**地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目支出绩效评价报告**

**项目名称：地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目**

**实施单位：和田地区财政局**

**主管部门：行政政法科**

**地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况

### 1.项目背景

为确保七县一市及本级的预算绩效工作的高效开展，各县市单位填报的预算绩效项目科学性、规范性、合理性，需要上线预算绩效管理信息系统。

### 2.项目实施主体

和田地区财政局无下属预算单位，下设17个处室，分别是：办公室、综合业务科、预算科、政府债务管理科、国库科、科教和文化科、行政政法科、经济建设科、农业农村科、社会保障科、资产监督管理科、会计科、金融工作科、扶贫资金管理科、政府采购管理科、财政内控监督科、人事科。

### 3.项目组织结构

为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组。

### 4.主要内容及实施情况

购置预算绩效管理信息系统建设项目，主要是为了七县一市一本级的预算绩效工作的有效开展。预算绩效系统包括绩效目标管理、绩效事前评估管理、绩效运行监控管理、绩效评价及结果应用管理以及部门整体绩效管理，2019年6月3日正式上线运行。

### 5.资金投入和使用情况

（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析

地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目预算安排总额为236万元，其中财政资金236万元，其他资金0万元，2019年实际收到预算资金94.4万元，预算资金到位率为40%。

1. 项目资金实际使用情况分析

本项目实际支付资金94.4万元，预算执行率40.00%。项目资金主要用于支付预算绩效管理信息系统费用94.4万元。

## 项目绩效目标

### 1.总体目标

为了更好的完成预算绩效工作，本年预计购置1套预算绩效管理信息系统，开展服务区域9个，其中计划开展绩效目标管理模块、绩效事前评估管理模块、绩效运行监控管理模块、绩效评价及结果应用管理模块各1个，保证系统故障率不高于3%，基础问题解决时间期限控制在24小时以内，BUG问题解决时间期限控制在48小时以内。以此来提高工作效率，保障绩效工作的规范性，并保证财务部门满意度达到95%以上。

### 2.阶段性目标

根据相关文件规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：

1. 项目产出目标

①数量指标

“服务区域（个）”指标，预期指标值为9；

“预算绩效管理信息系统（个）”指标，预期指标值为1；

“绩效目标管理模块（个）”指标，预期指标值为1；

“绩效事前评估管理模块（个）”指标，预期指标值为1；

“绩效运行监控管理模块（个）”指标，预期指标值为1；

“绩效评价及结果应用管理模块（个）”指标，预期指标值为1。

②质量指标

“系统验收合格率（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“绩效系统覆盖率（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“系统故障率（%）”指标，预期指标值为≤3%。

③时效指标

“资金支付及时率（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“正式上线时间”指标，预期指标值为2019年6月30日前；

“服务期限（年）”指标，预期指标值为1；

“基础问题解决时间期限（小时）”指标，预期指标值为≤24；

“BUG问题解决时间期限（小时）”指标，预期指标值为≤48。

④成本指标

“服务费用（万元）”指标，预期指标值为≤236。

（2）项目效益目标

①经济效益指标

无。

②社会效益指标

“提高工作效率”指标，预期指标值为有效提高；

“公共服务水平提升情况”指标，预期指标值为有效提高。

③生态效益指标

无。

④可持续影响

“系统综合利用率（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“保障绩效工作规范化”指标，预期指标值为长期。

（3）相关满意度目标

①满意度指标

“财政部门满意度（%）”指标，预期指标值为≥95%；

“全地区预算单位满意度（%）”指标，预期指标值为≥90%。

# 二、绩效评价工作开展情况

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

### 2.绩效评价的对象和范围

此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2019年度我单位实施的地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目开展部门绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面进行部门绩效评价。

## 评价工作简述

### 1.绩效评价原则

依据相关文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

### 2.绩效评价指标体系

### 我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系进行了调整和完善，最终形成了项目绩效评价指标体系。

### 3.评价方法

本次绩效评价采用的方法比较法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对该项目进行评价。

### 4.评价标准

本次绩效评价采用的标准计划标准、行业标准、历史标准对绩效指标完成情况进行对比。

## 绩效评价工作过程

本次评价成立了评价工作组，本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，确定评价意见，并出具评价报告。

