

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)	中山市中顺大围工程管理处		项目 代码	201908500400019 0	项目名称	中顺大围直属水闸管养费	预算金额 (万元)	530	
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	30
		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	6
		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。				8	48
		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。				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）				10	
		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	—————					84
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5300000元，实际支出为5294251.7元，预算执行率为99.89%。该项目对直属水闸、船闸、泵站进行共计34个维修管养项目，2019年在中山市范围内完成水闸工程汛期前后的沉降观测2次，组织验收工作小组对17个完工的管养项目进行验收，开关闸总计1632次，保证水船闸能正常运行，充分发挥其的防洪（潮）、排涝、灌溉、通航，改善水环境的综合效益。</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 根据项目初审反馈意见，部分项目由于未能达到《水利工程建设管理规定》的监理需求，故部分项目不需要聘请监理机构进行监督管理，但是根据项目实施情况均是对直属水闸开展相应的管养修缮工作，根据实际开展情况，将本项目拆分成了17个子项目单独进行，该项目的建设分包合同较多，由于工作管理界面过多，容易增加管理协调难度和管理成本。</p> <p>二、资金管理 1. 根据项目单位补充的佐证材料，补充了相应的发票、审批流程、合同等材料，项目资金使用合规，但是未见资金使用记账原始凭证，未能核实是否有原始凭证及其附件。 2. 根据项目单位提供的初审反馈意见及资料，工程完工验收前经咨询中山市财政局投资审核中心，管养项目只评审预算或结算，该项目已评审预算，故工程完工验收后支付至97%，保留3%作为质量保修金在保修期满（1年后）支付，根据以上情况说明，虽然支付金额咨询了中山市财政局投资审核中心，但是存在与合同支付程序及支付标准不一致的问题。</p> <p>三、绩效表现 1. 根据项目初审反馈资料，已补充产出指标中数量指标“完成水闸工程汛期前后的沉降观测2次”相关佐证材料； 2. 根据初审反馈，单位已根据《2019年度中顺大围直属水闸管养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，重新填写《2019年度中顺大围直属水闸管养费自评表》，但是重新填写的指标未见相关佐证材料。</p> <p>四、自评工作质量 项目填报的自评表及核查表中关于项目绩效目标设置及完成情况部分，两张表所填内容不相符，自评表中质量指标为“组织验收组成员对15个完工的管养项目进行验收”但是核查表中却为“组织验收组成员对17个完工的管养项目进行验收”，表格填写不规范； 根据项目初审反馈资料，项目单位重新填写了项目自评表及核查表，表格填写较规范，但是根据重新填写的指标佐证材料情况，新修改的指标未见佐证材料。</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 1. 建议提供完整的项目施工监理日志或者监理总结报告，以便专家组核实项目监理工作的实施具体情况并对项目施工过程的质量控制情况进行评分； 2. 建议项目单位进一步规范项目财务管理，严格执行财务管理规定，对于合同支付款严格按照合同约定进行支付，进一步完善合同。发票等票据资料的严谨性，提高项目资金管理水平。</p> <p>二、绩效提升 1. 重视规范自评表填写的准确性，确保填报数据完整准确，提高项目自评工作质量； 2. 建议项目单位对照佐证材料清单，核对各项材料是否完整，特别是项目资金支出凭证及其附件资料的完整性，确保提交的佐证材料完整齐全； 3. 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“所辖水闸安全类别保持二类以上”、“水闸、船闸、泵站经维护管养达到设计能力”、“按时完成维护管养工作”等可量化指标，并提供相应的佐证材料； 4. 建议根据新增补充的“水闸、船闸、泵站得到维护管养比例”、“水闸、船闸、泵站经维护管养达到设计能力:防洪能力达百年一遇防洪（潮）标准：排涝能力围内十年一遇暴雨24小时排干；船闸达四级航道通航能力。”、“通过综合调度，对岐江河进行水体置换，有效改善岐江水质:引水量从西河水闸引入岐江河达12000万立方米/年”、“提高水闸防洪能力，延长工程寿命:所辖水闸安全类别保持二类以上”、“按时完成维护管养工作:按工作计划未发生拖延”5个指标，提供相应的指标完成情况佐证材料。</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	