



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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区农业服务中心		项目 代码	442000220000000 012450	项目名称	农用地流转经费尾款费用(乡 村振兴战略)	预算金额 (万元)	181.74		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	得分依据及说明	
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,是否遗漏或不对应,内容是否全面详实。			8	8	项目按时完成绩效自评工作并提交自评材料,自评表填写内容较为完整,项目材料较为齐全。	
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	30	项目依据《关于印发<农业服务中心预算业务管理办法修改>的通知》(2022)013号)进行项目预算编制、执行和资金管理,管理制度内容完整、合规。	
		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		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、验收等必需的控制措施或手段。			6		项目合同、土地租金催缴通知等日常管理文件齐全,项目为资金支付和收缴,不需要验收,项目按照预算管理办法执行,制度执行情况较好。	
	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		项目单位制定《中山火炬开发区农业服务中心合同业务管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心财务内控管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心政府采购活动内部控制管理规定》,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。			5		1.根据《珊瑚上村洋、白芒、坑边地块租金》支付凭证及合同,合同要求每年7月1日之前上缴租金,但根据授权支付凭证,2022年实际支付租金时间为9月23日。其他地块租金支付也存在同样问题,如酒门对面山土地地块租金项目。扣3分。单位反馈资金支付不及时原因为:原项目依据文件已失效,新的资金支出文件正在发文审批中,导致2022年农用地流转经费尾款费用(乡村振兴战略)资金支出延迟。酌情考虑单位反馈原因,扣2分。 2.项目资金支出具有完整的审批程序和手续,项目凭证及佐证材料齐全,按照预算和合同用途进行支出,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。	
		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		项目年初预算181.74万元,实际支出180.04万元,支出率99.06%。	





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	51	<p>1. 2022年预计收取10宗流转土地租赁租金，实际收取9宗流转土地租赁租金，完成率90%。</p> <p>2. 项目设置指标收取土地租赁租金不是项目资金支出方面，不应设置为项目产出数量指标，且该指标与项目效益指标租金收入金额存在内容重复。扣3分。</p> <p>租金支付未按照合同要求时限支付，支付不够及时，酌情考虑单位反馈资金支付不及时原因，扣1分。</p> <p>项目对土地开展日常巡查管理，杜绝安全生产、污染、两违问题的发生，项目质量完成情况较好。</p> <p>2022年土地租赁收入税收金额为8.4万元，超出预计4万元，流转土地上未发生安全生产事故，项目社会效益较好。但土地租金收入8.4万元与财政投入土地流转租金176万元相比，经济效益不够明显。</p> <p>根据《火炬开发区社区农用地流转实施方案》，项目的实施有利于解决田间地头乱搭乱建乱污染的问题，有利于提高农用地经营管理水平，项目实施具有可持续性。</p> <p>根据满意度统计表，项目实施满意度98.67%。</p>
		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。	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、或项目实施后对弱势群体、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			
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	上年度纳入绩效自评核查，“绩效指标完成情况”为55分。	
合计	—	—	100	—————	89		
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	项目依据《火炬开发区片区农用地流转实施方案》实施，2022年项目预算批复金额为181.74万元，实际支出金额180.04万元，支出率99.06%，资金主要用于农用地流转土地的租金、农地测量、招租宣传及农田基础设施维护等项目开支。项目自评资料较为齐全，但存在资金支付时间与合同要求不一致，产出数量指标设置不够合理的问题。经综合评价项目绩效评价得分89分，评价等级为“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）	<p>（一）资金管理方面</p> <p>资金支付不够规范。根据《珊瑚上村洋、白芒、坑边地块租金》支付凭证及合同，合同要求每年7月1日之前上缴租金，但根据授权支付凭证，2022年实际支付租金时间为9月23日。其他地块租金支付也存在同样问题，如泗门对面山土地地块租金项目。单位反馈资金支付不及时原因为：原项目依据文件已失效，新的资金支出文件正在发文审批中，导致2022年农用地流转经费尾款费用（乡村振兴战略）资金支出延迟。</p> <p>（二）绩效表现方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目设置指标收取土地租赁租金不是项目资金支出方面，不应设置为项目产出数量指标，且该指标与项目效益指标租金收入金额存在内容重复。</li> <li>2. 土地租金收入8.4万元与财政投入土地流转租金176万元相比，经济效益不够明显。</li> </ol>
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）资金管理方面</p> <p>建议做好资金支出计划，严格按照合同要求时效支付款项，避免造成合同纠纷。</p> <p>（二）绩效表现方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议按照项目资金支出内容设置项目产出数量指标，如数量指标租赁土地面积、巡查次数等；</li> <li>2. 建议加强对流转土地利用，扩大土地流转经济效益。</li> </ol>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（）；</p> <p>取消（）</p>
评审组：赵果贤、李启华、王... ..	
机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司	
日期：2023年6月30日	







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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区农业服务中心		项目 代码	442000220000000 012400	项目名称	森林防火、防灾、防虫费	预算金额 (万元)	327.65		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	扣分依据及说明	
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，是否有遗漏或不对应，内容是否全面详实。			7	7	项目在规定时间内完成自评，并提交绩效自评材料，项目自评表及自评材料较为完整，年中调整预算时调整绩效目标，因此绩效指标与年初批复时不一致，单位复审时补充相关说明。但自评核查表总体绩效目标填写不够规范，只是阐述项目产出，未说明项目申报目的和拟达到的效果，缺少治安事件减少情况佐证材料。	
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	28	项目依据《关于印发〈农业服务中心预算业务管理办法修改〉的通知》（〔2022〕013号）进行项目预算编制、执行和资金管理，管理制度内容完整、合规。	
		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。			1		年初预算费用为115.53万元，调整后金额为327.65万元，预算调整率为183.61%，预算调整率较高。预算调整有申请及相关批复，调整手续较为齐全。	
		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		1.根据项目采购档案资料，项目采购过程资料归档齐全，采购过程符合规定。 2.每个合同项目均开展验收，出具验收报告，验收报告信息较为全面。 3.根据施工日志，项目实施的人员条件均按照合同要求落实到位。 4.通过监理对各项工程质量进行监督，复审时补充各子项目监理日志，项目制度执行及监管落实较为到位。	
	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		项目单位制定《中山火炬开发区农业服务中心合同业务管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心财务内控管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心政府采购活动内部控制管理规定》，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。			6		项目资金支出具有完整的审批程序和手续，严格按照合同要求验收后支付相关费用，项目凭证及佐证材料齐全，按照预算和合同用途进行支出，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况，但未见相关财务检查的监控措施，扣1分。	
		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。			11		年初预算费用为115.53万元，调整后金额为327.65万元，实际支出金额288.86万元，支出率88.16%。	





绩效指标完成情况 (60分)	产出效率 (30分)		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	52	1. 根据项目验收报告，各项目均按照计划完成合同要求的工作内容，蔗甘菊防治2041.88亩、松材线虫病防治5422.56亩、防火林带修筑22.76公里，产出指标完成率100%。 2. 项目年初预算115.53万元有第三方出具绩效目标审核意见，后预算调增，对应调整绩效目标和指标，但本次自评时包含视频监控项目，费用占总支出的48.37%，但却没有相关产出指标设置，不够合理。综上扣2分。	
		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。	3		根据蔗甘菊防治项目实施计划：计划8月30日进行防治验收，11月10日前完成竣工验收。根据防治验收表，项目实际防治验收时间为9月9日，防治验收时间较计划有滞后，酌情扣2分。	
		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		项目各项工程均完成验收，验收合格。	
	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)	16		1. 根据提交的《火灾统计月报》和《2022年林业有害生物成灾情况说明》，项目效益指标森林火灾率<0.09%，全区林业有害生物成灾率在市下达指标要求范围内，项目实施效果较好。 2. 视频监控项目缺少对应效益指标，如《火炬开发区林火视频监控和林区治安监控项目建设方案》中的建设目标均未体现，且根据复审补充的视频监控项目事前绩效评估意见，其效益指标包括治安事件减少，但未见相关佐证材料。酌情扣4分。	
		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)	5		项目的实施有利于防治森林火灾和林业有害生物，有利于促进林业健康发展。	
	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。 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		根据满意度统计结果，项目满意度100%。	
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	该项目上年度未纳入绩效自评核查。	
合计			100					
评价等级		优 (90-100)；良 (80-89)；中 (60-79)；差 (0-59)						



评价意见

总体评价

项目主要内容是开展森林防火带修繕、林火视频监控和蔗甘菊、松材线虫病防治工作。年初预算费用为115.53万元，调整后金额为327.65万元，预算调整率为183.61%，实际支出金额288.86万元，支出率为88.16%。项目自评表及材料较为规范齐全，但存在预算编制不够合理，预算调整率高，支出率有待提高等问题，经综合评价，项目评分87分，评价等级为“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）

(一) 项目管理方面

1. 年初预算费用为115.53万元，调整后金额为327.65万元，预算调整率为183.61%，预算调整率高，年初预算编制不够精准。
2. 对项目日常监督管理有待提升，缺少相关监督管理记录，如林火视频监控项目项目维护、响应记录等。

(二) 资金管理方面

调整后预算金额为327.65万元，实际支出金额288.86万元，支出率88.16%，支出率较低，不利于提升财政资金使用效益。

(三) 绩效表现方面

1. 项目预算调整后增加林火视频监控项目，但本次自评核查未设置有关产出和效益指标，指标设置与资金不匹配。
2. 蔗甘菊项目计划8月30日进行防治验收，11月10日前完成竣工验收。根据防治验收表，项目实际防治验收时间为9月9日，防治验收时间较计划稍滞后。

(四) 自评工作方面

自评核查表总体绩效目标填写不够规范，只是陈述项目产出，未说明项目中报日的和拟达到的效果，缺少治安事件减少情况佐证材料。

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) 项目管理方面

1. 建议做实年初预算，避免项目过多调剂，提高预算编制准确性。
2. 建议加强对各项目日常监督管理，提高项目实施过程记录留痕，提高项目实施效益。

(二) 资金管理方面

提高资金支出计划性合理性，避免财政年底由于国库紧张造成的资金支付不成功，影响资金支出效率。

(三) 绩效表现方面

1. 建议预算调整后，同步调整绩效目标，绩效目标应在年初预算的基础上，根据预算内容的调整进行增加或删减指标或调整指标值，保证绩效指标与资金匹配性，建议增设采购林火视频监控数量、故障响应及时率；效益指标：林区火灾的及时预警率99%以上，护林工作效率有效提升，治安事件减少情况等指标。

(四) 自评工作方面

建议根据自评时项目内容，对应设置项目绩效指标，并对应提供佐证材料。

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：赵果贤、李启华、王清奇

机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司

日期：2023年8月30日





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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区农业服务中心		项目 代码	442000220000000 012400	项目名称	森林改造费	预算金额 (万元)	153.06		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	扣分分依据及说明	
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	7	项目在规定时间内完成自评，并提交绩效自评材料，项目自评表及自评材料较为完整，但存在社会效益指标设置不够完整，酌情扣1分。	
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	28	项目依据《关于印发〈农业服务中心预算业务管理办法修改〉的通知》（〔2022〕013号）进行项目预算编制、执行和资金管理，管理制度内容完整、合规。	
		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		项目年中预算调剂到其他项目，有相关预算调整申请及主管单位领导及区财政局批复文件，预算调整手续齐全。	
		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		1. 根据项目采购档案资料，项目采购过程资料归档齐全，采购过程符合规定。 2. 每个合同项目均开展验收，出具验收报告，验收报告信息较为全面。 3. 根据监理日志，项目实施的人员条件均按照合同要求落实到位。 4. 项目对施工单位采用监理进行监督和质量考核，但对监理单位服务质量缺少相关监督措施，酌情扣2分。	
	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		项目单位制定《中山火炬开发区农业服务中心合同业务管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心财务内控管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心政府采购活动内部控制管理规定》，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。			6		项目资金支出具有完整的审批程序和手续，严格按照合同要求验收后支付相关费用，项目凭证及佐证材料齐全，按照预算和合同用途进行支出，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况，但未见相关财务检查的监控措施，扣1分。	
	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	年初预算费用为396.7776万元，调整后金额为153.0576万元，实际支出149.71548万元，支出率97.82%。		





