

中山市2017年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位	中山市外事侨务局	项目代码	2015135001000760	项目名称	港澳事务管理经费	预算金额(万元)	70	
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	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。			8	8
预算执行过程管理(40分)	项目管理(10分)	制度建设	3	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。			3	37
		制度执行	5	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③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; 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	
		监管	2	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;			1	
	资金管理(30分)	制度建设	5	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	
		使用合规合理性	10	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)	完成进度	10	根据计划目标完成的进度判断。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,确定完成进度情况。			9	43
		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。)			13	
	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)			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		
合计	—	—	100	-----				88
评价等级	优(90-100);良(80-90);中(70-80);低(60-70);差(0-60)						良	
内容	评价意见							

<p>总体评价</p>	<p>本项目预算金额 700,000.00元，实际支出700,000.00元，支出率为100%。项目经费主要用于推进粤港澳青少年交流工作、开展粤港澳官方交流合作、开展粤港澳民间交流合作。项目最终举办香港青少年国防体验营（学生人数共计114人），粤港暑期实习计划（2批共计40名香港学生），邀请港澳特区政府参与举办第十二届健康与发展中山论坛，推动设立中山美居易创空间中山—澳门青年创新创业孵化专区、760文创园全市首个中山—澳门青年创新创业合作专区，基本达到了项目的预期目标。</p>
<p>具体问题（关于项目实施过程、资金管理、绩效表现、自评工作质量等方面）及改进意见</p>	<p>一、实施管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 粤港澳青少年交流工作开展的内容不够多样，主要是国防体验营活动和暑期实习计划活动。 2. 粤港澳青少年交流工作开展过程中，国防体验营活动外包方的选择只选择了两家企业进行报价，可进行多方报价和比较。 <p>二、资金方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 资金主要用于（1）开展香港青少年国防体验营、粤港暑期实习计划活动（249949元），（2）推动落实中山市与港澳官方的各类工作会议机制，推动落实港澳合作重点项目（350051元）。（3）支持香港中山青年协会发展会务100000元。项目单位提供了各项支出细目的发票、合同等佐证材料，但第1、2笔支出的总费用没有提供明细支出表。 2. 根据项目单位提供《关于2017年香港青少年国防体验营活动经费请示》文件，在4月与12月的香港青少年国防体验营活动的费用支出上，学生人数相同，但学生证、领队证、学生手册的资料制作费4月预算3000元，12月预算5000元。另外是餐费的预算，4月是25元每人，12月是30元每人，预算标准不一。 <p>三、绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 在项目绩效上，各项交流活动基本完成，但交流活动带来实际效益还不够多，例如与港澳合作项目数量、产学研合作项目数量、中山—澳门青年创新创业孵化企业数量偏少。 2. 项目单位从产出和效果等方面设定了相关指标体系，但只提供了指标的具体内容，各项指标没有进行提炼。 <p>四、自评工作</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目单位没有提供项目实施计划方案，部分佐证材料没有提供，例如资金明细预算表、活动服务方的选择依据、支出明细表、港青少年国防体验营活动学生名单等材料。 2. 项目单位提供的扫描文件内容倒立，不便于阅读。 <p>五、建议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提供资金明细预算表、活动服务方的选择依据、支出明细表、港青少年国防体验营活动学生名单等佐证材料。项目单位补充提供了2017年4月香港青少年国防体验营学生名单、2017年12月两期香港青少年国防体验营人员名单、项目明细账等佐证材料。 2. 提炼出清晰明了的指标体系，建议将产出指标设置为：港澳青少年交流总人数，粤港澳大湾区发展高层峰会举办次数，中山—澳门青年创新创业孵化区数量，孵化企业数量，产学研合作项目数量。效果指标设置为：粤港澳合作项目总投资增长率，合作项目增长率，青少年交流活动满意度，服务效果满意度水平等。
<p>对下一年度绩效目标的建议</p>	<p>建议的产出指标为：港澳青少年交流总人数，粤港澳大湾区发展高层峰会举办次数，中山—澳门青年创新创业孵化区数量，孵化企业数量，产学研合作项目数量，效果指标：粤港澳合作项目总投资增长率，合作项目增长率，青少年交流活动满意度，服务效果满意度。</p>
<p>对下一年度项目预算资金安排建议</p>	<p>保留（√），削减（），撤销（）</p>
<p>评审组：李政 庄翠曼 陈嘉宁</p>	
<p>机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）</p>	
<p>日期：2018年11月</p>	

