**清远市财政局2020年度财政支出重点项目**

**绩效评价报告**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | 2020年清远市科技计划专项资金 | | **项目单位** | 市科技局 | | |
| **预算金额** | 1600.00万元 | | **评价时段** | 2020年1月1日至12月31日 | | |
| **评审专家** | 曹建云 | | **评价日期** | 2021年7月 | | |
| **评价机构** | 广东中大管理咨询集团股份有限公司 | | | | | |
| **一、关键结论** | 1.综合评价结果：得分（**75.5**），绩效等级（**中**） | | | | | |
| 2.项目绩效概述  （1）项目产出  项目100%完成各专题立项评审工作；由于子项目公示和经费下拨时间较晚，且有些专题的实施时间较长，项目单位没有搜集整理各专题任务的完成率；大部分项目实施时间为3年，尚未结题。对于个别原计划2020年可结题的项目，因疫情未能按期完成，项目单位未开始组织验收。  （2）项目效益  项目单位实际支出1600万元，资助八个专题。截至现场核查时点，资助对象共申请专利17个、发表论文12篇、培养人才64名。 | | | | | |
| 3.存在问题  （1）项目资金情况。  ①项目实施主要内容分为八个专题，大部分专题的实施时间较长，为3年，因此部分用款单位的支出率不明了或者不高（如YAP/TAZ介导心肌素家族转录因子调控膀胱平滑肌小窝表达及收缩特性的机制研究(2020KJJH009) 等项目无支出）。  ②部分子项目单位提供的支出合理性存疑。例如专题三项目《基于蚯蚓资源化处理禽畜粪便和中药渣技术的研究与示范应用》佛冈沃土农业科技有限公司提供了员工工资作为项目劳务费的支出，员工工资作为劳务费不合理，而且提供的员工工资为2019年的情况，而项目下拨经费为2020年11月份。  （2）项目组织情况  ①项目的实施和制度建设有待加强。一是项目单位提供了《科技部科技计划管理费管理试行办法》，但没针对项目的开展指定相应的风险管理。二是项目单位提供了《2015项目结题管理的操作规程（试行)》和《2015项目结题管理的实施细则（试行)》对项目验收结题和终止结题的组织管理以及考核进行了规定,从项目单位提供的各子项目的资料来看，项目单位的跟踪监督较为有效，但仍存在部分子项目没有提供资料或提供的资料质量不高的情况。  ②项目的进度较慢、后续管理不完善。一是各专题项目2019年4月申报，项目单位2019年7月制定了评审方案，7月30日专家评审完成，2020年6月25日进行了项目公示，2020年11月经费下拨，整个项目开展时间跨度大，进度有一定的延后。二是部分专题子项目周期较长，有些子项目截至目前处于零支付，但项目单位没有对子项目的支出情况进行归纳总结和提出后续的工作计划。  （3）项目绩效情况  ①由于子项目公示和经费下拨时间较晚，且有些专题的实施时间较长，属于跨年项目，各专题任务计划及时完成率没有统计。  ②大部分项目实施时间为3年，尚未结题。对于个别原计划2020年可结题的项目，因疫情未能按期完成，项目单位未开始组织验收。  ③部分绩效效果不佳，例如专利申请数量仅达到预期的85%，这与项目进度延后有关。组建国家、省、市级别企业研发机构数量增长率与科技成果转化数量增长率存在同样的问题。 | | | | | |
| 4.改进建议  （1）项目资金情况  ①加快项目开展进度、保证经费的支出率。  ②核实各子项目经费的使用是否符合规定，例如员工工资作为劳务费的合理性；此外，整理佐证材料，保证经费使用凭证与项目开展时间相符。  （2）项目组织情况  ①加强项目实施的制度建设，针对项目的开展制定相应的风险管理措施，确保各子项目所提供资料的质量。  ②加大项目的推进和后续管理，提供后续的工作计划和措施。  （3）项目绩效情况  ①按年度统计专题任务计划及时完成率。  ②对于可结题的项目，采取其它方法，例如线上验收的方式组织验收。  ③在后续工作中推进各子项目的开展，避免绩效效果不佳的问题。 | | | | | |