绩效指标完成情况 (60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	55	项目预计完成2021年森林改造项目800亩抚育、630亩种植，根据验收报告，这两项指标均按计划完成，完成率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		项目按照合同要求和实施计划开展，均在要求时间内完成，时效性较好。	
	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质量验收结论综合评分。	14		项目均开展验收，具有验收报告，验收报告对合同要求的工作内容进行阐述，验收内容详实，各项目质量达到要求。但指标设置不够完整，应将反映森林改造质量相关指标，如苗木成活率设置为项目质量指标，更能体现项目质量，酌情扣1分。	
	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)		16	环境效益指标项目苗木成活率设置不合理，该指标不属于环境指标，应是项目质量指标（该指标合同内是作为验收合格的标准，应纳入质量指标）。缺少项目在绿化率方面的指标。
		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指标量化反映)		5	根据《关于2022年度全面推行林长制工作考核结果的通报》，火炬区2022年考核结果为优，说明森林改造项目的实施和成效发挥的持续性影响较好。
	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	根据提交的满意度问卷，项目共发放满意度问卷30份，回收30份，满意度100%。
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。	0	0	上年未纳入绩效自评核查	
合计	-	-	100		90		
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>项目主要内容遵循《市自然资源局《关于下达中山市“十四五”期间森林更新改造任务的通知》(中山自然资林业(2020)183号)的文件要求,2022年负责森林改造任务600亩。2022年资金主要支出为改造项目合同款及监理费用支出。项目年初预算396.78万元,年中调减预算为153.06万元,实际支出149.71万元,支出率97.82%。项目自评材料较为齐全,项目管理和资金管理较为规范,但缺少对监理服务质量的监督管理,经综合评价,项目评分90分,评价等级为“优”。</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 项目对施工单位采用监理进行监督和质量考核,但对监理单位服务质量缺少相关监督措施。</p> <p>(二)资金管理方面 项目资金支出具有完整的审批程序和手续,严格合同要求验收后支付相关费用,项目凭证及佐证材料齐全,按照预算和合同用途进行支出,但未见相关财务检查的监控措施。</p> <p>(三)绩效表现方面 环境效益指标项目苗木成活率设置不合理,该指标不属于环境指标,应是项目质量指标(该指标合同内是作为验收合格的标准,应纳入质量指标)。缺少项目在绿化率方面的指标。</p> <p>(四)自评工作方面 自评表填写较为规范,自评材料较为齐全,但绩效目标填写不够全面合理,预指标名称及指标内容与预期值填写内容完全一样,实际完成情况未根据预期指标情况详细填写实际完成数据,不够合理。</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)项目管理方面 建议制定对监理服务质量考核标准,并开展日常巡查监督,做好相关监督记录,落实部门职责。</p> <p>(二)资金管理方面 建议根据部门财务管理办法,开展对项目资金使用日常监督。</p> <p>(三)绩效表现方面 建议增设质量指标“苗木成活率(第一次抚育)”,生态效益指标:绿化率(用实际种植树木、成活率等数据测算),社会效益指标:带动就业人数,有效减少水土流程等效益指标。</p> <p>(四)自评工作方面 完善绩效自评核查表填写,即指标名称及指标内容一栏应填写具体目标,如:预计完成2021年森林改造项目合同森林抚育面积,对应预期值填写:1,800亩,实际完成情况填写:1.实际完成800亩森林抚育任务。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留(√); 保留但建议部分增减(○); 取消(□)</p>
评审组: 赵果贤、李梓、王青青	
机构名称(全称): 广州广拓国际工程咨询有限公司	
日期: 2023年6月30日	