



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

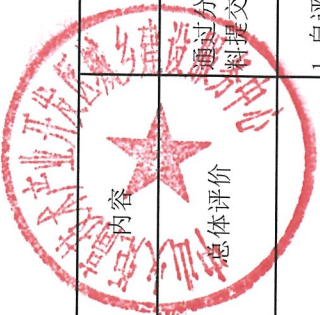
项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建 设服务中心		项目 代码	项目名称	2021至2023年市政绿化及环卫保 洁目	预算金额 (万元)	8845.78		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	扣分说明	合计
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ④表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。			6	自评资料提供不够齐全，自评质量有待提高。初审自评材料缺少主管部门财务管理、业务管理制度文件、监督管理过程性材料以及如第三方提供服务的记录、年度考核结果、每日抽样检查及整改（可抽查部分月份）等相关佐证材料。	6
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	项目单位提供了《中山火炬开发区住房和城乡建设局内部控制手册（试行版）》，包括政府采购内部管理制度、合同内部管理制度、建设项目管理制度等内容。	25.28
		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	项目未有重大调整	
		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	对第三方考核力度不够。本项目资金量较大，服务范围较广，根据项目合同仅对第三方进行年度考核，结合年度考核情况决定下一年度的服务情况，此种方式对第三方的约束力度不够，难以全面保障服务质量。	
	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。			1	项目单位提供了《火炬区住建系统支出内部管理制度》，未提供财务管理制度。	
		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监控措施或手段。			7	项目支出符合相关财务或资金管理制度，资金拨付审批程序和手续基本完整，符合项目立项规定的用途，未发现虚列、套取、截留、挤占、挪用、超预算范围开支等现象。	
		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。			9.28	2021年预算金额8845.78万元，实际支出金额6311.84万元，支出率71.35%，得分=13*71.35%=9.28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	根据自评表，存在部分路段的保洁和绿化养护检查时不符合标准，已按时按要求完成整改。同时，单位未提交第三方提供服务的记录、年度考核结果、每日抽样检查及整改（可抽查部分月份）等相关佐证材料。	50
		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		
		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。			10		
	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	地区总体环境卫生良好，得到地区市民的肯定和认可，实现环境卫生系统管理模式，但未提供区市政绿化管养及环卫保洁相关工作排名等情况	
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，一般采取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。			4	根据项目单位补充提供的《满意度调查问卷》，满意度大于90%。		
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	无需报送整改措施或已整改完毕	0
合计	—	—	100						81.28

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资料, 结合资料审查情况, 总体上看, 项目立项依据基本充分, 但在绩效目标和指标设置、预算执行率、第三方考核、自评佐证材料提交等方面还有所欠缺。经综合评定, 2021至2023年市政绿化及环卫保洁项目绩效得分为 81.28分, 绩效等级为“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)	1. 绩效目标、指标设置不够科学。一是绩效目标不够清晰、合理, 自评表中仅阐述年度需完成的工作任务, 不能全面反映项目的特点以及实施所产生的效果。二是绩效指标设置不够全面、规范。主要体现在: 指标构成不够完整, 未设置效益指标。 2. 预算执行率偏低, 2021年预算金额8845.78万元, 实际支出金额6311.84万元, 支出率71.35%, 资金主要用于2021年1-10月火炬区2021-2023年度市政绿化管养及环卫保洁服务费5767.24万元以及代缴城镇垃圾处理费转税费专户 544.6万元, 项目单位未说明11-12月未支付原因。 3. 对第三方考核力度不够。本项目资金量较大, 服务范围较广, 根据项目合同仅对第三方进行年度考核, 结合年度考核情况决定下一年度的服务情况, 此种方式对第三方的约束力度不够, 难以全面保障服务质量。 4. 自评资料提供不够齐全, 自评质量有待提高。初审自评材料缺少主管部门财务管理、业务管理制度文件、监督管理过程性材料以及如第三方提供服务的记录、年度考核结果、每日抽样检查及整改 (可抽查部分月份) 等相关佐证材料。	
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)	1. 强化绩效管理理念, 合理设置绩效目标。一是强化财政绩效管理意识。加强预算绩效管理工作, 积极与财政部门沟通, 提升绩效管理水平和, 确保每一笔钱都用在“刀刃”上, 树立“花钱必问效, 无效必问责”的绩效管理意识。二是科学合理设置绩效目标。绩效目标是编制部门预算、实施事中绩效监控以及事后绩效评价的重要基础和依据, 建议在预算编制环节, 科学合理设置绩效目标, 梳理预算支出与年度工作任务、绩效目标之间的对应关系。绩效指标设置围绕重点支出方向提炼核心的目标指标, 形成分维度、结构化、兼具定性与定量要求的目标体系。①针对公众应进行满意度问卷调查。②可考虑增加相关效益指标, 如根据服务合同中条款增加考核服务方应急响应及时性相关指标、服务范围覆盖率、区市政绿化管养及环卫保洁相关工作排名 (如有)、每日抽样检查合格率、每日抽样检查整改完成率、居民投诉率等指标。 2. 建议提高预算编制精准性。一方面, 在申报预算时应明晰各预算细项支出内容, 测算依据中进一步列示支出明细。另一方面, 如若每年11-12月难以形成实际支出, 建议可以考虑每年度年初预算编制时测算当年度 11月至下一年度10月服务费, 以此为周期支付第三方服务费, 提高财政资金使用效益。 3. 建议制定考核评分标准, 以月度或季度方式进行考评, 将考评结果与月度付费挂钩, 如服务方提供不符合质量要求则扣减当月服务费。 4. 建议单位组织绩效自评小组并落实具体职责分工, 小组成员应认真学习项目绩效评价知识, 充分把握绩效评价的要求, 在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作, 并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。	
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: 胡顺能、邝羽玲、龙丽萍		
机构名称 (全称): 广东省国际工程咨询有限公司		
日期: 2021 年 7 月 11 日		

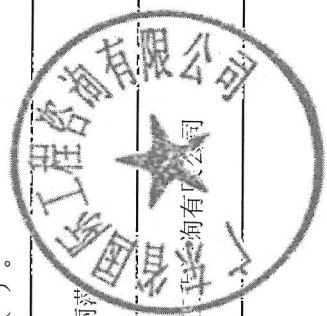
中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	项目代码	项目名称	得能湖公园及张家边公园物业管理费	预算金额 (万元)	380	扣分依据
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、完成情况；	6	6
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	项目自评工作质量一般，如缺少项目产出及效益的佐证材料，如相关保洁工作台账等。
		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	项目制度建设完整。
		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	项目未调整。
		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	未见项目单位对第三方服务单位的监督管理材料，如相关管理服务费季度考核资料、中山火炬区公园物业管理日常检查扣罚资料等。
	资金管理 (22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。	7	有相应的资金管理办法，内部财务管理制度基本健全。
		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。	10.82	项目资金使用合规合理。
		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	项目支出率为83.2%。

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	46	项目提供了相关合同，但未见项目产生的相关佐证材料，如相关保洁工作台账、相关验收材料等。	
		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			
	社会效益 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）	17				
		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发展影响情况。 （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。 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。	0			本项目受益群众应该为公园附近居住或游玩的市民群众，应对群众开展满意度调查工作，而不是由项目单位对第三方服 务机构进行满意度评价
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	无。		
合计	—	—	100	80.82		良		
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）					良	



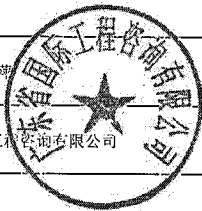
评价意见	
内容	通过分析项目单位提供的资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理欠缺，产出和效益基本达到预期目标，但在项目管理、佐证材料提交等方面也存在一些问题。经综合评定，2021年得能湖公园及张家边公园物业管理费绩效得分为80.82分，绩效等级为“良”。
总体评价	
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）	1. 自评资料提供欠齐全，自评质量有待提高。项目单位填写的各绩效指标完成情况只简单填写为“良好”，未详细描述实际完成情况，且项目相关佐证材料未见项目产出及效益的佐证材料，如相关保洁工作台账等；此外，满意度调查应该针对受益群众开展，本项目受益群众应该为公园附近居住或游玩的市民群众，应对群众开展满意度调查工作，而不是由项目单位对第三方服务机构进行满意度评价； 2. 绩效目标设置不合理。一是绩效指标设置科学性不足，指标预期值设置长，不够精炼简短；二是绩效指标设置完整性不足，如数量指标及环境效益指标设置欠缺。 3. 项目监管力度不足。本项目由火炬区城乡建设服务中心委托广东汉普保安服务有限公司实施，但未见项目单位对第三方服务单位的监督管理材料，如相关管理服务季度考核资料、中山火炬区公园物业管理日常检查扣罚资料等。
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）	1. 建议项目落实评价小组具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料，按要求做好满意度调查工作； 2. 建议项目单位增强绩效管理意识。一方面，加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识，将绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前事中事后绩效管理闭环系统，有效避免“重投入、轻管理”、“重支出、轻绩效”等理念，避免出现财政资金低效无效、闲置沉淀、损失浪费等问题，提高财政资源配置效率和使用效益。另一方面，健全预算绩效标准体系，加强绩效目标管理，针对项目特点，全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。项目可设置以下指标，数量指标：管理人工绿化面积，指标值为79208平方米、管理水面面积，指标值为46014平方米等。 3. 强化项目过程管理。加强对第三方服务机构的跟踪和监督，及时对项目工作进行验收，严格按照考核标准对服务单位进行考核，根据考核结果支付服务费用。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称（全称）：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年7月11日	



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

项目单位 (全称)	中山火炬高新技术产业开发 区城乡建设服务中心		项目 代码		项目名称	公共绿化管养服务经费	预算金额 (万元)	400		扣分依据
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；				7	7	项目自评工作质量较好，但缺少项目效益相关的佐证材料，如相关工作台账等。
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	28.45	项目制度建设完整。
		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		项目未调整。
		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		项目制度执行及监管较好。
	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		有相应的资金管理办法，内部财务管理制度基本健全。
		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。				7		项目资金使用合规合理。
		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。				9.45		项目支出率为72.73%。
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	52	项目基本达到了预期的产出目标。
		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		
		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		
	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		项目基本达到了为群众提供休闲、娱乐、科普教育等效益，但缺乏相应的佐证材料。
		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		
	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。 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。				3		补充了10分满意度调查问卷，调查结果基本为满意，但项目问卷样本量较小。
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	—————					87.45	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）							良	

