**2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目**

**绩效评价报告**

报告编号：中瑞诚喀绩评字[2019]003号

委托单位：喀什经济开发区财政局

评价机构：北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所

报告时间：2019年06月25日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价分值：87.25分 评价等级：良好 | | | | | | | | | | | |
| **概 要** | | | | | | | | | | | |
| 评价机构全称（盖章）：北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所 单位：万元、类、个 | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目 | | | | | | | | 评价年度 | | 2018年度 |
| 财政主管处室 | 喀什地区经济开发区财政局 | | | | | 联系人及联系方式 | | | 白小红 | | |
| 主管部门 | 喀什经济开发区发展改革与经济促进局、喀什经济开发区综合保税区管理委员会 | | | | | 联系人及联系方式 | | | 王金鹏（13899197658）  白灿(09985818502 ) | | |
| 各级资金  投入总数 | 837 | | | 抽查资金总数 | | 837 | | | 资金抽查占比 | | 100% |
| 本级财政资金  拨付数 | 837 | | | 本级财政资金  抽查数 | | 837 | | | 本级财政资金  抽查占比 | | 100% |
| 项目类别 | 补贴项目 | | | 抽查类别 | | 补贴项目 | | | 类别抽查占比 | | 100% |
| 项目数量 | 1 | | | 抽查项目数 | | 1 | | | 项目抽查占比 | | 100% |
| 涉及项目点 | 1 | | 抽查项目点 | | 1 | 抽查  区域 | | 喀什经济开发区产业园 | | | |
| 发放调查  问卷 | 8 | | 有效调查  问卷 | | 8 | 满意度  情况 | | 90% | | | |
| 绩效目标  实现情况 | 除“受益企业数”小于年初既定目标值，其余指标均完成。 | | | | | | | | | | |
| 评价问题  简要情况 | 1、缺少相应的财务检查等必要的监控措施或手段 。  2、喀什丰硕国际贸易有限公司申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。新疆润东国际货运代理有限公司严重违法违规，仍然拨付的补助资金。  3、项目没有制定实施方案。  4、本项目已经在2018年12月31日实施完毕，但是尚未进行项目验收、审计。 | | | | | | | | | | |
| 评价问题  简要建议 | 1、加强资金运行跟踪检查。  2、严格按照《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》执行资金拨付。  3、建议抓紧制定项目管理制度、具体项目财务管理制度和项目实施方案；  4、建议项目实施完毕后，尽快完成项目审计工作； | | | | | | | | | | |
| 评价结果  应用建议 | 及时整改发现问题；评价结果为良好，建议给与支持；对评价结果及时进行公开； | | | | | | | | | | |
| 评价时间 | | 2019年6月25日 | | | | | 评价机构报告编号 | | | 中瑞诚喀绩评字[2019]003号 | |
| 项目负责人（签字）  及联系方式 | | 叶金玲13899129971 | | | | | 法定代表人（签字）  及联系方式 | | | 李欣荣13321156268 | |

摘 要

受喀什经济开发区财政局（以下简称“经开区财政局”）委托，北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所（以下简称“我所”）于2019年5月20日至2019年7月31日对喀什经济开发区财政局管理的“2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目”开展了绩效评价工作，现将评价情况汇报如下：

