

新丰县2020年度县级财政支出项目绩效自评复核专家评分意见表

单位名称：新丰县统计局 项目名称：新丰县第七次全国人口普查

评价指标						指标说明	评分标准	测评依据	评价得分	
一级指标		二级指标		三级指标						
名称	权重	名称	权重	名称	权重					
前期工作	20	前期研究	7	论证决策	7	反映立项论证的充分性，包括目标是否明确、合理；项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目设立是否经过科学决策程序。 （对专项资金）资金投向和结构是否合理，是否符合相关管理办法，符合公共财政扶持方向及资金设立目标。	按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件等相关附件资料齐全的得7分；按规定要求履行了立项手续，但可行性研究报告、概算批复文件等相关附件资料不齐全的得4分；没有按规定要求履行立项手续的不得分。	项目单主要依据《全国人口普查条例》《广东省统计局关于做好第七次全国人口普查经费预算编制工作的通知》国务院关于开展第七次全国人口普查的通知》（国发〔2019〕24号）、《广东省人民政府转发国务院关于开展第七次全国人口普查的通知》（粤府〔2019〕107号）和《韶关市人民政府关于成立韶关市第七次全国人口普查领导小组的通知》（韶府发函〔2020〕4号）等文件进行立项，项目立项依据充分。项目单位未提交预算申请、资金使用计划及相关批复文件等。	6.0	
						目标设置	6	目标完整性	3	反映目标设置是否包含公共产品内容、数量、质量、成本内容，是否具体化到指标及其目标值。
		目标科学性	3	反映资金绩效目标设置是否明确，合理、细化、量化；资金绩效目标是否与项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。	各项目单位申请资金材料（计划）设置计划、目标的科学程度：非常科学合理的得3分，较好的（2，3）；一般的〔0,2〕，不符合的不得分。			根据《绩效自评基础信息表》中设置的各项指标，整体上符合项目资金使用计划，其中产出指标设置较为具体且量化。但部分指标设置欠合理，如产出数量指标“普查登记”该指标应属于项目实施计划和阶段性工作，不应作为指标；又如产出质量指标“普查数据质量要求”指标值设置不够精准，未准确量化质量标准；“补助标准”指标应作为成本指标更为合适。时效指标“完成率”表述不够精准，未指明什么工作完成率，“资金支付率”也存在同样问题。产出成本指标“资金使用率”目标值为“≥90%”设置不够恰当，未体现成本节约的目标。另外，社会效益指标主要以描述性内容为主，不利于后期考核。	1.5	
				保障机制	7		组织机构	3	反映保障项目实施的机构是否健全、分工是否明确。	1. 有专门的项目实施组织机构得1分，没有的不得分。 2. 根据该专门机构的执行能力情况评分，很好的得2分，较好的（1,2），一般的〔0,1〕，没有的不得分。
		制度措施	4				反映是否制定了相应的资金、项目管理制度以及项目实施方案（计划）。	需要建立了以下相应的管理办法，有建立的得分，没建立的不得分： 1. 资金管理制度（1分） 2. 项目管理制度（1分） 3. 项目实施方案（2分），其中项目实施方案的科学性占1分，没有制定的该项不得分。	项目单位提供了《国家统计局 财政部关于印发〈统计部门周期性普查和大型调查经费开支规定〉的通知》（国统字〔2003〕74号），未提供本部门相关财务管理制度或相关资金管理办法、针对本项目的制定的项目管理制度或其它制度文件，制度文件佐证材料较为缺乏，另外未见详细的项目实施方案，仅在自评报告中有简要表述。	2.0
						资金到位	5	反映各类资金的到位情况，包括到位比率及到位及时性。	资金指标到位率100%得5分；因各级财政部门原因造成资金未全额到达项目单位的不扣分；属主管部门原因造成资金未全额到达项目单位，满分乘以到位率；原因不明的按照满分乘以到位率计算。	项目年初下达县级财政预算155万元，年中申请调减14.45万元，全年实际批复140.54万元，另外上级补助20.69万元，资金均及时下达到位。

