



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)	中山市火炬开发区经济发展和科技信息局		项目代码	项目名称	政府购买服务(招商推介经费)	预算金额 (万元)	285		评分依据
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。			6	6	能够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，但存在以下不足：一是佐证材料完整度不足。项目绩效目标完成情况仅提供了《2022年工业用地出让总表》，不能完全反映“招引3家大湾区企业入驻”等绩效指标的完成情况。二是自评表填写不够完整及规范。如未填写项目实施周期、项目资金支出明细情况；数量指标3个全部填写在一个单元格等；绩效指标完成情况均填写为“已完成”，内容不够详实。
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	26.43	制定了《火炬开发区经科局政府采购内部管理制度》及《火炬开发区经科局支出内部管理制度》。
		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		未涉及项目调整。
		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。			4		制度执行较好及监管较好。但存在以下问题：一是个别合同书缺少签订日期，例如《火炬开发区<湾区明珠 中山火炬>宣传片拍摄制作委托合同》《中山火炬开发区重点产业项目集中动工仪式策划专项合同书》缺少签署日期。二是个别合同缺少验收。如“中山火炬开发区重点产业项目集中动工仪式策划专项”报销凭证上缺少对该项目的验收报告。
	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		有相应的资金管理办法，例如制定了《火炬开发区经科局支出内部管理制度》，内部财务管理制度较为健全。
		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		项目资金使用基本合规。但是存在以下问题：本项目名称为“政府购买服务(招商推介经费)”，但资金明细账中存在多笔报销考察差旅费的情况，与“政府购买服务”项目不符。
		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。			10.43		支出率为80.23%。
		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。			9.5	项目设置了“完成供地项目评审5个”和“签约落地项目5个”的产出数量指标。从提供的《2022年工业用地出让总表》上可见，2022年工业用地受让的项目有19个，并提供了“完成供地项目评审5个”和“签约落地项目5个”的佐证材料，产目标已经完成。但是，产出数量指标对于个别购买服务所产出的数量指标未设置，例如宣传片拍摄及宣传报道费用等，产出指标设置不够完整。	



绩效指标完成情况 (60分)	产出效率 (30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。	4		根据自评表，项目产出已全部完成，但由于未见项目实施计划，无法衡量项目是否在规定时间内完成。	
		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。	12		项目未设置质量指标，且部分合同未提供验收报告。从个别已提供验收报告的情况来看，验收基本合格。	
	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指标量化反映)	18	52.5		项目设置了“供地类项目每亩税收100万元”、“供地项目每亩产值1200万元”、“招引3家大湾区企业入驻”社会效益指标，从提供《2022年工业用地出让总表》上可见，2022年摘牌工业用地的19个项目，供地面积858.99亩，预计产值593.14亿元，预计税收9.5271亿元，即每亩产值预计6905.08万元、每亩税收110.91万元，已完成经济效益指标。引进了3家深圳东方龙大通信有限公司（深圳企业，在我区注册子公司为广东东方龙大通信有限公司）、深圳市郎驰欣创科技股份有限公司（深圳企业，在我区注册子公司为中山市朗翼智能科技有限公司）、冠昊生物科技股份有限公司（广州企业，在我区注册子公司为广东天昊药业有限公司）大湾区企业入驻。综上，项目所设置的三个社会效益指标已完成。但是未设置例如招商引资后对当地劳动就业的社会效益指标，该指标拟扣2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性情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)	4			项目的实施能够拉动外地企业到当地发展，可有效推动当地的社会经济发展，但由于项目未设置可持续发展效益指标，扣1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项目实施而受到影响的部门（单位）、群体等。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			项目开展了社会满意度调查，包括社会公众对2022年引进落户购地类项目的评价、对2022年引进的购地类项目科技含量意见、对2022年供地类项目招商线准入评审流程的时效性的满意度等调查内容，总体满意度为99.79%。	
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	无。	
合计	—	—	100	—————		84.93		
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	通过分析项目单位提供的相关材料，结合资料评审情况，总体上看，项目立项依据充分，管理制度完善，项目产出基本上达到预期目标。但在项目管理、资金管理、佐证材料提交存在一定的不足。经综合评定，2022年政府购买服务（招商推介经费）绩效得分为84.93分，绩效等级为“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>	<p>一、自评工作质量方面 自评工作质量一般。一是自评资料不够完整。例如部分项目验收报告欠缺、未开展满意度调查、项目绩效完成佐证材料不够完整；二是自评表填写不够完整和规范。例如未填写项目实施周期、项目资金支出明细情况、指标完成情况均填写为“已完成”等。</p> <p>二、预算执行过程管理方面 预算执行管理水平不足。一是个别合同缺少签订日期及验收报告。二是个别资金支出如“差旅费”与项目“政府购买服务”不符。</p> <p>三、绩效指标完成情况方面 绩效指标设置不够完善。例如未设置购买服务所产生的数量指标、招商引资后对当地劳动就业的社会效益指标以及可持续影响指标等。</p>
<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>	<p>一、自评工作完善方面 建议严格按照财政部门的绩效自评工作要求做好项目自评，组织相关人员学习绩效管理知识，落实绩效管理理念，并在项目实施过程中做好材料的收集和梳理工作，按照要求填写自评表的内容，完整体现项目的实施过程及实施效果。</p> <p>二、管理优化方面 建议加强预算执行过程的管理，对项目档案要加强审核及核对，增强材料完整性及规范性意识；同时严格按照项目预算资金的使用范围进行开支，以确保财政资金使用的规范性。</p> <p>三、绩效提升方面 1. 建议根据政策、项目实施内容、预期目标等设置完整的产出和效益指标，例如根据项目实施内容设置“宣传报道次数”等产出数量指标、“服务质量达标率”等质量指标、“带动社会就业人数”等社会效益指标、“项目为当地社会经济带来的可持续发展”等可持续影响指标以及“当地群众满意度”指标等。</p>
<p>对下年度预算安排建议</p>	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。</p>
<p>评审组：陈庚石、王晓东、谭彩兰</p>	
<p>机构名称(全称)： 广东三胜管理顾问有限公司</p>	
<p>日期： 2023年9月7日</p>	