一、项目概述

根据喀什地区《关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务〔2018〕78号文件要求，结合喀什经济开发区实际情况，喀什经济开发区发展改革和经济促进局联合喀什经济开发区财政局积极组织区内企业开展项目申报工作，并最终获得2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金为837万元，主要涉及单位和企业12家，涉及项目个数为13个。其中，发展改革和经济促进局获得777万元，喀什经济开发区综合保税区管理委员会60万元，主要用于喀什丰硕国际贸易有限公司的塔吉克斯坦海外仓建设项目、新疆金富婕服装有限公司的年产200万间（套服装）加工项目、喀什万达雅服饰有限公司的万达雅时装靴制造生产及技术改造和扩充产能项目、喀什欧美盛能源科技有限公司的小家电生产制造技术改造与扩大生产力项目、喀什瑞普制衣有限公司半自动推筐单件流程改进系统项目、新疆易起服饰科技有限公司的提升对外贸易经营能力项目、喀什摩登瑞蕾服饰有限公司的欧泰科智能吊挂系统设备技术改造项目、新疆润东国际货运代理有限公司的2018年度边境地区提升经营能力项目、喀什鲁湘制衣有限公司的实施技术改造和扩大生产能力项目、喀什万鹏达服饰有限公司的万鹏达表带制造生产及技术改造和扩充产能项目、喀什广泓能源科技有限公司的广泓科技电子数码管生产线改造和提升边贸生产能力项目、2018年度边境转移支付企业技术培训和喀什海关监管查验集中作业区海关监管系统项目共13个项目。

二、评价工作简述

我们通过下发资料清单，收集实施单位相关资料及资金收支的账簿、凭证及后附单据，并开展现场走访调查，了解了项目实施的实际情况，按照财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务〔2018〕78号等相关文件精神，结合专项特点，开展绩效评价工作。

三、绩效评价分析

评价工作组拟采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性评价和定量评价相结合的方式开展本次绩效评价工作。在全面了解项目内容及预算单位决策、组织管理情况的基础上，综合考虑项目资金额度、项目内容、项目单位类型等因素抽取部分项目进行现场调研，了解项目投入、过程、产出、效果具体情况，收取并核查项目数据资料的真实性，切实做到全面、重点相结合，现场、非现场相结合，定性、定量相结合。

四、评价结论

项目立项较规范，绩效目标合理绩效指标明确，项目预算资金837万元，财政资金到位率100%，实际支出777万元，预算资金执行率92.83%。本项目的实施缺少正式的项目管理制度。资金使用程序较规范，能够做到资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但缺乏监督检查及反馈机制，项目实施完成后，没能及时组织相关专业机构对项目实施开展情况进行项目审计并形成项目审计报告。

项目的实施有效解决企业资金问题，降低企业成本，促进农民增收，社会效益较为明显。

五、问题建议

**（一）存在问题**

1、缺少相应的财务检查等必要的监控措施或手段 。

2、喀什丰硕国际贸易有限公司申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。新疆润东国际货运代理有限公司存在严重违法违规，仍然拨付的补助资金。

3、项目没有制定实施方案。

4、本项目已经在2018年12月31日实施完毕，但是尚未进行项目验收、审计。

**（二）相关建议**

1、加强资金运行跟踪检查。

2、严格按照《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》第执行资金拨付。

3、建议抓紧制定项目管理制度、具体项目财务管理制度和项目实施方案；

4、建议项目实施完毕后，尽快完成项目审计工作；

六、附件

绩效评价工作组成员

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目职务 | 姓 名 | 执业（从业）  资格 | 职 称 | 备 注 |
| 1 | 项目负责人 | 叶金玲 | 注册会计师、信用管理师 | 会计师 |  |
| 2 | 项目财务专家 | 张婉露 | 会计员 | 会计员 |  |
| 3 | 项目审查（稽核） |  |  |  |  |
| 4 | 项目质量控制 | 兰 昊 | 风险稳定评估师、高级投资管理师、计算机辅助设计师、信息管理师、物流工程师 | 工程师 | 质量审核 |
| 5 | 项目组负责人 | 冯琼 | 全国信息化工程师、人力资源管理师、会计员 | 会计员 |  |
| 6 | 项目组成员 | 阿扎提古丽·居麦 | 会计员 | 会计员 |  |

**目 录**

[一、项目概述 1](#_Toc3818)

[（一）项目基本情况 1](#_Toc8317)

[1、项目背景 1](#_Toc6400)

[2、项目实施主体 1](#_Toc1396)

[3、项目实施主要内容 2](#_Toc25873)

[4、立项依据 2](#_Toc8830)

