

中山市2019年度市级财政支出项目绩效核査评分意见表

项目单位 (全称)	中山市水利工程质量安全事务中心		项目 代码	201908500900018 8	项目名称	在建水利工程安全生产监督检查 第三方技术服务费	预算金额 (万元)	50	
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	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。				5	
	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。				10	
		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。			
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。				2	
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。				8	
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）				20	
	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）				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					85	
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>本项目预算金额500000元，实际支出为368732.96元，预算执行率为73.75%。该项目通过广东省网上服务超市竞价选取方式选取有安全咨询资质的公司开展安全检查工作，派出专业安全工程师按照质安中心的安排，到受监的项目现场检查现场的安全情况以及项目的安全有关的体系文件，发现没能达到规范要求，现场记录并发出整改通知，责令限期整改，2019年度该项目全年检查在建水利工程累计数量102次，全年参加专项检查组数24组次，提供安全检查报告并提出整改意见7次，减少受监单位安全事故发生率，满足水利工程建设及供水厂安全生产工作的需要。项目总体评价等级为“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、项目管理</p> <p>1. 根据项目单位提供的自评材料，项目安全生产检查第三方技术服务见证单中仅有检查内容及工程进度两项检查情况，未见服务见证单上有关于检查发现存在安全隐患问题，导致项目总结报告中反映的存在问题未有相关工作底稿可以证明，而且见证单中关于项目检查内容均填写的“现场与体系检查”，见证单检查内容不清晰，缺少更为具体的检查内容概况；</p> <p>根据项目初审反馈意见，单位重新提供了2019年各月份的中山市在建水利工程日常安全检查项目总结报告，检查内容概况较详细，但是建议见证单检查内容也可相应补充具体的检查内容概况；</p> <p>2. 根据项目检查服务合同要求，第三方在开展水利工程安全生产监督检查过程中要对工程项目识别存在的安全隐患危险，并出具检查报告以及提出相应的整改意见或建议，但是未见针对单个工程项目出具检查报告及整改意见、建议等佐证材料，项目服务合同履行管理情况还有待完善；</p> <p>根据项目初审反馈意见，单位重新提供了孖涌检查及孖涌整改回复资料，项目检查服务合同履行情况较好。</p> <p>二、资金管理</p> <p>本项目预算金额500000元，实际支出为368732.96元，预算执行率为73.75%，预算执行率不高，预算编制不够准确。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>1. 根据《2019年度在建水利工程安全生产监督检查第三方技术服务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，项目均已完成年初批复的绩效指标，在此基础上单位增设了4个产出及效益指标，且均已完成增设的绩效指标；</p> <p>2. 项目时效指标设置为“1、是否按甲方要求时间派出检查组 2、是否及时提供检查报告和出整改意见”，该项目绩效指标名称不够规范、简洁，且自评表中该指标的预期值未填写；</p> <p>3. 项目成本指标设置为“不突破年度预算”，根据指标完成情况判断，该指标设置与共性指标中的预算完成率存在重复考核的情况。</p> <p>四、自评工作质量</p> <p>项目自评表格的填写还有待规范，存在两张自评表内容不一致的问题。自评表中效益指标为“及时整改检查报告发现问题保证安全生产”，而核查表中为“安全生产事故发生率低于前5年平均值”。</p> <p>根据项目单位重新提交的《2019年度市级财政支出项目绩效自评表（核查版）》，表格填写较规范。</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</p> <p>1. 建议完善项目安全生产检查第三方技术服务见证单中关于检查发现存在安全隐患问题的内容，并且对见证单中关于项目检查内容需明确具体的检查内容概况，完善项目安全检查工作底稿的完整性和科学性；</p> <p>2. 严格把控项目服务质量监督检查，对第三方服务工作必须按合同要求提供相应的成果资料，建议补充针对单个工程项目出具检查报告及整改意见、建议等佐证材料，提高项目管理水平。</p> <p>二、自评工作完善</p> <p>建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系，提高项目自评工作质量。重视自评工作，认真核对填报数据与信息，避免出现两张自评表内容不一致的问题。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>绩效指标设置应该满足既能较好体现项目绩效，又能便于绩效考核衡量的原则，应尽量避免设置共性指标；指标名称及指标值应明确、匹配，考核标准应清晰，指标与预期值应分开填写，如“是否按甲方要求时间派出检查组”可改为“按时派出检查组”，预期值一览则可填写具体要求时间；“是否及时提供检查报告和出整改意见”可改为“按时提供检查报告和作出整改意见”，预期值一览填写具体要求时间，规范指标设置。</p> <p>四、预算调整</p> <p>项目预算执行率不高，项目资金预算编制准确性不够，建议项目单位编制预算前加强经费测算的调研工作，提高预算编制准确性，充分发挥财政资金的使用效益。</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：谭建军、袁维芳、陈丽梅	
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	