

子洲县财政支出项目绩效自评报告

评价项目类型：项目实施过程评价 项目完成结果评价

自评项目名称： 购买第三方绩效评价服务项目

自评项目单位： 子洲县财政预算绩效评价中心

项目主管部门： 子洲县财政局

项目单位法人代码： 12610831773846614A

评价工作组负责人： 叶楠楠 (签章)

联系人： 刘婷婷

联系电话： 13772323321

评价时间： 2021 年 3 月 24 日

一、项目基本情况

项目实施单位	子洲县财政预算绩效评价中心		主管部门	子洲县财政局	
项目负责人	吴剑		联系电话	0912—7222501	
项目类型	经常性项目 ()		一次性项目 (√)		
计划投资金额 (万元)	137	实际到位金额 (万元)	137	实际使用金额 (万元)	135.54
其中：上级财政资金		其中：上级财政资金		其中：上级财政资金	
本级财政资金	137	本级财政资金	137	本级财政资金	135.54
其他		其他		其他	

二、指标体系及得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
项目管理	资金支付	资金支付率	资金支付率=实际支付/项目到位资金×100%	根据经费实际到位资金占支付的比重计算得分，100%以上得（13分）每减少一个百分点扣1分，扣完为止。	13	12
		资金支付的及时性	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度。	及时支付（2分），未及时支付但未影响项目进度（1分），未及时支付并影响项目进度不得分。	2	2
组织实施	项目实施情况	按进度支付	资金是否按专项业务进度支付	按进度支付得满分，不按进度不得分	2	2
		绩效目标申报	以上报绩效目标为准。	有绩效目标和申报及时性、量化程度、细化程度都较好并且公开得2分，有未公开得1分，没细化、量化不够、不及时一处扣0.5分，无绩效目标不得分。	2	2
		绩效目标实现	以财政下达绩效目标为准。	绩效目标全部实现得5分，每一处未实现扣0.5分，没有绩效目标的不得分。	5	5
		项目绩效目标公开及时性	绩效目标是否按规定公开	按时公开得5分，未公开不得分，公开每推迟一天扣1分，扣完为止。	5	5
		档案管理	项目建设档案资料包含项目资料、监控资料、项目预决算资料等。	项目建设档案资料完整（7分），基本完整（5分），无项目监控表，扣2分，50万以上项目未上报绩效中心监控报表扣2分。	7	7

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
资金管理	资金使用	资金使用的合规性	是否挪用、挤占	挪用、挤占扣 10 分，无得满分。	10	10
		结余率	资金使用情况，结余率=结余额/资金总额*100%	无结余资金得满分，每结余一个百分点扣 1 分，扣完为止	4	3
		专款专用	专项经费是否专用，	专用得满分，发现一处扣 2 分，扣完为止	6	6
		会计核算	是否单独设立二级科目进行核算，	单独核算得满分，未不得分。如备查账单独核得 4 分。	10	10
		盘活率	结余资金是否盘活	盘活得满分，每盘活一万元扣 2 分，扣完为止。	8	8
		经费管理办法	制定专项经费的管理办法	有办法得 2 分，符合有关规定得 4 分	6	6
项目绩效	项目效果	享受对象满意度	项目预期服务对象对项目实施的满意程度。	大于等于 99%得满分，每降一个百分点扣 1 分（不到 1 个百分点四舍五入）扣完为止。	20	18.6
总分					100	96.6

购买第三方绩效评价服务 项目 2020 年绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况、建设内容

1. 项目基本情况：2020 年我中心根据县财政局的安排，两次通过政府采购服务，聘请中准会计事务所对 2016 年至 2019 年度扶贫资金和整合资金进行了绩效评价。

