

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)	中山市濠头中学		项目 代码	201606600100017 6	项目名称	2018年教育质量提升奖励经费	预算金额 (万元)	71.20	
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。				6	6
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。				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	48
		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。				5	
		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。				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化指标量化反映）				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化指标量化反映）				5	
	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。				2	
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	-----					82
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《中山市中学教育教学质量综合评价办法》、《关于下拨中山市2018年高中教育教学质量综合评价奖励金的通知》（中教体财〔2019〕106号）文件，对中山市濠头中学发放2018年教育质量提升奖励，主要是发放学校260名教师2018-2019年度市直属学校教育教学综合评价奖励金。教育质量提升奖励金的发放调动全校教师教育教学工作的积极性，促进学校教育教学工作的推进和办学水平的提升。</p> <p>项目预算金额71.20万元，实际支出金额71.20万元，支付率达100%。项目自评表填报比较完整，但是资金支出情况填报过于简单，未提供濠头中学教学质量提升教师考评成绩表、公示材料，绩效目标缺乏佐证材料。项目评分为82，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）项目资金支出明细部分填报过于简单，未对濠头中学教育质量提升奖励项目具体分为哪几个板块质量、成绩进行发放进行解释，也没有相应的奖励人数，对应计发方式，奖励金额等情况说明。第二，项目实施情况对计算教师教育业绩得分、教学质量先进个人推选等工作进行了介绍，但缺少整个项目完整的组织实施过程介绍。第三，项目绩效目标填报不规范。第四，项目自评材料未进行归档整理，无法判断哪些文件材料属于项目管理文件、项目资金文件和绩效文件，且自评佐证材料较为单薄，缺乏一些关键材料，佐证性不够强。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>（1）项目管理方面</p> <p>第一，项目单位整体项目是如何实施的，考评前期、考评中期和后期的工作内容、工作成效、时间划分等情况都未做介绍。第二，缺乏制度执行结果文件。项目单位未提供教育先进奖名单、教学业绩奖名单和竞赛质量奖获奖名单。第三，没有提供项目执行过程材料，例如教师教育业绩得分表的“年级-教务处-主管副校长-校长”批示文件，以及公示文件截图等资料。</p> <p>（2）资金管理方面</p> <p>第一，项目单位提供的“4-1 中山市濠头中学教育教学质量综合评价奖励金分配表”部分内容模糊，无法辨认。且表格抬头是2017-2018学年濠头中学教育教学质量综合评价奖励金分配表，而绩效自评表（核查版）中资金支出明细板块写的是“支260名教师2018-2019年度市直属学校教育教学综合评价奖励金”，二者时间不同，项目具体是发放哪一年的教学质量提升考核奖励金需要单位进行说明。第二，缺乏制度执行结果佐证材料，项目单位未提供奖励奖金的发放情况，包括教师姓名、教师银行开户名、银行账号、金额、发放状态等信息都未知。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <p>第一，绩效自评表（核查版）绩效目标板块的预期值和完成情况都未设定量化的具体的项目预期达成目标情况和项目实际完成的情况，只有“100%”和“按时完成预期指标”字样。第二，未设定教师群体对本次教育质量提升奖励的满意度指标。第三，缺少部分项目绩效成果佐证材料，例如“教师获科研成果奖数量：论文、课件、课例获市级以上获奖或发表93人次；夏金城等8位老师获评第四届中山市市地级骨干教师，谢石祥副校长评中山市教学管理先进个人”等缺乏证据支撑。</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>在项目自评工作质量改进方面，第一，建议充实绩效自评表（核查版）项目资金支出明细板块填报，对濠头中学教育质量提升奖励项目具体分为哪几个板块质量、成绩发放进行解释，同时在支出用途板块增加相应的奖励人数，对应计发方式，奖励金额等情况说明。第二，提供项目完整的组织实施过程材料，内容包括教师教学质量考评、教师成绩统计、教师奖金奖励发放公示等阶段性工作内容，完成时间，负责工作人员等情况。第三，规范填报项目绩效目标板块，绩效目标预期值和完成情况需要具体的数据预期值和结合量化数据介绍指标实际完成情况。同时建议增加教师群体对本次教育提升质量奖励奖金发放的满意度调查。第四，建议对项目自评材料进行归档整理，并归档哪些文件材料属于项目管理文件、项目资金文件和绩效文件，同时增加一些关键材料，例如整体实施方案文件、公示材料文件、银行代付（收）奖金清单等，增强资料佐证性。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>（1）项目管理方面</p> <p>第一，建议项目开展前应编制整体项目实施方案，如整体项目是如何实施的，考评前期、考评中期和后期的工作内容、工作成效、时间划分等情况。第二，需补充制度执行结果文件。如教育先进奖名单、教学业绩奖名单和竞赛质量奖获奖名单。第三，补充提供项目执行过程材料，例如教师教育业绩得分表的“年级-教务处-主管副校长-校长”批示文件，以及公示文件截图等资料。</p> <p>（2）资金管理方面</p> <p>第一，项目单位需对项目具体是发放哪一年的教学质量提升考核奖励金需要单位进行说明。第二，完善奖励奖金的发放情况，包括教师姓名、教师银行开户名、银行账号、金额、发放状态等信息。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <p>第一，绩效自评表（核查版）绩效目标板块的预期值和完成情况都应详细说明对应指标实际完成情况；第二，完善教师群体对本次教育质量提升奖励的满意度。第三，加强对项目绩效成果佐证材料收集整理，例如“教师获科研成果奖数量：论文、课件、课例获市级以上获奖或发表93人次；夏金城等8位老师获评第四届中山市市地级骨干教师，谢石祥副校长评中山市教学管理先进个人”等证据支撑。</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：陈景云、王莉、莫春花	
机构名称（全称）：北京博思恒效咨询有限公司	
日期：2020年10月	