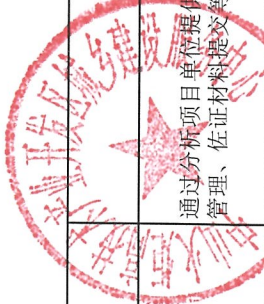
内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理材料基本齐全，产出和效益基本达到预期目标，但在资金支出进度、绩效管理、佐证材料提交等方面也存在一些问题。经综合评定，公共绿化管养服务经费项目得分为87.45分，绩效等级为“良”。
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）	1. 自评资料提供欠齐全，自评质量有待提高。项目单位填写的各绩效指标完成情况只简单填写为“100%”，未详细描述实际完成情况，且未见项目效益及满意度调查等相关佐证材料； 2. 预算执行率偏低。本项目2021年度预算安排400万元，2021年度实际支出290.92万元，预算执行率为72.73%，执行率偏低； 3. 绩效目标设置不合理。一是绩效指标设置科学性不足，如数量指标设置了10个，且把指标名称及预期值笼统均填列到指标名称处，预期值只简单设置为100%；二是绩效指标设置完整性不足，项目社会效益指标欠缺。
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）	1. 建议项目落实评价小组具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料，并且按要求做好满意度调查工作； 2. 项目单位要在项目实际推进进程基础上，综合项目前期及工作总体资金投入，项目资金来源及筹措情况，资金需求缺口等因素，综合考虑项目前期工作进展和推动情况、项目验收、合同支付条款时间节点等客观因素，科学合理分配资金、编制预算，避免年末资金沉淀。针对预算执行不了的部分，尽快调剂、调整或收回。 3. 建议项目单位增强绩效管理意识。一方面，明确绩效责任主体，不应将绩效视为由财务人员简单填写报表和材料的工作。应加强部门预算绩效管理的组织领导，转变思想观念，牢固树立绩效意识，加强预算绩效管理力量，切实提高对绩效管理的认识。另一方面，健全预算绩效标准体系，加强绩效目标管理，针对项目特点，全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。项目绩效指标可调整为，将数量指标拆分为12个，如1、绿地一级养护面积523633.51m ² 可调整为：指标名称为绿地一级养护面积（m ² ），预期值为523633.51，其它指标类似。
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：胡顺能、邱羽玲、龙丽萍	
机构名称（全称）：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年7月11日	



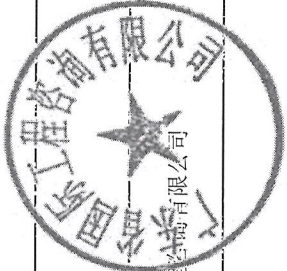
中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山市火炬高技术产业开发区城 乡建设服务中心	项目 代码	项目名称	开发区排水动态管控平台(一 期)	预算金额 (万元)	300	扣分依据
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、完成情况; ④是否制定或具有相应的业务管理制度; ⑤管理制度是否合法、合规、完整。	8	8	项目自评工作质量较好,佐证材料基本齐全。
预算执行过 程管理 (32分)	项目管理 (10分)	制度建设	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	项目制度建设完整。
		项目调整	2	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。	2	2	项目未调整。
		制度执行及监管	6	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。	5	5	项目制度执行及监管有待改进,部分排水数据更新工作与“小隐流域未达标水体整治工程PC+O项目”存在交叉部分,但未及时调整。
		制度建设	2	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。	2	2	有相应的资金管理办法,内部财务管理制度基本健全。
	资金管理 (22分)	使用合规合理性	7	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。	7	7	项目资金使用合规合理。
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。	9.50	27.5	项目2021年财局已通过本项目175万的请款申请,加上175万元的项目支出率为73.1%。

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	48	1. 平台更新录入火炬开发区中心片区及东片区排水设施259.41km普查数据； 2. 平台更新录入火炬开发区中心片区及东片区排水设施53.72km检测数据； 3. 平台更新录入西片区污染源259个。 4. 2021年1月至6月期间，对19个在线液位计、15套COD在线水质监测设备进行日常巡检，包括对故障进行及时处理，日常清洗探头，定期更换耗材，定期标定仪器，所有设备均稳定运行，监测数据准确、有效。 5. 部分排水数据更新工作与“小隐流域未达标水体整治工程PPC+项目”存在交叉部分，部分内容未实施。
		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		
	社会效益指标 (25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。	13		
		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		
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	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发展影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性化指标量化反映）	5	0	1. 实现了西片区及张家边片区16平方公里内246.2公里雨、污水管网的信息化管理； 2. 平台更新录入火炬开发区中心片区及东片区排水设施259.41km普查数据；平台更新录入火炬开发区中心片区及东片区排水设施53.72km检测数据，成果已更新至平台，形成最新的火炬西片区、东片区、中心片区的排水设施一张图管理； 3. 平台更新了255处污染源数据。
		公众满意度 (5分)	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，一般采取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。	0		
	合计	—	100	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		
评价等级		—	—	优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）		83.5	良



评价意见	
内容	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理材料基本齐全，产出和效益完成情况未见相关佐证材料，但在资金支出进度、绩效管理、佐证材料提交等方面也存在一些问题。经综合评定，开发区排水动态管控平台（一期）项目得分为83.5分，绩效等级为“良”。
总体评价	1. 项目预算执行率偏低。本项目2021年度预算安排300万元，2021年度实际支出49.31万元，预算执行率仅为16.44%，但项目2021年财局已通过本项目175万的请款申请，至2022年初才支付，整体预算执行率为73.1%，反映项目单位预算编制不合理，造成年度执行率偏低； 2. 自评质量有待提高。项目单位填写的绩效自评表中，指标名称与预期值填写不规范，没有指标名称，只有指标值，且未见项目效益及满意度调查等相关佐证材料； 3. 绩效目标设置不合理。一是绩效指标设置科学性不足，将指标名称与预期值混淆；二是绩效指标设置完整性不足，缺少满意度等指标； 4. 合同未约定质保金条款。本项目合同金额为2747.09万元，针对官网普查检测及GIS数据平台部分1694.62万元付款方式为结算审核后即制度至结算价的100%，未设定质保金条款，不够合理。
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）	1. 科学编制预算，减少资金沉淀，提高资金使用效益。一是做好项目预算申报的前期工作，实事求是，避免将当年无法支出的资金列入项目预算，使当年项目预算及时充分发挥效益。二是强化事中预算监控，及时将无法支出的项目进行预算调整，提高部门预算资金使用效益，避免财政资金沉淀。建议项目单位针对本项目积极与市水务局对接，划分工作界面，合理编制相关工作预算。 2. 建议项目落实评价小组具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料，并且按要求做好满意度调查工作。 3. 建议项目单位增强绩效管理意识。一方面，加强对预算绩效管理政策学习，加强预算绩效管理学习，积极与财政部门沟通，提升绩效管理水平和，确保每一笔钱都用在“刀刃”上，树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理意识。另一方面，健全预算绩效标准体系，加强绩效目标管理，针对项目特点，全面设置科学合理、细化量化、可对比的绩效指标，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。针对项目自评表，指标可调整为：“水质检测系统运行率”，指标值为“100%”，其它指标类似。 4. 加强合同管理。为保障资金安全及项目运行效果，建议后续类似项目可在资金支付条款中设定质保金。 5. 此外，本项目合同已到期，且本部分排水数据更新工作与“小隐流域未达标水体整治工程EPC+O项目”存在交叉部分，为避免重复建设，交叉部分工作交由市水务局EPC+O项目完成，建议根据实际需求需求保留或取消本项目预算。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称)：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年7月11日	



中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

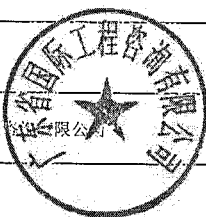
项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建设 服务中心	项目 代码		项目名称	全区路灯电费	预算金额 (万元)	600		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评 分	合计	扣分依据
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况；			7	7	项目自评工作质量较好，但项目单位填写的绩效自评表中，指标名称与预期值填写不规范，没有指标名称；只有指标值，且未见项目效益等相关佐证材料。
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	31.96	项目制度建设完整。
		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		项目未调整。
		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		项目制度执行及监管情况较好。
	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		有相应的资金管理办法，内部财务管理制度基本健全。
		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。			7		项目资金使用合规合理。
		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。			12.96		项目执行率为99.73%。
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	52	项目基本完成了预期的产出目标。
		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		
		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，或项目实施后对受益群体、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）			13	5	项目基本达到了预期的效益，但缺少项目效益佐证材料的收集和提交，如有无相关路灯亮灯不及时、送电不及时等投诉反映等。
		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		
	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。 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		项目满意度较好，总体满意度达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分。			0	0	无。
合计	—	—	100					90.96	
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	通过分析被评单位提供的材料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理材料基本齐全，产出和效益基本达到预期目标，项目据实支付路灯电费，但项目在绩效管理等方面也存在一些问题。经综合评定，全区路灯电费项目得分为90.96分，绩效等级为“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）	1.自评资料提供不齐全，自评质量有待提高。项目单位填写的绩效自评表中，指标名称与预期值填写不规范，没有指标名称，只有指标值，且未见项目效益等相关佐证材料。 2.绩效目标设置不合理。一是绩效指标设置科学性不足，指标名称与预期值填写不规范，大部分未填写指标名称，只有指标值；二是绩效指标设置完整性不足，缺少关键的产出和效益指标。
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）	1.建议项目落实评价小组具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料，特别是注重项目效益佐证材料的收集和提交，如有无相关路灯亮灯不及时、送电不及时等投诉反映等。 2.建议项目单位增强绩效管理意识。一方面，不应将绩效视为由财务人员简单填写报表和材料的工作，业务人员应加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识。另一方面，健全预算绩效标准体系，加强绩效目标管理，针对项目特点，全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。如：可设置数量指标路灯覆盖率（%），时效指标送电及时性，效益指标路灯正常运行率（%）等。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称)：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年7月11日	