2. 项目建设内容：其中第一次下达指标 75 万元，支付第三方服务费 70 万元，租车费用 3.6 万元。会议培训材料费 0.5 万元（两次会议，第一次动员会 2420 元，第二次整改会议 2640 元），公车加油 0.32 万元，下乡补助 0.4 万元，结余 0.18 万元，从 6 月 1 日至 7 月 15 日对全县 2018、2019 年财政专项扶贫资金 96746 万元，包括 76 类、2341 个项目的扶贫资金进行了绩效评价；第二次下达指标 62 万元，支付第三方服务费 59.8 万元，公车加油 0.32 万元，会议资料费 0.3 万元，下乡补助 0.3 万元，结余 1.28 万元，从 8 月 17 日至 10 月 31 日对全县 2016、2017 年财政专项扶贫资金 58842.45 万元，包括 3 类、1463 个项目的扶贫资金进行了绩效评价。通过查阅资料、实地核实、走访群众等方式，采用科学的评价方法，形成了比较质量高的评价报告。第一次评价结果为“子洲县的得分为 91.69 分，属于优秀等级”，第二次评价结果为“子洲县 2016、2017 年财政专项扶贫资金绩效评价总得分‘85.11’分，属于良好”，我们对评价中发现的问题点对点反馈到各部门单位，并且督促整改。

（二）项目目标

购买第三方绩效评价服务是为了突出脱贫成效，强化监督管理，保证财政专项扶贫资金管理使用的安全性、规范性和有效性。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）总投入情况分析。

该项目分为两次：第一次投入资金 75 万元，第二次投入资金 62 万元，全部为本级财政资金。

（二）财政资金实际使用情况分析。

该项目第一次支付第三方服务费 70 万元，租车费用 3.6 万元。会议培训材料费 0.5 万元（两次会议，第一次动员会 2420 元，第二次整改会议 2640 元），公车加油 0.32 万元，下乡补助 0.4 万元，结余 0.18 万元；第二次支付第三方服务费 59.8 万元，公车加油 0.32 万元，会议资料费 0.3 万元，下乡补助 0.3 万元，结余 1.28 万元。资金结余是通过政府集中采购节约的资金，现将结余资金汇报财政局，经财政局务会研究结余资金在下一年度购买第三方服务项目中使用。

（三）资金实际执行、管理情况分析。

该项目第一次投入资金 75 万元，通过政府采购、招投标的方式，支付服务费 70 万元，支付其他项目开展辅助费用 4.82 万元，结余 0.18 万元；该项目第二次投入资金 62 万元，通过政府采购、招投标的方式，支付服务费 59.8 万元，支付其他项目开展辅助费

用 0.92 万元，结余 1.28 万元。共结余 1.46 万元，通过上报财政局关于该项目工作经过及资金使用情况，已全部盘活。

（四）项目资金主要用于以下方面：

序号	支付日期	资金性质	用途	支付金额（万元）
1	2020.9.30	本级财政资金	2018、2019 年第三方服务费	70
2	2020.9.30	本级财政资金	辅助费用	4.82
3	2020.12.19	本级财政资金	2018、2019 年第三方服务费	59.8
4	2020.12.19	本级财政资金	辅助费用	0.92
合计				135.54

三、项目评价及绩效分析

（一）项目绩效目标完成情况及绩效结果分析。该项目绩效目标共 2 项：1、提高部门单位的绩效管理水平和；2、提升全县单位预算绩效评价意识。已全面完成。

（二）项目资金调整情况。第一次预算资金及时，通过向县级领导汇报，对评价工作进行审阅，完成的非常满意，因此将项目扩展到 2016 年，并及时组织实施。

（三）项目管理情况。我单位有较为完整的项目管理制度。详情参照：子洲县中介机构参与绩效评价工作暂行办法（子财发【2012】543 号文件）。

四、存在问题与改进措施

（一）存在问题

各乡镇、部门对第三方绩效评价结果整改不到位。项目实施完成后，结果上报财政局，通过召开会议、印发文件等方式，通知各乡镇、部门对评价结果进行整改，但整改的不及时、不到位。

（二）改进措施

加大对第三方绩效评价的督促与奖惩力度。健全更为完善的项目管理制度，切实将结果应用落实到位。

五、自评小组

评价人员	姓名	职称/职务	单位	签字
	叶楠楠	干部	子洲县财政预算绩效评价中心	叶楠楠
	刘婷婷	协管	子洲县财政预算绩效评价中心	刘婷婷
	张 扬	协管	子洲县财政预算绩效评价中心	张 扬
项目单位（中介机构）负责人（签字并盖章）：  吴 昊 2021年3月26日				