实施过程	30	资金管理	17	资金支付	4	反映各类资金的实际支出情况。	全部支付得满分，以实际支付金额作为考核值，如实际值大于等于目标值则指标得满分，否则指标得分=实际值/目标值*100*指标权重。	全年实际下达县级财政资金140.54万元，实际支出140.54万元，支持完成率为100%。	4.0
				财务合规性	8	反映资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映；是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况。	下述各项要求2分，未达到酌情扣分，累加满分8分： 1. 补助资金全部用于项目单位发展有关项目； 2. 实行专户统一管理； 3. 按计划支出； 4. 支出记录完整规范，凭证合格有效。	项目单位没有提供完整的资金支出明细及相关支出会计凭证，仅在《绩效自评报告》中进行了简要表述：资金开支主要是建筑物测绘、两员入户摸底补助57.81万元，拨付给各乡镇综合试点、培训、工作经费等19.49万元，聘用人员工资及误餐费用10.25万元，购买七人普用设备购置费用42万元，办公文印、宣传、入户登记手机流量、办公电话费等办公费20.85万元，县培训费3.65万元，公务接待1.33万元，差旅费2.54万元，会议费1万元，其他交通费用1.84万元，其他商品服务支出0.48万元。从以上支出内容来看，资金主要用于项目相关内容，但暂时未见相关支出明细及会计凭证，无法核实其财务的合规性。	4.0
		项目管理	13	实施程序	8	反映项目实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	下述各项要求未达到酌情扣分，累加满分8： 1. 指定专门机构负责本项目资金及业务管理工作，职责分工明确（1分）； 2. 编制了完善的本项目资金使用计划（1分）； 3. 组织有关项目设计、招投标（1分）； 4. 按相关的管理制度执行，如政府采购、招投标、国库集中支付、资金报账、法人负责制等（2分）； 5. 项目调整履行报批手续（1分）； 6. 组织检查项目的实施、验收等工作（2分）。	项目单位未提供本项目资金使用计划，不能准确识别实施过程的支出；也未提供完整的资金支出申请和审批文件、会计凭证等，无法核实是否均按相关管理制度进行采购，项目实施过程中的资金管理不够明晰。另外也未提供项目实施过程监督、验收等材料，无法确认实施过程中是否有开展相关工作。	3.0
				项目监管	5	反映主管部门对项目的检查、监控、督促等管理等情况。	项目主管部门对项目检查、监控等管理措施到位有力的得（4,5]，较为有力得（2,4]，一般（0,1]，不得力的不得分。	未提供项目实施过程监督、检查等材料，无法确认相关监管工作是否到位。	3.0
项目绩效	50	产出指标	5	成本指标	5	反映对项目成本（预算）控制、节约等情况（支出是否节约）。	有关项目预算控制非常好，不超预算的得5分，较好的[3,5]，一般（0,2]，差的不得分。采取了成本控制措施，并取得一定效果。	项目实际支出完成率为100%，未超预算，但未见项目资金使用计划及实际资金过程材料，无法核实项目单位是否采取了有效的成本控制措施。该项酌情扣分。	4.0
			5	时效指标	5	反映预期提供公共产品和服务的及时程度、实施进度和效率情况	阶段性目标清晰，按照进度计划完成或提前完成阶段性目标的得5分；未按计划完成，按逾期程度酌情扣分；因材料叙述笼统，难于判定项目是否按照进度进行的得（0-2分）。	据《绩效自评基础信息表》《第七次人口普查绩效自评报告》反映，项目均已按预期完成相关目标，但单位未提交任何佐证材料，无法核实其完成程度，由于该项目主要是根据上级部门要求按时完成人口普查数据的统计及上传，项目应及时完成，该项酌情扣分。	4.0
			5	质量指标	5	反映预期提供的公共产品和服务达到的标准、水平和效果	项目实施取得良好的效益，没有产生副作用和安全事故。按验收结果情况分优良（5分）、合格（3-4分）、不合格（0分），出现安全事故的得0分。	据《绩效自评基础信息表》《第七次人口普查绩效自评报告》反映，反映，项目均已按预期完成相关目标，但单位未提交任何佐证材料，无法核实其完成程度。该项酌情扣分。	4.0