# 综合评价情况及评价结论

此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、公众评判法，对地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为91.34分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **表3-1：地区财政局购置预算绩效管理信息系统建设项目得分表** | | | | | |
| **指标类别** | **1.项目决策** | **2.过程管理** | **3.项目产出** | **4.项目效益** | **合计** |
| **权重** | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| **分值** | 20 | 15.2 | 27.64 | 28.5 | 91.34 |
| **得分率** | 100% | 76.0% | 92.14% | 95.0% | 91.34% |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示：

**表4-1项目决策指标及分值**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 10 | 绩效目标合理性 | 5 | 5 |
| 绩效指标明确性 | 5 | 5 |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | 2 | 2 |
| 资金分配合理性 | 3 | 3 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

## （二）项目过程情况

项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分15.2分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示：

**表4-2项目管理指标及分值情况**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程管理 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 1.6 |
| 预算执行率 | 4 | 1.6 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 15.2 |

## 项目产出情况

项目产出类指标由4个二级指标和15个三级指标构成，权重分30分，实际得分27.64分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示：

**表4-3项目产出指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** | **标杆分值** | **全年实际完成值** | **指标得分** | **备注** |
| 产出 | 数量指标 | 服务区域（个） | 9 | 2 | 9 | 2 |  |
| 预算绩效管理信息系统（个） | 1 | 2 | 1 | 2 |  |
| 绩效目标管理模块（个） | 1 | 2 | 1 | 2 |  |
| 绩效事前评估管理模块（个） | 1 | 2 | 1 | 2 |  |
| 绩效运行监控管理模块（个） | 1 | 2 | 1 | 2 |  |
| 绩效评价及结果应用管理模块（个） | 1 | 2 | 1 | 2 |  |
| 质量指标 | 系统验收合格率（%） | ≥95% | 2 | 100% | 2 |  |
| 绩效系统覆盖率（%） | ≥95% | 2 | 100% | 2 |  |
| 系统故障率（%） | ≤3% | 2 | 0% | 2 |  |
| 时效指标 | 资金支付及时率（%） | ≥95% | 2 | 40% | 0.84 |  |
| 正式上线时间 | 2019年6月30日前 | 2 | 100% | 2 |  |
| 服务期限（年） | 1 | 2 | 1 | 2 |  |
| 基础问题解决时间期限（小时） | ≤24 | 2 | 24 | 2 |  |
| BUG问题解决时间期限（小时） | ≤48 | 2 | 48 | 2 |  |
| 成本指标 | 服务费用（万元） | ≤236 | 2 | 94.4 | 0.8 |  |
| 合计 | | | | 30 |  | 27.64 |  |

## 项目效益情况

项目产出类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分28.5分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示：

**表4-4项目效益指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** | **标杆分值** | **全年实际完成值** | **指标得分** | **备注** |
| 效益 | 社会效益指标 | 提高工作效率 | 有效提高 | 5 | 90% | 4.5 |  |
| 公共服务水平提升情况 | 有效提高 | 5 | 90% | 4.5 |  |
| 可持续影响指标 | 系统综合利用率（%） | ≥95% | 5 | 100% | 5 |  |
| 保障绩效工作规范化 | 长期 | 5 | 90% | 4.5 |  |
| 满意度指标 | 财政部门满意度（%） | ≥95% | 5 | 95% | 5 |  |
| 全地区预算单位满意度（%） | ≥90% | 5 | 90% | 5 |  |
| 合计 | | | | 30 |  | 28.5 |  |

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## 主要经验及做法

保障了和田地区各县市的预算绩效工作的高效开展，提高了工作效率。对各项项目的资金使用情况及工作完成情况有基本的了解，能够更好地做到监控管理的工作。

## 存在的问题及原因分析

应资金拨付到位不及时，导致相关资金支付不及时，从而有相应的扣分。为了保障资金使用情况良好，应完善相关的资金使用制度，能够保证资金支付的及时性。做到有据可依，能够更好地完成项目。

# 六、有关建议

项目应有事前计划和安排，事中有按计划推进和监督，并根据实际及时调整，事后有验收和总结。以此更好的保证绩效工作的准确性，能够更好地掌握各个预算单位的项目资金的使用情况，为整体的绩效工作奠定较好的基础。

# 七、其他需要说明的问题

无其他说明内容。