

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)	中国共产党中山市委员会宣传部	指标编 码	2020010433	项目名称	社会管理创新专项资金—中山 市志愿服务工作专项经费	预算金额 (万元)	199.7	
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。			2	35
		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。			1	
		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;			6	
	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。			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。			10	48.5
		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。			13.5	
	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、科研队伍稳定性)的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。			16	
		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或不抵支等。			0	
	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。			5	
小计			100				83.5	
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。			0	0
	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	

项目单位 (全称)	中国共产党中山市委员会宣传部		指标编 码	2020010433	项目名称	社会管理与创新专项资金—中山 市志愿服务工作专项经费	预算金额 (万元)	199.7	
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	
	违法违规行 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						0
合计									83.5
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		项目主要是加强志愿服务项目培育、志愿服务信息与阵地平台建设,完善中山市志愿服务培训基地,加大社会公益志愿服务宣传。项目预 算199.706万元,实际支出197.74万元,支出率为99.02%,预算调整金额为18.76万元,预算调整率为9.4%。项目单位未提供实施方案、制度建 设不全面、实施过程规范性不足,部分绩效和实施过程材料不够齐全。综上,项目得分83.5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)		一、项目管理 (一)双平台第二期验收报告中验收意见未填写具体的验收内容和采购需求等,验收报告不够规范。 二、资金管理 (一)根据预算申报表,项目实际支出内容并未与预期内容进行对应,无法判断实际支出构成与计划的相符性。市志愿服务项目绩效评估预算 168000元,实际支出为0,由此判断实际支出与预算存在一定的偏离。 (二)《中山市志愿服务“双平台”运营项目委托合同》中规定,“若乙方未能完成所有项目指标,则需按未完成工作情况,酌情退回项目合 同金额的10%(即56850元)”。该条款中存在服务未结束就100%支付款项的情况。且规定未完成工作的情况下,退回合同总金额的10%,比例偏 低。 三、项目绩效表现 (一)由于年初没有提供各项活动的开展时间,无法通过实际完成时间判断各项活动完成时效性。 (二)指标设置不合理,如环境效益设置为“全年指导开展志愿活动数(截至2020.12)”,未设置可持续发展效益指标。							
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)		一、项目管理优化 (一)进一步规范过程管理,验收报告需要完整填写关键信息,如填写具体的验收内容和采购需求等。 二、资金管理优化 (一)建议对照预算申报表中的支出项,将实际支出的内容分类整理,与预算支出内容及金额进行对比,分析实际每项支出内容与预算有偏高 的原因。 (二)为了保障财政资金安全,建议尽量避免服务未结束就100%支付款项。 三、项目绩效提升 (一)建议加强年初计划性,以便通过实际完成时间判断各项活动的完成时效性。 (二)建议删除环境效益,该项目无环境效益,指标“全年指导开展志愿活动数(截至2020.12)”调整为产出指标,补充设置可持续发展效 益指标,建议根据设置的效益指标对应提交佐证材料,并提供指标测算过程及依据文件。 四、下一年度预算建议 (一)建议下一年度根据2020年实际支出1977448.3元编制预算。							
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:曹建云、李燕、艾成胜									
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									