

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)	中山市环境监测站		项目 代码	项目名称	农田灌溉水水质监测经 费	预算金额 (万元)	70.00	
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。			7	7
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。			1.5	27
		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。			3	
	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。			1.5	
		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	52
		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。			4	
		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。			11	
	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）			18	
		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，一般采用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。			5	
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	—————				86
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	<p>中山市环境监测站农田灌溉水水质监测经费项目依据《广东省土壤污染防治行动计划实施方案》（粤府〔2016〕145号）第（十九）条“严格控制农业污染”、《中山市土壤污染防治行动方案》（中府〔2017〕54号）第（二十）条“强化农业面源污染防治”、《关于印发〈广东省创建食品安全示范城市标准及评价细则（修订版）工作任务分工安排〉的通知》（中食安办通〔2018〕21号）第30项“落实大气、水、土壤污染防治行动计划”立项，2019年初预算获批70万元，实际支出66.5万元，资金支出率为95.00%。资金主要用于支持中山市环境监测站完成全市农田灌溉100个断面丰水期和枯水期的水质监测工作。但存在：缺少《水质检测报告》和《市农田灌溉水水质监测与评价报告》内部审核验收的佐证资料，指标设置不合理等问题。</p>
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）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理。一是《中山市环境监测站2019年农田灌溉水水质监测项目管理制度》中，缺少对《水质检测报告》、《市农田灌溉水水质监测与评价报告》成果质量验收的要求。二是缺少项目实施过程中对服务商派出采样人员、样品运输及交接人员、样品分析人员、数据审核人员、报告编制及复核人员、现场使用仪器设备，实验室等开展检查等。 2. 资金管理。没有提供2019年中山市《水质检测报告》和《市农田灌溉水水质监测与评价报告》内部审核验收的佐证资料，资金已经拨付。 3. 绩效表现。对绩效目标设置不理解，效益指标均为定性指标，不易考核。缺少质量指标，不利于全面评价考核项目绩效。 4. 自评工作质量。缺少个别佐证材料，如《水质检测报告》内部审核验收资料等。
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）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 管理优化。建议补充对《水质检测报告》、《市农田灌溉水水质监测与评价报告》成果质量验收的要求。保留项目实施过程中对服务商派出采样人员、样品运输及交接人员、样品分析人员、数据审核人员、报告编制及复核人员、现场使用仪器设备，实验室等开展检查等相关证据。 2. 资金管理。资金拨付前，应提供内部组织对2019年中山市《水质检测报告》、《市农田灌溉水水质监测与评价报告》的验收佐证资料，资金方能拨付。 3. 绩效提升。一是补充提交项目申报表；二是增强全面绩效管理的意识，建议设置符合项目特性的量化绩效指标，规范全面绩效指标的设置，补充项目质量、成本指标设置。 4. 自评工作完善。自评时，应提供针对性佐证材料。
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（ ）。</p>
评审组：张小明、葛光锐、赵岩	
机构名称（全称）：广东三胜管理顾问有限公司	
日期：2020年10月	