

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中山市市场监督管理局火炬开发区分局			项目代码	项目名称	食品药品安全监管工作经费	预算金额(万元)	180	备注	
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(4分)	评价工作质量(4分)	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	7	项目单位能按区财政局安排完成自查工作,自评表格填写完整,佐证资料整体较完整,且分类合理,基本未能全面反映经费使用情况。
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。				1	27.5	项目为常态化项目,但自评表内所列的“项目管理制度”只有年度抽检计划,未能体现出项目单位在项目的质量控制的制度构建情况。
		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		项目无调整
		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、验收等必要的控制措施或手段。				4.5		通过补充自评材料,项目执行情况及质量管理情况较佳,但也存在在《考核评分表(海关)中扣分项(序号“23”)分数评定有误,相关表格无评核时间等情况。
	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制度,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	5	补充材料中有部门相关财务制度。
		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控制措施或手段。				5		补充核查材料后,相关支出的合同附件或审批流程表较为完整,反映资金使用合规合理性较佳。但也存在在全名直餐厅“直播服务费”(记账-12-0007)中,部分资料内容记述为全民直餐厅“直播服务费”,财务严谨性欠佳。
		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。				13		预算支出率为99.05%
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。				10	54	项目以食品抽检数量为产出指标,根据结账资料,可见达到产出目标。
		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		目标达成度较好。
		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资料验收结论综合评分。				13		质量指标设置合理性一般,抽检不合格率是对抽检产品质量情况的客观反映,对应考核的是作为食品安全安全监管部门的监管成效。从项目整体质量而言,由于缺少抽样具体情况、检测报告的出具情况及服务考核,质量达标情况判定佐证不全。
	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化指标量化反映)				18		基本达到预期目标
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化指标量化反映)				4	较好达到预期目标		
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,一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%,得5分; ②90%≤满意度<95%,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。				5	根据被评单位调研数据,食品科普宣传满意度达97.75%,食品抽检工作满意度达98.88%		
		扣分项(-5分)	项目实施整改情况(-5分)	-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。					
合计			100						88.50	
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)								良	
内容	评价意见									
总体评价	本项目实施内容包括食品安全抽检工作、食品安全宣传和应急演练工作。项目立项金额为180万元,无调整,实际支出金额178.29万元,以预算批复额度为基准,支出实现率99.05%。根据项目单位补充后的资料,项目管理执行良好,项目产出及效益较佳。但也存在制度不完整、财务处理欠严谨、绩效指标设置未能涵盖项目内容等情况。该项目得分为88.5分,等级为良。另外,本项目只包括食品安全监管,并无药品安全监管内容,建议立项时应考虑保持项目名称与实施内容的一致性。									
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)	(一)自评工作质量方面 1.佐证资料未能全面反映经费使用情况。 (二)预算执行过程管理方面 1.项目单位在项目的质量控制的制度构建欠佳。 2.服务购买方对检测机构的验收考核工作略有不足。 (三)资金管理方面 1.财务工作略有欠严谨。 (四)项目绩效方面 1.指标不全面,未能涵盖除食品抽检实施事项外的其他内容。									
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)	(一)自评工作质量方面 1.注意佐证材料报送的完整性、相关性。 (二)预算执行过程管理方面 1.加强业务管理制度建设,在合法、合规、完整的框架下细化项目操作规范。 2.注意收集和归档项目实施过程资料,并在管理制度完善的基础上,对服务供应商进行考核。 (三)资金管理方面 1.加强财务工作的严谨性。 (四)项目绩效方面 1.优化指标设置。									
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:	李贤浩、王凤朝、麦志荣									
机构名称(全称):	广东宏正工程咨询有限公司									
日期:	2023年9月									