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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心		项目 代码	项目名称	种树经费	预算金额 (万元)	414		
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;			6	自评材料全面性、完整性不足。	6
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	单位制定了相应的业务管理制度,且合法、合规、完整。	25.66
		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	本项目不涉及调整。	
		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	项目执行监管情况有待提升。	
	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	单位内部财务管理制度健全。	
		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	一是钟林红事故发生于2017年,其医保费用列支于本项目经费支出合理性不足。 二是资金支付进度滞后。项目于2021年2月底支付2019年火炬开发区市政公共绿化服务项目尾款。	
		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。			9.66	项目安排预算414万元,实际支出307.48万元,预算执行率74.27%	
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	项目完成目标产出,产出及时且质量达标。	55
		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			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)			17	存在景观绿地分布凌乱、垃圾乱扔、植物遮挡视线影响出行等情况需要改进。	
		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)			3	缺少反映项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况的佐证材料。	
	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。 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	根据单位提供的调查问卷显示,群众对本项目绿化树木情况基本满意。	
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-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	无	0
合计	—	—	100	—————					良
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)							86.66

内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料, 结合资料审查情况, 总体上看, 项目立项合理, 材料基本齐全, 产出基本达到预期目标, 但在资金管理等方面存在一些问题。经综合评定, 得分为86.66分, 绩效等级为“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)	1. 预算执行率偏低。项目安排预算414万元, 实际支出307.48万元, 预算执行率74.27%, 执行率偏低, 反映项目预算编制科学性不足; 2. 资金支付进度滞后。项目于2021年2月底支付2019年火炬开发区市政公共绿化服务项目尾款, 项目执行进度较慢; 3. 资金使用不合理。钟林红事故发生于2017年, 其医保费用列支于本项目经费支出合理性不足; 4. 绩效目标设置不全面。一是项目总体绩效目标未能体现出项目所产生的效益, 二是缺少效益指标。
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)	1. 项目单位要在项目实际推进进程基础上, 综合项目前期及工作总体资金投入, 项目资金来源及筹措情况, 资金需求缺口等因素, 综合考虑项目前期工作进展和推动情况、项目验收、合同支付条款时间节点等客观因素, 科学合理分配资金、编制预算, 避免年末资金沉淀。针对预算执行不了的部分, 尽快调剂、调整或收回。 2. 完善项目资料整理工作, 严格规范的将项目立项、过程实施、验收等佐证材料整理归纳, 仔细检查文件内容, 避免内容疏漏。 3. 完善项目指标设置, 针对项目特点, 全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标, 从而提高绩效管理的可操作性与可比性。
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: 胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称): 广东省国际工程咨询有限公司	
日期: 2022年8月30日	



		中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心	取件人：
二级指标		三级指标	材料
评价工作质量 (8分)	评价工作质量		

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建设 服务中心		项目 代码	项目名称	珍家山污水处理费	预算金额 (万元)	450		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	扣分说明	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；			6	自评材料全面性、完整性不足。	6
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	单位制定了相应的业务管理制度，且合法、合规、完整。	
		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	本项目不涉及调整。	
		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。			3	项目监管有待加强，项目过程相关佐证材料不够充分，未对污水处理开展定期监督整改形成台账管理。	
	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	单位内部财务管理制度健全。	24.22
		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			7	资金使用合规合理。	
		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。			8.22	项目安排预算450万元，实际支出284.69万元，预算执行率 63.26%。	
		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	项目完成目标产出，产出及时且质量达标。	
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				
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				
绩效指标完成情况 (60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，或项目实施后对受益群体、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	项目通过对生活污水进行处理提高了水资源的重利用率、缓解水资源供需矛盾，改善了地区的生态环境条件，产出效益较明显。	52
		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）			3	项目缺少后期相关运维管理制度，如对污水处理设备的维护保养制度、计量装置损坏频繁的改善办法等。	
	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。 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。			0	项目单位未提供相关满意度调查。	
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-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分。			0	无	0
合计	—	—	100	—————					82.22
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	项目通过对生活污水进行处理提高了水资源的重复利用率,缓解水资源供需矛盾,改善了地区的生态环境条件,产出效益明显。通过分析项目单位提供的相关资料,结合资料审查情况,总体上看,项目立项合理,产出和效益基本达到预期目标,但在绩效管理、资金进度管理、项目监管维护等方面存在一些问题。经综合评定,得分为82.22分,绩效等级为“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)	1. 预算执行率偏低。项目安排预算450万元,实际支出284.69万元,预算执行率 63.26%,执行率偏低,反映项目预算编制科学性不足; 2. 项目监管有待加强,项目过程相关佐证材料不够充分,未对污水处理开展定期监督整改形成台账管理; 3. 后期对污水处理设备的维护保养缺少相关制度,如计量装置损坏频繁; 4. 绩效目标设置不规范、不全面。一是项目总体绩效目标未能体现出项目所产生的效益,二是缺少时效指标“污水处理及时率(%)”,缺少可持续发展效益指标如“后期维护制度健全性”。
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)	1. 项目单位要在项目实际推进进程基础上,综合项目前期及工作总体资金投入,项目资金来源及筹措情况,资金需求缺口等因素,综合考虑项目前期工作进展和推动情况、项目验收、合同支付条款时间节点等客观因素,科学合理分配资金、编制预算,避免年末资金沉淀。针对预算执行不了的部分,尽快调剂、调整或收回。 2. 加强项目监管,发现问题及时整改。在项目实施过程中做好项目立项、招标采购、实施管理、资金支付、验收等方面的监管及材料整理,以便提高绩效评价工作质量,全面真实反映项目的实施,客观科学评价项目的效果,同时发现问题及时整改。 3. 健全项目后期运营维护管养制度,加强设备日常维护,保障项目长期、高效运营。 4. 完善项目指标设置,针对项目特点,全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标,从而提高绩效管理的可操作性与可比性。
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: 胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称): 广东省国际工程咨询有限公司	
日期: 2022年8月30日	

中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心	项目 代码	项目名称	市政桥梁检测费	预算金额 (万元)	188	
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；		7	7
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	项目制度建设完整。
		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	项目未调整。
		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	项目制度执行及监管较好。
	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	有相应的资金管理办法，内部财务管理制度基本健全。
		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。		7	项目资金使用合规合理。
		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。		12.99	项目支出率为99.95%。
		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。		9
	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		
绩效指标完成情况 (60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，或项目实施后对受益群体、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	项目基本达到了预期的效益，但未分析总结范围内一类桥（A级）、二类桥（B级）、三类桥（C级）、四类桥（D级）各多少座，及时维修了多少座，未造成安全事故等效益表现。
		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	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。 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。		4	项目提供了30份满意度调查问卷，基本满意度达100%，但整体满意度样本量偏少。
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-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分。		0	0
合计	—	—	100				90.99
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	通过分析项目单位提供的相关资料,结合资料审查情况,总体上看,项目立项合理,过程管理材料基本齐全,产出和效益基本达到预期目标,但在绩效管理、佐证材料提交、项目效益表现总结等方面也存在一些问题,经综合评定,市政桥梁检测费得分为90.99分,绩效等级为“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)	1.自评资料提供欠齐全,自评质量有待提高。项目单位填写的绩效自评表中,指标名称及指标值均冗长,且未见项目产出及效益等相关佐证材料。 2.对项目实施效果论述不够充分,缺少数据支撑。如年度内共检测了多少座桥梁,其中一类桥(A级)、二类桥(B级)、三类桥(C级)、四类桥(D级)等分别有多少座,分别保养维护、维修了多少座等相关数据支撑。 3.绩效目标设置欠合理。项目自评表中所设指标均以整句话的形式表述,指标名称及指标值表述不够精炼简洁。
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)	1.建议项目落实评价小组具体职责分工,小组成员应认真学习项目绩效评价知识,充分把握绩效评价的要求,在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作,并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。 2.做好项目产出效益总结工作,针对年度内完成的桥梁检测工作,分析总结范围内一类桥(A级)、二类桥(B级)、三类桥(C级)、四类桥(D级)各多少座,及时维修了多少座,未造成安全事故等效益表现。 3.建议项目单位增强绩效管理意识。一方面,加强对预算绩效管理政策学习,准确理解绩效内涵、原理、方法和内容,强化业务管理人员绩效管理理论水平,切实提高对绩效管理的认识。另一方面,健全预算绩效标准体系,加强绩效目标管理,针对项目特点,全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标,绩效指标应尽可能量化,指标值采用具体数据或百分比等相对值来表示。确实不可量化的,要用可比较分析和评判的表述,从而提高绩效管理的可操作性与可比性。如:可增加项目产出数量指标监测桥梁数量(座)、检测桥梁数量(座),质量指标验收合格率(%),时效指标检测完成及时性,社会效益指标桥梁安全事故发生次数等。
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:胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称):广东省国际工程咨询有限公司	
日期:2022年7月11日	

