

中山市2019年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山纪念图书馆		项目 代码	2016057004000415		项目 名称	图书及数字资源采购经费		预算金额 (万元)	1350.00	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明					专家 评分	合计	
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	
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	
		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		
		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		
		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		
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	51	
		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)					14		
		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		
	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		
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	—————					88		
评价等级		优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)								良	

内容	评价意见
总体评价	项目资金的预算申请金额为13,500,000元，下达额度为13,500,000元，实际支出金额13,374,223元，资金支出率达99.07%。本年度实际用于海外报刊及国内中文报刊支出799,966.08元，用于音像制品支出374,625.11元，用于中山地方文献支出699,897.99元，用于港台及外文图书支出499,949.74元，用于市民选书、政府买单支出2,999,790.17元，用于国内版中文图书支出7,999,993.91元，总支出合计13,374,223元，资金支出率为99.07%。总体上，项目管理制度和资金管理制度较健全，但是项目社会效益和可持续效益有待进一步提升。项目总体评价等级为“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 项目单位制定了相应的业务管理制度，且项目的执行和监管严格遵守相关法律法规和业务管理规定，对项目实施管理情况说明全面具体。 二、资金管理方面 本项目预算申请金额为13,500,000元，下达额度为13,500,000元，实际支出金额13,374,223元，资金支出率达99.07%，资金支出率较为理想。项目单位财务管理制度较健全，制定了相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定，且各项资金支出程序材料完整，但是资金支出规范性相对不足，付款方审批确认时间晚于收款方发票开具时间，例如中国邮政报刊费发票开具时间为2019年12月5日，而“中山市政府采购质量验收报告及付款申请表”单位审批时间是2019年12月17日。初审后，项目单位对该情况进行了补充说明，理由基本合理。 三、绩效表现 项目单位2019年全年新增图书共约33.4万多册/件、订购2020年度国内中文报刊2107份、海外报刊56份、人均新增藏书0.2册、人均藏书量为1.44册、全市公共图书馆总流通人次（进馆人次）498.5万、人均到馆率1.5次、新增读者证近7万个，且市民满意度达92.24%，总体效益较好，但是因图书利用率不够高，项目实施社会效益和可持续效益有待进一步提升。 四、自评工作质量 项目单位较重视本项目的绩效评价工作，严格按照绩效评价工作要求成立了绩效自评小组，并围绕项目资金管理情况、实施管理情况、绩效目标完成情况对项目的实施管理、绩效表现进行了全面深入的总结分析，自评工作质量较高。但仍存有两点不足有待改进，一是自评表信息不准确，例如“项目资金支出明细情况”栏列示各项金额非精准的金額，且总金额（13375000元）与“基本情况”栏实际支出金额不一致（1337.4223万元）；二是绩效指标填写不规范，指标名称及指标内容栏包含了预期值、绩效指标预期值均填写100%，例如数量指标“采购图书数量”预期值应为“20-21万册”而不是“100%”。初审后项目单位按要求规范重新填写了自评表中项目资金支出明细情况和绩效指标情况。
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. 建议项目单位建立双人核查机制，确保自评数据的准确性。 2. 建议项目单位通过线上线下相结合的方式，扩大活动宣传力度，有效提升图书利用率。
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：徐亚荣、庄文嘉、左冰	
机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司	
日期：2020年10月	