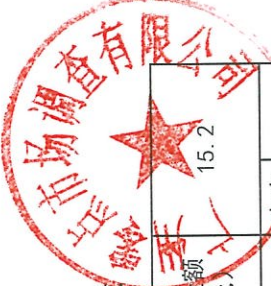



中山市2017年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表



项目单位	中山市残疾儿童教养学校	项目代码	20170780270002 03	项目名称	修缮经费	预算金额 (万元)	15.2	专家 评分	合计		
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	评分说明							
工作质量 (10分)	评价工作质量 (10分)	评价工作质量	10	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评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③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； ④佐证材料。						7	7
		制度建设	3	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。						1	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (10分)	制度执行	5	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③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； 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。						3	
		监管	2	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；						2	
		制度建设	5	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。						5	36
		资金使用规范性	10	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。						10	
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	支出率	15	①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						15	
		完成进度	10	根据计划目标完成的进度判断。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，确定完成进度情况。						10	
	社会效益 指标	质量达标	15	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。）						14	
		经济或社会效益指标	15	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）						12	43
社会效益 满意度 (5分)	可持续发展效益指标	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	根据公众对资金补助政策、项目实施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，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分；						3	
合计	—	—	100	—							86
评价等级	优（90-100）；良（80-90）；中（70-80）；低（60-70）；差（0-60）										
内容	评价意见										

<p>总体评价</p>	<p>本项目预算资金152,000元，实际开支151,978元，预算执行率99.99%，又出现举债高，但定项目单位未制定项目管理制度，未提供详细的实施方案。 项目支出主要用于教学楼的修缮以及教学楼设备的维修保养。根据项目单位提供的佐证材料，项目产出目标基本完成，项目效益基本成效，但是产出指标提炼不足，效益指标设置不够全面。</p>
<p>具体问题（关于项目实施过程、资金管理、绩效表现、自评工作质量等方面）及改进意见</p>	<p>一、实施管理方面 从整体看，项目管理较规范，项目立项、项目审批等手续完备，项目实施过程文件较齐全并及时归档，但是存在两方面的问题：一项目单位计划性不足，如未提供详细的工程实施方案，阶段性工作计划、人员配备等信息不够明确；二是未提供相关调整文件佐证材料，如立项申报名字为“教学大楼专业设备养护经费”，后入库项目为“修缮经费”，未提供相关说明材料。</p> <p>二、资金方面 项目单位财务管理制度较健全，资金支出和使用合规，资金拨付有完整的审批程序和手续，资金支出符合项目预算批复用途，暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>三、绩效方面 1. 产出指标的填写不够规范，没有将指标提炼出来，而是直接在完成情况中体现出各项产出，如完成情况中列示了“消防系统全年完成了月检14次，电梯完成了102次日常检测和维修，空调完成了25次维修、160次清洁消毒等，办公设备完成了18次维修和更换零件”，但是没有提炼出消防系统检查次数、空调维修次数、办公设备维修次数。</p> <p>2. 效益指标设置不够全面，未设置社会效益指标。</p> <p>四、自评工作 项目单位自评材料整理比较规范，自评表填写比较完整，不足之处在于：第一，评价指标设置不够全面，例如未提供项目实施方案，未制定业务管理制度；第二，产出指标提炼不足，效益指标设置不够全面；第三，自评表个别地方填写不规范，如未填写合计金额数。</p> <p>五、建议 1. 补充完善项目管理制度； 2. 补充项目实施方案，明确人员配备等信息； 3. 补充完善项目绩效目标，如设置“铺设滑砖面积XX”、“安装残疾人设施数量XX”、“加装储物柜数量XX”、“加装不锈钢闸门长度XX”、“验收通过率XX%”、“消防系统检查次数XX”、“空调维修次数XX”、“办公设备维修次数XX”、“服务对象满意度XX%”等指标。</p>
<p>对下一年度绩效目标的建议</p>	<p>建议产出指标为：铺设滑砖面积、安装残疾人设施数量、加装储物柜数量、加装不锈钢闸门长度、电梯维修次数、消防系统检查次数、空调维修次数、办公设备维修次数、工程验收合格率、系统/设备维修维护合格率、工程实施时效、无安全事故；效益指标为：提供就业岗位数量、设备运行故障率、业务保障能力提升情况、相关人员对环境的满意度。</p>
<p>对下一年度项目预算资金安排建议</p>	<p>保留（√），削减（ ），撤销（ ）</p>
<p>评审组签名：陈玉生、丁春贵、刘小勇</p>	
<p>机构名称：广州零总市场调查有限公司</p>	
<p>日期：2018年11月</p>	<p>11月</p>