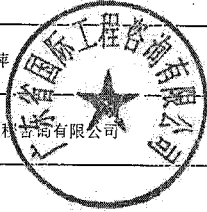




中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城市建设 服务中心		项目 代码	项目名称	市政设施维护路灯变压器维护环 卫保洁监理费	预算金额 (万元)	109.2		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	扣分说明	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；			2	自评材料不够充分，自评工作质量有待提高。一是提交自评材料时间较晚；二是佐证材料不齐全。未提供自评	2
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	项目缺少相应的业务管理制度。	24.84
		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	本项目不涉及调整。	
		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。			3	项目未提供绿化管养及监理服务的跟踪管理台账等佐证材料，来反映项目监管情况，项目监管有效性有待提升。	
	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	单位内部财务管理制度健全。	
		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。			7	资金使用合规合理。	
		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。			9.84	项目年初预算109.2万元，实际支出82.67万元，预算执行率为75.71%。	
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	项目完成目标产出，产出及时且质量达标。	57
		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	项目效益情况良好，但考虑财政资金紧迫，建议取消绩效奖励部分资金。	
		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）			4	项目缺少后期管养制度保障项目长期实施。	
	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。 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	根据单位提供的调查问卷显示，群众对市政道路及设施管理状况基本满意。	
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	无	0
合计	—	—	100						83.84
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	项目通过购买第三方服务对市政绿化管养及环卫保洁项目实行监管服务，对广东特丽洁环境工程有限公司（中山）分公司进行严格监管及考评，每天对发现的问题及时上传提出整改，进一步确保市政绿化管养及环卫保洁工作实施到位。通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理材料基本齐全，产出和效益基本达到预期目标，但在绩效管理、佐证材料提交、项目监管等方面也存在一些问题。经综合评定，得分为83.84分，绩效等级为“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）	1. 项目年初预算109.2万元，实际支出82.67万元，预算执行率为75.71%，执行率较低，资金支出进度较慢。 2. 管理制度健全性有待完善。项目单位未提供针对本项目的业务管理制度，监管有效性仍需加强。 3. 自评材料不够充分，自评工作质量有待提高。一是提交自评材料时间较晚；二是佐证材料不齐全。未提供自评表，也未提供相关现场监督检查等过程管理材料。其次，绩效佐证材料未能充分说明绩效目标完成情况。 4. 考虑财政资金紧张，建议取消绩效奖金部分资金。
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）	1. 严格执行合同支付条款，加快支出进度。项目单位要在项目实际实施的过程中，综合项目前期和工作总体资金投入，项目资金来源及筹措情况，资金需求缺口等因素，综合考虑项目前期工作进展和推动情况、项目验收、合同支付条款时间节点等客观因素，科学合理分配资金、编制预算，避免年中预算调整过多及年末资金沉淀。严格执行合同支付条款，加快支出进度。 2. 发挥监督职能，及时发现并处理问题。一是，制定完善、科学的管理制度。加强单位内部管理、提高工作效率和财政资金使用效率，并对第三方服务机构形成有效管理，形成不断优化工作流程、降低单位成本的管理机制。二是充分发挥监督职能，加强巡查，及时发现、严格按标准处理，对巡查发现的问题，及时采取有效措施处置，强化动态监控，做到发现快、处置快，确保村社环境卫生整洁。三是加大对第三方服务机构监管力度。严格监督第三方服务机构的工作，公平、公正的根据现场考评情况严格打分，同时，建立惩罚机制以加快第三方服务机构对问题整改的响应速度。 3. 强化绩效管理意识，进一步提升自评工作质量。建议项目单位强化绩效管理意识，在项目实施过程中应做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。其次，因本项目属于民生类项目，建议以周边市民为调查对象，设计相关调查问卷，定期开展满意度调查，做好调研数据统计分析工作，并发现项目实施过程中的问题，制定相关工作措施加以改进，提升项目实施效果。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称（全称）：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年8月30日	

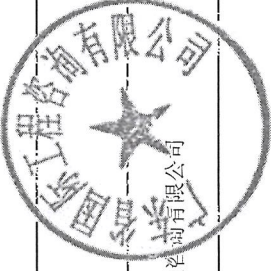


中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城区建设服务中心	项目代码	项目名称	路灯及变压器维护费	预算金额 (万元)	400	扣分依据
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			
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;			6
		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
预算执行过程管理 (32分)	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
		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
	资金管理 (22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。			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。			9.37

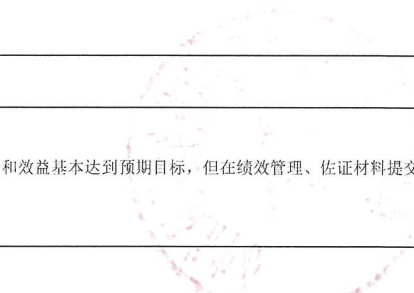
绩效指标完成情况 (60分)	产出效率 (30分)	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。	6	44	2021年度本项目支出内容包括2017年度和2018年度项目相关核算复核费用，以及支出占比较高的2019年度结算审核后的路灯维护费，由于项目单位未提供相关预算申报材料，难以考核项目支出是否与项目期初预算相符，且项目资金支出与项目实际进度存在滞后，2021年还在支付2017、2018、2019年的相关费用。
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目完成时效性综合评分。	3		
		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服务或提供的服务，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质量验收结论综合评分。	12		
	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)	13		
		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性影响情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)	5		
扣分项 (-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。 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		未见相关满意度调查资料。
	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		无。
	合计	—	100	——			76.37
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）					中



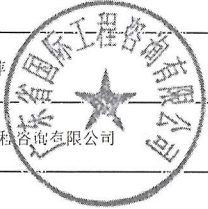
内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，过程管理材料合理，产出和效益基本达到预期目标但缺少佐证材料，但在过程管理、绩效管理、自评材料提交等方面也存在一些问题。经综合评定，路灯及变压器维护费项目得分为76.37分，绩效等级为“中”。
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）	1. 自评资料提供欠齐全，自评质量有待提高。项目单位填写的绩效自评表中，指标名称与预期值填写不规范，没有指标名称，只有指标值，且未见项目产出及效益等相关佐证材料，财务支出凭证及附件缺少开发区路灯维护项目（包组一逸仙路以东1-12月份，逸仙路以西1月份、3-12月份共23份路灯维护项目）（包组一）逸仙路以东维护费（2019年1-12月份）支出材料； 2. 绩效目标设置不合理。一是绩效指标设置科学性不足，指标名称与预期值填写不规范，大部分未填写指标名称，只有指标值；二是绩效指标设置完整性不足，缺少关键的产出和效益指标。 3. 项目过程管理有待加强。一是2021年度本项目支出内容包含2017年度和2018年度项目相关结算复核费用，以及支出占比较高的2019年度结算审核后的路灯维护费，由于项目单位未提供相关预算申报材料，难以考核项目支出是否与项目初期预算相符，且项目资金支出与项目实际进度存在滞后，2021年还在支付2017、2018、2019年的相关费用。二是变压器巡查结果应用处理不及时，如根据火炬开路灯变压器巡查月度报表（2021年7月），反映康宁辉海路台架变压器油枕生锈严重等问题，建议更换设备，但知道2021年12月仍巡查反映同样的问题，反映项目单位针对巡查发现问题处置不及时。
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）	1. 建议项目落实评价小组具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料，并且按要求做好满意度调查工作； 2. 建议项目单位增强绩效管理意识。一方面，加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识，将绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前事中事后绩效管理闭环系统，提高财政资源配置效率和使用效益。另一方面，健全预算绩效标准体系，加强绩效目标管理，针对项目特点，全面设置科学合理、细化量化、可对比的绩效指标，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。如：可增加数量指标维护路灯数量（盏）、巡查变压器数量（个/月），社会效益指标路灯亮化率（%），生态效益指标路灯节能率（%）等。 3. 强化项目前期规划和过程管理。一是前期应根据项目实际情况做好项目预算编制工作，前期留存需支付的经费尽快支出完毕，使资金支付应与项目实际进展相匹配，加强项目过程管理和项目资金管理。二是加强巡查结果的处理，及时反馈并妥善处理，避免每次巡查均出现同样的问题。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称)：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年7月11日	

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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心		项目 代码		项目名称	2021年度电力、路灯及交通设施	预算金额 (万元)	2712		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	扣分说明	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；				2	自评资料提供不齐全，项目已完成110kv高压线埋地迁改内容，但为提供项目实施、验收等相关佐证材料。	2
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	单位制定了相应的业务管理制度，且合法、合规、完整	29
		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	本项目不涉及调整。	
		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。				3	项目监督管理不足，本项目由火炬区城乡建设服务中心委托广东电网有限责任公司中山供电局实施，但未见项目单位对第三方服务单位的监督管理材料。	
	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	单位内部财务管理制度健全。	
		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。				7	资金使用合规合理。	
		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	预算执行率100%。	
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	项目完成目标产出，产出及时且质量达标。	53
		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。				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）				20	效益情况良好。	
		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）				3	项目缺少后期相关运维管理制度。	
	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。 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。				0	项目单位未提供相关满意度调查。	
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	无	0
合计	—	—	100	—————						良
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）								84



内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项合理，产出和效益基本达到预期目标，但在绩效管理、佐证材料提交、项目监管等方面存在一些问题。经综合评定，得分为84分，绩效等级为“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）	1. 项目监督管理不足，本项目由火炬区城乡建设服务中心委托广东电网有限责任公司中山供电局实施，但未见项目单位对第三方服务单位的监督管理材料； 2. 绩效目标设置不规范，一是未设置总体绩效目标，二是缺少质量指标“验收合格率”、时效指标“项目完工及时性”、成本指标“成本节约率”，三是对经济效益指标、社会效益指标理解错误，应设置为项目预期达到的效益而不是产出内容，如“提升供电能力”等； 3. 自评资料提供不齐全，项目已完成110kv高压线埋地迁改内容，但未提供项目实施、验收等相关佐证材料。
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）	1. 强化项目过程管理。加强对第三方服务机构的跟踪和监督管理，及时对项目工作进行验收，严格按照考核标准对服务单位进行考核，根据考核结果支付服务费用； 2. 增强绩效管理意识。一方面，加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识。另一方面，健全预算绩效标准体系，加强绩效目标管理，针对项目特点，全面设置科学合理、细化量化、可比可测的绩效指标，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。 3. 建议项目单位在项目实施过程中应做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称)：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2022年8月30日	



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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城乡建 设服务中心		项目 代码		项目名称	2021年度治安监控	预算金额 (万元)	2000			
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	扣分说明	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	自评资料提供不够齐全,自评质量有待提高。初审自评材料缺少主管部门财务管理、业务管理制度文件、监督管理过程性材料以及自评表中体现效益指标如第三方提供服务的记录等相关佐证材料。	6	
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	项目单位提供了《火炬城乡中心政府投资项目工程变更管理办法(修订)》《火炬区住建局合同管理制度(试行)》《建设项目管理内部控制流程图》《中山火炬开发区住房和城乡建局内控手册》	27.45	
		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	项目未有重大调整		
		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	未提供单位监督管理过程性材料。		
	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。				0	项目单位提供了《关于印发〈中山火炬开发区区属行政事业单位国有资产管理办 的通知〉(火炬党政办〔2019〕33号)》,未提供资金管理 办法和财务管理制度。		
		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。				6	项目支出符合相关财务或资金管理制度,资金拨付审批程序和手续基本完整,符合项目立项规定的用途,未发现虚列、套取、截留、挤占、挪用、超预算范围开支等现象,但未有财务检查等必要的监控措施或手段的支撑材料。		
		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。				12.45	2021年度到位资金2000万元,实际支出1914.63万元,支出率95.17%,得分=13×95.17%=12.45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	项目建设进度滞后且多份文件中工期、工程竣工时间等信息不一致,办理了延期手续但整体上滞后。	55	
		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资料验收结论综合评分。				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	针对拍摄车辆相关的记录违法驾驶、肇事逃逸、盗抢机动车辆等违法事件和提升道路交通安全、减少交通拥堵和盗抢案件发生这两个指标,首先需要将指标名称简化,如根据实际需要设置为违法事件发生率、案件同比减少率等类似指标,而且应提供系统监控前后事件及案件发生数量进行对比佐证项目实施带来的效果。		
		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			
	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。 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。				3	根据项目单位提供的《满意度调查问卷》,满意度大于90%,但是样本仅7份,数量过少。		
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	无需报送整改措施或已整改完毕	0	
合计	—	—	100							88.45	
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资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项依据基本充分，产出和效益基本达到预期目标，但在绩效目标和指标设置、建设进度、自评佐证材料提交等方面还有所欠缺。经综合评定，2021年度治安防控项目绩效得分88.45分，绩效等级为“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）	1. 绩效目标、指标设置不够科学。一是绩效目标不够清晰、合理，自评表中未阐述年度需完成的工作任务，不能全面反映项目的特点以及实施所产生的效果。二是绩效指标设置不够全面、规范。主要体现在：①指标构成不够完整，指标设置未明确指标名称与指标内容等。②目前所设置的指标不够规范，部分效益指标的指标值未量化。 2. 项目建设进度滞后且多份文件中工期、工程竣工时间等信息不一致。一方面，根据中标通知书（2018年7月3日），工期为签订合同并生效后180个日历天完成供货及安装调试并进行初验，初验完成后试运行30个日历天后进行验收，项目合同书中合同工期为210个日历天，实际签订合同中工期与中标通知书中不一致。另一方面，根据《工程监理竣工总结》及《竣工验收证明书》文件，项目开工时间为2018年12月28日，但实际完工时间两份文件中却不一致，工程监理竣工总结为2019年7月25日，竣工验收证明书为2019年10月25日。按照竣工验收证明书中工期302天，项目建设进度较预期滞后，办理了延期手续但整体上滞后。 3. 自评资料提供不够齐全，自评质量有待提高。初审自评材料缺少主管部门财务管理、业务管理制度文件、监督管理过程性材料以及自评表中体现效益指标如第三方提供服务的记录等相关佐证材料。
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）	1. 强化绩效管理理念，合理设置绩效目标。一是强化财政绩效管理意识，加强预算绩效管理工作，积极与财政部门沟通，提升绩效管理水平，确保每一分钱都用在“刀刃”上，树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理意识。二是科学合理设置绩效目标，绩效目标是编制部门预算、实施事中绩效监控以及事后绩效评价的重要基础和依据，建议在预算编制环节，科学合理设置绩效目标，梳理预算支出与年度工作任务、绩效目标之间的对应关系。绩效指标设置围绕重点支出方向提炼核心的目标指标，形成分维度、结构化、兼具定性与定量要求的目标体系。①针对拍摄车辆相关的记录违法驾驶、肇事逃逸、盗抢机动车辆等违法事件和提升道路交通安全、减少交通拥堵和盗抢案件发生这两个指标，首先需要将指标名称简化，如根据实际需要设置为违法事件发生率、案件同比减少率等类似指标，而且应提供系统监控前后事件及案件发生数量进行对比佐证项目实施带来的效果，②针对公众应进行满意度问卷调查。③可考虑根据服务合同中条款增加考核服务方响应时限达标率相关指标。 2. 加强对项目整体统筹工作，制定项目阶段性计划，保障项目各个过程，如实施过程中因项目内容变更不能按照原定时间完成的，应做好备案和预案，以便调整项目各个阶段开展的计划节点，如因客观原因需要顺延工期应要求施工方提供项目进度滞后原因说明及佐证材料，并做好材料归档工作。同时，确保工程材料中相关信息的一致性，以确保项目质量。 3. 建议单位组织绩效自评小组并落实具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称)：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2021年7月11日	

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

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区城市建设 服务中心	项目 代码	项目名称	2021年度水环境治理	预算金额 (万元)	590			
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明		专家 评分	扣分说明	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	自评资料初次提供较少，自评质量有待提高。	4	
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	项目单位提供了《火炬城乡中心政府投资项目工程变更管理办法（修订）》《火炬区住建局合同管理制度（试行）》《建设项目管理内部控制流程图》《中山火炬开发区住房和城乡建设局内控手册》	16.15	
		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	项目未有重大调整		
		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	通过监理进行项目建设过程监督，提供了监理日志，但未提供单位对施工单位和监理单位监督管理过程性材料。		
	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。		0	项目单位提供了《关于印发〈中山火炬开发区区属行政事业单位国有资产管理暂行办法〉的通知》（火炬党发办〔2019〕33号），未提供资金管理办法和财务管理制度。		
		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监控措施或手段。		6	项目支出符合相关财务或资金管理制度，资金拨付审批程序和手续基本完整，符合项目立项规定的用途，未发现虚列、套取、截留、挤占、挪用、超预算范围开支等现象。但未有财务检查等必要的监控措施或手段的支撑材料。		
		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。		2.15	2021年度到位资金590万元，实际支出97.69万元，支出率16.56%，得分=13*16.56%=2.15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	项目整体推进进度滞后。一是项目启动工作推进较晚。2019年开始筹划该项工作，但实际施工合同签订时间为2020年9月1日，时隔近1年。二是项目建设进度滞后。施工合同中要求工期为120日历天，但实际完成时间为2021年1月底，验收时间为5月28日。	52	
		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			
		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）		15			该项目实施有一定的社会效益和可持续影响，但项目单位未提供2021年度水环境治理社会效益相关佐证材料，提高火炬开发区污水处理能力应基于工程建设完成前后处理数据计算对比。
		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			
	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。 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。		4			根据项目单位提供的《工程满意度调查问卷》，满意度大于90%。
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	无需报送整改措施或已整改完毕	0	
合计	—	—	100	—————				72.15	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）						中	

内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项依据基本充分，在绩效目标和指标设置、预算执行率、项目建设进度、自评佐证材料提交等方面还有所欠缺。经综合评定，2021年度水环境治理项目绩效得分为72.15分，绩效等级为“中”。
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）	1. 绩效指标设置不够科学。主要体现在：①指标构成不够完整，未设置效益指标。②目前所设置的指标不够规范，产出指标值未量化。 2. 预算执行率过低，根据项目单位提供的《2021年度部门预算批复明细表》和《2021年度水环境治理科目明细账》，2021年度批复预算金额590万元，实际支出97.69万元，支出率仅16.56%。 3. 项目整体推进进度滞后。一是项目启动工作推进较晚。根据《关于开展火炬开发区誉港湾花园等住宅小区的污水管接驳工程的请示》，由于火炬开发区誉港湾花园等住宅小区的污水排放问题是历史遗留问题，在中央环保督察过程中，要求在年内完成整改，由于时间紧、任务重，故项目单位2019年7月直接委托口碑较好的中誉设计有限公司进行设计工作，2019年开始筹划该项工作，但实际施工合同签订时间为2020年9月1日，时隔近1年。二是项目建设进度滞后。施工合同中要求工期为120日历天，但实际完成时间为2021年1月底，验收时间为5月28日。 4. 会计核算规范性不足。根据项目单位提供的记账凭证显示，凭证后面均未附上附件，如费用报销审批单、发票、项目合同等佐证材料。 5. 初次评审自评资料提供较少，自评质量有待提高。未提供预算批复、开工令、设备验收单（包括验收清单）、工程分部分项验收单、工程整体验收报告（完工工程类项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等）、项目实施内容变更申请及报批手续（如有）、项目主管部门、建设单位监督检查材料、项目单位财务管理制度、资金管理制度、内控制度（包括招投标、合同、建设、验收、档案管理制度等）、项目管理办法（如有）、自评表中产出及效益指标未提供相应的支撑材料。
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）	1. 强化绩效管理理念，合理设置绩效指标。一是强化财政绩效管理意识。加强预算绩效管理工作，积极与财政部门沟通，提升绩效管理水平和，确保每一笔钱都用在“刀刃”上，树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理意识。二是科学合理设置绩效目标。绩效指标设置围绕重点支出方向提炼核心的目标指标，形成分维度、结构化、兼具定性与定量要求的目标体系。如提高火炬开发区污水处理能力应基于工程建设完成前后处理数据计算对比。 2. 提高预算编制精准性。一方面，在申报预算时应明晰各预算细项支出内容，测算依据中进一步列示支出明细。另一方面，组织部门各业务科室及财务部门严把预算申报关，按照部门、单位年度工作实际需求和轻重缓急进行统筹，从紧、从严、从细安排财政资金。 3. 加强对项目整体统筹工作，制定项目阶段性计划，保障项目各个过程，如实施过程中因项目内容变更不能按照原定时间完成的，应做好备案和预案，以便调整项目各个阶段开展的计划节点，如因客观原因需要顺延工期应要求施工方提供项目进度滞后原因说明及佐证材料，并做好材料归档工作。 4. 提高会计核算规范性。建议单位及时对财务凭证进行归档、整理，确保凭证资料的全面、完整，形成对财务资料定期核查的机制，避免部分凭证材料单独存档的现象。 5. 建议单位组织绩效自评小组并落实具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称(全称)：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2021年7月11日	

