

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山市教育和体育局		项目 代码	201706600100001 3		项目名称	聘请足球外教团队及足球培训经费		预算金额 (元)	3100000	
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 (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，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实； ④佐证材料。					8	8	
预算执行 过程管理 (40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	32	
		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；					3		
	资金管理 (30分)	制度建 设	3	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。					1		
		使用合 规合理 性	12	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。					11		
		支出率	15	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					13		
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	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。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）					7	40	
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。					1		
		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。）					13		
	效益指标 (20分)	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		
		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	根据公众对资金补助政策、项目建设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；					4		

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	-----		80
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					良
内容	评价意见					
总体评价	中山市教育和体育局开展了“聘请足球外教团队及足球培训经费”项目,资金使用单位为中山市实验中学,主要工作内容为聘请足球外教团队、进行青少年运动员和教练员足球培训。预算金额为3100000元,实际支付2743895.03元,预算执行率为88.51%,评价得分80分,评价等级为“良”。					
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)自评工作质量方面</p> <p>1.佐证材料出现数据不一致的情况,如赴桑托斯足球俱乐部进行集训工作的运动员数量不一致,在中山日报的报道中为21人,在新华社的报道中为22人。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面</p> <p>1.未提供相关项目实施工作小组的人员配备名单以及项目工作进度计划等,缺乏完整的项目实施方案;</p> <p>2.整体来看资金支出率88.51%偏低,这暴露出项目前期调研不够充分,预算不到位等问题,未考虑到运动员和教练员参赛及训练任务,造成财政资金闲置;</p> <p>(三)项目绩效方面</p> <p>1.未明确预期目标及计划指标完成值,难以判断项目实际完成情况是否达到预期目标;</p> <p>2.设置指标不够全面,定位不够准确,未明确设置可持续发展指标;</p> <p>3.竞赛成绩指标值为绝对值,无法核实是否实现竞赛成绩提升;</p> <p>4.满意度调查结果与2018关于桑托斯教练团队工作反馈与球队管理建议中的意见不完全一致,在一定程度上降低了问卷结果的可信度。</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)自评工作质量方面</p> <p>1.核实赴桑托斯足球俱乐部进行集训工作的运动员数量并填报正确数据,对出现差异的原因进行解释并补充运动员名单等材料。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面</p> <p>1.建议制定详细的项目实施方案,明确相关项目实施工作小组的人员配置、工作进度计划等,以便更好地完成项目目标;</p> <p>2.提高预算编制水平,增强预算执行力度,做好前期调研,考虑赛事任务及训练任务,明确预算支出计划,尽可能避免资金闲置,提高资金的使用效率;</p> <p>3.考虑到项目的持续性和对中山市足球运动发展的促进作用,建议下一年度保留预算。</p> <p>(三)项目绩效方面</p> <p>1.对项目绩效进行全面总结,绩效指标对照项目申请时预期目标和指标进行设置,反映项目绩效实现程度;</p> <p>2.建议设置相对值指标,如在效果指标中反映运动员成绩的提升情况,增设“参赛排名上升*名”等指标来反映竞技水平的提升;</p> <p>3.全面、科学设置绩效指标,按照数量指标,质量指标、效益指标、可持续发展指标及满意度指标等分类进行设置;</p> <p>4.满意度调查问卷的调查主体应全面覆盖,客观、真实地反映足球外教团队及足球培训质量的情况。</p>					
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:袁国伟,黄亮雄,刘芳						
机构名称(全称):广州恒效公共关系咨询有限公司						
日期:2019年10月						