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中山市市场监督管理局火炬开发区分局		项目代码	项目名称	疫情防控专项经费	预算金额(万元)	300	备注			
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。				7.5	7.5	项目自评工作完成及时,自评表格填写完整,资料佐证分类清晰,但部分过程文件不全。	
		制度建议	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	28.84	项目根据区新冠肺炎疫情控制应急预案、相关工作方案执行,制度依据完整	
	项目管理(10分)	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	2	项目根据区财政局《火炬区财政局局务会议纪要》(中开财会【2022】42号)文件发生调整	
		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。				5.5	5.5	项目基本能按疫情期间防控工作开展,但在物资采购方面,部分供应商资质资料不全,且只能提供采购物资的交接材料,未见验收材料。	
	资金管理(22分)	制度建设	制度建设	2	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; ②单位内部财务管理制度是否健全。				2	2	财务制度健全
			使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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。				5	5	已补充完善审批流程及相关附件 未见财务检查采取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。				12.34	12.34	本项目支出率为94.91%		
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。				10	10	达到设定目标	
		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	5	达到设定目标	
		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	15	有注意索取及存留采购物资的合格证明材料	
	效益指标(25分)	社会经济公益指标	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)				19	19	目标设置略欠合理	
		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)				5	5	达到预期值	
	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,一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%,得5分; ②90%≤满意度<95%,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。				5	5	达到预期值	
扣分项(-5分)	项目实施整改情况(-5分)	项目整改情况	-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。							
合计			100						95.34		
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)							优			
内容	评价意见										
总体评价	<p>本项目为新冠肺炎疫情期间用于防疫物资采购的专项费用,项目实施周期为2022年5月1日到2022年12月31日。项目立项金额为300万元,调整后预算为150万元,实际支出金额142.37万元,以调整后预算额度为基准,支出实现率94.91%。从报送材料可见,项目单位自评质量较高,自评表格填写完整、全面,绩效指标设置整体合理,资料整理情况良好。项目制度建设完善,相关采购手续合法合规,也能注意收集采购物资的检验合格材料,但在部分供应商的资质资料管理、物资验收方面仍有待改善。未见财务检查采取必要的监控措施或手段。本项目得分为95.34分,等级为优。</p> <p>注:预算安排建议为“保留”,指在特殊时期,可保留此类项目的预算安排。</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) 自评工作质量方面 1. 过程文件(佐证资料)不全。</p> <p>(二) 预算执行管理方面 1. 部分供应商资质资料不全。 2. 只能提供采购物资的交接材料,未见验收材料。</p> <p>(三) 资金管理方面 1. 未见财务检查采取必要的监控措施或手段。</p> <p>(四) 项目绩效方面 1. 社会效益指标设置略欠合理。</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) 自评工作质量方面 1. 在自评过程中,应注意佐证资料的完整性。</p> <p>(二) 预算执行管理方面 1. 明确物资供应单位的选定标准、选取途径,并注意留存相关资料。 2. 应对供应商的供货情况进行记录,并有物资的验收、签收手续。</p> <p>(三) 资金管理方面 1. 财务管理应采取必要的监控措施或手段。</p> <p>(四) 项目绩效方面 1. 根据项目的实施内容及特性设置更为合理的社会效益指标。</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( )。</p>										
评审组	李贺浩、王凤娟、麦志华										
机构名称(全称)	广东宏正工程咨询有限公司										
日期	2023年 9月										

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位(全称)	中山市市场监督管理局火炬开发区分局		项目代码	项目名称	品牌 and 标准培育资金	预算金额(万元)	200	备注			
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计			
预算执行过程管理(32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。	6	6	项目单位能按区财政局安排完成自查工作,自评表格填写详实,佐证材料分类基本合理,也提供了不少关于项目产出效益的资料,完整度在初评意见基础上通过补充得到了提升。  项目根据《中山火炬开发区质量管理品牌发展和标准培育专项资金管理办法》执行  项目在原200万预算的基础上追加204.45万元,已通过资料补充完善相关佐证  项目执行应包括资助政策的发布推广情况,对骗取奖励金等不法行为的防治措施等,但项目单位报送材料中相关内容不全。  有单位财务管理制度、本项目专项资金发放制度,制度建设良好  通过补后的资料,可见项目单位采取了一定资金管理措施,包括对申报单位的材料进行内部审批及外部公示。  项目预算调整后,项目支出率100%			
									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。
	项目管理(10分)	项目调整	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	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。
	资金管理(22分)	资金使用合理性	资金使用合理性	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项目的重大支出是否经过评估认证; 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。	6	6				
									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。
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。	13	
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	8	项目单位以资助金额为产出数量指标,指标设置略欠合理,实际产出超过预期值  达到预期目标  达到预期目标  达到预期目标  根据被评单位调研数据,被补贴企业满意度为100%				
								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
	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化指标量化反映)	20	20					
								可持续发展效益指标	5	项目实施后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化指标量化反映)	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。 ①95%≤满意度≤100%,得5分; ②90%≤满意度<95%,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。	5	5					
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。							
合计			100				93.50				
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)						优				
内容	评价意见										
总体评价	本项目为围绕地区品牌发展和标准培育的企业资助项目。根据自评表格所填写内容,项目立项金额为200万元,调增204.45万元,实际支出金额404.45万元,以调整后的预算额度为基准,支出现实率100%。在初次评核意见的基础上,项目单位补充了项目佐证的提交,佐证材料的完整度有所提升,但未能较好体现项目实施的过程。资金支出有内部审批流程,仅有财务支出凭证,且凭证汇总数与预算支付统计数有差异。项目绩效指标设置完整,该项目得分为93.5分,等级为优。										
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)	(一)预算执行管理方面 1.项目执行应包括资助政策的发布与宣传、对骗取奖励金等不法行为的防治措施等等,但项目单位报送材料中相关内容不完善。  (二)项目绩效方面 1.项目单位以资助金额为产出数量指标,指标设置略欠合理。  (三)预算安排方面 1.项目实际支出金额远超立项预算,反映出在预算设定上存在金额确定工作的不足。										
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)	(一)自评工作质量方面 1.完善自评表格的填报。  (二)预算执行过程管理方面 1.同时应注意相关政策的发布、宣传情况,所用到的平台等等。 2.完善针对不法行为防治的监控措施及手段。  (三)项目绩效方面 1.优化指标设置,要充分考虑指标与所考核范畴的关联度。  (四)预算调整 1.建议在立项阶段细化测算工作,避免出现实际预算金额激增的情况										
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:李贺浩、王凤娟、麦志荣											
机构名称(全称):广东宏正工程咨询有限公司											
日期:2023年9月											