

2020年度市级财政支出项目绩效考核评分意见表



项目单位 (全称)	中山市三乡镇理工学校		指标编 码	2020013494	项目名称	教育与体育事业发展专项资金 (职业教育发展专项经费)	预算金额 (万元)	142	专家评分	合计		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明					专家评分	合计		
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13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。					1.5	38.5		
		项目调整	3	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。								
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务, 进度是否达成; ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定, 有无重大投诉; ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全, 相关条款约定是否合理等; 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; ⑤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;					8			
	资金管理 (27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	9	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论证; 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。							8	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。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	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%, 反映实际用于该项目的资金情况。 预算调整率≤10%, 得满分, 每高于1个百分点扣0.1分, 扣完为止。							3	
	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。							8
			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。							13
效益指标 (25分)		社会、经济、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况, 需与当年的绩效目标相对应, 由项目实施单位参考相关绩效指标, 根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续影响(如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性)的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。						14		
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续产生影响; 项目所规定的目标是否可以继续; 现行管理体制能否满足长远发展需要, 运行收入与成本费用有无严重倒挂, 使运行难以为继而无法长远发展。 评价要点: 项目是否能持续发挥良好的作用; 后续各项管理是否得到落实; 项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。						4		
公众满意度 (5分)		社会公众或服务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学, 并就调查结果进行总结分析得2分; 同时, 满意度≥95%得3分; 85%≤满意度≤95%得2分; 80%≤满意度≤85%得1分; 其他不得分。						3		
小计			100							84.5		
逆向指标	自评工作质量(-10分)	扣分处理	-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自评材料是否真实、完整、规范; ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理, 上限10分。						-1.5		
	绩效信息公开情况(-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价, 预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的, 扣5分; 进行了公开, 但未达到时限、内容或范围要求的, 根据实际情况扣分; 按规定内容、在规定时限和范围内公开的, 不扣分。						0		
	专项资金主管部门绩效管理情况(-5分)	扣分处理	-5	如预算单位是该项目专项资金的主管部门, 是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。						0		
	项目实施整改情况(-5分)	扣分处理	-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, 单位需进行整改。已经完成不扣分, 其他按整改程度酌情扣分处理, 上限5分。						0		
	负面影响(-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等; 以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分, 其他按具体情况酌情扣分处理, 上限5分。						0		
										-1.5		

项目单位 (全称)	中山市三乡镇理工学校		指标编 码	2020013494	项目名称	教育与体育事业发展专项资金 (职业教育发展专项经费)	预算金额 (万元)	142	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计
	政府采购执 行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购, 预算单位应按照规定要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定, 受到有关管理部门处罚或通报批评的, 扣5分。				0	
	建设工程招 标投标执行 情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标, 预算单位应按照规定要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣 分, 若出现违反相关规定, 受到有关管理部门处罚或通报批评的, 扣5分。				0	
	违法违纪行 为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中, 相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定, 或者发生未按有关规定 实施项目管理, 被相关监督检查部门处罚或通报批评的, 扣5分, 无此类现象不扣分。				0	
逆向指标小计			-45						-1.5
合计									83
等级 (90 (含) -100分为优、80 (含) -90分为良、60 (含) -80分为中、60分以下为差)									良
内容	评价意见								
总体评价	项目资金主要用于购置纳米黑板、移动一体机、电脑。项目到位资金142万元, 实际支出142万元, 支出率为100%, 预算调整率为0。项目单位合同 付款中未设定质保金、管护制度不够全面、未提供绩效目标申报表, 凸显项目建设绩效的佐证材料不够充分。综上, 项目得分83分, 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、项目管理</p> <p>(一) 中山市三乡镇理工学校智慧平板一体机和纳米智慧黑板采购项目合同书的合同金额为68.67万元, 项目单位约定, 项目验收合格后30天内, 支 付合同采购金额的100%, 未设定质保金条款。</p> <p>(二) 制度建设不够全面, 该项目建设绩效与设备购置后的管护息息相关, 但项目单位未提供管护方案。</p> <p>二、资金管理</p> <p>(一) 中山市三乡镇理工学校台式计算机等网上商城合同显示联想启天M420购置数量为117台, 单价为4999元, 但是实际上网询价该型号的设备价 格在4000-6000元, 依据具体配置不同价格不同, 但是项目单位的验收报告并未给出具体的配置参数, 价格合理性难以判断。</p> <p>(二) 项目单位提供的中山市三乡镇理工学校智慧平板一体机和纳米智慧黑板采购项目合同书的合同金额为68.67万元, 项目单位约定, 项目验收合 格后30天内, 支付合同采购金额的100%, 但是该项目实际支付40.6117万元, 并非68.76万元, 项目单位未进行合理的说明。</p> <p>三、项目绩效表现</p> <p>(一) 项目单位未提供绩效目标申报表, 无法判定年初目标的完成情况酌情扣分, 待单位补充材料或说明。</p> <p>(二) 项目绩效指标设置不够全面, 没有设定设备或软件投入使用率、故障率等社会效益指标, 也没有提供相关完成情况材料。</p> <p>(三) 项目设置指标目标值均为100%, 没有给出具体测算方法, 且部分指标实际完成情况未达预期, 如满意度指标预期值100%, 实际值95%。</p> <p>(四) 项目单位填写的采购一体机21台纳米黑板、10台移动一体机 (对应金额为68.76万元) 与本项目中实际支出资金40.6117万元并不匹配。</p> <p>四、自评工作质量方面</p> <p>(一) 项目单位提交的中山现代职业技术学校一体机和学生电脑满意度调查统计表 (2021年3月) 显示的表格名称为“苏州大学培训满意度调查统计 表”。</p> <p>(二) 基础信息表填写不完整, “是否定期开展工作进度和工作质量检查”、“是否接受过上级业务主管部门或专项资金主管部门检查”等均选择“ 是”, 但是没有简要概述检查内容、检查结论。未填写总体绩效目标及完成情况。</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、项目管理优化</p> <p>(一) 加强合同管理, 为了保障资金安全, 建议资金支付条款中设定质保金。</p> <p>(二) 建议制定项目建设后的管护方案。</p> <p>二、资金管理优化</p> <p>(一) 为了判断购置设备的价格合理性, 建议验收报告等材料中给出设备的具体配置参数。</p> <p>(二) 建议说明中山市三乡镇理工学校智慧平板一体机和纳米智慧黑板采购项目合同书的合同金额为68.67万元, 但是该项目实际支付40.6117万元的 原因, 并提供佐证材料。</p> <p>三、项目绩效提升</p> <p>(一) 提供年初绩效目标申报表, 以判断各指标实际完成率。</p> <p>(二) 设定合理的绩效目标并提供齐全的绩效完成情况佐证材料, 如提供购置设备或软件投入使用率、故障率等数据及其佐证材料等。</p> <p>(三) 完善各指标目标值表述, 写明目标值计算方法, 便于考核。</p> <p>(四) 建议绩效目标及指标的设置与资金支出规模对应。</p> <p>四、自评工作完善</p> <p>(一) 认真核实材料, 避免材料有误。</p> <p>(二) 完整填写基础信息表, 如果有定期开展工作检查, 建议进行简单说明并提供佐证材料。</p> <p>五、下一年度预算建议</p> <p>(一) 建议根据2020年预算批复及实际支出金额编制下一年度预算。</p>								
对下年度预算安排建议	保留 () ; 保留但建议部分核减 () ; 取消 () 。								
评价组: 李丽青、金燕、董穗麟									
机构名称 (全称): 北京博思恒效咨询有限公司									
日期: 2021年9月26日									