

中山市南区街道2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	南区街道应急管理局		项目名称	应急消防安全生产防灾减灾专项资金	预算金额 (元)	1,500,000.00	
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。		8	8
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	26
		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，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。		0	
		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论证； 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	
		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。		9	
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。		7	44
		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。		2	
		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。		12	
	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）		15	
		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。		3	
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	-----			78
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）					中

内容	评价意见
总体评价	项目完成对南区街道120家工贸企业落实安全生产主体责任专项治理、22家危险化学品企业生产经营现场隐患排查、30家工贸重点企业隐患排查和风险分级管控、应急消防安全生产防火救灾培训等工作，在一定程度上有效推进安全监管和风险治理，有利于全面提升应急管理能力和保障辖区安全。项目预算为1,500,000元，实际支出金额为983,469元，支出率为65.57%。但项目未提供内部财务管理制度，且在绩效指标设置规范性、全面性不足、支出率偏低等问题。项目评分为78分，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）	<p><b>一、项目管理方面</b> 暂无。</p> <p><b>二、资金管理方面</b> 缺少相关的内部财务管理制度，难以判断单位内部财务管理制度是否健全。</p> <p><b>三、绩效表现方面</b> 1. 根据各项培训档案及报销相关佐证材料，项目已完成120家规模整治工矿商贸行业、22家危险化学品企业生产经营现场隐患排查、30家工贸重点企业隐患排查和风险分级管控、应急消防安全生产防火救灾培训等工作，项目完成情况良好；但数量指标“重点化工企业排查”“组织安全生产及防火宣传培训场次”，不够全面，难以根据实际情况判断是否达到预期产出数量目标。 2. 根据《中山市2022年度市级财政支出绩效自评表》及相关佐证材料，项目已在规定时间内完成，但未合理设置时效指标，难以根据实际完成情况衡量和评价是否达到项目预期时效要求。 3. 根据《重点工贸企业粉尘涉爆、有限空间、危险化学品使用等内容安全隐患分级管控治理项目验收表》等材料，项目已对部分分子项目进行检查验收，且根据项目实际支出情况和消防培训档案等相关佐证材料，项目完成质量良好。但未合理设置质量指标，难以根据实际完成情况衡量和评价是否达到项目预期质量要求。 4. 根据《项目验收表》及消防培训档案等相关材料，项目实施取得一定的成效，提升人员的安全素质水平和推动应急管理指挥平台建设工作，强化安全监管和风险治理工作，以进一步稳定辖区的安全局面。但所设置的社会效益指标，不够量化、规范、全面，不利于充分反映项目实施成效。 5. 根据《广东省居安消防职业培训学校培训反馈表》，整体评价为“满意”。但未量化设置服务对象满意度指标值，难以根据实际项目评价情况判断是否达到预期满意程度。</p> <p><b>四、自评工作质量方面</b> 暂无。</p> <p><b>五、预算安排方面</b> 项目预算支出率有待进一步提高。2022年项目实际到位金额为1,500,000元，实际支出金额为983,469元，支出率为65.57%，容易造成资金沉淀影响财政资金使用效率。</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><b>一、项目管理方面</b> 暂无。</p> <p><b>二、资金管理方面</b> 建议项目单位建立健全单位内部财务管理制度，进一步加强单位制度建设。</p> <p><b>三、绩效表现方面</b> 建议项目单位做好绩效指标的设置工作，进一步量化、细化绩效指标，以全面反映和体现项目预期产出和实施成效目标。绩效指标具体可设置为：数量指标“工矿商贸行业专项治理数120家”“现场隐患排查危险企业数22家”“重点化工企业排查数30家”“组织安全生产及防火宣传培训完成率100%”；质量指标“治理、排查工作验收合格率100%”“宣传培训工作验收合格率100%”；时效指标“治理、排查工作按时完成率100%”“宣传培训工作按时完成率100%”；社会效益指标“安全隐患消除率100%”“安全事故控制发生率≤0%”“有效提升安全消防常识认知度（有效提升）”（定性指标，可通过问卷调查统计群众对安全消防的了解提升情况）；满意度指标“服务对象（如企业、参训人员等）满意度≥90%”等（个别指标的目标值可根据项目实际情况来设定）。</p> <p><b>四、自评工作质量方面</b> 暂无。</p> <p><b>五、预算安排方面</b> 1. 建议项目单位提高预算编制准确性，提高项目预算支出率及财政资金使用效率。 2. 该项目属于部门职能类项目，通过开展防灾减灾等宣传教育培训和帮扶企业开展安全生产标准化建设等工作，进一步保障辖区安全。项目总体完成情况良好，但预算执行率偏低，因此对下年度预算安排建议为“保留但建议部分核减”。</p>
对下年度预算安排建议	保留（ ）； 保留但建议部分核减（ <input checked="" type="checkbox"/> ）； 取消（ ）。
评审组：胡军燕、刘小勇、吴婷	
机构名称（全称）：深圳日浩会计师事务所（普通合伙）	
日期：2023年6月28日	