分意见表		预算金额 (万元)	2500
	专家 评分		扣分说明
、完成等情	4	自评资料初稿提供较少、 评质量有待提高	

52

内容	评价意见
总体评价	通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查情况，总体上看，项目立项依据基本充分，在绩效目标和指标设置、自评佐证材料提交等方面还有所欠缺。经综合评定，2021年度道路项目绩效得分为82.37分，绩效等级为“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）	1. 绩效指标设置不够科学。主要体现在：①指标构成不够完整，指标设置未明确指标名称与指标内容等。②目前所设置的指标不够规范，部分指标值未量化。 2. 项目实施进度较预期滞后。施工合同中计划开工日期为2021年1月15日，计划竣工日期2021年11月11日，项目于2021年1月19日开工建设，2022年1月21日经质安监管部门同意具备完工条件，比预期实施进度滞后。 3. 自评资料提供较少，自评质量有待提高。初次未提供预算批复、中标通知书、开工令、监理日志、周报、月报、监理通知单、监理例会会议纪要等（可提供部分月份）、农民工工资账户及工资发放统计表（可提供部分月份）、工程分部分项验收单、工程整体验收报告（完工工程类项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等）、项目实施内容变更申请及报批手续（如有）、项目主管部门、建设单位监督检查材料、项目单位财务管理制度、资金管理制度、内控制度（包括招投标、合同、建设、验收、档案管理制度等）、项目管理办法（如有）、自评表中产出及效益指标未提供相应的支撑材料。
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）	1. 强化绩效管理理念，合理设置绩效目标。一是强化财政绩效管理意识。加强预算绩效管理工作，积极与财政部门沟通，提升绩效管理水平和，确保每一笔钱都用在“刀刃”上，树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理意识。二是科学合理设置绩效目标。绩效指标设置围绕重点支出方向提炼核心的目标指标，形成分维度、结构化、兼具定性与定量要求的目标体系。如提升道路通行能力应基于孙文东路至康华东路段由双向4车道拓宽为双向6车道后通车流量计算对比。 2. 建议在项目实施过程中全面分析影响实施进度滞后的原因，持续跟踪和推进各项解决措施，按进度及时付款，确保按时完成项目建设预期目标。 3. 建议单位组织绩效自评小组并落实具体职责分工，小组成员应认真学习项目绩效评价知识，充分把握绩效评价的要求，在项目实施过程中做好材料收集和梳理工作，并按照区财政局的绩效自评工作要求全面组织项目自评材料。
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：胡顺能、邝羽玲、龙丽萍	
机构名称（全称）：广东省国际工程咨询有限公司	
日期：2021年7月11日	



中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心 2021 年度市政维护项目绩效评价报告

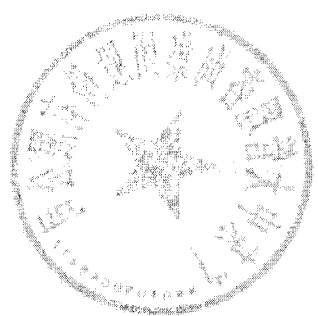


广东中大管理咨询集团股份有限公司

二〇二二年八月



THE UNIVERSITY OF CHICAGO
LIBRARY



目 录

一、项目概况.....	1
（一）项目基本情况.....	1
（二）项目资金情况.....	1
二、评价工作说明.....	2
（一）评价目的.....	2
（二）评价对象和范围	2
（三）评价原则、依据及方法	3
三、绩效评价结论.....	5
（一）决策.....	5
（二）过程.....	8
（三）产出.....	10
（四）效益.....	11
四、主要绩效.....	12
（一）监督管理落实到位，保障施工单位服务质量 ..	12
（二）重视服务对象反馈，主动开展满意度调查	12
五、存在问题.....	13
（一）绩效管理工作重视程度不足	13
（二）财务管理规范性有待提升	14

(三) 满意度调查未得到充分利用	14
六、相关建议.....	15
(一) 树立绩效管理理念，建立绩效指标体系	15
(二) 落实财务管理制度，提高财务管理规范性	16
(三) 合理设置调研问卷，提高满意度调查有效性 ..	16
附件：中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心 2021 年度市政维护项目绩效评价评分表	17

一、项目概况

(一) 项目基本情况

为消除潜在安全隐患，保障辖区内市政设施完好，中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心(后文简称“区城乡建设服务中心”)申报“2021 年度市政维护”项目，主管单位为中山火炬高技术产业开发区住房和城乡建设局(后文简称“区住房和城乡建设局”)，主要工作任务为委托第三方开展市政维护管养工作，包含部分应急抢险工作，并对其进行管理及监督。

本项目为经常性项目，实施时间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(二) 项目资金情况

2021 年度本项目申报预算 2,768.00 万元，年中未发生预算调整，实际支出 2,522.58 万元。详细支出情况见下表。

表 1-1 2021 年度项目支出情况

序号	子项名称	支出金额	占比
1	火炬开发区道路排水及相关设施维护	14,434,299.12	57.22%
2	2021-2023 年火炬区市政设施维护管养项目	4,629,212.32	18.35%
3	中山火炬开发区 2017-2020 年三年新社区项目维护管养服务	5,932,118.71	23.52%
4	中山火炬开发区 2017-2020 年三年新社区项目维护管养服务监理、结算复核费用	159,200.00	0.63%
5	2020 年度火炬区污水管道常态化运维检测项目	70,975.20	0.28%
总计		25,225,805.35	100.00%

其中前两项支出均为道路排水等市政设施维护工作，2021 年度该项服务合同到期，故重新招标选取了另外一家服务企业。即项目主要包含三项工作，分别是道路排水等市政设施维护，资金量占比 75.57%；新社区维护管养，资金量占比 24.15%；污水管道常态化运维检测，资金量占比 0.28%。

二、评价工作说明

（一）评价目的

一是通过对资金使用和管理情况、预算绩效目标、预算执行情况、使用效益等进行评价，从而多方面多维度分析“2021 年度市政维护”的实施情况及效果。

二是为合理开展绩效评价结果的应用和资金使用效率性、预算调整变动性、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等项目的规范化管理提供决策参考，将绩效评价结果信息作为预算安排、项目可行性、财政管理工作改善的依据。

（二）评价对象和范围

本次绩效重点评价的对象为“2021 年度市政维护”，涉及项目资金 2,768.00 万元，实际支出 2,522.58 万元，项目实施单位为中山火炬开发区城乡建设服务中心，主管单位为中山火炬开发区住房和城乡建设局，实施时间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

本次绩效重点评价的基准日为 2021 年 12 月 31 日。

（三）评价原则、依据及方法

绩效评价应当遵循以下基本原则：

科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，对项目绩效进行客观、公正的反映，依法公开并接受监督。

绩效相关原则。绩效评价应当针对具体项目支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映项目支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。

本次绩效评价的依据是国家相关法律法规、政府决策以及项目相关材料，具体见表 2-1。

表 2-1 绩效评价主要依据

序号	评价依据
1	《中华人民共和国预算法》
2	财政部《关于推进预算绩效管理的指导意见》
3	《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
4	中共广东省委、广东省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的若干意见》
5	《关于开展 2021 年度财政支出项目绩效核查工作的通知》（中开财〔2022〕17 号）
6	项目立项依据相关文件、材料

序号	评价依据
7	被评价单位提交的项目信息、自评报告及相关佐证材料
8	信息核查结果及现场勘察结果
9	其他相关的项目材料

本次绩效评价的主要评价方法包括综合指标法、成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法、公众评判法和穿行测试法，具体方法说明见表 2-2。

表 2-2 主要评价方法

序号	评价方法	方法说明
1	综合指标评价法	指使用比较系统的、规范的方法对于多个指标、多个单位同时进行定量化评价的方法。
2	成本效益分析法	指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。
3	目标结果比较法	指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。
4	因素分析法	指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。
5	公众评判法	指通过专家评估等方法对资金支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
6	穿行测试法	通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。

三、绩效评价结论

经综合分析评价，区城乡建设服务中心“2021 年度市政维护”重点项目绩效评价综合评分为 78 分，评价等级为“中”。详细得分情况见下表：

表 3-1 绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	14	9	64.28%
过程	26	18	69.23%
产出	30	23	76.67%
效益	30	28	93.33%
合计	100	78	78.00%

整体来看，项目立项依据充分，资金管理较为合规，管理制度较为完善，产出、效益实现情况较好；但在绩效目标及指标的设置、管理制度执行、自评工作质量等方面有待进一步加强和提高。

具体指标评价结果如下：

（一）决策

1.项目立项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100%。

立项依据充分性指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。项目主要工作内容为委托第三方开展市政管养相关工作，区城乡建设服务中心主要职责包含“负责辖区内环境卫生、园林绿化、风景名胜、市政公用设施（由市住房和城乡建设

局负责管养的市政、园林、环卫及风景名胜等公共设施除外)、人防设施的管理和维护”，项目与单位职责范围相符，属于单位履职所需，且项目社会效益较为显著，有助于加强市政设施管理，保障市政设施完好，属于公共财政支持范围。项目立项必要性充分。

立项程序规范性指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。项目单位补充了《关于开展火炬区新一轮市政设施维护管养及相应的监理服务政府采购工作的请示》（中开建字〔2021〕1 号）及《火炬区党工委会议决定事项通知》（火炬党政办会函〔2021〕53 号），项目按规定的程序申请设立，且在请示中明确了服务范围、费用预算、招标模式等，审批流程规范，可行性充分。

2.绩效目标指标分值 8 分，评价得分 4 分，得分率 50%。

绩效目标合理性指标分值 4 分，评价得分 2 分，得分率 50%。根据《2021 年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目绩效目标为“完成 2021 年全年度市政维护管养工作，保证管道畅通，市政道路无坑洼，保证行车安全”，该绩效目标介绍了项目主要工作，对项目实施和效果提出要求，但未对新社区管养相关工作提出要求，申报绩效目标全面性不足。

绩效指标明确性指标分值 4 分，评价得分 2 分，得分率 50%。项目单位设置绩效指标（详见表 3-2）有待改善，一是

不够简洁，数量指标列举了各项需要完成的工作任务，可以用“维护工作完成率”进行替代，指标值可为“100%”；二是效益指标偏少，缺少市政维护、新社区管养等主要工作任务效益指标。且该指标体系为项目单位反馈意见环节调整指标设置情况。

