

附件：中山市 2015 财政年度部门项目支出绩效评分与意见表

项目单位		中山市住房公积金管理中心	项目名称	新办事大厅购房款	预算金额	6,720,000.00	
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明			该项分值	评价得分
投入	项目立项	项目立项规范性	①项目是否按照规定的程序申请设立，符合相关要求； ②所提交的文件材料（包括电子文档）是否真实、完整，是否能够清晰、完整、详尽地描述项目的实际情况； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（依据的充分性）			2	16
		绩效目标合理性	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（项目资金使用的预定目标设置是否客观、科学，能否体现财政支出的经济性、效率性和有效性等）			3	
		绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			3	
	资金落实	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到的市财政资金与区镇配套资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的市财政资金与区镇配套资金。			4	
		到位及时率	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的市财政资金和区镇配套资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的市财政资金和区镇配套资金。			4	
	过程	业务管理	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。			
制度执行有效性			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。			4	
项目质量可控性			①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②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。			4	
资金使用		管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。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；项目形成的固定资产是否及时登记入账等情况			2	
		资金使用合规性	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的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；			3	

			⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		
		资金使用合理	项目支出结构（流向、数量、成本等）符合市场行情与项目特点	3	
		资金实际使用率	实际使用金额/实际到位金额×100%	3	
		财务监控有效性	①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	3	
产出	项目产出	实际完成率	该项得分按照实际完成率乘以 10 分计算。 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期（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。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	27
		完成及时率	该项得分按照完成及时率乘以 10 分计算。 完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5	
		质量达标率	该项得分按照质量达标率乘以 10 分计算。 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 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。	10	
		成本节约率	该项得分按照成本节约率乘以 10 分计算。 成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	2	
效果	经济效益	(个性指标)	项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接、间接效益，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映	10	29
	社会效益	(个性指标)	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	
	生态效益	(个性指标)	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	3	
	可持续影响	(个性指标)	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	5	
	满意度	社会公众或服务对象满意度	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。 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，0 分；	5	
综合得分		—————		100	93
		优			

内容	说明	意见
评价结论	项目支出 总体绩效水平	中山市住房公积金管理中心的新办事大厅购房款项目是经市政府《关于完善中山市住房公积金管理中心新购物业有关事项的请示》(中府办处[2014]2171号)文件批复同意支付新办事大厅的购房款,新办事大厅的使用为进一步方便群众办理公积金中心业务,提升管理服务效能。因此,该项目实施具有现实的必要性。该项目绩效得分为93分,综合绩效水平为优。
具体问题与改进意见	项目投入、过程、产出、效果四方面存在的具体问题与改进意见	<p>专家组在审核项目单位提供的绩效评价材料后,认为该项目的实施有助于通过优化服务环境,改善业务办事大厅设施,树立政府部门规范高效的良好形象,具备政策合法性;同时有效提高办事效率,提高公积金服务管理水平,以适应社会经济发展对住房公积金管理工作的要求,具有现实必要性。总体上看,该项目实施情况良好。但是也存在不足之处:</p> <p>一、项目存在的主要问题:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建设类项目在投入使用后是否经过了项目验收程序,验收结论是否合格,需要提交资料予以说明; 2. 没有针对项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响制定相应的评价指标; 3. 在项目实施周期结束后所提交的绩效评价材料中,未能见到项目实施后的内部审计报告或相关有资质的审计机构的项目审计报告。 <p>二、项目改进建议:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 进一步提供关于项目验收报告、整体鉴定结论等材料; 2. 加强对项目实施后的后续运行及成效发挥情况的调查,并对项目的实施情况进行整体综合评价; 3. 公积金中心应在绩效评价材料中提交内部审计报告;在会计年度终了,应由监察审计部门聘请有资质的审计机构对建设经费的财务状况进行审计,并及时提交审计报告。
对下一年度项目预算资金安排建议(万)		取消
项目绩效目标设定建议		绩效指标需要进一步完善,在项目实施的经济效益、社会效益、可持续效益等方面提出可以量化的绩效指标,如:单位时间内办结公积金业务宗数的数量增长指标、办结公积金业务宗数的平均时间缩短指标、项目实施后接待公积金业务的整体增长数量指标、公积金业务的响应速度提升指标等。

专家签名:

日期: