

中山火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区水利所		项目 代码	/	项目名称	统筹区水利工程维修管养项目经费	预算金额 (万元)	900		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	合计	得分及依据说明
决策 (16分)	项目立项情况 (4分)	立项依据充分性	2	评价要点： ①是否符合国家省市相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策； ②是否符合行业发展规划和政策要求； ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。				2	2	根据《关于开展周六顷河堤修复工程的请示》（中开水字〔2022〕35号）、《关于实施三涌复明段河岸整治工程的请示》（中开水字〔2022〕50号）、《关于开展白庙涌岸墙应急抢险工程请示》（中开水字〔2022〕100号）等文件，立项依据较充分。
		立项程序规范性	2	评价要点： ①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ②项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求；				2	2	根据《关于开展周六顷河堤修复工程的请示》（中开水字〔2022〕35号）、《关于实施三涌复明段河岸整治工程的请示》（中开水字〔2022〕50号）、《关于开展白庙涌岸墙应急抢险工程请示》（中开水字〔2022〕100号）文件，项目经部门、局领导、区分管领导同意实施，立项程序较规范。
	绩效目标设置 情况（12分）	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。				2	2	项目设置绩效目标，绩效目标与工作内容相关，但未明确预期产出目标；绩效目标与预算批复金额不匹配，项目预算900万元，调整后预算697.53万元，但绩效目标均完成，说明预算金额偏高。
		绩效指标规范性	4	①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。				2	2	绩效指标数量方面，核心指标设置数量充足，无共性指标，指标设置规范。绩效指标明确性方面，各指标名称、预期值设置不够规范，指标与指标值糅合且指标值含糊不清，如产出数量指标设置为“全区7宗泵站5宗闸站10座水闸，堤防19公里、河涌30条管养”，指标值为“100”，不符合指标设置规范；此外效益指标缺少量化指标。
		绩效指标有效性	4	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。				4	4	指标与支出内容及总体绩效目标之间关联性较强，指标设置较全面。

预算执行过程管理 (29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	27	项目按照《火炬开发区水利工程建设项目管理办(修订)》《水利水电建设工程验收规程》(SL223-2008)等文件规定执行业务管理。
		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		项目预算有调整,调整原因较充分,调整申请及批复资料齐全。
		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; ⑤是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。	6		周六顷河堤修复工程、洋关泵排污机拆修工程等项目合同、验收鉴定书、支付凭证等项目过程监督佐证材料齐全,过程有按照单位内控制度做好审批、执行工作。
	资金管理 (19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,单位内控制度及内控体系是否健全。	2		单位具有《火炬开发区水里所财务管理办法》《火炬开发区水里所收入与支出内部管理规定》等详细、健全的财务管理制度。
		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		项目资金使用复核相关的管理制度和规定,资金拨付根据完整的审批程序和手续进行,包含审批、请款函、发票等记录,支付凭证及时整理归档到位,资料真实、完整。
		支出率	10	评价要点: ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符,以预算支出完成率为主要考核指标: 预算支出完成率=(年终执行数/(年初预算数±年中预算调整数))×100% 年终执行数:项目(用款)单位实际已完成的资金支出数,不含转拨资金数。 年中预算调整数:指经批准的预算调整数,不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。	8		项目调整后预算697.53万元,支出金额585.45万元,支出率83.93%,未对资金结余情况进行说明并做出原因分析。

