

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)	中山市教育信息中心		项目 代码	项目名称	教育工作管理经费	预算金额 (万元)	28.3	
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。			7	7
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	29
		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			5	
	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。			5	
		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。			13	
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。			10	47
		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。			2	
		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。			14	
	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）			16	
		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）			2	
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。 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	-----				83
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	<p>根据《广东省人民政府办公厅关于印发广东省推进政务新媒体健康有序发展实施意见的通知》（粤办函[2019]90号）、《中山市教育信息化专项培育项目管理办法（试行）》等文件，中山市教育信息中心在2019年开展了各类信息化评比、教育信息化评审、通讯员宣教活动以及新媒体平台运维等项目。</p> <p>项目预算批复金额28.3万元，实际支出金额26.8万元，实际支付率为95%，支付率较高。项目存在合同付款条件不能保障项目资金安全等问题。项目评分为83分，评价等级为良。</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）自评工作质量方面</p> <p>第一，绩效自评表（核查版）中，项目实施情况侧重填写了项目实施效果，而教育信息化建设项目评审项目、网络宣传及新媒体评选活动等4个活动是如何组织实施的，是否分阶段执行等具体情况不清晰。第二，产出指标中未设置合格率指标、时效性指标，也未设置可持续性发展指标、相关利益群体满意度指标，且混淆了产出指标和效益指标。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>（1）项目管理</p> <p>政务新媒体建设与运维服务子项目通过委托第三方广东端美传媒科技股份有限公司执行，由于项目未到期，暂未验收，补充提供了运维报告，一定程度上佐证项目了对第三方的监督管理情况。</p> <p>（2）资金管理</p> <p>项目单位与广东端美传媒科技股份有限公司签订的政务新媒体建设与运维服务合同，但是合同规定付款方式需要在合同签订之日20个工作日内，支付合同总价所有款项。第三方公司还未提供服务，就收取了所有合同价款，不利于保障财政资金安全。根据项目初审反馈意见及补充材料，第三方评价组认为不能为了确保预算执行率，提前支付资金。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <p>第一，缺乏时效性指标和合格率指标，无法对项目具体完成进度，完成质量进行评价。</p> <p>第二，社会效益指标填报错误：“教育信息中心荣获第二十届广东省中小学电脑制作活动优秀组织单位，学生作品荣获省级一等奖29个、二等奖59个、三等奖62个。在全国赛中，我市共取得全国一等奖4个，二等奖5个、三等奖6个的好成绩。”应该是参加项目活动获得的成果，而非项目执行后产生的积极影响。</p> <p>第三，未设置可持续性发展指标，未对项目开展的未来影响和可持续性进行考量。</p> <p>根据项目初审反馈意见及补充材料，上述3点已在自评表中作出调整，但未在自评表（核查版）内进行增加补充。</p> <p>第四，未设置满意度指标，不清楚各学校、学生、家长和教师群体对教育工作管理经费项目实施的满意度。根据项目初审反馈意见及补充材料，提供的材料可以补充项目产生社会效益，但不是满意度的佐证材料。</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>第一，建议对教育信息化建设项目评审项目、网络宣传及新媒体评选活动等4个活动是如何组织实施的，是否分阶段执行等具体情况进行说明和介绍。第二，增设项目绩效产出的合格率指标、时效性指标、可持续性发展指标、相关利益群体满意度指标，并收集和整理相关数据。调整“教育信息中心荣获第二十届广东省中小学电脑制作活动优秀组织单位，学生作品荣获省级一等奖29个、二等奖59个、三等奖62个。在全国赛中，我市共取得全国一等奖4个，二等奖5个、三等奖6个的好成绩。”等内容为产出指标。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>1. 项目管理：提供政务新媒体建设与运维服务子项目对第三方公司广东端美传媒科技股份有限公司的监督方案和结果验收要求等材料。</p> <p>2. 资金管理：建议按照项目实际进度和完成工作量进行验收和费用支付。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <p>第一，设置项目产出的时效性指标和合格率指标，利用时效性指标考察项目实际执行的时间是否符合预期规定时间，利用合格率指标考察第三方服务的质量和专家评审报告质量。第二，更正“教育信息中心荣获第二十届广东省中小学电脑制作活动优秀组织单位，学生作品荣获省级一等奖29个、二等奖59个、三等奖62个。在全国赛中，我市共取得全国一等奖4个，二等奖5个、三等奖6个的好成绩。”为产出指标，而非效益指标。第三，建议设置满意度指标，调查各学校、学生、家长和教师群体对教育工作管理经费项目实施的满意度。第四，建议设置可持续性发展指标，对项目开展的未来影响和可持续性发展进行考量。</p>
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：王达梅、许长青、董惠清	
机构名称(全称)：	北京博思恒效咨询有限公司
日期：2020年10月	