

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财政局		项目 代码	项目名称	数字财政系统建设经费	预算金额 (万元)	108.2		
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	项目自评表填写不够完整,如项目实施周期、项目实施情况等内容未填写;项目绩效目标设置不够完整规范,指标不够简洁,指标值不够明确可衡量,酌情扣2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	30	项目提供了系统采购合同、运维合同、运维报告等材料,以及部门内部相关采购、合同管理等制度,得2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		项目不涉及调整,得2分。
		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		根据项目提供系统采购合同、运维合同、运维报告等材料,项目执行较为规范,项目有日常运维、验收等材料,得6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	项目依据《火炬区财政局预算内部管理办法》(中开财〔2021〕62号)、《火炬区财政局支出内部管理办法》(中开财〔2021〕58号)进行管理,相关财务管理制度基本健全,得2分。	
		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	根据项目2022年支付明细、支付凭证等材料,项目资金支出合规,资金拨付审批手续完整,得7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	项目预算批复金额108.2万元,项目实际支出金额53.66万元,支出率为49.6%,根据评分标准得6.45分。根据项目自评表说明,有子项为跨年项目,导致资金未支出,该指标的酌情扣1分。	
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	60	项目未设置产出数量指标,根据项目特点建议设置产出数量指标为:系统建设完成率,指标值根据年度工作计划设置,如50%。根据项目自评表,有子项为跨年度项目,目前项目整体完成进度为50%,现阶段已经完成机房网络改造,提升网络速率,提高办公效率;已经采取电子签章的方式,提高工作效率;已经采取线上和线下结合的运维方式,节约运维成本,提升运维服务质量,得10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。			5		根据项目自评表,有子项为跨年度项目,目前项目整体完成进度为50%,由于项目包含跨年度子项导致未全部完成,该项不扣分,得5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		项目设置的质量指标不够简洁,建议设置质量指标为:系统建设及运维验收通过率,指标值为100%。根据项目自评表,项目实施提高了工作效率、节约了运维成本、提升了运维服务质量,得15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化指标量化反映)			20	根据项目自评表,项目实施规范了财政审批流程,提高了财政管理理财能力,节约打印纸的成本。且根据满意度调查问卷,受访者对项目效果满意度较高,可认为项目社会、经济效益较好,得20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	项目实施可规范财政审批流程,提高财政管理理财能力,节约打印成本,具有可持续性,得5分。	
	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	项目满意度指标设置不够简洁,根据项目特点建议设置满意度指标为受益群体满意度,指标值为≥95%。根据项目满意度调查问卷,受访者对项目满意度较高,未发现不满意情况,得5分。	

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
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	根据项目自评表,项目上年度绩效自评核查结果为优秀,无需整改。
合计	—	—	100	—————		96	
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>中山火炬高技术产业开发区财政局数字财政系统建设经费项目第三方机构复核评价得分96分,复核评价绩效等级为“优”。项目年初预算批复金额108.2万元,实际支出金额53.66万元,支出率为49.6%。资金主要用途是支付数字财政相关系统建设运维经费,确保财政软件平稳运行,提升网络速率,提高办公效率;确保网络及系统不被病毒入侵,安全运行;同时采取电子签章的方式,提高工作效率,确保财政系统更安全。</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>1、绩效目标设置方面,项目绩效目标设置不够完整,如项目未设置产出数量指标;项目绩效目标设置不够简洁,指标名称过长;指标值设置不够清晰可衡量,指标值应该是某一数字、比例、日期等信息,不建议用较长的文字进行表述。 2、项目管理方面,项目过程检查监督机制不够完善,缺少日常检查考核、年度考核考核等工作机制,项目监督检查机制有待进一步完善和优化。</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>1、绩效目标设置方面,一是建议完善绩效目标,增加产出数量指标;二是对绩效指标名称进行提炼精简,使之简洁易懂;三是优化绩效指标值,将指标值进行量化表达,如产出数量设置为:系统建设运维完成率,指标值100%;产出质量设置为:系统验收通过率,指标值100%;时效指标设置为:某年某月某日之前完成或多长时间内完成。对于不能量化的指标值,可进行分级定档描述,如设置社会效益指标为提高财政管理能力,指标值为持续提高。 2、建议完善项目检查监督机制,如进行日常检查考核、年度考核评分等,对数字财政系统建设运维情况进行跟踪监督,及时发现系统存在问题并进行解决,相关工作可记录形成监督检查工作台账,作为单位内部工作的依据和外部沟通的凭证。</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: 刘运峰、邓丽君、郝美丽、张恩、李秋娟							
机构名称(全称): 广东中大管理咨询有限公司							
日期: 2023年6月28日							