绩效指标完成情况 (55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。	8	41	根据资金支出明细账、合同、竣工验收报告及其他资料： ①周六顷河堤修复工程：修复及加固河堤岸端948m，工程质量达到合格标准，工期在合同约定期限内； ②三涌复明段河岸整治工程：三涌暗涌复明后增加防护栏杆，新建铺装面积1796m²，绿地1749m²，工程质量达到设计要求，工期在合同约定期限内； ③白庙涌岸墙应急抢救工程：重建挡墙总长15米，旧墙加固总长39米，岸墙压抛石护脚，修复路面约200平方，安装护栏约64米等，工程质量达到合格标准，工期在合同约定期限内； ④火炬开发区白庙泵站工程：新建排洪泵站1座、水闸1座，工程质量达到合格标准，工程延期7个月完成； ⑤东利北街河边护栏整治工程：铺装304不锈钢栏杆555m、C15砼1.3m、C25砼58.3m、钢筋3.34T等，工程质量达到合格标准，工期在合同约定期限内； ⑥火炬开发区临水河段防护栏安装工程：新建防护共799m、围蔽拦网182m、标识牌7块、警示牌10块，工程质量达到合格标准，工期在合同约定期限内； ⑦火炬开发区水闸及泵站水泵除锈油漆养护：11座水闸及电排站钢闸门除锈防腐共4856.98m²，工程质量达到合格标准，工期在合同约定期限内； ⑧洋关泵站清污机拆修工程：C30砼预制方桩80米、新建低压电缆井2座等，工程质量达到合格标准，工期存在延期、超期； ⑨张家边泵站新增高压备用电源工程（第二次）：安装成套高压配电柜等，工程质量达到合格标准，工期以监理发出开工通知书70个日历天起算，因缺乏资料无法判断是否超期、延期； ⑩中石化地段防渗加固工程：暂未完工，无法分析产出效益情况； ⑪火炬开发区防汛决策支持智能调度系统方案设计项目：完成火炬开发区防汛决策支持智能调度系统设计方案1份，报告深度达到合格要求，项目存在超期、延期； ⑫火炬开发区张家边水闸、私盐涌水闸、同兴围水闸安全鉴定项目：完成水闸安全鉴定报告书3份，报告深度达到合格要求，项目存在超期、延期； ⑬火炬开发区洋关泵站及张家边泵站创建省级标准化规范化管理达标泵站建设：完成洋关泵站及张家边泵站创建省级标准化规范化管理达标泵站； 其他跨年度项目发生前期费用65.62万元，但未提供相关合同及验收成果等佐证材料，无法分析项目产出效益。
		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。	3		
		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。	13		

	效益指标 (20分)	社会经济效益指标/可持续发展效益指标	20	①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。(分值15分) (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映) ②项目实施后运行及成效发挥的可持续影响情况。(分值5分,如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核) (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)	15		项目实施保障了水利设施(泵站、水闸、河涌、堤防得到管养,设备设施可靠安全运行,做到安全渡汛,但项目未提供涉及提升安全渡汛能力方面的效益分析或提供相关佐证材料。
	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。 ①95%≤满意度≤100%,得5分; ②90%≤满意度<95%,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。	2		项目单位提交《水利工程维修管养项目》满意度问卷10份,其中政府人员2份,项目单位代表2份,群众6份,对项目实施总体满意及以上人数100%。但是满意度调查样本容量太少,偏差可能性较高,总体代表性差,说服力有限。
合计	—	—	100			80	
逆向指标	自评情况(-5分)	未完成1项内容扣1分,全部未完成扣1分	扣分项(-5)	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。	-2	0	项目在规定时间内提交自评材料,自评材料较齐全。
评价等级		优(90≤评价分数≤100);良(80≤评价分数<90);中(60≤评价分数<80);差(0≤评价分数<60)				80	良
内容		评价意见					
总体评价		统筹区水利工程维修管养项目经费根据《关于开展周六坝河堤修复工程的请示》(中开水字〔2022〕35号)、《关于实施三涌复明段河岸整治工程的请示》(中开水字〔2022〕50号)、《关于开展白庙涌岸墙应急抢险工程请示》(中开水字〔2022〕100号)等文件要求,对水利设施(泵站、水闸、河涌、堤防)进行管养。项目年初预算批复900万元,调整后预算697.53万元,实际支出金额585.45万元,支出率83.93%。项目的实施保障了各项水利设施设备设施可靠安全运行,做到安全渡汛,但项目存在指标设置不够规范的问题。综合评价该项目得分80分,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）项目决策方面 1. 绩效目标设置不够合理，未明确预期产出目标，且绩效目标与预算批复金额不匹配。 2. 指标设置不够规范，指标与指标值糅合，且指标值含糊不清。 （二）绩效指标完成情况 1. 个别项目存在超期、延期现象； 2. 未提供涉及提升安全渡汛能力方面的效益分析或提供相关佐证材料； 3. 满意度调查样本容量太少，偏差可能性较高，总体代表性差，说服力有限。
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）项目决策方面 1. 合理设置绩效目标，明确工作目标并对各项工作任务进行分解，合理预期各项任务的产出及实施效益； 2. 完善指标设置，区分指标与指标值，指标值避免使用“100”等模糊定语，应清晰反映项目的具体产出、效益情况。 （二）绩效指标完成情况 1. 及时总结分析项目普遍延期、超期的主要原因，确保相关要素保障到位，合理制定项目实施计划，做好项目实施过程中的进度、质量控制，加强项目实施监督、检查； 2. 补充提升安全渡汛能力方面的效益分析或提供相关佐证材料； 3. 建议通过线上模式开展大规模群众满意度调查，广泛了解群众态度，征集群众意见，分析群众满意情况及改进方向。
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：赵崇煦、陈芙蓉、祁华	
机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司	
日期：2024年4月30日	