[（二）项目资金情况 3](#_Toc13272)

[1、项目预算及资金来源 3](#_Toc18327)

[2、资金使用方向 3](#_Toc9087)

[3、预算执行及结果 3](#_Toc8074)

[（三）绩效目标设置情况 4](#_Toc20896)

[1、总体目标 4](#_Toc13738)

[2、阶段目标 4](#_Toc5079)

[二、 评价工作简述 5](#_Toc12002)

[（一）评价目的 6](#_Toc32701)

[（二）绩效评价工作方案制定思路 6](#_Toc7973)

[（三）评价原则 6](#_Toc25395)

[（四）评价方法 7](#_Toc26532)

[（五）指标体系 7](#_Toc563)

[（六）等级划分 7](#_Toc11732)

[（七）评价工作实施情况 8](#_Toc8241)

[1、评价工作程序和时间安排 8](#_Toc29644)

[2、实地调研概况 9](#_Toc6552)

[三、绩效评价分析 10](#_Toc9289)

[（一）绩效目标分析 10](#_Toc13866)

[1、绩效目标 10](#_Toc25410)

[2、决策过程 10](#_Toc1998)

[（二）绩效控制评价分析 11](#_Toc15694)

[1、项目资金 11](#_Toc13262)

[1、项目资金管理情况分析 12](#_Toc18943)

[2、项目实施 15](#_Toc7756)

[（三）产出及效果评价分析 17](#_Toc4343)

[1、项目产出 17](#_Toc3505)

[2、项目效果 19](#_Toc28422)

[四、评价结论 20](#_Toc876)

[（一）评分结果 20](#_Toc8247)

[（二）项目总体评价结论 20](#_Toc29268)

[（三）绩效评价结果应用建议 21](#_Toc6395)

[1、及时整改发现问题 21](#_Toc11443)

[2、建议以后年度继续给与支持 21](#_Toc10140)

[3、及时向社会公开绩效评价结果 22](#_Toc10334)

[五、主要经验及做法、存在的问题和建议 22](#_Toc22163)

[（一）主要成绩 22](#_Toc27573)

[（二）主要经验及做法 22](#_Toc31102)

[（三）存在的问题 22](#_Toc9029)

[（四）相关建议 23](#_Toc15480)

[六、 评价依据 23](#_Toc15740)

[（一）政策法规文件 23](#_Toc25608)

[（二）项目单位提供材料 24](#_Toc1355)

[七、 附件 26](#_Toc28375)

[附件1：项目支出绩效评价指标体系 26](#_Toc7841)

[附件2：资金使用情况明细表 31](#_Toc3783)

[附件3： 满意度调查问卷 32](#_Toc13751)

[附件4 满意度问卷报告 34](#_Toc14578)

[附件5：指标打分情况评价底稿 43](#_Toc27793)

2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目

绩效评价报告

一、项目概述

1. **项目概述**

**（一）项目基本情况**

**1、项目背景**

边境转移支付资金是国家为发展边境地区经济、促进边境地区经济发展水平和人民生活水平，实现基本公共服务均等化目标而提供的一种无偿的财力性补助，也是边境地区各级政府预算资金的重要组成部分。

根据喀什地区《关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务〔2018〕78号文件要求，结合喀什经济开发区实际情况，喀什经济开发区发展改革和经济促进局联合喀什经济开发区财政局积极组织区内企业开展项目申报工作，并最终获得2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金为837万元，其中，发展改革和经济促进局获得777万元，喀什经济开发区综合保税区管理委员会60万元，主要涉及单位和企业12家，涉及项目个数为13个。

