

2016年度中山市财政支出项目绩效评价表

项目单位		中山市环境保护局环境监察分局		项目名称	主要污染物自动监控能力建设项目地方配套资金	预算金额 (万元)	224
一级指标		二级指标		三级指标		指标及评分说明	评价得分
名称	评分标准	名称	评分标准	名称	评分标准		
前期工作	4	项目立项	4	立项合规性	2	①保障机制是否健全； ②是否按规定申请； ③材料是否真实、完整、清晰； ④是否经过可行性研究、专家论证、风险评估、集体及科学决策等。	2
				目标完整合理明确	2	①目标设置是否完整详细、具体细化、清晰、合理明确、客观科学、可衡量量化等； ②计划指标是否与年度任务量对应； ③项目投资额或资金量是否与预算相匹配； ④预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平。（资金使用能否体现财政支出的经济性、效率性和有效性等）	2
实施过程	30	项目管理	10	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
				制度执行	6	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、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
				监管有效	2	①是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段； ②各级业务主管部门或第三方检查、监督情况。	1
		资金管理	20	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
				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； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥是否按计划支出，实行专账管理，凭证记录完整有效。 ⑦项目资金收支情况等会计核算信息是否真实、完整；已完成项目是否及时进行决算与审计，形成的固定资产是否及时登记入账等情况。	6
				支出率	8	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	6
				监管有效	3	是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	2
项目绩效	56	产出效率	24	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
				完成及时性	6	①实际完成时间≤计划完成时间，得5分； ②实际完成时间≥计划完成时间的，按（实际完成时间-计划完成时间）/计划完成时间×100%，进行扣分。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。	5
				质量达标	8	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。）	7
		社会效益	12	个性指标	12	项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）	10
		可持续影响	5	个性指标	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	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
		经济或其它可测评效益	10	个性指标	10	根据项目情况，对涉及到经济效益或非经济效益等其它可测评效益指标进行判断（可根据项目特点自行设计个性指标进行量化反映）。	7
自评质量	10	评价工作质量	10	评价工作质量	10	①在规定日期前及时完整报送相关材料的； ②评价材料提交完整、规范、打包质量高的； 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； ④参加培训会以及现场座谈和现场勘查时积极配合的。	8
合计	100	—	100	—	100	—————	81
评价等级				优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）			良
内容		说明		评价意见			
评价结论		项目支出总体绩效水平		1、项目投入224万元，实际支出190.147万元，支出率85%。 2、保证污染源企业通讯线路稳定通畅，各监控平台稳定运行，24小时值班。重点污染源传输覆盖率达100%，全年传输有效率为90.78%；发现视频线路故障及监控中心机房、各监控平台系统故障，及时维护人员进行故障排查及处理工作；在线监控数据作为企业超标排放的处罚依据，2016年度协助中山市环保局环境监察分局现场执法立案共28起，处罚金额约480万元。			
具体问题及改进意见		项目存在问题及建议（关于项目投入、过程、产出效果、自评工作质量等方面）		存在问题： 1、此项目主要包括：视频监控及通讯线路租用、监控中心机房维护、中山市重点污染源在线监控系统监控设备部分更新、国发软件运维服务、市监控平台运营维护、24小时值班。项目单位分别与不同单位签订服务合同，合同实施期不同，且与财政考核绩效周期不一致，不利于绩效的评价。 2、除重点污染源传输覆盖率及全年传输有效率外，对运营维护质量未设置量化考核指标，未见对其验收及考核的分析。仅提供了维护记录。 3、自评工作相对认真，对存在问题分析到位，改进措施有针对性。 4、预算实际支出未列详细清单，无法与预算清单作对照分析。 建议： 1、建议调整项目实施单位合同期限，尽量与财政绩效周期时间一致，按自然年度实施，便于数据的统计分析及项目实施绩效的考核。 2、建议对运营维护质量设置量化考核指标，以提高项目管理水平。如维修及时率，发现污染源及时处理率等等。维护记录等仅作为数据分析或量化指标的依据。 3、建议项目完成后，项目单位根据项目实施中发现的问题，并将预算支出清单与预算清单列出，采取切实可行的改进措施，认真分析对比，尽量保证下一年度预算的准确性，设立更为合理有效的绩效目标，以提高财政资金的使用效率。			
对下一年度项目预算建议		建议维持					
评审机构：广州市科苗展略财务管理咨询有限公司							
评审日期：2017年12月							