			5	数量指标	5	反映预期提供的公共产品和服务数量	达到预期数量指标的100%，得5分，达到60%-90%的，得3-4分，60%以下的，得0-2分	据《绩效自评基础信息表》《第七次人口普查绩效自评报告》反映，已完成既定的人口普查任务但单位未提交任何佐证材料，无法核实其完成程度。	4.0
		效益指标	25	社会效益指标	25	反映相关产出对社会发展带来的影响和效果	根据设定的指标实际值与目标值比较，完成情况很好的得（20-25分），效果较好的得（15,19分），效果一般的得（10,14分），效果为差的得（1,9分），没有效果或效果差的不得分。	据《绩效自评基础信息表》《第七次人口普查绩效自评报告》反映，项目社会效应显著，如可以全面查清本县人口数量、结构、分布、城乡住房等方面情况，为完善人口发展战略和政策体系，促进人口长期均衡发展，科学制定国民经济和社会发展规划，推动经济高质量发展，开启全面建设社会主义现代化国家新征程，向第二个百年奋斗目标进军，提供科学准确的统计信息支持。但是缺少工作质量、工作成效的佐证材料，项目效益的体现不够充分，该项酌情扣分。	21.0
				经济效益指标		反映相关产出对经济发展带来的影响和效果			
				环境效益指标		反映相关产出对生态环境带来的影响和效果			
				可持续影响指标		反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。			

		满意度指标	5	满意度指标 （公共属性）	5	反映项目与增加公共利益、公共福利和保障公共安全方面的 相关关联程度，项目实施是否造成社会不公而引起纠纷、 诉讼、信访、上访甚至违法犯罪。	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象 总数*指标分值。达到预期数量指标的100%，得5分，达 到60%-90%的，得3-4分，60%以下的，得0-2分	项目单位未设置满意度指标，也未提供相关满意度调查的佐 证材料及相关统计数据，无法核实项目实施后相关服务对象的 满意程度。该项酌情扣分。	3.0
评价结果			累计得分						72.5
			绩效等级：[90,100]为“优”，[80,90)为“良”，[70,80)为“中”，[60,70)为“低”，低于60分为“差”。						中
评价说明			评价意见						
前期工作、资金管理、项目管理、项目绩效等方面存在问题及建议：			一、存在问题 （一）前期工作 1. 项目立项依据充分，但前期论证材料不充分。项目单主要依据《全国人口普查条例》《广东省统计局关于做好第七次全国人口普查经费预算编制工作的通知》《国务院关于开展第七次全国人口普查的通知》（国发〔2019〕24号）、《广东省人民政府转发国务院关于开展第七次全国人口普查的通知》（粤府〔2019〕107号）和《韶关市人民政府关于成立韶关市第七次全国人口普查领导小组的通知》（韶府发函〔2020〕4号）等文件进行立项，项目立项依据充分。项目单位未提交预算申请、资金使用计划及相关批复文件等。 2. 绩效目标设置较为全面，但部分绩效指标设置不合理。根据《绩效自评基础信息表》中设置的各项指标，整体上符合项目资金使用计划，其中产出指标设置较为具体且量化。但部分指标设置欠合理，如产出数量指标“普查登记”该指标应属于项目实施计划和阶段性工作，不应作为指标；又如产出质量指标“普查数据质量要求”指标值设置不够精准，未准确量化质量标准；“补助标准”指标应作为成本指标更为合适。时效指标“完成率”表述不够精准，未指明什么工作完成率，“资金支付率”也存在同样问题。产出成本指标“资金使用率”目标值为“≥90%”设置不够恰当，未体现成本节约的目标。另外，社会效益指标主要以描述性内容为主，不利于后期考核。 3. 未提供完整的项目管理制度，项目实施方案不够具体完整。项目单位提供了《国家统计局 财政部关于印发〈统计部门周期性普查和大型调查经费开支规定〉的通知》（国统字〔2003〕74号），未提供本部门相关财务管理制度或相关资金管理办法、针对本项目的制定的项目管理制度或其它制度文件，制度文件佐证材料较为缺乏，另外未见详细的项目实施方案，仅在自评报告中有简要表述。 （二）资金管理 项目年初下达县级财政预算155万元，年中申请调减14.45万元，全年实际批复140.54万元，另外上级补助20.69万元，全年资金支出完成率为100%。但是项目单位没有提供完整的资金支出明细及相关支出会计凭证，仅在《绩效自评报告》中进行了简要表述：资金开支主要是建筑物标绘、两员入户摸底补助57.81万元，拨付给各乡镇综合试点、培训、工作经费等19.49万元，聘用人员工资及误餐费用10.25万元，购买七人普用设备购置费用42万元，办公文印、宣传、入户登记手机流量、办公电话费等办公费20.85万元，县培训费3.65万元，公务接待1.33万元，差旅费2.54万元，会议费1万元，其他交通费用1.84万元，其他商品服务支出0.48万元。从以上支出内容来看，资金主要用于项目相关内容，但暂时未见相关支出明细及会计凭证，无法核实其财务的合规性。 （三）项目管理 1. 未见项目实施过程材料，实施程序的规范性难以核实。项目单位未提供本项目资金使用计划，不能准确识别实施过程的支出；也未提供完整的资金支出申请和审批文件、会计凭证等，无法核实是否均按相关管理制度进行采购，项目实施过程中的资金管理不够明晰。另外也未提供项目实施过程监督、验收等材料，无法确认实施过程中是否有开展相关工作。 2. 未提供项目实施过程监督、检查等材料，无法确认相关监管工作是否到位。 （四）项目绩效 1. 项目单位未提交任何产出目标完成情况的佐证材料，难以核实各项指标是否均达到预期。据《绩效自评基础信息表》《第七次人口普查绩效自评报告》反映，项目均已按预期完成相关目标，但单位未提交任何佐证材料，无法核实其完成程度，由于该项目主要是根据上级部门要求按时完成人口普查数据的统计及上传，项目应及时完成。						

	<p>2. 未提供任何效益体现的佐证材料，效益体现不充分。据《绩效自评基础信息表》《第七次人口普查绩效自评报告》反映，项目社会效应显著，如可以全面查清本县人口数量、结构、分布、城乡住房等方面情况，为完善人口发展战略和政策体系，促进人口长期均衡发展，科学制定国民经济和社会发展规划，推动经济高质量发展，开启全面建设社会主义现代化国家新征程，向第二个百年奋斗目标进军，提供科学准确的统计信息支持。但是缺少工作质量、工作成效的佐证材料，项目效益的体现不够充分。</p> <p>二、改进建议</p> <p>（一）前期工作</p> <p>1. 建议补充完整的前期项目立项、预算申报、预算批复等文件，证明其项目前期立项的完整性和规范性。</p> <p>2. 设置更为合理且规范的绩效目标。如本项目产出质量指标可调整为“普查数据质量达标率：100%”，可增加“培训人员合格率：100%”“普查工作规范率：100%”，产出时效指标可设置为“普查工作完成及时率：100%”“普查数据上传及时率：100%”“两员补助发放及时率：100%”等。社会效益指标可设置“普查数据误差率：≤XX%”“普查数据采纳应用率：100%”等。同时对补助对象及被调查对象开展满意度抽样调查，及时了解普查工作相关受益人员及服务对象的满意度情况。</p> <p>3. 提供更加完整的项目管理制度、资金或财务管理制度、详细的项目实施方案和计划。</p> <p>（二）资金管理</p> <p>1. 补充提供完整的资金使用计划及资金支出明细。</p> <p>2. 补充提供完整的资金支出会计凭证及相关资金拨付和申请的材料。</p> <p>（三）项目管理</p> <p>1. 补充提供完整的项目实施过程材料，如设备和物资采购、补贴发放明细、培训、项目验收等材料。</p> <p>2. 补充提供项目实施过程中对项目质量开展相关监督的过程材料。</p> <p>（四）项目绩效</p> <p>1. 建议补充项目各产出目标完成数据的佐证材料，如相关数据统计汇总表、系统截图等佐证材料。。</p> <p>2. 补充提供项目实施效益相关的佐证材料，如相关新闻报道、上级部门表扬、人口普查数据应用结果等佐证材料（如有）。</p> <p>3. 建议针对项目实施内容及项目涉及的人员设计满意度问卷并开展调查，了解项目实施过程中相关人员的满意度情况，同时收集项目实施过程中存在的不足之处，为后续项目的改进和开展提供意见参考。</p>
评价专家	王晓东 黄振国 许晓舸
评价机构	广州点策管理咨询有限公司
评价日期	2022年1月25日