**2、项目实施主体**

项目由喀什经济开发区发展改革和经济促进局和喀什经济开发区综合保税区管理委员会负责实施,单位主要职能：组织实施经济和社会发展战略、发展规划;研究分析经济形势和发展情况，进行宏观经济的预测;汇总和分析财政、金融等方面的情况，拟订并组织实施产业政策和价格政策;研究经济体制改革和对外开放的重大问题，组织拟订综合性经济体制改革方案等。涵盖固定资产投资、产业结构、区域经济发展、国内外市场状况，使经济和社会协调发展，推进可持续发展战略，促进就业，调整收入分配，制定相应的行政法规和规章等；本部门内设四个科室，即综合科、发改科、商务科、经信科等。编制数9人。

喀什综合保税区管理委员会是为贯彻落实国家、自治区人民政府及喀什经济开发区管委会有关法律、法规和规章而设立的职能部门，负责综合保税区的建设、管理和运营工作。目前，喀什综合保税区管理委员会共设置综合办公室（综合处）、经贸发展局（发展经营处）、规划建设局（工程处）、财政局（财务处）、服务中心（后勤服务处）、信息中心等机构，总工作人数为9人。

**3、项目实施主要内容**

完成企业2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申请资料审核，并及时完成补贴兑现。

**4、立项依据**

根据喀什地区《关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务〔2018〕78号文件要求，结合喀什经济开发区实际情况，喀什经济开发区发展改革和经济促进局、喀什综合保税区管理委员会联合喀什经济开发区财政局积极组织区内企业开展项目申报工作。

**（二）项目资金情况**

**1、项目预算****及资金来源**

**该项目预算安排总额为837万元，**资金来源为：喀什经济开发区本级一般财政预算资金，实际到位资金**837**万元，资金到位率100%。

**2、资金使用方向**

资金计划用于：主要用于支持边境贸易发展和边境小额贸易企业能力建设。即促进边境小额贸易企业发展以及加强各地政府支持边境小额贸易企业发展能力建设等，包括为边贸企业创造良好的生产经营环境，安排贷款贴息，支持企业技术培训、科研、创新、人才引进、提升服务水平等能力建设，支持改善通关条件等。

**3、预算执行及结果**

该项目财政预算资金837万元，截止绩效评价日，该项目累计支出金额为777万元，资金执行率约为92.83%，项目结转资金60万元。

**（三）绩效目标设置情况**

**1、总体目标**

受理7家企业的7个2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报项目资料，经过初审后向地区商务局上报进行复审，预期进出口业绩达到100万美元以上、生产产值达到7000万元以上、解决贫困户就业350人以上，促进受益企业和单位提升外贸能力、逐步做强做大，喀什海关监管查验集中作业区海关监管系统项目，在园区内企业开展培训活动购买所需电子设备和场地布置。

**2、阶段目标**

根据《中华人民共和国预算法》、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）和《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕189号）文件要求，结合该项目实际情况，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，并与项目单位沟通确定后，设置了绩效目标如下：

1. **产出指标**

**数量指标:**

受益企业数 11家；

受益行政单位 1家

**质量指标：**

外贸订单交货合格率 90%；

**时效指标：**

进出口通关效率 即时通关；

外贸订单交货时限履约率 90%；

**成本指标**：

补贴总额 777万

**效益目标：**

**经济效益指标：**

2018年进出口业绩 1500万美元；

2018年生产产值 1亿元；

**经济效益指标：**

2018年解决贫困户就业人数 700人

**可持续影响指标：**

外贸业绩持续增长 保持增长 ；

**满意度指标：**

受益企业满意度 90%；

1. 评价工作简述

受喀什地区经济开发区财政局委托，北京中瑞诚会计师事务所有限公司（以下简称“评价机构”）承担2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目绩效评价工作。根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，评价机构成立绩效评价工作组（以下简称“评价工作组”）对专项资金投入、资金使用和资金使用效益等方面进行了绩效评价。

1. **评价工作简述**

**（一）评价目的**

按照新疆自治区财政厅和喀什地区财政局“加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益”的要求，通过绩效评价，促进专项单位总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强专项管理，提高资金使用效益。

