等项目支出事项相关指标。</p> <p>2. 项目管理规范性、规范性不足, 缺少有效管控手段。</p> <p>(1) 未按规定编制工程实施计划、项目实施方案, 也未见项目单位对项目实施执行前所应需的、检查等控制手段相关材料。</p> <p>(2) 本次项目单位自建项目修缮工程实施进度未达预算主要原因有二: 一方面是由于疫情影响, 项目多次停工; 另一方面是由于施工建筑物在施工期间仍有消防指战员使用, 导致施工进度缓慢。上述原因均为项目实施可预见的风险, 但项目单位在实施前未充分分析项目风险, 也未制定相应的风险防控措施。</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. 建议进一步完善项目绩效目标指标体系, 根据项目支出内容和特点, 制订科学客观的绩效目标和指标, 并尽量使目标量化和具体化到具体绩效指标, 客观、合理、全面地反映项目支出绩效, 如可考虑新增数量指标“修缮首层面积”、“修建文化墙数量/面积”、“采购家具、家具数量”, 质量指标“设施设备合格率”“工程验收通过率”, 时效指标“工程完成及时率”“设施设备到位及时率”, 社会效益指标“参训人数同比增长情况”, 可持续增长指标“修缮后建筑物使用寿命”等。</p> <p>2. 强化前期调研, 充分保障项目实施。首先, 项目单位在工程项目实施前增加调研力度, 明确建设内容与目标, 提前建设条件, 并与相关人员充分沟通建设期间工作、人员安排情况等工程进度, 尽可能提前因建设条件不足导致实施进度滞后的问题。其次, 在工程项目建设中, 应明确建设、可行的项目实施内容, 明确分工, 整体工作进度安排等, 保障项目顺利实施, 如期实现预期目标。</p>	
对下年度预算安排建议	<p>保留() ; 保留但建议部分结转() ; 取消() ;</p>	
评审组: 董章、李德刚、林林、黎俊彤、张惠		
机构名称(全称): 广东中大管理咨询有限公司		
日期: 2023年 8月 20日		