表 3-2 项目绩效指标设置情况

一级指标	二级指标	三级指标	预期值
产出指标	数量指标	对全区排水管道清淤 1 次及雨水边井全年清疏 2 次，全年排水管道清淤 240000 米，雨水边井清疏 45000 座，完成人行道环保砖铺设 22000 平方米，路侧石修复 7300 米，道路修复 22000 平方米，日常零星维护 5150 处。全区 10500 支市政路灯、59 台路灯变压器、120 台路灯配电箱进行日常巡查及维修。	完成指标所规定的数量。
	质量指标	管道清淤及检查井无淤泥、无残留物，修复的路面平滑密实，井盖及雨水篦子安装尺寸与原有尺寸保持一致。全区路灯的亮灯率达到 99%。	达到指标所规定的标准。
	时效指标	全区域市政道路巡查 3 天内。	按维护要求满足 3 天内对全区内市政道路的巡查。
	成本指标	每年不超 3950 万元。	每年不超 3950 万元。
效益指标	社会效益指标	如收到暴雨黄色预警及以上信号，需按照火炬开发区应急预案进行响应。	如收到暴雨黄色预警及以上信号，需按照火炬开发区应急预案进行响应。
	服务对象满意度指标	每年对全区居民抽查满意度达到 90% 以上。	全区居民对维护成果的满意度达到 90% 以上。

3.资金投入指标分值 2 分,评价得分 1 分,得分率 50%。

预算编制科学性指标分值 2 分,评价得分 1 分,得分率 50%。项目单位补充了《关于开展火炬区新一轮市政设施维护管养及相应的监理服务政府采购工作的请示》(中开建字〔2021〕1 号),其中包含了服务范围、费用预算等等,作为预算编制佐证材料,道路排水等市政设施维护子项测算过程较为清晰,但该项目还包含新社区维护管养相关工作,未能提供该部分预算编制材料。

(二) 过程

1.资金管理指标分值 16 分,评价得分 13 分,得分率 81.25%。

资金使用效率性指标分值 8 分,评价得分 6 分,得分率 75%。项目本年度年初预算 2,768.00 万元,年中未发生预算调整,实际支出 2,522.58 万元,计算得到预算支出率为 91.13%,根据评分标准,该项得 6 分。

预算调整变动性指标分值 3 分,评价得分 3 分,得分率 100%。项目预算未进行调整。

资金使用合规性指标分值 5 分,评价得分 4 分,得分率 80%。项目资金使用基本符合规范,但现场核查发现,存在问题有,一是账务处理不够严谨,部分发票后经办人未签名;二是财务凭证附件《建设项目拨款申请审批表》未填写“完成工作量”一栏,相关手续不完备。

2.组织管理指标分值 10 分，评价得 5 分，得分率 50%。

管理制度健全性指标分值 3 分，评价得分 2 分，得分率 66.67%。主管单位管理制度较为健全，项目单位提供了主管单位区住房和城乡建设局的《内部控制手册（试行版）》，包含了预算内部管理制度、建设项目管理制度、合同内部管理制度等关键制度，还对业务层面的内部控制提出要求；后续项目单位补充了《火炬区住建系统支出内部管理制度》，该文件对象为“火炬区住建局、火炬区城乡建设服务中心”，主要内容为经费支出管理，如支出范围、管理原则、审批流程等，该制度较为简单，不能全面覆盖项目单位日常管理所需。

制度执行有效性指标分值 4 分，评价得分 2 分，得分率 50%。道路排水等市政设施维护工作相关制度落实较为到位，委托监理单位开展审查，并按计划开展验收等工作，但管理方面存在问题有，一是项目申报单位为区城乡建设服务中心，实际由主管单位区住房和城乡建设局城市建设管理科开展相关工作，相关调整未见书面说明；二是未提供新社区维护管养、污水管道常态化运维检测实施过程佐证材料，难以判断相关工作开展情况。

项目绩效自评工作质量指标分值 3 分，评价得分 1 分，得分率 33.33%。项目提交了《2021 年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，但填写内容较为简单，且提交材料存在明显延误，自评质量有待提升。

（三）产出

1.产出数量指标分值 10 分,评价得分 7 分,得分率 70%。

日常维护完成率指标分值 10 分,评价得分 7 分,得分率 70%。根据《工程支付申请表》、《工程款支付证书》等材料,道路排水等市政设施维护工作按计划完成并通过监理审查,该项工作完成率为 100%。但未见新社区维护管养、污水管道常态化运维检测子项完成情况相关材料。酌情扣 3 分。

2.产出质量指标分值 10 分,评价得分 7 分,得分率 70%。

维护工作达标率标分值 10 分,评价得分 7 分,得分率 70%。根据《2021-2023 年火炬区市政设施维护管养项目月度考核表》等材料,道路排水等市政设施维护工作每月进行考核,且考核结果较为优秀,故认为维护工作达标率为 100%。但未见新社区维护管养、污水管道常态化运维检测子项考核、监理、验收等相关材料。酌情扣 3 分。

3.产出时效指标分值 10 分,评价得分 9 分,得分率 90%。

日常维护及时率指标分值 5 分,评价得分 4 分,得分率 80%。根据《2021-2023 年火炬区市政设施维护管养项目月度考核表》、对于各类市政设施相关信访的回复等材料,道路排水等市政设施维护工作及时性较强,但未见新社区维护管养子项相关佐证材料。酌情扣 1 分。

应急抢险及时性指标分值 5 分,评价得分 5 分,得分率 100%。未发生需开展应急抢险工作的相关事件,但设置了相

关应急抢险方案，明确了特殊天气情况下，如台风、强降雨等，需加强巡查，并安排 100 人及以上的应急抢险、防汛队伍及机械设备值班待命，有助于提升意外事件发生后的响应及时性。

（四）效益

1.社会效益指标分值 15 分，评价得分 13 分，得分率 86.67%。

提升城市人居环境指标分值 10 分，评价得分 8 分，得分率 80%。项目开展了道路排水等市政设施维护、新社区维护管养、污水管道常态化运维检测 3 项工作，定期对市政道路、排水设施进行检查，有助于保障辖区内市政设施完好，优化城市环境，但项目未提供相关效益佐证材料，酌情扣 2 分。

保护人民群众生命财产安全指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。未发生需开展应急抢险工作的相关事件，但日常维护工作中包含维护老旧小区消防设施、定期对辖区范围内的排水设施进行清疏，有利于消除潜在安全隐患，保障人民群众生命财产安全。

2.可持续性影响指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

提高市政设施使用寿命指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。日常维护包含区属道路巡查、路灯巡查、消防

设施维护、市政公园管养、排水设施清淤等多项工作，有助于及时发现市政道路、路灯等市政设施设备存在问题，并及时进行维护，有助于提高市政设施使用寿命。

3.服务对象满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

居民满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。根据《火炬开发区 2021 年度市政维护管养群众满意度调查问卷》及各类市政设施相关信访的回复等材料，群众意见反映渠道畅通，项目单位能及时响应群众需要；且根据满意度调查结果，居民满意度为 100%。

四、主要绩效

（一）监督管理落实到位，保障施工单位服务质量

项目单位相关监督管理措施落实到位，一是聘请第三方监理公司，根据《工程支付申请表》、《工程款支付证书》等材料，监理对实施单位开展道路排水等市政设施维护工作进行定期审查；二是开展月度考评，根据《2021 至 2023 年火炬区市政设施维护管养项目合同》，项目单位和施工单位在合同中约定了月度检查评分标准，并通过《2021-2023 年火炬区市政设施维护管养项目月度考核表》落实了月度考核工作。

相关工作有助于保障委托单位服务质量，道路排水等市政设施维护相关工作按计划开展。

（二）重视服务对象反馈，主动开展满意度调查

群众反馈渠道畅通。根据单位对各类市政设施相关信访的回复材料，居民能够通过多种渠道及时对市政设施损坏等问题进行反馈，且项目单位能够主动开展满意度调查，了解居民对项目实施的改进意见。

服务对象满意度高。根据《火炬开发区 2021 年度市政维护管养群众满意度调查问卷》及汇总调查结果，居民对辖区内市政道路及设施管理状况满意度为 100%。

五、存在问题

（一）绩效管理工作重视程度不足

1.绩效目标、指标设置不合理

申报绩效目标全面性不足。根据《2021 年度火炬区财政支出项目绩效自评表(核查版)》，项目绩效目标为“完成 2021 年全年度市政维护管养工作，保证管道畅通，市政道路无坑洼，保证行车安全”，该绩效目标介绍了项目主要工作，对项目实施和效果提出要求，但未对新社区管养相关工作提出要求。

设置绩效指标有待改善，一是不够简洁，数量指标列举了各项需要完成的工作任务，可以用“维护工作完成率”进行替代，指标值可为“100%”；二是效益指标偏少，缺少市政维护、新社区管养等主要工作任务效益指标。

2.自评工作质量有待改善

项目提交了《2021 年度火炬区财政支出项目绩效自评表

(核查版)》，但填写内容较为简单，且提交材料存在明显延误。

自评表填写方面，项目单位仅填写了项目基本信息，未填写“项目资金支出明细情况”一栏，未对项目支出进行梳理，可能影响自评质量。

补充材料方面，项目仅提供道路排水等市政设施维护工作合同、考核表等材料，未提供新社区维护管养、污水管道常态化运维检测这两个子项的相关佐证材料，不利于全面对项目开展情况进行评价。

(二) 财务管理规范性有待提升

项目资金使用基本符合规范，但现场核查发现，存在问题有，一是账务处理不够严谨，部分发票后经办人未签名，未能落实相关财务制度要求；二是财务凭证附件《建设项目拨款申请审批表》未填写“完成工作量”一栏，相关手续不完备。

(三) 满意度调查未得到充分利用

项目单位重视满意度调查，针对本项目单独开展了满意度调查问卷。但存在问题有：

一是问卷设计合理性不足。问卷调查问题包含了“您了解过市政维护的知识吗”等问题，该项目服务对象为辖区内居民，一般情况下，普通居民对市政维护相关工作了解程度有限，设置该问题并不能反映项目实施效益或提供改进可能性，