**（二）绩效评价工作方案制定思路**

本次评价从项目决策（包括战略目标适应性、立项合理性）、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）和项目绩效（包括项目产出、项目结果、能力建设及可持续影响）三个维度进行评价。评价对象为2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

**（三）评价原则**

评价工作组本着科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式进行评价。

**（四）评价方法**

运用成本效益分析法、比较法、专家评议法、公众评判法等分析方法，对专项资金项目决策、项目管理、项目绩效、三个方面进行综合评价。

**（五）指标体系**

根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》等相关文件精神，结合专项特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，评价工作组细化了该专项的绩效评价指标体系，详见附件1。

**（六）等级划分**

本次绩效评价工作主要采用综合评分法，满分为100分，其中项目决策25分，项目管理30分，项目绩效45分。评价结果分为优秀、良好、一般、较差四个等级：

评价得分90分（含）以上为优秀；

80分（含）以上90分以下为良好；

70分（含）以上80分以下为一般；

60分（含）以上70分以下为较差。

对在项目进行绩效评价的过程中，如果实施单位有弄虚作假、瞒报谎报情况之行为，绩效评价组将如实上报至喀什经济开发区财政局，并予以通报批评；情节严重的，绩效评价结果将直接判定为不合格等级。

**（七）评价工作实施情况**

**1、评价工作程序和时间安排**

本次绩效自评各阶段具体工作内容及时间进度安排详见表1：

表1：绩效评价工作程序和时间安排表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **阶段**  **安排** | **工作内容** | | **进度安排** | **参与方** |
| 评价准备阶段 | 制定《项目实施工作方案》，收集并研究分析项目政策资料，编制指标评价体系和资料清单，并发送被评价单位准备资料。 | | 5月20日前 | 评价机构 |
| **项目启动：**召集所有被评价单位，召开项目启动会。（视项目情况而定） | | 5月23日前 | 评价机构、委托单位 |
| **编写相关文本**  **、**  **准备资料** | **首轮提交文本及资料：**  1.项目单位提交自评绩效报告；  2.项目单位按照资料清单要求准备相关资料，提交评价工作组。 | 5月26日前 | 项目单位  评价机构 |
| **修改文本及补充资料：**  1.评价工作组提出绩效报告修改意见，并反馈项目单位进行修改；  2.评价工作组对资料进行审核，提出补充修改意见。 | 5月31日前 |
| **确定终版文本及资料：**  1.评价工作组再次审核绩效报告，项目单位参照修改意见进行修改并定稿；  2.项目单位按照补充修改意见完善资料，并将终版资料提交评价工作组，并签署资料确认单。 | 6月5日前 |
| **整理、分析资料：**评价工作组对所收集资料进行整理、分析，就有关问题与项目单位核实。 | | 6月15日前 | 评价机构  项目单位 |
| **成立评价工作小组：**遴选相关业务、财务、管理等组成评价工作小组，并对小组成员进行培训。 | | 6月17日前 | 评价机构 |
| **备注** | **在正式展开调研前，先选一个近的单位预调研** | | 6月25日前 | 评价机构 |
| 评价实施阶段 | **现场调研：**根据项目情况，评价工作组对项目现场进行调研，核实项目完成情况及资金支出情况。 | | 7月10日前 | 项目单位  评价机构 |
| **专家预备会：**评价工作组与专家，对项目情况进行充分沟通，初步商议项目的评价意见。 | | 7月15日前 | 评价机构  委托单位 |
| **现场评价会：**召开现场评价会议，核实项目执行情况，出具评价意见。 | | 7月20日前 | 评价机构  项目单位  委托单位 |
| 形成报告阶段 | **撰写报告：**评价工作组撰写项目绩效评价报告。 | | 7月25日前 | 评价机构 |
| **报告征求意见：**评价报告经评价机构三级审核后，送交委托方及项目单位征求意见。 | | 7月28日前 | 评价机构  项目单位  委托单位 |
| **报送报告：**根据委托方意见修改报告，在规定时间内正式向委托方报送绩效评价报告。 | | 7月31日前 | 评价机构  项目单位  委托单位 |

