

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)	中山市水务局		项目 代码	项目名称	饮用水源保护区相关项目经费	预算金额 (万元)	164.64	
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。			6	6
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。			6	
		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。			13	
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	51
		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。			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)			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)			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,一般采用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					88
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	本项目预算金额1646400元，实际支出为1640536.4元，预算执行率为99.64%。该项目主要内容为完成编制《中山市给水工程专项规划修编（2014-2020年）调整》、《中山市应急供水保障方案》、《中山市饮用水水源保护区优化调整配套排水改道工程方案》和《中山市饮用水水源保护区优化调整配套水质保障整治工程方案》各一本，并通过专家评审，同时规划3个取水口位置和提出总结饮用水水源保护区治理对策（一保护区一策），加快推进饮用水水源保护区的优化工作，有利于未来为市民提供更优质安全的饮用水。项目总体评价等级为“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）	<p>一、资金管理 项目单位未提供项目支出明细表，未能核实项目资金记账是否单独核算，未能核实项目自评（核查）表中资金使用明细的各子项支出金额是否一致； 根据项目初审反馈资料，项目重新提交的资金支出明细是单位自行统计出来的各子项支出金额，未见单独的项目资金辅助账，未能核实项目资金是否有单独核算。</p> <p>二、绩效表现 1. 项目为中山市饮用水水源保护区优化调整方案的配套项目，主要用于中山市水源保护相关工程的规划、方案编制工作，但是针对项目完成的成果应用未能设置相应的考核指标，建议增设“项目成果应用率”指标，检验项目实施成效； 2. 根据项目自评资料，未见“供水保障率”、“有利于优化供水监管”两个指标的完成情况佐证材料； 根据项目初审反馈意见，项目单位重新提供了各个供水企业取水量情况及《中山市应急保障方案》，基本能反映项目“供水保障率”指标的完成情况。</p> <p>三、自评工作质量 项目单位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，但项目自评材料完整性还有待提高，未能提供项目资金使用明细、及部分绩效指标完成情况等佐证材料。</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 提高项目管理水平，完善项目有关项目管理制度及相关资料的收集整理工作，做好项目支出明细账及入账通知书等资料整理归档工作，为绩效评价工作提供完整齐全的佐证材料。</p> <p>二、绩效提升 1. 建议补充“有利于优化供水监管”指标的佐证材料，同时在项目开展过程中注重指标完成情况佐证材料收集与整理，以便有效支撑后期绩效自评及考核等相关工作； 2. 合理设置指标，增强指标设置的规范性和量化程度，充分反映项目产出效益实现情况。</p> <p>三、自评工作完善 1. 建议项目单位在以后的绩效核查过程中，重视对项目实施各项资料的收集与整理工作，提高项目自评材料的完整性； 2. 建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系，设置合理规范的绩效指标，提高项目自评工作质量。</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：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	