

中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效核查评分意见表（复审）

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区第一中学		项目 代码	44200021000000107201	项目名称	新综合楼设施设备采购-提供会议纪要	预算金额 (万元)	100.00		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计	扣分原因	
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。			8	8	—	
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	32	—	
		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		—	
		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		—	
	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		—	
		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		—	
		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	50	根据提供的相关采购合同及验收报告，项目所采购的设施设备已符合合同需求，达到项目预期；但所设置数量指标预期值“按合同清单供货”未能量化体现采购标的预期数量目标，数量指标设置不够量化、细化、准确，且难以判断项目完成情况是否达到预期目标；根据项目单位提供复审材料，已优化设置数量指标，但原则上绩效指标在绩效核查阶段不允许修改，综合评价扣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。			5		—	
		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。			13		根据提供的相关采购合同及验收报告，项目所采购的设施设备已符合合同需求，达到项目预期；质量指标“符合义务教育校园建设开学要求”未能量化体现设备采购预期质量要求，质量指标设置不够量化、细化、准确，且难以判断项目完成情况是否达到预期目标；根据项目单位提供复审材料，已优化设置质量指标，但原则上绩效指标在绩效核查阶段不允许修改，综合评价扣2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）			16		根据《中山市教育和体育局关于2020-2021学年初中教学质量综合评价结果的公示》及项目实施情况，中山火炬高技术产业开发区第一中学获得2021年中山市教学质量评价一等奖，项目实施取得一定成效；但所设置社会效益指标“提高学校社会影响力”未能全面和充分体现项目实施后对校园建设、学校环境和形象等方面带来的影响和成效；根据项目单位提供复审材料，已优化设置效益指标，但原则上绩效指标在绩效核查阶段不允许修改，综合评价扣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）			3		根据《中山市教育和体育局关于2020-2021学年初中教学质量综合评价结果的公示》及项目实施情况，中山火炬高技术产业开发区第一中学获得2021年中山市教学质量评价一等奖，项目实施取得一定成效；但未设置可持续影响效益指标，难以根据项目完成情况判断是否达到或产生预期效益，根据项目单位提供复审材料，已优化设置效益指标，但原则上绩效指标在绩效核查阶段不允许修改，综合评价扣2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）、群体或个人，一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%，得5分； ②90%≤满意度<100%，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	0	—	
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	为进一步改善办学条件，保障教学质量，中山火炬高技术产业开发区第一中学综合楼采购一批设施设备，为在校学生提供更好的学习环境和硬件设备。项目在规定时间内完成设备采购及办公室改造工作，并在2021年中山市教学质量评价获得一等奖，提高了学校的社会影响力，项目开展取得一定的效益。项目预算为1,000,000元，实际支付971,125.08元，预算执行率为97.11%。但项目存在绩效指标设置全面性、准确性、量化程度不足等问题。项目评分为90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）	<p>一、项目管理方面 暂无。</p> <p>二、资金管理方面 暂无。</p> <p>三、绩效表现方面 1.根据提供的相关采购合同及验收报告，项目所采购的设施设备已符合合同需求，达到项目预期；但所设置数量指标预期值“按合同清单供货”未能量化体现采购标的预期数量目标，质量指标“符合义务教育校园建设开学要求”未能量化体现设备采购预期质量要求，数量、质量指标设置不够量化、细化、准确，且难以判断项目完成情况是否达到预期目标，根据项目单位提供复审材料，已优化设置数量指标、质量指标，但原则上绩效指标在绩效考核阶段不允许修改。 2.根据《中山市教育和体育局关于2020-2021学年初中教学质量综合评价结果的公示》及项目实施情况，中山火炬高技术产业开发区第一中学获得2021年中山市教学质量评价一等奖，项目实施取得一定成效；但所设置社会效益指标“提高学校社会影响力”未能全面和充分体现项目实施后对校园建设、学校环境和形象等方面带来的影响和成效，且未设置可持续影响效益指标，难以根据项目完成情况判断是否达到或产生预期效益，根据项目单位提供复审材料，已优化设置效益指标，但原则上绩效指标在绩效考核阶段不允许修改。</p> <p>四、自评工作质量方面 暂无。</p> <p>五、预算安排方面 暂无。</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 暂无。</p> <p>二、资金管理方面 暂无。</p> <p>三、绩效表现方面 建议项目单位结合项目性质及实际情况，合理设置更为准确、细化、科学的绩效指标，具体可设置为：数量指标“设施设备采购数量≥XX套（台/项）”；时效指标“设施设备工作完成及时率100%”；质量指标“设施设备验收合格率100%”；社会效益指标“有效改善办学条件（定性指标，可通过与以往年度对比、问卷调查等形式进行考核和评价）”“设备购置使用率100%”；可持续发展效益指标“有效提升办学质量（定性指标，可通过与以往年度对比、问卷调查等形式进行考核和评价）”等。此外，在后续填报项目绩效指标时，应更加注重指标设置的全面性、准确性和规范性，充分发挥绩效指标导向作用，并通过指标实现情况反映和衡量项目实际产出和实施成效。</p> <p>四、自评工作质量方面 暂无。</p> <p>五、预算安排方面 通过采购一批设施设备，为在校学生创造更良好的学习环境，项目开展取得一定成效。该项目属于一次性当年项目，并于2021年完成新综合楼设施设备采购及验收结算工作，因此对下年度预算安排建议为“取消”。如下一年度确需安排预算资金，请充分说明项目开展的必要性和合理性，并做好预算编报相关工作。</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（ <input checked="" type="checkbox"/> ）。</p>
评审组：杜金沛、邹思、杨光	
机构名称(全称)：深圳日浩会计师事务所（普通合伙）	
日期：2022年8月17日	