

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	湾区大学创办经费
项目主管部门	大湾区大学（筹）
绩效自评组织工作审核意见	<p>1、自评资料提交情况：（1）单位能按要求配合有关部门开展自评填报工作； （2）自评能较及时报送，但佐证材料较不齐全，提供均为截图，缺少预算批复及调整文件、支出明细账、采购合同或验收报告等材料，较为影响本年度自评评审工作； （3）自评填报质量有待提高，基础信息表、得分表存在错填漏填的现象。</p> <p>2、自评结果应用情况：单位需进一步加强自评结果应用，虽预算单位在绩效基础信息表中对项目管理目前存在的不足进行适当的总结，并制定了相应的改进项目管理的计划，但较为简略笼统，建议进一步完善此项工作。</p> <p>3、绩效信息公开情况：根据单位门户网站显示，仅见22年绩效信息（部门整体绩效目标及预决算）公开，未见21年该项目相关绩效信息。</p>
项目绩效抽查审核等次	审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差
	<p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况： 市级财政年初预算金额(869.00)万元，调整后预算金额(869.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(616.26)万元，年初预算执行率为(70.92)%，调整后预算执行率为(70.92)%。</p>

<p>抽查审核意见</p>	<p>2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/> 项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/> 项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/> 大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/> 具体情况： 该项目共设置7个产出指标，包括产出数量指标:2个、质量指标3个、时效指标1个、预算（或投资规模）控制指标1个，具体情况如下： （1）数量指标 计划指标1: 引进人才数量19人；实际完成: 引进19人，其中创校负责人1人，二级负责人1人，部长级2人，主管人员7人，专员8人。 计划指标2: 政府采购完成率100%；实际完成: 便携式计算机采购、办公家具采购、速印机采购、强弱电改造工程定点议价采购。相关采购仅提供广东政府采购电子卖场平台截图，无采购合同、发票、验收合同等佐证材料。 （2）质量指标： 计划指标3: 政府采购合规率100%；计划指标4: 资金使用合规率100%；计划指标5: 人才引进工作审核合规率100%。上述指标缺少佐证材料。 （3）产出时效指标 计划指标6: 计划任务完成率100%，该项目无具体实施计划，也无其他验收合同及资金支出等佐证材料，产出时效及时性无法评价。 （4）预算（或投资规模）控制指标 本项目预算执行率计划值为≥91%，年初预算执行率为(10.47)%,调整后预算执行率为(100)%。预算调整缺少佐证材料。 存在的问题: 1、缺少绩效目标批复表等佐证材料，无法判断计划产出数量指标设置是否完整；2、缺少资金支出明细表，无法判断已完成产出数量与实际支出资金的匹配度；3、采购产出指标设置不清晰，建议按计划采购面</p> <p>3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/> 项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/> 具体情况： 该项目共效果指标2个，包括社会、经济、生态效益指标1个，可持续影响指标1个。具体完成情况如下： （1）社会、经济、生态效益指标 计划指标值为湾区大学社会声誉度良好，未见相关佐证材料。 （2）可持续影响指标 计划指标值为办学体制创新提升程度良好，实际采取了与科研院所高等院校建立长期合作关系、定期召开办学专家咨询会等方式谋划建设一所高水平一流大学，未见相关佐证材料。 （3）满意度指标 计划指标为教职工及相关人员满意度100%，实际调查143人，满意度100%，存在的问题: 可持续影响指标内容不明确，可操作性不强；效益指标佐证材</p>
<p>绩效自评降档或“一票否决”情况</p>	<p>无</p>

加强预算绩效管理的建议	<ol style="list-style-type: none"> 1、本项目支出进度一般，建议单位接下来优化预算绩效全过程管理，促进支出能达到时序要求； 2、建议单位接下来优化档案整理汇总工作，在编制绩效目标时，即应该明确相应佐证材料，以便形成完整的证据链； 3、建议单位根据自身工作实际与行业属性梳理出本单位指标体系，进一步完善项目绩效目标的设定，细化产出效益指标，做到绩效目标随预算同步调整； 4、建议单位切实落实预算绩效管理主体责任，提高预算绩效管理意识，按时按质做好绩效信息公开工作，加强结果应用力度，明晰统筹与具体实施方履职要求，将项目产出效益落到实处。
<p>备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。</p>	

编制日期：2022年10月31日