

中山火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区社区工作 和社会事务局	项目 代码	44200023000000 0002608	项目名称	统筹区东西部协作经费	预算金额 (万元)	154.13		
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
决策 (16分)	项目立项情况 (4分)	立项依据充分性	2	评价要点： ①是否符合国家省市相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策； ②是否符合行业发展规划和政策要求； ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。			2	2	项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，项目依据《中山市2023年东西部协作工作要点》《中委农工办函〔2021〕31号中山市乡村振兴局关于选派专业技术人才到六盘水市开展东西部协作人才支援工作的函》《中山市乡村振兴局关于落实东西部协作四项结对帮扶工作的通知》多个文件立项。
		立项程序规范性	2	评价要点： ①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ②项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求；			2	2	项目立项有会议审核、工作请示、经费审批等程序相关文件，符合立项程序相关要求。
	绩效目标设置 情况 (12分)	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			4	4	项目设置绩效目标，绩效目标与工作内容相关，与预算批复金额匹配。
		绩效指标规范性	4	①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。 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。			3	3	绩效指标设置符合设置要求。部分指标设置不够规范，如数量指标未区分是指标名称、指标值，不够规范。
		绩效指标有效性	4	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或指标值不合理的酌情扣分。			2	2	指标与支出内容及总体绩效目标之间关联性较强，但指标设置不够全面，如帮扶资金缺少指标。质量指标不够全面，2023年帮扶工作任务完成质量指标未设置。



预算执行过程管理 (29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	29	根据《关于加强东西部协作工作的实施方案》《中山市驻六盘水市东西部协作前方工作组管理办法》等管理制度和实施方案实施。
		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		项目未调整，按照《中开财[2023]7号关于下达2023年度部门预算批复的通知》预算明细表执行。
		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是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。	6		提供了项目派出人员名单、通知等相关文件，根据补充说明，东西部帮扶工作由国务院及贵州省考核，火炬组团考核均获“好”等次。
	资金管理 (19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，单位内控制度及内控体系是否健全。	2		根据《火炬开发区政务数据和社会事务局财务管理办法》实施。
		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		项目资金支出内容与规定的用途相符，支出凭证真实，资金支出流程合规性。
		支出率	10	评价要点： ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标： 预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100% 年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。 年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。	10		预算下达154.13万元，实际支出153.70万元，支出率99.72%。

绩效指标完成情况 (55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。	10	52	项目派驻人员驻村（省内）3人、驻村（省外）长期3人，短期3人。根据项目派出人员相关文件资料，数量指标按预期完成。
		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		在市方案节点时间内完成帮扶工作。
		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		按市文件补助标准省内3000元/人/月，省外6000元/人/月完成，根据抽查的支出事项支出凭证，项目工作按时按质完成。
	效益指标 (20分)	社会经济效益指标/可持续发展效益指标	20	①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。（分值15分） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） ②项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。（分值5分，如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）	18		项目的实施对促进帮扶地区脱贫攻坚，乡村振兴有一定促进作用。东西部帮扶工作由国务院及贵州省考核，火炬组团考核均获“好”等次，但附件无法提供。设置的效益指标无法反应产生的社会效益，待完善。
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。	4	项目设置了满意度指标，受益对象满意度较高。但问卷内容较为简单，且样本量较少，难以评估实际整体满意度。		
合计	—	—	100	—————	94		
逆向指标	自评情况(-5分)	未完成1项内容扣1分，全部未完成加扣1分	扣分项(-5)	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，是否遗漏或不对应，内容是否全面详实。	-1	-1	项目在规定时间内提交自评材料，自评材料较齐全，但效益指标设置待完善，满意度调查需统计和分析。
评价等级	优（90≤评价分数≤100）；良（80≤评价分数<90）；中（60≤评价分数<80）；差（0≤评价分数<60）					93	优
内容	评价意见						



总体评价	项目依据《中山市2023年东西部协作工作要点》、中委农工办函〔2021〕31号中山市乡村振兴局关于选派专业技术人才到六盘水市开展东西部协作人才支援工作的函等多个文件实施，资金主要用于支付帮扶工作人员生活补助、办公及帮扶资金等费用支出。预算下达154.13万元，实际支出153.70万元，支出率99.72%。项目存在绩效指标设置不够规范、全面的问题。经综合评价得分为93分，评价等级为“优”。
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）项目决策方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 指标设置不够全面，如帮扶资金缺少指标； 2. 部分指标设置不够规范，如数量指标未区分是指标名称、指标值，不够规范，效益指标未能量化体现实际社会效益成果。 <p>（二）绩效指标完成情况</p> <p>问卷内容较为简单，且样本量较少，未进行必要的统计和分析，难以评估实际整体满意度。</p> <p>（三）逆向指标</p> <p>效益指标设置待完善，满意度调查需统计和分析。</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>（一）项目决策方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 完善指标设置，建议根据支出内容设置指标，补充帮扶资金对应指标，补充有关2023年帮扶工作任务完成的质量指标； 2. 规范指标设置，按要求设置量化效益指标，区分指标名称、指标值。 <p>（二）绩效指标完成情况</p> <p>建议细化问卷内容，拓展线上填写等更便利的方式收集问卷，并进行必要的统计和分析，总结有参考性的实际整体满意度情况。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（ ）；</p> <p>取消（ ）。</p>
评审组：赵果贤、李启华、王清涛	
机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司	
日期：2024年4月30日	