| **二、项目概况** | 1.立项背景  根据《关于下达2020年度清远市科技计划“新冠肺炎防治技术和产品应急攻关”专项（第一批）项目通知》（清科函[2020]10号）、《关于下达2020年度清远市科技计划项目的通知》（清科函[2020]36号）要求，分配我市科技计划项目资金1600万元。根据市财政局《关于下达2020年清远市科技计划项目“新冠肺炎防治技术和产品应急攻关”专项资金（第一批）的通知》（清财教[2020]6号）、《关于下达2020年清远市科技计划专项资金的通知》（清财教[2020]61号）要求，实际下达到项目单位资金1600万元。项目实施主要内容分为八个专题，分别为现代农业新技术研究与示范、疾病防治、环境及危化品安全技术、软科学研究、工业高新技术领域技术攻关、科技型中小企业技术创新、科技成果转化（应用型科技）、新冠肺炎防治技术和产品应急攻关。  2.申报单位及职能  项目申报单位为清远市科技局，项目实施内容符合项目申报单位的职能。  3.预算金额  本年度专项资金年初预算总额为1600万元。  4.主要内容  资助科技计划项目，共8个专题。  5.预期目标  通过开展市科技计划项目，提升我市企事业单位的创新能力，提高我市企业的市场竞争力，促进产业转型升级，为我市经济社会可持续发展提供新动力。 | | | | | |
| **三、综合评价过程结果** | 1.资金支出情况  (金额单位：万元) | 支出明细项 | 预算金额 | | 支出金额 | 支出率(%) |
| ①专题一：现代农业新技术研究与示范 | 330 | | 330 | 100 |
| ②专题二：疾病防治 | 35 | | 35 | 100 |
| ③专题三：环境及危化品安全技术 | 120 | | 120 | 100 |
| ④专题五：科技成果转化（应用型科技） | 200 | | 200 | 100 |
| ⑤专题六：工业高新技术领域技术攻关 | 650 | | 650 | 100 |
| ⑥专题七：科技型中小企业技术创新 | 90 | | 90 | 100 |
| ⑦专题八：软科学研究 | 20 | | 20 | 100 |
| ⑧新冠肺炎防治技术和产品应急攻关 | 103 | | 103 | 100 |
| 合计 | 1600 | | 1600 | 100 |
| 结论：  ①根据《关于下达2020年度清远市科技计划“新冠肺炎防治技术和产品应急攻关”专项（第一批）项目通知》（清科函[2020]10号）、《关于下达2020年度清远市科技计划项目的通知》（清科函[2020]36号）要求，实际下达到项目单位资金1600万元。项目共支出1600万元，支出率100%。但是，大部分专题的实施时间较长，为3年，因此部分用款单位的支出率不明了或者不高（如YAP/TAZ介导心肌素家族转录因子调控膀胱平滑肌小窝表达及收缩特性的机制研究(2020KJJH009) 等项目无支出）。  ②项目单位根据《关于下达2020年度清远市科技计划“新冠肺炎防治技术和产品应急攻关”专项（第一批）项目通知》（清科函[2020]10号）、《关于下达2020年度清远市科技计划项目的通知》（清科函 [2020]36号）要求，下拨经费用于科学研究，支出与立项计划相符。但是部分子项目单位提供的支出合理性存疑。例如专题三项目《基于蚯蚓资源化处理禽畜粪便和中药渣技术的研究与示范应用》佛冈沃土农业科技有限公司提供了员工工资作为项目劳务费的支出，员工工资作为劳务费不合理，而且提供的员工工资为2019年的情况，而项目下拨经费为2020年11月份。 | | | | |
