

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)	广东省渔政总队中山支队		项目 代码	2014088002000593	项目名称	渔政管理工作经费	预算金额 (万元)	114.44	
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	31
		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。				6	
	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论证; 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。				8	49
		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。				12	
	效益指标 (25分)	社会效益指标	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)				15	
		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>本项目预算清单金额为1144404.07元，但由于此单位2019年涉及机构改革，机构改革前预算金额为305595.93元，机构改革后预算金额为1144404.07元，故项目总预算安排为14500000元，实际支出为1334315.53元，预算执行率为92.02%。项目资金主要用于项目主要用于开展渔港治理的工作经费，主要内容有海洋与渔业执法宣传教育经费、横门大队和大冲口大队工作管理经费、渔船和船员管理工作经费、暂扣涉嫌违法船舶的公物仓储中心保管费用、渔业通讯系统维护经费、海监与水产品质量安全执法经费，有效保障渔政、海监和水产品执法正常开展，增强了各级渔政执法人员的执法能力，打击了非法捕捞、滥捕酷鱼行为，有效控制捕捞强度，保护海洋渔业资源，维护渔场正常生产秩序。项目总体评价等级为“良”。</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）	<p>一、项目管理 项目根据《关于加强2019年度渔政管理工作经费监督管理的通知》、《2019年渔政管理经费使用计划》对项目进行管理，项目管理制度较完善并且设立了该项目的项目领导小组及其办公室，同时项目单位提供了项目各项采购合同和验收材料佐证了项目执行的规范性和监管的全面性，同时罚没物销毁会签订项目协议书，经过科室负责人、办公室、支队分管领导、主要领导审批签字后执行，本项目管理较规范，项目立项、项目审批等手续完备，项目实施过程文件较齐全并及时归档。</p> <p>二、资金管理 根据项目初审反馈意见，补充了项目因机构改革，表格显示预算金额1144404.07元实际是划转后的预算指标，但从财政业务系统导出的表格显示该项目预算下达资金也是145万元，为保证项目完整性，故该项目做绩效自评时是以年初下达预算指标（145万元）及全年支出作为整体自评，同时补充了两个大队日常配餐食材的伙食开支的相关标准，项目资金管理情况较好。</p> <p>三、绩效表现 根据项目初审反馈，项目单位根据初审意见重新设置了全面量化的绩效指标，并提供了新增设置指标的佐证材料，项目绩效基本能佐证其指标完成情况，但是根据项目实施内容，开展了较多的执法宣传工作，但是缺少对执法宣传工作的覆盖率及宣传知晓率等指标的佐证材料。</p> <p>四、自评工作质量 根据项目初审反馈修改的自评表，两张表格填写规范一致，但是关于项目宣传工作方面的指标佐证材料尚有待进一步完善。</p>
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）	<p>一、管理优化 1. 项目实际支出超出了预算批复金额，建议对超额原因等在绩效自评表（核对版）中进行备注说明，并提供相应的资金调整材料。 2. 建议针对伙食开支方面制定相关标准，提高资金管理的规范性、全面性。</p> <p>二、绩效提升 1. 建议将“渔业通讯系统维护状况”改为“渔业通讯系统维护验收合格率”，将数量指标的“全年完成120个苗种及养殖水样品的检测任务”改为“完成苗种及养殖水样品的检测任务数”，预算值填“120个”，区分指标名称及指标值，完善指标设置工作。 2. 在项目开展过程中注重指标完成情况佐证材料收集与整理，以便有效支撑后期绩效自评及考核等相关工作，为项目产出效益实现情况提供完整齐全的佐证材料。</p> <p>三、自评工作完善 建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系和项目佐证材料的收集整理，重视自评工作的开展，提高项目自评工作质量。</p>
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：萧文斌、陈景云、刘芳	
机构名称（全称）：广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司	
日期：2020年10月	