**2、实地调研概况**

评价工作组根据专项资金使用实际情况，赴喀什经济开发区综合保税区管理委员会及园区内公司、发展改革与经济促进局开展实地调研工作。本次调研工作，通过与喀什经济开发区综合保税区管理委员会及园区内公司、发展改革与经济促进局公司相关负责人员召开座谈会，了解2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金组织、申报、资金实际使用等基本信息。本次调研历时4天（2019年6月17日-6月21日），涉及行政单位3个，企业9家。具体调研点见表2：

表2：2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付

资金调研点名单

|  |  |
| --- | --- |
| 序号 | 被调研单位/企业 |
| 1 | 发展改革与经济促进局 |
| 2 | 喀什经济开发区财政局 |
| 3 | 综合保税区管理委员会 |
| 4 | 喀什启路国际贸易有限公司 |
| 5 | 喀什华瑞通货运代理有限公司 |
| 6 | 润东国际贸易有限公司 |
| 7 | 新疆易起服饰科技有限公司 |
| 8 | 新疆金富婕服装有限公司 |
| 9 | 喀什鲁湘制衣有限公司 |
| 10 | 喀什万达雅服饰有限公司 |
| 11 | 喀什万鹏达服饰有限公司 |
| 12 | 喀什瑞普制衣有限公司 |

三、绩效评价分析

1. **绩效评价分析**

**（一）绩效目标分析**

项目立项类指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重分25分，实际得分25分。各指标业绩值和绩效分值如表3所示：

表3：项目立项指标及分值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 项目决策 | 25 | 绩效目标 | 15 | 目标内容 | 15 | 15 |
| 决策过程 | 10 | 决策依据 | 5 | 5 |
| 决策程序 | 5 | 5 |
| 合计 | | | 25 |  | 25 | 25 |

**1、绩效目标**

该项目根据绩效目标设立要求逐项设立绩效指标，其中一级指标3个，二级指标8个，三级指标11个，可量化指标9条，指标量化率80%以上，满足可量化要求。该项目总体绩效目标明确，紧紧围绕转移支付资金申报要求展开，符合绩效目标明确、细化、量化条件。所设置的绩效指标均可考核并指导具体业务工作开展。

**根据以上分析可知，该指标满分15分，得分15分。**

**2、决策过程**

**（1）决策依据情况：**项目符合《关于印发印发喀什经济开发区管理委员会主要职责机构设置和人员编制规定的通知》（新政办发[2013]106号）喀什经济开发区发展规划，为确保2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目资金工作顺利开展，喀什经济开发区制定了《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》，明确了补助申报条件、支持内容和补助标准，制定了申报、审核及审批流程，规定了监督检查和绩效评价要求，确保边境转移支付资金能够真正发挥其功用。

**根据以上分析可知，该指标满分5分，得分5分。**

**（2）决策程序情况：**项目申报、批复程序符合相关管理办法。根据该项目按照关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务〔2018〕78号文件实施，该项目为补贴项目，无需进行可研分析；在项目实施过程中，不存在资金及实施内容的调整。

**根据以上分析可知，该指标满分5分，得分5分。**

**（二）绩效控制评价分析**

**1、项目资金**

项目管理类指标由2个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分20分。各指标业绩值和绩效分值如表4所示：

表4：项目管理指标及分值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 项目管理 | 30 | 项目资金 | 15 | 预算管理 | 5 | 5 |
| 资金到位 | 4 | 4 |
| 财务管理 | 5 | 0 |
| 项目实施 | 15 | 组织机构 | 4 | 4 |
| 制度建设 | 5 | 5 |
| 过程控制 | 6 | 2 |
| 合计 | | | 30 |  | 30 | 20 |

