

年度市级财政支出项目	
2015008001001080	项目名称

年度市级财政支出项目	
2015008001001080	项目名称

内容	评价意见
总体评价	2019年本项目由中共中山市委台湾工作办公室年初预算获批 13.4万元，实际支出10万元，资金支出率为74.61%。资金主要用于组织台胞台属开展学习、宣传和交流活动。项目实施后，强化台胞台属与在台亲友交流，获得较好的民族认同感。但存在：缺少2019年预算批复文件等问题。
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）	1. 项目管理。制定了《市委台办财务管理制度》，用于日常管理，但缺少第七条支出管理中第四点会议费开支《市委台办会议审批单》的填报记录证据。 2. 资金管理。本项目实际支出率为74.61%，未说明支出率偏低的原因；《市委台办内部控制规范》第二十二规定“建立预算执行分析机制，定期通报各科室预算执行情况，召开预算执行分析会议，研究解决预算执行中存在的问题，提出改进措施，提高预算执行的有效性”，但目前单位未提供相关佐证材料。 3. 绩效表现。一是组织活动台胞台属次数实际完成率为300%，年初设定指标值偏低，本次自评没有提交相关说明；二是缺少对项目可持续发展方面的考核；三是“台胞台属对各项会务活动满意度”指标，完成情况为“每次活动结束后，我们都对参加活动的台胞台属进行满意度调查，从回访的情况看，满意度为100%”，但缺少回访相关材料或满意度调查工作报告。 4. 自评工作质量。佐证材料未进行归类编号，个别关键性资料没有提供，如缺少2019年预算批复文件等。
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. 管理优化。一是建议按《市委台办财务管理制度》要求，规范填报会议费开支《市委台办会议审批单》；二是建议强化项目资金预算安排的合理性，提高资金支出率。 2. 绩效提升。一是根据项目往年绩效目标完成情况、加强纵向、横向比较，设置更合理、科学的绩效指标值；二是建议结合项目特性，设置可持续发展效益指标，如活动参与人数增长率等；三是完善满意度调查流程与数据分析。 3. 自评工作完善。提高对绩效自评工作的认识，佐证材料规范归类编号，并提供完整佐证材料。
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：刘雯、罗春梅、周定邦	
机构名称（全称）：广东三胜管理顾问有限公司	
日期：2020年10月	