

中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区土地房屋 征收中心		项目 代码	项目名称	征收项目的拆迁经费	预算金额 (万元)	120050			
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	扣分说明	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。			4	自评资料提供欠齐全，自评质量有待提高。未提供项目自评表，也未见项目相关管理制度、效益及满意度调查等相关佐证材料。	4	
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	单位制定了相应的业务管理制度，且合法、合规、完整。	29.25	
		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	本项目不涉及调整。		
		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。			4	项目监督管理不足，缺少对各项目的统筹监管材料。		
	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	单位内部财务管理制度健全。		
		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	资金使用合规合理。		
		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。			12.25	预算执行率为94.26%。		
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。			7	缺少年初产出数量的预算目标，难以判断项目是否完成实际目标，因此酌情扣分。	49	
		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）			18			缺少反映相关社会效益的佐证材料。
		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			项目缺少后期相关管理制度保障项目可持续效果。
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。			0	项目单位未提供相关满意度调查。			
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	无	0	
合计	—	—	100	-----					良	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）							82.25	

内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理材料基本齐全，产出和效益基本达到预期目标，但在绩效管理、佐证材料提交等方面存在一些问题。经综合评定，得分为82.25分，绩效等级为“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）	1. 自评资料提供欠齐全，自评质量有待提高。未提供项目自评表，也未见项目相关管理制度、效益及满意度调查等相关佐证材料； 2. 绩效管理有待提升。项目未体现前期目标设置情况，以及后期项目产出与效益情况是否达到预期值，从而发现问题进行整改，本项目主要内容为下发征收补偿款，主要评价资金下发标准及到位情况，建议补充相关指标设置。
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）	1. 强化绩效管理意识。建议项目单位在项目实施过程中应做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。 2. 绩效目标设置需清晰、细化、可衡量，符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。建议单位科学设置绩效目标。在产出目标设置方面，建议产出质量目标优化设置为“征地补偿项目数量”，质量指标设置为“符合补偿标准”，时效指标量化设置为“资金到位及时率100%”等。同时，进一步细化社会效益指标，以全面反映项目实施成效。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称（全称）：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年8月30日	



中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区土地房屋征收中心		项目 代码		项目名称	港裕轩祥怡居的办证费用	预算金额 (万元)	4991.51		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	扣分说明	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；				6	自评材料全面性、完整性不足。	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	单位制定了相应的业务管理制度，且合法、合规、完整。	19.08
		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	本项目不涉及调整。	
		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。				4	对第三方服务监管不足。缺少项目单位对第三方服务单位的监督管理材料，如相关土地证出证合格率等工作情况考核资料。	
	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	单位内部财务管理制度健全。	
		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	资金使用合规合理。	
		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。				2.08	项目安排预算4991.51万元，实际支出797.50万元，预算执行率15.98%。	
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。				8.46	委托第三方跟进办证工作，土地交易费用由区主任办公会议确定。52宗，完成了44宗土地交易，完成率为84.62%。	52.46
		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	未按时完成年初目标。	
		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。				15	土地证出证合格率100%。	
	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	项目未发生因拆迁问题违规上访事件，但由于部分拆迁户无法提供继承材料，导致无法办理，需要继续跟进拆迁户沟通，尽快办理继承手续。	
		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	项目缺少后期相关管理制度保障项目可持续效果。	
	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。				3	拆迁户满意度调查87.9%。	
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	无	0
合计	—	—	100	-----						中
评价等级	优(90-100)；良(80-89)；中(60-79)；差(0-59)								77.54	

内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，产出和效益基本达到预期目标，但在绩效管理、项目监管等方面存在一些问题。经综合评定，得分为77.54分，绩效等级为“中”。
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）	1. 预算执行率偏低。项目安排预算4991.51万元，实际支出797.50万元，预算执行率15.98%，执行率严重偏低，反映项目预算编制科学性不足； 2. 对第三方服务监管不足。缺少项目单位对第三方服务单位的监督管理材料，如相关土地证出证合格率等工作情况考核资料。 3. 绩效指标设置不规范。一是总体绩效目标应当表述为“项目通过实施什么内容，达到了什么目的”，并非简单的表述产出内容。二是时效指标应当反映项目完成是否及时。
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）	1. 合理编制预算资金，结合历史年度项目资金支出情况、综合考虑项目实施工作量、合同进度、疫情等因素，合理预估项目年度资金。 2. 建议单位在项目实施过程中，加强项目资金支出的运行监控工作，如年中资金支出进度未达预期，建议查明原因，并按需及时向区财政局申请调整资金，确保资金支出进度与项目实施进度相吻合，提升项目资金支出效率。 3. 加强项目监管。加强对第三方服务机构的跟踪和监督管理，及时对项目工作进行验收，严格按照考核标准对服务单位进行考核，根据考核结果支付服务费用。 4. 完善绩效目标设置。目标设置需清晰、细化、可衡量，符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称（全称）：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年8月30日	

