

中山市2019年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山科学馆		项目 代码	2015138001000522	项目 名称	科普经费	预算金额 (万元)	174.00	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	合计
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。				5	5
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	28
		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	
		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。				4	
	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	
		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。				6	
		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。				12	
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。				8	45
		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。				4	
		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。				12	
	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）				15	
		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）				3	
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，一般采取问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%，得5分； ②90%≤满意度<100%，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。				3		
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
合计	—	—	100						78
评价等级	优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）								中

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目预算资金174.00万元，实际开支167.44万元，资金支出率96.23%，支出实现率比较高，项目主要用于支付11个项目补贴金额。本项目资金管理制度齐全、支出基本合规，但是项目单位未针对11个项目设置总体绩效目标和绩效指标，且受补助单位绩效指标量化不足、设置不规范，各子项目支出、执行提交材料不及时，不全面，项目总体评价等级为“中”。</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、预算安排等方面）	<p>一、项目管理 本项目管理较规范，项目立项、项目审批等手续完备，项目按《中山市科普经费专项资金管理办法》工作要求执行，项目实施过程文件较齐全并及时归档，但个别补助单位合同签订和验收结论不规范，如科普长廊宣传项目中“科普展板喷画制作”合同无落款时间，又如添置科普大篷车车载展品项目中验收清单无验收结论。且部分提交材料与实际情况不符，不利于佐证项目管理情况，如项目单位初次提交的科普长廊宣传项目中申请书项目预算明细合计9万元，但是下方大写金额合计是11万元，经核实，此申请书为非盖章的的PTF申请表。</p> <p>二、资金管理 本项目预算资金174万元，实际开支167.44万元，资金支出率96.23%，支出实现率高。本项目提供资金支出明细、会计记账凭证佐证材料。项目资金拨付有完整的审批程序和手续，资金管理基本规范，但是个别受助单位支出不规范，个别发票开具时间早于验收时间，例如科普大篷车项目中验收时间是2019年9月4日，而发票开具时间是2019年9月2日。</p> <p>三、绩效表现 项目单位2019年扶持科普项目11个，通过科普项目扶持，提高了市民参与科普活动机会，项目实施取得了一定的效益，但是存在三点不足：一是项目单位未及时针对11个项目撰写绩效自评表，未及时明确总体绩效目标和总体绩效指标；二是部分受助单位绩效指标量化不足、指标设置不够规范，例如科普长廊项目未明确满意度目标值、未量化具体经济社会可持续指标名称及内容；三是在满意度调查方面，项目单位虽补充提供了市编办的工作绩效考核结果，但并未提供满意度调查原始问卷或调查说明等材料，服务对象反馈情况不明。</p> <p>四、自评工作质量 项目单位能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，但是自评工作质量一般，存在二点不足：一是项目单位对各子项目的实施管理情况总结不够全面深入，未及时针对11个项目撰写绩效自评表，项目整体绩效完成情况不明确；二是部分受助单位绩效指标量化不足、指标设置不够规范；三是项目单位初次提交材料的完整性与规范性不足，不符合绩效管理工作要求。</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）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建议项目单位加强项目管理，指引受助单位完善项目管理制度，并规范合同签订、项目验收工作流程，确保项目实施规范性。 2. 建议项目单位按照合同签订—项目验收通过—发票开具等流程规范发票管理，确保资金支出规范性。 3. 建议项目单位量化经济社会可持续指标、开展受助对象和公众满意度调查，并提供相应佐证材料。 4. 建议项目单位进一步分析受助项目存在问题、原因，探寻项目改进方向。 5. 建议项目单位建立双人核查机制，确保填报信息完整性、准确性。
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。</p>
评审组：李继明、曹堂哲、许长青	
机构名称（全称）：	广州零点有数数据科技有限公司
日期：2020年10月	