

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	2019141001000297	项目名称	世界技能大赛基地建设经费	预算金额 (万元)	650	
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。				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。				9	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。				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。				14	
	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指标量化反映)				18	
		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6500000元，实际支出为6427609.88元，预算执行率为98.89%。项目建成数控铣等26个世界技能大赛集训基地，结合世界技能人才培养标准，打造集世界技能大赛人员选拔、选手集训、专家培养、标准对接、成果转化为一体的世界技能竞赛基地；承办市级以上竞赛20场次，培养优秀教练团队和竞赛选手，学生选手102人次获奖，教师51人次获奖，提升专业技能人才培养质量；基地师生获人社部、广东省人民政府关于第45届世界技能大赛我省获奖选手和为参赛工作作出突出贡献的单位及个人的表彰；学院获人社部、教育部颁发的“全国教育系统先进集体”称号，进一步提升了基地知名度，提升了学院整体办学水平，推动教学改革走在全国技工院校前列。</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 项目单位提供了《重要经济事项评审工作管理规定》、《中山市技师学院财务内部控制制度》、《中山市技师学院财务管理办法》等管理制度，项目具备较完善的业务管理制度，并提供了项目合同、验收报告等材料，项目管理制度执行及监管效果良好。</p> <p>二、资金管理 项目预算金额6500000元，实际支出为6427609.88元，预算执行率为98.89%，预算执行率较高。项目资金主要用于支付基地建设设备采购、制冷与空调、电子技术项目设备、工具、耗材采购等费用。项目根据《中山市技师学院财务内部控制制度》、《中山市技师学院财务管理办法》等管理制度，对项目资金进行管理，项目资金管理制度较完善，并提供了各个采购项目的支出记账凭证、采购合同、中标通知书、审批流程单、验收报告等佐证材料，未发现项目资金使用存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>三、绩效表现 项目单位设置了“建设集训基地”等9个产出及效益指标，并提供了相关的验收报告、调查报告等佐证指标完成情况，项目绩效完成情况较好，但是根据《2019年度世界技能大赛基地建设经费项目绩效目标批复情况表》中项目年初预算批复的各绩效指标，项目单位自评未能全部涵盖项目年初批复的指标，例如自评表未见“建立大赛研究中心1个”、“开展各类培训时长35580小时”、“参加各级技能大赛147人”等指标，项目未能根据年初批复的绩效指标开展自评工作。 根据项目初审反馈资料，项目单位新增设置了以上指标，核定与年初批复指标相一致，并能提供相应的佐证材料证明其完成情况，建议单位严格按照项目批复指标开展自评，可增加设置指标，但是经批复的指标缺一不可。</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 建议在精细化项目资产管理制度，及时监控各项物品的损耗情况，严格把控各项物资采购，减少库存积压以及损耗，控制物品、耗材成本规制，完善项目财务及资产的精细化管理水平。</p> <p>二、绩效提升 1. 建议项目单位自评设置的绩效指标需包含年初批复的全部指标，项目指标增加设置“建立大赛研究中心1个”、“开展各类培训时长35580小时”、“参加各级技能大赛147人”等，并提供相应的研究中心验收资料，培训方案、计划、培训签到表、培训会照片，参加技能大赛名单等佐证材料； 2. 项目单位通过项目的实施，建成数控铣等26个世界技能大赛集训基地，承办市级以上竞赛20场次，获得了“全国教育系统先进集体”称号的荣誉，在中山市、广东省乃至全国范围内树立良好的形象，建议可加强宣传力度，提高教学办学水平，达到招收更多的各地生源，提高学校的招生率和就业率。</p>
对下年度预算安排建议	保留（ <input checked="" type="checkbox"/> ）；保留但建议部分核减（ <input type="checkbox"/> ）；取消（ <input type="checkbox"/> ）。
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	

