



# 中山市2017年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表



项目单位	中山市残疾人联合会	项目代码	20170780010000 18	项目名称	中山运动员参加重大比赛训练补助	预算金额 (万元)	146.925901	合计		
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	评分说明					专家评分	
工作质量 (10分)	评价工作质量 (10分)	评价工作质量	10	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评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③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； ④佐证材料。					6	6
预算执行过程管理 (40分)	项目管理 (10分)	制度建设	3	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。					1	35
		制度执行	5	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③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； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。					5	
	监管	2	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；					2		
	制度建设	5	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		
	资金管理 (30分)	使用合理性	10	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的有关规定； 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。					10	
绩效指标完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	支出率	15	①是否按照预算/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					15	
		完成进度	10	根据计划目标完成的进度判断。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，确定完成进度情况。					10	
	质量达标	15	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。）					12		
	经济或社会效益指标	15	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）					12		
社会效益 (5分)	公众满意度 (5分)	可持续发展效益指标	5	项目实施后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	
		社会效益	5	根据公众对资金补助政策、项目建设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，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分；					3	
合计	—	—	100	———					82	
评价等级	优（90-100）；良（80-90）；中（70-80）；低（60-70）；差（0-60）									
内容	评价意见									

<p>总体评价</p>	<p>位未提供相应的业务管理制度与资金管理辦法佐证材料。 项目支出主要用于运动员和主管教练员补助。但因为项目单位未设置相应的产出指标与效益指标，且没有对项目实施前后补助对象的情况进行说明，故难以判断项目实施后的实际效果是否达到了预期目标。</p>
<p>具体问题（关于项目实施过程、资金管理、绩效表现、自评工作质量等方面）及改进意见</p>	<p>一、实施管理方面 从整体看，项目管理较规范，项目立项、项目审批等手续完备，项目实施过程文件较齐全并及时归档，且明确了补助对象、补助标准等关键信息，但是项目管理制度建设相对不足，未提供相应的业务管理制度佐证材料。</p> <p>二、资金方面 从整体看，资金支出和使用合规，资金拨付有完整的审批程序和手续，资金支出符合项目预算批复用途，暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但是资金制度建设相对不足，未提供相应的资金管理辦法佐证材料。</p> <p>三、绩效方面 一方面，项目单位仅设置了总体绩效目标，未设置相应的产出目标与效益目标；另一方面，项目单位未对项目实施前后补助对象的情况进行说明，故难以判断项目实施后的实际效果是否达到了预期目标。</p> <p>四、自评工作 项目单位自评材料整理比较规范，不足之处在于：第一，评价材料不够齐全，例如未提供业务管理制度与资金管理辦法佐证材料；第二，绩效目标填写不规范，未设置相应的产出指标与效益指标。</p> <p>五、建议 1. 补充完善项目管理制度和资金管理辦法； 2. 补充完善项目绩效目标，如增设“补贴人数XX”、“补助资金发放及时率XX%”、“补贴对象对补助流程满意度XX%”、“补贴对象整体满意度XX%”等指标。</p>
<p>对下一年度绩效目标的建议</p>	<p>建议产出指标为：补贴人数、补助资金发放及时率；效益指标为：补贴对象对补助流程满意度、补贴对象整体满意度。</p>
<p>对下一年度项目预算资金安排建议</p>	<p>保留（√），削减（ ），撤销（ ）</p>
<p>评审组签名：陈玉华、刘小勇</p>	
<p>机构名称：广州零点市场调查有限公司</p>	
<p>日期：2018年11月</p>	