而应该集中于居民本身生活中是否遇到了市政设施维护等问题，是否了解相关反馈渠道等。

二是未对调查情况进行总结。单位仅提供了问卷原文作为满意度调查佐证材料，但未对问卷调查情况进行总结分析，不利于充分了解居民满意度，及分析如何更好地改进自身工作。

六、相关建议

（一）树立绩效管理理念，建立绩效指标体系

建议项目单位建议提高对绩效管理工作的重视程度，严格落实绩效管理制度。

首先是，充分认识到绩效管理的重要性，各项目单位均为预算绩效管理的责任主体，对项目预算绩效负责，建议加强内部培训及学习，提高项目单位绩效管理能力。

其次是，设置科学合理的绩效目标、指标。绩效目标是预算资金在一定期限内计划达到的产出和效果，一般形式为“通过.....措施/手段，实现.....的目的”，本项目的绩效目标可以参考“通过委托第三方，定期开展道路巡查、消防设施维护、排水设施清淤等市政维护管养工作，及时响应应急抢险需要，消除潜在安全隐患，保障辖区内市政设施完好，减少突发事件带来的损失”。设置绩效指标时，建议设置直接相关或间接相关但关联度较高的指标，从而保证绩效指标的考核

作用，如产出指标“日常维护完成率”、“月度考核及时性”、效益指标“市政设施完好率”、“辖区居民满意度”等。

最后，及时对绩效相关材料进行归档整理。建议项目单位在开展项目过程中，留意项目实施的相关成效，并进行记录及整理，以便后续开展绩效自评，全面体现项目的实施效益。

（二）落实财务管理制度，提高财务管理规范性

建议单位加强内部管理，充分熟悉财务相关管理制度，并按制度要求落实会计核算工作，确保报销票据齐全、相关手续完备。

（三）合理设置调研问卷，提高满意度调查有效性

在设置满意度调查问卷时，应充分考虑调查对象的基本情况，并结合调查目的，科学、合理地编制满意度调查问题。以本项目为例，调查对象为辖区居民，建议考虑辖区居民与市政设施的相关性，可以围绕居民对市政设施状况的直接体验、是否了解相关投诉渠道、相关反馈是否得到及时处理等方面进行调查。

且开展满意度调查之后，建议项目单位及时进行总结分析，形成相关调研报告，用于指导后续工作改进，落实满意度调查结果的应用，提高满意度调查有效性。

附件：中山火炬高技术产业开发区城乡建设服务中心 2021 年度市政维护项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
决策 (14 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和管委会及政府决策； ②是否符合行业发展规划和政策要求； ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	立项依据充分 (2 分)，基本充分 (1 分)，不充分 (0 分)	2	项目与单位职责范围相符，且项目社会效益较为显著，有助于加强市政设施管理，保障市政设施完好。
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	立项程序规范 (2 分)，基本规范 (1 分)，不规范 (0 分)	2	项目单位补充了《关于开展火炬区新一轮市政设施维护管养及相应的监理服务政府采购工作的请示》(中开建字〔2021〕1 号)及《火炬区党工委会议决定事项通知》(火炬党政办会函〔2021〕53 号)，立项程序符合规范。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
	绩效目标(8分)	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	目标合理、明确(4分),基本合理、明确(2分),不合理、不明确(0分);	2	项目设置了绩效目标,与实际工作内容相关,但未设置预期产出、效益等预期成效。扣2分。
		绩效目标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化及量化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	全面量化指标(4分),主要目标细化量化(2分),无量化指标(0分);若有个别绩效指标设置不明确的,可按每个指标0.5分酌情扣分。	2	指标不够简洁,效益指标数量偏少,且于反馈意见环节调整指标设置,该指标酌情扣2分。
	资金投入(2分)	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算编制科学、合理(2分),基本科学、合理(1分),不科学、不合理(0分)	1	根据《关于开展火炬区新一轮市政设施维护管养及相应的监理服务政府采购工作的请示》(中开建字〔2021〕1号),道路排水等市政设施维护子项测算过程较为清晰,但未能提供新社区维护管养相关工作预算编制材料,扣1分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
过程 (26分)	资金管理 (16分)	资金使用效率性	8	项目预算资金是否执行到位,用以反映和考核项目预算资金的执行情况。	评价要点: ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符,以预算支出完成率为主要考核指标; $\text{预算支出完成率} = (\text{年终执行数} / (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数})) \times 100\%$ ②项目资金结余情况及原因分析。	预算支出完成率 > 95% 得 8 分, 每下降 5% (含 5%) , 扣 2 分, 扣完 8 分为止。评分时需结合项目资金结余原因酌情调整分值。涉及资金分解的按权重计算。	6	项目本年度年初预算 2,768.00 万元, 年中未发生预算调整, 实际支出 2,522.58 万元, 计算得到预算支出率为 91.13%。扣 2 分。
		预算调整变动性	3	项目预算编制是否有变动, 用以反映和考核项目预算与项目内容的相符情况。	评价要点: ①评价年度内项目预算是否有调整; ②项目预算有调整的, 是否履行了相关手续; ③项目预算调整金额及原因分析。	项目预算未调整 (3 分), 有调整并履行了相关手续 (2 分); 有调整但未履行相关手续 (0 分)。评分时需结合项目预算调整金额及原因酌情调整分值。	3	项目预算未进行调整。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的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; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	资金使用完全合规(5分),基本合规(3分),不合规(0分)。其中以下情况不得分:虚列、套取、截留、挤占、挪用、超预算范围开支不得分。	4	资金使用基本合规,但存在账务处理不够细致、《建设项目拨款申请审批表》缺少关键信息的问题。扣1分。
	组织实施(10分)	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	项目管理制度健全(3分),基本健全(2分),不健全(0分);若单位欠缺个别制度的,可酌情按每制度扣1分。	2	主管单位管理制度较为健全,项目单位补充了《火炬区住建系统支出内部管理制度》,但该制度较为简单,酌情扣1分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
		制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关规定，用以反映和考核各项管理制度的执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤是否按规定执行了政府采购、招标投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度。	完全按制度执行（4分），基本执行（3分），未执行（0分）。其中：未按规定政府采购、招投标、投资评审的；项目管理出现严重问题的；发生较大等级以上生产安全事故的，不得分。	2	项目管理存在问题有，一是项目申报单位为区城乡建设服务中心，实际由主管单位区住房和城乡建设局城市建设管理科开展相关工作；二是未提供新社区维护管养、污水管道常态化运维检测实施过程佐证材料。综上，扣2分。
		项目绩效工作质量	3	考察项目绩效自评工作开展质量。	评价要点： ①项目绩效自评材料提交是否及时； ②项目绩效自评材料是否真实、准确； ③项目绩效自评材料是否完整、规范。	及时、准确、规范提交项目绩效自评材料（3分），存在不足的按照评价要点相应扣分，扣完为止。	1	项目提交了《2021年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，但填写内容较为简单，且补充材料存在明显延误。
产出（30分）	产出数量（10分）	日常维护完成率	10	反映市政维护相关工作完成情况。	完成率=已完成的市政维护工作/本年度已完成的市政维护工作总数×100%。	若完成率为100%，该项得满分；若完成率<100%，则每下降5%，扣2分。	7	道路排水等市政设施维护工作完成率为100%，但未见新社区维护管养、污水管道常态化运维检测子项完成情况相关材料。酌情扣3分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
效益 (30分)	产出质量 (10分)	维护工作达标率	10	反映市政维护工作质量是否达到合同要求。	达标率=达标的市政维护工作/本年度应完成的市政维护工作总数×100%。	若合格率为100%，该项得满分；若合格率<100%，则每下降5%，扣2分。	7	道路排水等市政设施维护工作达标率为100%，但未见新社区维护管养、污水管道常态化运维检测子项完成情况相关材料。酌情扣3分。
	产出时效 (10分)	日常维护及时率	5	反映市政维护相关工作完成的及时性。	及时率=及时完成的市政维护工作/本年度应完成的市政维护工作总数×100%。	若及时率为100%，该项得满分；若及时率<100%，则每下降5%，扣1分。	4	道路排水等市政设施维护工作及及时性较强，但未见新社区维护管养子项相关佐证材料。酌情扣1分。
		应急抢险及时性	5	反映应急抢险工作完成的及时性。	及时率=及时完成的应急抢险工作/本年度应完成的应急抢险工作总数×100%。	若及时率为100%，该项得满分；若及时率<100%，则每下降5%，扣1分。	5	未发生需开展应急抢险工作的相关事件，结合日常维护工作完成情况，该项不扣分。
	社会效益 (15分)	提升城市人居环境	10	反映市政维护工作的效益。	通过定期开展市政维护工作，保障各类设施正常运转，排查各类安全隐患，提升城市人居环境。	结合具体市政维护工作情况、群众满意度等因素，由专家综合进行判断。	8	项目开展有助于消除潜在安全隐患，保障辖区内市政设施完好，优化城市环境，但项目未提供相关效益佐证材料，酌情扣2分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	评分依据
		保护人民群众生命财产安全	5	反映应急抢险工作的效益。	通过及时应对灾害及开展应急抢险工作，减少相关损失，保护人民群众生命财产安全。	结合应急抢险机制、工作开展情况等因素，由专家综合进行判断。	5	未发生需开展应急抢险工作的相关事件，但日常维护工作有利于消除潜在安全隐患，保障人民群众生命财产安全。该项不扣分。
	可持续性影响（5分）	提高市政设施使用寿命	5	反映市政维护工作对市政设施使用寿命的作用。	通过定期开展检查、及时进行维修，提高市政设施使用寿命。	结合市政设施检查频率、维修情况等因素，由专家综合进行判断。	5	日常维护工作丰富，有助于及时发现市政设施设备存在问题，并及时进行维护，有助于提高市政设施使用寿命。
	服务对象满意度（10分）	居民满意度	10	反映项目服务对象对项目执行情况、效果等的满意度。	1.是否设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的； 2.满意度=满意居民数量/调查居民总数。	1.设置了相关机制，得5分； 2.得分=满意度*分值。	10	群众意见反映渠道畅通，调查得到居民满意度为100%。
	总分		100	评价结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优（90-100）、良（80-89）、中（70-79）、低（60-69）、差（0-59）。				78
								中

