

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)	中山市劳动能力鉴定委员会办公室		项目 代码	2014141006000974	项目名称	劳动能力鉴定培训经费	预算金额 (元)	20000	
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。				5	5
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	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 (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。				2	
		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。				12	
		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				6	
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）				4	38
		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。				2	
		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。）				12	
	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）				13	
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	—————		71
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					中
内容	评价意见					
总体评价	<p>本项目预算金额20000元,实际支出7600元,资金支出率为38%,支出实现率低。项目依据比较充分,项目管理制度较为齐全,资料归档齐全,资金支付手续较完善,会计凭证和明细账记录清楚。但项目资金支出情况较差,佐证材料不完整,绩效完成表现有待进一步验证,自评工作质量有待提高,总体评价结果为“中”。</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、项目管理 项目为培训类项目,但项目单位仅提供了《关于印发<中山市市直党政机关和事业单位培训费管理办法>的通知(中财行[2017]41号)》等制度文件作为实施管理的佐证材料,未提供培训人员名单、课程计划、签到表或项目实施总结等相关材料说明项目具体实施管理情况,对项目管理水平的佐证力度不足。</p> <p>二、资金管理 项目单位财务管理制度较健全,记账凭证、发票等佐证材料较为齐全。项目预算金额20000元,实际支出7600元,资金支出率为38%,支出率偏低。项目单位反馈由于工作较多,时间冲突,无法按原计划到周边地市进行现场学习,而是进行了市内业务培训学习,导致预算支出率偏低,但这不是反映预算支出未达到预期的根本原因,主要是项目单位对项目管理的计划性不足,项目资金管理有待加强,项目单位在反馈意见表述中也意识到这一改进方向。</p> <p>三、绩效表现 1、项目单位的指标内容细化不足,仅设置了“鉴定业务审结率98%以上”“确认业务审结率98%以上”两项绩效指标,并认为两项指标均已完成预期目标,但项目单位未提供业务审结情况的相关佐证材料,所提供的市局下属单位考核评价表有各项指标的得分情况,但不能完全佐证业务审结的完成情况。 2、项目的公众满意度指标方面,项目单位补充了市局下属单位考核评价表,该表显示项目的公众评价得分为92.37%。</p> <p>四、自评工作质量 项目单位自评工作质量有待提高,主要反映在以下几方面:一是项目单位所设置的绩效指标不全面且关联性不强,作为培训类项目,项目单位未针对具体培训计划设置培训人次、培训时长等指标,且未设置相应的效益指标或培训人员满意度指标;二是项目单位提供的佐证材料不全面,项目单位在实施管理及资金管理方面主要提供的是相关的制度文件,但缺乏对2018年项目执行情况的具体说明;三是项目单位对项目支出率偏低的结果有一定反思,但是未对此进行深刻的分析总结,不利于后续提高项目工作水平。</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>1. 建议项目单位补充提供培训课程或培训计划、培训签到表、项目总结等相关材料,充分说明项目执行情况; 2. 建议项目单位对资金支出不充分的原因进行深刻反思,归纳总结存在问题,并提出有针对性的应对措施,以避免在后续工作中再次出现此类情况; 3. 建议项目单位根据项目工作内容设置关联性更强的产出指标; 4. 建议项目单位按照项目立项、实施管理、资金管理、绩效表现等大类对项目佐证材料进行分类整理,提高项目自评工作的规范性。</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:	周兴忠 吴晓丽 幸儗					
机构名称(全称):	广州零点有数数据科技有限公司					
日期:	2019年10月					