

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)	中山市科学技术协会		项目 代码	2015138001000522		项目 名称	科普经费		预算金额 (万元)	351.50	
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	24
		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。						4	
	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	
		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。						4	
		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。						9	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。						15	
	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）						17	
		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，一般采取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。						3	
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	_____							83
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	本项目预算金额351.50万元，支出率为89.65%，预算执行情况良好。2019年中山市科学技术协会秉持公开、公平、公正原则，积极履职，开展科学知识、科学技术和科技应用普及工作，项目实施内容丰富，包括活动举办、科普宣传、科普参赛、科技教师培训、科普项目立项、科普基地建设等内容，科普对象面向中山，辐射广东，覆盖不同年龄段人群，有关工作得到群众的积极评价，为中山市科学技术事业发展和科学技术人才培养作出新的贡献。项目总体评价等级为“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、项目管理 1. 项目年初总体实施计划不够全面、完整，就现有材料看，本项目各子项目实施前方案基本完成制定，但项目2019年整体的、具有统筹意义的方案并未提交审查； 2. 科普项目立项专家评审不够严谨，根据学术类立项专家评审表可知，学术类科普项目立项专家评审仅有专家评分、是否建议立项、建议金额等信息，缺少具体专家意见，专家评审和论证的严谨性不足。 二、资金管理 本项目2019年年初预算资金为351.50万元，后2019年5月调增215.50万元，指标下达文件为《中山市科学技术协会关于调整科普经费指标的函》（中科协函〔2019〕16号）。最终，本项目2019年度预算安排567.00万元，实际支出523.322751万元，支出率为92.30%，预算执行情况良好，资金主要用于科普宣传各类活动、工作、项目支出。 1. 项目资金管理文件（《中山市科普经费专项资金管理办法》（中科协字〔2015〕34号））亟待修订，项目追加资金为2019年年初追加，追加金额为215.50万元，详见《中山市科学技术协会关于调整科普经费指标的函》（中科协函〔2019〕16号），出现预算二次分配的一个重要原因是《中山市科普经费专项资金管理办法》（中科协字〔2015〕34号）未能清晰规定专项资金的分配办法和分配标准，故2019年项目单位按照组织申报、专家评审、预算单位申请和市政府办文批示的程序，确定了追加预算金额，新增了部分资助项目； 2. 项目单位财务内控制度不够完善，财务人员架构不完整，人员分工和责任落实不明确，项目记账凭证单中的会计主管、出纳等人员姓名缺失，费用报销单中会计主管、复核、出纳、领款人、报销人签名缺失。 三、绩效表现 1. 部分产出数量未全部实现，如“12.组织开展科普经费活动服务科技工作者的数量”指标预期值为“在新媒体和传统媒体上发布（转载）文章50篇以上，送达人数达8000人以上”，实际完成为“在新媒体和传统媒体上发布（转载）文章70多篇，其中新媒体送达14000多人，阅读1万多人次”； 2. 产出时效指标为“工作完成的及时性”，预期值和实现情况为“全部项目按时按质按量顺利完成，达到年初计划目标，全方位提供社会科普公共服务，推动我市全民科学素质行动开展，形成全社会自觉行动”，该内容不够量化； 3. 项目满意度调查佐证材料提供不足，如组织开展科普经费活动项目满意度达到90%缺少佐证材料。 四、自评工作质量 项目单位绩效自评工作相对较好，但也存在一定问题，主要为产出时效指标量化不足，绩效自评佐证材料存在部分缺失等。
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）	1. 建议项目单位补充项目年度实施的整体方案，推动项目实施统筹和提升； 2. 建议尽快修订《中山市科普经费专项资金管理办法》（中科协字〔2015〕34号），出台新的管理办法，推动项目资金分配规范； 3. 建议继续完善项目单位财务内部人员体系建设，明确会计主管、复核、出纳等财务人员责任，切实压实责任； 4. 建议尽快克服疫情影响，加快新旧媒体文章发布，尽快实现项目预期目标； 5. 建议进一步梳理项目产出时效指标，实现指标量化，如设置各项活动及时完成率； 6. 建议补充完整的满意度评价指标佐证材料。
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：李继明、曹堂哲、许长青	
机构名称(全称)：广州零点有数数据科技有限公司	
日期：2020年10月	