

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山纪念图书馆		项目 代码	201405700400007 9	项目名称	数字图书馆建设经费	预算金额 (元)	5100000	
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 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工 作质量	10	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评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③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； ④佐证材料。				6	6
预算执行 过程管理 (40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	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。				1	
		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	
	资金管理 (30分)	制度建 设	3	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	12	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。				8	
		支出率	15	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				15	
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	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。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）				5	38
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。				3	
		质量达 标	15	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。）				10	
	效益指标 (20分)	经济或 社会效益 指标	15	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）				12	
		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	
	公众 满意度 (5分)	社会公 众或服 务对象 满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设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，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为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	—————		75
评价等级	优(90-100); 良(80-89); 中(70-79); 低(60-69); 差(0-59)					中
内容	评价意见					
总体评价	中山纪念图书馆所实施的项目“数字图书馆建设”, 项目内容主要是“新购与更新图书馆数字资源”, 预算批复金额为5100000元, 实际支出5093800元, 预算执行率99.88%, 评分为75分, 评价等级为“中”, 建议保留。					
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) 自评工作质量方面 项目绩效自评表填写较为规范, 但是绩效指标设置合理性不足, 例如未对指标内容进行细化和量化, 且年初预期指标与实际完成指标不匹配, 无法对项目实施前后效果进行衡量。 (二) 预算执行过程管理方面 1、项目管理方面: 提供了项目立项可行性报告、中山市中山图书馆数字资源建设5年规划, 但是未制定整个项目的实施方案及监督措施; 2、资金管理方面: 未对实际支出与计划进行比较, 未说明支出内容变化的原因, 如按照“中山市中山图书馆数字资源建设5年规划”, 2018年新购资源数量5个, 更新12-18个, 但根据绩效自评表资金支出明细实际新购12个, 更新10个, 且资金使用内容有所变化, 但是单位未说明资金支出内容变化理由。 (三) 项目绩效方面 项目年初绩效申报表中的指标十分不足, 参考性弱, 自评表中虽然设置了相关数量、质量、社会效益等指标, 但是部分指标可操作性不足, 主要表现为量化不足, 如效果指标设置为“构建教育支持服务平台”“可持续发展效益指标”, 不精练不清晰, 可操作性低。					
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)	(一) 自评工作质量方面 完善绩效自评表中的指标内容, 指标应尽可能细化、量化, 以完整反映项目实施绩效, 且需提供资金预算与支出的差异说明。 (二) 预算执行过程管理方面 1、项目管理方面: 针对整个项目, 制定实施方案以及相关监管、保障措施, 实施方案内容可包括项目实施计划、时间节点、人员安排及每个阶段的工作安排等; 2、资金管理方面: 建议说明资金计划与支出产生差异的原因, 并附上相关佐证材料。 (三) 项目绩效方面 1、年初绩效申报表是后续项目自评的基础和重要参考, 建议单位规范年初绩效申报表中的相关内容; 2、建议完善自评表中的效果指标设置, 具体可考虑设置“系统反应时间”“系统稳定性”“运营成本”“信息需求满足率”等指标。					
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: 李燕、陈平、许勇						
机构名称(全称): 广州恒效公共关系咨询有限公司						
日期: 2019 年 9 月						