

三乡镇体育运动中心运作经费及场地改造 经费绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目设立背景

为了充分优化三乡镇体育运动中心的功能作用，构建三乡镇更加完善的公共体育服务体系，保证三乡镇体育运动中心的正常运作。中山市三乡镇宣传文化服务中心在 2019 年 9 月招标采购了三乡镇体育运动中心装修工程；2019 年 11 月招标实施了三乡镇体育运动中心塑胶跑道改造工程，以及对体育运动中心运作进行了招标采购。项目单位于 2019 年 11 月 29 日完成了三乡镇体育运动中心装修工程竣工验收，2019 年 12 完成了三乡镇体育运动中心塑胶跑道改造工程。三乡镇体育运动中心能够满足群众健身需求，为三乡镇各体育项目的教学、训练、举行各类赛事创造一个良好的环境。

该项目有相关立项文件依据、项目绩效自评表、自评报告，本次主要针对该项目 2020 年预算安排、预算执行及绩效目标的完成情况进行评价。

(二) 资金使用（安排）情况

该项目 2020 年年度预算总额为 300 万元，主要用于体育运动中心装修工程 121.01 万元；体育运动中心塑胶跑道改造工程费 60.66 万元、施工监理费 4.63 万元、工程质保金 8.67

万元；体育运动中心运作经费 91.07 万元。全年合计总支出约 286.04 万元，资金支出率为 95.34%。

（三）资金使用的绩效目标

充分优化三乡镇体育运动中心的功能作用，构建三乡镇更加完善的公共体育服务体系，保证三乡镇体育运动中心正常运作，对群众免费开放，促进居民身体素质的提高。

二、审核结果

审核结果基于中山市三乡镇宣传文化服务中心报送的相关材料，项目单位对基础材料的真实性负责。

经审核，项目绩效得分“**84.5**”分，绩效等级评定为“良”（见附件）。

三、主要问题

（一）绩效自评工作质量有待提高，佐证材料力度不足。

1.体育运动中心运作经费使用效果的佐证材料提供不全，特别是《物业管理服务定点采购合同》中约定的保洁服务质量、保安及秩序维护、环境绿化、建筑设施设备维护保养、人员进驻管理等提出的各类考核指标完成情况，以及对群众开放情况、举办活动情况，进驻人数、群众对体育运动中心管理的满意度等。

2.在提交的各项资料中，欠缺对项目监理材料，以及日常物业维护情况的评价资料，对巡查情况、维护保养情况、检查情况不详，不利于考核、评价各项工作的质量，不利于发现工

作中存在的不足和及时采取改进措施。

(二) 项目建设工期滞后，影响了项目投入使用时间

根据项目施工合同，三乡镇体育运动中心装修工程实施时间为2019年9月9日至2019年11月29日，工期为82天；三乡镇体育运动中心塑胶跑道改造工程实施时间为2019年11月21日至2019年12月21日，工期为30个日历天。根据项目单位提供的“关于申请使用2020年预算专项资金的请示”，均为“由于工期延期，12月底才竣工验收，2019年来不及支付余下工程款”，但项目单位没有对工期延后作出说明。

(三) 部分绩效指标设置欠缺，缺少社会公众满意度调查材料。

1. 部分指标设置欠缺，指标的年度指标值不清晰。根据项目单位提供的《项目绩效自评表》，部分指标设置欠缺，如：数量指标，没有工程装修面积、塑胶跑道改造长度、物业管理人员数量；质量指标，没有工程验收合格指标；时效性指标，包括项目竣工验收时间等指标；社会效益指标，包括对群众开放情况、举办活动情况。

2. 项目单位对社会公众满意度调查不够重视。项目单位在《项目绩效自评表》中，虽然对项目实施设置了群众和青少年的好评与肯定，但缺少社会公众满意度调查材料，未能获知群众和青少年对本项目满意程度。

三、相关建议

(一) 强化绩效自评工作质量，补充完善相关佐证材料。

1.补充上述 2 个项目监理资料。确保项目整个实施过程的佐证材料完整、齐全，以达到佐证完成任务质量情况的目的。

2.根据《物业管理服务定点采购合同》要求，提供保洁服务质量、保安及秩序维护、环境绿化、建筑设施设备维护保养、人员进驻管理等各类考核指标，分析物业管理服务中存在的不足，并提出改进的建议。

(二) 加强项目协调管理，加快推进项目建设进度

1.强化沟通协调，定期召开项目建设工作会议。工作会议上重点商讨和解决项目进度和工程质量事宜，督促施工单位和监理单位工作事项，及时解决项目实施中的重大事项和难点问题。解决不了的问题，及时上报项目领导协商解决，加快推进项目建设进程。

2.加快推进项目施工进度。在进度计划表编制完成之后，督促施工单位严格依照施工进度安排施工作业，严格按照所编制的进度计划表对工程进行全程动态的管理，严防出现因质量和安全事故等因素而导致施工进度被拖延的情况。

(三) 完善项目绩效指标，重视社会公众满意度调查工作。

1.建议明确预期绩效指标，并进行对比分析。建议设置以下绩效指标：数量指标，包括工程装修面积、塑胶跑道改造长度、物业管理人员数量；质量指标，工程验收合格指标、故障

维护合格率、清洁覆盖率；时效性指标，项目竣工验收时间、维修人员响应修复时间；社会效益指标，群众开放情况、入场群众健身人员数量、教学训练和各类赛事举办活动情况。

2. 重视满意度调查。满意度调查的结果是对项目社会效益的有效反馈，可以设置群众对体育场物业管理满意率、青少年对体育场开放情况满意率。通过对项目的满意度调查，引起服务对象对项目的认可程度和满意度。

附件：三乡镇体育运动中心运作经费及场地改造经费绩效评价得分表

广州捷诚信息咨询有限公司

2021年11月30日



附件：

三乡镇体育运动中心运作经费及场地改造经费绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分
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
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
		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

				⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	
		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。	12.5
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
		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。	13
	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)	17
		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	<p>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。</p> <p>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。</p>	0
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	项目实施整改情况	-5	<p>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。</p> <p>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。</p>	
合计	—	—	100	等级(90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差)	84.5

