



中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表				预算金额 (万元)	合计	得分	扣分依据及说明
项目单位(全称)	项目代码	项目名称	项目类别	评分说明	专家评分	合计	扣分依据及说明
中山火炬高技术产业开发区张家边社区居民委员会	4420002200000000 069194	社区周-乡村振兴建设工程	社区周-乡村振兴建设工程	2000.00			
一级指标 工作质量 (8分)	二级指标 评价工作质量 (8分)	三级指标 评价工作质量	权重 8	<p>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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>	7	7	自评表格填写较为完整,但自评材料未按相关要求进行分类整理。
		制度建设	2	<p>①是否制定或具有相应的业务管理制度;</p> <p>②管理制度是否合法、合规、完整。</p>	2		复核补充《张家边社区在建工程管理制度》,项目制度较为齐全。
	项目管理 (10分)	项目调整	2	<p>如涉及项目或明细调整:</p> <p>①项目调整及支出调整原因是否充分;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备。</p>	2		项目未调整。
		制度执行及监管	6	<p>①是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>	4		项目还未开展,还未有相关过程管理文件。
预算执行过程 管理 (32分)		制度建设	2	<p>①是否制定或具有相应的资金管理方法,符合相关财务会计制度的规定;</p> <p>②单位内部财务管理制度是否健全。</p>	2	30	复核后单位补充相关财务管理制度,制度建设较为健全。
	资金管理 (22分)	使用合规合理性	7	<p>①是否符合国家财政法规和财务管理制度的规定;</p> <p>②资金使用是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③项目的重大开支是否经过评估认证;</p> <p>④是否符合项目预算批复或合同规定的用途非计划支出;</p> <p>⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;</p> <p>⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整;</p> <p>⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。</p>	7		支出手续齐全,存有支出审批记录,限额开支审核单、付款凭证、收款收据、财政授权支付额度到账通知书、记账凭证等支出记录完整,全部款项按时转至张家边联社账户,符合预算分用途并按计划支出。
		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速度与项目完成进度情况进行衡量。	13		预算下达2000万,实际支出2000万,支出率100%。

内容	评价意见
总体评价	<p>社区局-乡村振兴建设工程主要是直接转账张家边股份社，用于张家边股份社“工改工”改造升级项目。项目预算2000万元，实际支出2000万元，支出率100%。张家边社区居民委员会在收到乡村振兴建设工程资金后及时会转账至张家边股份社合作经济联合社账号，但未根据资金实际投资项目情况设置产出效益指标，并提供实施项目合同等相关资料，综合评分为86分，评价等级良。</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) 项目管理方面 项目尚未开建，暂无相关过程管理文件。 (二) 绩效表现 做为主管单位职责不应只是发付款项，且资金需与绩效目标匹配，应设置2000万对应的工程量作为产出及效益指标。 (三) 自评工作方面 自评材料未按照要求进行分类整理。</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) 项目管理方面 建议后续根据项目过去实施情况，做好项目过程监督管理。 (二) 绩效表现 需根据资金实际投资项目内容设置对应产出及效益指标，产出指标如：工程建设完成率、验收合格率、施工安全事故发生率、租金收入、增加厂房面积等指标。 (三) 自评工作方面 建议根据自评通知要求对自评材料进行分类整理，并补充完善实际项目实施相关过程材料。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（）： 保留但建议部分核减（√）： 取消（）： 新增（）：</p>
评审组：赵果贤、李良、李柏行	
机构名称(全称)：广州市凯斯工程咨询有限公司	
日期：2023年6月	