| 2.资金实施管理情况 | （1）资金管理制度的健全性  项目单位提供了《科技部科技计划管理费管理试行办法》（国科发财字[2005]484号），提到了预算和支出管理的规定。部分专项课题的负责单位提供了具体的财务管理制度，如负责专题一项目《有机茶园害虫优势天敌繁育及释放技术研究与示范》的广东德高信种植有限公司提供了《货币资金管理制度》。  （2）资金管理规范性  项目专项资金按《科技部科技计划管理费管理试行办法》（国科发财字[2005]484号）进行拨付和使用，资金管理较为规范。 | | | | |
| 3.项目实施方式 | （1）项目立项合规性  项目的立项过程较为规范，符合《关于下达2020年度清远市科技计划“新冠肺炎防治技术和产品应急攻关”专项（第一批）项目通知》（清科函[2020]10号）、《关于下达2020年度清远市科技计划项目的通知》（清科函[2020]36号）的要求。提供了申报指南、制定了评审方案、根据评审方案在网上进行专家评审、进行了实地考察、还提供了领导批示的清远市科技计划项目安排计划。  （2）项目实施计划性  项目的进度有一定的延后，项目单位没有提供具体的实施方案，项目的实施计划性有待加强。  （3）项目程序规范性  项目单位提供了部分专题项目的合同，合同的设计和签订符合法律法规。项目的开展过程较为规范。  （4）项目调整规范性  项目未调整。  （5）项目验收规范性  ①项目单位提供了《2015项目结题管理的操作规程（试行)》和《2015项目结题管理的实施细则（试行)》对项目验收结题和终止结题的组织管理以及考核进行了规定,项目的制度较为有保障。  ②由于子项目公示和经费下拨时间较晚，且大部分项目实施时间为3年，尚未结题。对于个别原计划2020年可结题的项目，因疫情未能按期完成，项目单位未开始组织验收。 | | | | |
| 4.项目组织管理情况 | （1）项目管理制度的健全性及有效性  项目单位提供了关于印发《清远市科学技术局关于市级科技计划项目管理暂行办法》的通知（清科[2013]59号）、《2015项目结题管理的操作规程（试行)》和《2015项目结题管理的实施细则（试行)》对项目验收结题和终止结题的组织管理以及考核进行了规定。项目管理制度较为健全。  （2）项目进度管理有效性  各专题项目2019年4月申报，项目单位2019年7月制定了评审方案，7月30日专家评审完成，2020年6月25日进行了项目公示，2020年11月经费下拨，整个项目开展时间跨度大，进度有一定的延后。  （3）项目跟踪监督的有效性  项目单位提供了《2015项目结题管理的操作规程（试行)》和《2015项目结题管理的实施细则（试行)》对项目验收结题和终止结题的组织管理以及考核进行了规定,从项目单位提供的各子项目的资料来看，项目单位的跟踪监督较为有效，但仍存在部分子项目没有提供资料或提供的资料质量不高的问题。  （4）后续管理的完善性  部分专题子项目周期较长，有些子项目截至目前处于零支付，但项目单位没有对子项目的支出情况进行归纳总结并提出后续的工作计划。 | | | | |
| 5.项目产出情况 | 项目100%完成各专题立项评审工作；由于子项目公示和经费下拨时间较晚，且有些专题的实施时间较长，项目单位没有搜集整理各专题任务的完成率；大部分项目实施时间为3年，尚未结题。对于个别原计划2020年可结题的项目，因疫情未能按期完成，项目单位未开始组织验收。 | | | | |
| 6.项目效果情况 | 项目单位实际支出1600万元，，资助八个专题。经过项目开展，截至目前，共计申请专利17个、发表论文12篇、培养人才64名。 | | | | |
| 7.自评工作情况 | （1）自评材料提交的及时性  项目单位在规定时间内提交项目自评材料。  （2）自评材料的完整性与质量水平  ①项目单位提供的自评材料较不够完整。基础信息表中产出和绩效完成情况没有填写。  ②部分佐证材料如人才培养情况缺失。 | | | | |
| 8.绩效目标申报情况 | （1）绩效目标的完整性  入库申报表中的绩效目标合理，与相关政策相符。  （2）绩效目标的明确性  目标较为明确。 | | | | |