

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	2018057004000123	项目 名称	读书活动		预算金额 (万元)	98.40	
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	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	
		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 (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。					11	
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	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。					2	
		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	
		可可持续 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	
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							85
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984,000元,下达额度为984,000元,实际支出金额824,521.36元,资金支出率达83.79%。本年度实际用于活动用品及材料支出78,161.2元,用于活动老师指导费及税费支出97,070.87元,用于活动交通、住宿费支出15,648元,用于活动宣传制作及场地布置费支出303,841.29元,用于活动摄录费支出51,300元,用于新馆开馆活动费支出278,500元,总支出合计824,521.36元,资金支出率为83.79%。总体上,项目管理制度和资金管理制度较健全,但是项目单位满意度调查未针对2019年当年活动内容展开。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 项目管理较规范,项目立项、项目审批等手续完备,制定相应的管理制度和成立中山纪念图书馆风险防控小组、中山纪念图书馆辅导教育部工作小组,有具体的人员配置安排,项目实施过程文件较齐全并及时归档,但是存在两点不足:一是项目审核不够规范,安全标识牌制作协议书签订(2019年10月16日)后方获得相关领导批示同意(2019年10月23日)。二是项目内容调整规范性仍存疑,项目单位未提供因中山纪念图书馆新馆综艺厅和报告厅暂不能如期开放,改为2019年11月12日开馆试运营当日举办开馆仪式及图书馆之夜阅读推广活动的申请、领导批示材料。初审后项目单位撤销了3.2.1项目部分活动协议书、合同关键页中有关安全标识牌制作项目的协议及领导批示佐证材料,且进一步说明了新馆开馆活动不涉及预算项目调整。 二、资金管理 项目资金的预算申请金额为984,000元,下达额度为984,000元,实际支出金额824,521.36元,资金支出率达83.79%。项目单位的资金管理具有相应的管理办法,内部财务管理制度较健全。但是因中山纪念图书馆新馆综艺厅和报告厅暂不能如期开放,故大型活动未如期举办,导致预期的45万余元资金仅支出27.85万元。 三、绩效表现 1. 2019年1月项目单位开展了读者需求调查,但是未针对2019年当年开展的活动进行满意度调查,初审后项目单位提供了《中山纪念图书馆服务效能研究报告》,但是未针对读书活动开展相应的满意度评价,满意度评价内容与项目内容关联度不高。 2. 因中山纪念图书馆新馆综艺厅和报告厅暂不能如期开放,原大型活动未能如期开展,产出时效一般。 3. 可持续指标未量化为可测量的目标值,初审后项目单位进一步量化了可持续指标。 四、自评工作质量 项目单位自评工作质量较好,能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,且评价材料规范,但是项目单位未针对2019年当年开展的活动进行满意度调查。
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)	建议项目单位通过当场发放问卷链接、二维码等方式及时开展项目当年活动满意度调查,有利于项目单位准确获取项目实施后的满意度情况,并可发现不足之处,及时采取相应改进措施。
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、张兴贵	
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	