

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)	中山市技师学院		项目 代码	2015141004000235	项目名称	教学设备设施维护费	预算金额 (万元)	155	
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	31
		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。				6	
	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方法,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规定的规定; 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。				7	
		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。				12	
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	54
		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。				15	
	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、或项目实施后对受益群体、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)				15	
		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)				4	
	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,一般采取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。				5	
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	-----					92
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)						优	

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目预算金额1550000元，实际支出为1437467.1元，预算执行率为92.74%。通过开展教学设备维修工作，完成维修161项，保障设施设备维修及时、运行正常；同时结合中山市技师学院的实际教学需要，完成了部分功能室改造，满足了教学要求；项目通过设备维护工作，保障设备正常运转，为学生的学习、实操提供了优质环境，为社会输出技能型人才提供了坚实的物质保障。</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、绩效表现 根据项目初审反馈意见及补充资料，项目完善了绩效指标的設置工作并提供了相应的佐证材料，但是根据新修改的自评表中经济效益指标设置为“教学设备使用率”，根据该指标内容应该归属于产出指标而非效益指标，同时根据自评情况，该指标预期值为利用率达80%，但实际由于个别系功能室搬迁，总体使用率下降，平均设备利用率72%。</p> <p>二、自评工作质量 1. 项目核查材料不齐全，缺少资金管理方面的核查资料； 2. 根据项目提交的自评表及核查表中项目总体目标设置存在较大差异，总体目标的概述、指标值及其完成情况均不一致，项目自评表填写的规范性还有待进一步加强。</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、管理优化 1. 健全项目责任制度的建设，在实际验收统计过程中，所有的数据表均应添加表格编制人员、审核人员等的签名确认内容，落实项目的责任制，提高项目管理水平，促进项目管理的科学化、规范化； 2. 建议单位根据项目资金支出明细表提供完整的原始财务记账凭证及其附件资料，补充完善项目记账凭证的合同、发票、审批流程单、验收等附件资料，以便专家组核对各项支出是否合规。</p> <p>二、绩效提升 1. 建议项目单位深入发掘项目实施的实际效益，通过对学校的各项教学设备设施的维护，提高教学水平，带动毕业生就业情况、学生评优情况、学校评优情况等效益； 2. 建议加强设备利用率的统计管理，适当规划各功能室的布置，提高教学设备利用率。</p> <p>三、自评工作完善 建议规范填写项目自评表及核查表，详细填报表格中的各项内容，并保持表格间的一致性，完善项目自评工作质量。</p>
对下年度预算安排建议	保留（√）；保留但建议部分核减（）；取消（）。
评审组：方芳、高振林、王永霞	
机构名称(全称)：广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司	
日期： 2020 年 10 月	

