

# 内乡县财政局文件

内财〔2021〕134号

## 内乡县财政局 2020年度项目资金绩效评价报告

县人大常委会,县政府:

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕134号)《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)等有关规定,加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系,实现预算和绩效管理一体化。结合我县实际,聚焦重大方针政策和决策部署,下发了《内乡县财政局关于开展部门整体及项目资金绩效评价的通知》(内财〔2021〕107号),对2020年度涉及民生、社会关注度较高的项目和部门,开展财政重点绩效评价。

2021年10月9日,我局依据《河南省财政厅关于印发〈关

于省级绩效评价购买服务项目支出预算标准的规定（试行）的通知》（豫财办〔2020〕34号）的要求，通过询价方式以合同金额8万元选取河南昭元绩效评价咨询有限公司，作为本次财政重点绩效评价机构。2021年11月份，评价机构通过制定绩效评价方案、资料数据的核查、现场调查与访谈、指标分析与评价、汇总打分评价得分、撰写评价报告等程序，如期完成本次绩效评价工作。

本次绩效评价由我局统一组织实施。由预算绩效管理股牵头组织，各业务股室负责协调相关单位按照要求准备材料，参与对评价指标体系和评价报告提出意见，各相关单位负责严格按照要求如实提供了评价所需资料、参与指标体系设计、填报基础数据表、配合座谈和问卷调查等，确保了各项工作高效有序完成。

经评价，绩效评价结果为优（90-100分）的项目有4个，良（80-90分）的项目有2个。总体情况较好。

通过本次绩效评价发现工作中还存在一些问题：

一是部门、单位绩效管理理念有待深化；二是部门项目业务管理制度有待健全，执行率有待提高；三是长效机制完备性不足；四是部分项目资金管理规范性有待加强；五是受益对象满意度有待进一步提高。具体问题详见附件1

下一步工作，实施单位要根据评价机构发现的上述问题和相

关建议，及时完善整改，并将整改情况上报我局业务股。

- 附件：1. 2020年财政重点绩效评价项目绩效评价明细表  
2. 2020年度项目资金绩效评价报告（河南昭元绩效评价咨询有限公司）



---

抄送：医疗保障局，水利局，粮食局，农业农村局，交通局，应急管理  
局

---

内乡县财政局办公室

2021年12月15日印发

---

附件 1: 2020 年财政重点绩效评价项目绩效评价格明细表

序号	项目单位	项目名称	本次评价资金 (万元)	分数	评价等级	主要问题
1	医疗保障局	2020 年医疗保障扶贫救助项目	1912.8 万元	96	优	<ol style="list-style-type: none"> <li>部分绩效目标设置不明确,社会效益指标设置了贫困人口政策范围内的兜底报销、替贫困人口缴纳保费、替贫困人口缴纳意外伤害险三个三级指标。指标没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现。</li> <li>医保政策宣传力度不够,通过赋分加权,受益群众对医疗保险政策的了解程度为 70.40%;受益群众对医疗保险就医报销流程和渠道的了解程度为 81.2%,医疗保障政策宣传力度还需加强。</li> <li>受益群众满意度仍需提高,综合满意度问题得分情况,内乡县医疗保障扶贫救助资金项目受益群众满意度为 98.57 分,未达到 100%。</li> </ol>
2	粮食和物资储备局	自然灾害救助物资储备项目	284.65 万元	91.46	优	<ol style="list-style-type: none"> <li>缺乏相应的财务和业务管理制度,该项目财务管理制度方面,未针对该项目制定相匹配的专项资金管理办法;业务管理方面,未针对该项目制定相关业务管理制度。</li> <li>救灾物资采购未按合同规定进度执行,救灾物资采购整体完工日期较合同计划时间稍有延误。</li> </ol>
3	水利局	2020 年农村饮水安全巩固提升工程	2712.69 万元	87.9	良	<ol style="list-style-type: none"> <li>未严格依据项目批复的建设方案施工,供水站数量、无塔供水设备数量、安装入户工程量、铺设管道长度均调减。没有提供项目实施内容变更手续等资料。</li> <li>绩效目标编制不严谨,绩效目标与实际工作内容有出入。</li> <li>后期管护机制有待完善,部分项目维护运行难度较大。</li> </ol>

序号	项目单位	项目名称	本次评价资金 (万元)	分数	评价等级	主要问题
4	农业农村 局	2020年国家 现代农业产 业园建设	3000万元	92.33	优	<p>1. 绩效目标的设置没有结合项目实际情况，没有根据不同项目分别设置绩效目标。部分所制定的绩效目标与项目实际工作内容不太相符。</p> <p>2. 未全面落实项目实施情况，项目验收程序仍需完善。没有全面的对项目建设情况进行跟踪督导。无法确保财政资金的使用成效。导致评价组无法得知平台是否已正常运行。</p> <p>3. 部分项目施工进度缓慢，预算执行率低。</p>
5	交通 运输局	乡村振兴路 桥项目(扶 贫)	852.53万元	87.85	良	<p>1. 根据绩效目标自评表，该项目部分绩效指标设置不够合理，指标值设置不够精准，未能充分体现项目预期产出和效果。</p> <p>2. 根据项目交工证书，实际工期较合同计划时间稍有延误，项目后期跟踪管理力度有待加强。</p> <p>3. 道路管养机制不健全，制定了《公路桥梁养护管理工作制度》与《内乡县2020年交通扶贫危桥改造项目施工管理办法》，并按照制度要求开展定期养护工作。尚未根据我县实际情况进行不断丰富、发展和完善制度。</p>
6	应急 管理局	2020年部门 整体项目	1209.40万元	90.86	优	<p>1. 绩效管理有待提升。一是预算绩效管理不够健全。由财务部门牵头开展绩效管理相关工作，业务部门协同配合开展，部门内部尚未制定全流程预算绩效管理制；二是尚未开展绩效监控工作。根据应急管理局2020年度部门自评报告及相关资料，应急管理局尚未对预算所涉及的项目开展绩效监控，未形成绩效运行监控表、监控报告等监控成果；三是自评工作质量有待进一步提升，部门整体预算自评报告仅对一级指标进行概括分析，未延伸至二级、三级指标。</p> <p>2. 财务管理不够规范。一是部门支出不够合规。应急局大部分支出未合法合规，但也存在个别地方需要进一步规范的情况，此外在查阅凭证时，发现应急指挥平台办公设备采购项目，重复做账；二是支出结构合理性有待提升。经现场调研发现，项目支出中应急管理中专项经费为日常办公经费，存在基本支出挤占项目支出的情况。</p>