**1、项目资金管理情况分析**

**（1）预算管理情况：**项目实施方案中对工作内容编制预算，预算编制细化、准确。项目预算837万元，资金用于支付2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目。

**（2）预算执行情况：**项目总投资837万元，**截止绩效评价日，实际支出777万元，预算执行率**92.83%**。资金支出与工作内容相匹配。**

**根据以上情况可知，该指标满分5分，得分5分。**

**（3）资金到位情况：**根据喀什经济开发区发展改革和经济促进局和喀什综合保税区管理委员会提供的财务凭证及资金申请报告和喀什经济开发区财政局财经领导小组会议可知，项目总投资837万元，实际到位资金837万元，资金到位率100%。

**根据以上情况可知，此项指标满分4分，得分4分；**

**（3）资金管理情况：**

该项目按照《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》进行管理。该实施细则第三章第六条第四款规定：申请边境转移支付资金的企业近五年来无严重违法违规行为，在会计信用、纳税信用，以及外汇管理和海关管理方面信用记录良好。第三方调研组在对9家申请2018年边境转移支付资金企业进行资格条件审查时发现，有四家企业因未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料被罚款200元。四家公司分别是：

①喀什丰硕国际贸易有限公司因未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料于2016年6月13日被喀什市地方税务局以未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料罚款200元（详见喀简罚〔2016〕1267号）；

②喀什广泓能源科技有限公司因未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料于2017年6月16日被喀什市地方税务局以未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料罚款200元（详见喀简罚〔2017〕971号）；

③新疆金富婕服装有限公司因未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料于2018年1月11日被喀什市地方税务局以未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料罚款200元（详见喀 简罚〔2018〕43号）。

④新疆润东国际货运代理有限公司因未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料于2017年5月5日被疏附县地方税务局以未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料简易程序处罚200元（详见附简罚〔2017〕212号）。

喀什经济开发区综合保税区管委会园区内企业培训项目资金支出相关手续和凭证合乎规定，比较规范；海关监管查验集中作业区海关监管系统项目在资金支付审批和发票开具上存在资金来源明细不清楚、专项资金发票和一般性财政安排资金发票合开的问题。

财务管理制度健全性：总体来看，喀什经济开发区经济发展和改革促进局在实施边境转移支付资金的工作过程中，具有相关财务制度，能够保障边境转移支付资金的规范和安全运行。

财务监控有效性：在与经济发展和改革促进局的座谈中发现：项目单位虽然能够按照国家相关政策实施开展边境转移支付资金的工作，但是缺少为保障资金的安全、规范运行所必要的监控措施，缺少对资金运行的控制情况和反馈情况。

2019年1月至9月新疆易起服饰科技有限公司累计投资固定资产总额58万元，其申报项目支持金额为17.4万元，然而实际到位补贴资金却为20万元，超出所申请补贴2.6万元。

此外，按照《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》第三章第六条第四款规定：申请边境转移支付资金的企业近五年来无严重违法违规行为，在会计信用、纳税信用，以及外汇管理和海关管理方面信用记录良好。但部分补贴企业存在五年来违法违规情况，且受到相关国家行政部门惩罚。

新疆润东国际货运代理有限公司因消防设施设置不符合标准于2017年10月30日被疏附县消防救援大队处罚款人民币5000元整（详见疏公(消)行罚决字〔2017〕0106号）、于2016年6月20日被国家税务总局喀什地区税务局稽查局行政处罚-罚款30000元（详见喀国稽罚〔2016〕30号）。

资金到位及时率：从实际走访情况来看，符合标准的受益单位普遍反映，项目实施单位能够在5日内将边境转移支付资金下拨至公司账户，能够及时解决企业发展资金紧张的局面。

**根据以上情况可知，此项指标满分5分，得分0分；**

**2、项目实施**

**（1）组织机构情况**：该项目实施过程中，机构健全、分工明确：根据《关于印发印发喀什经济开发区管理委员会主要职责机构设置和人员编制规定的通知》（新政办发[2013]106号）可知，喀什经济开发区发展改革和经济促进局下设科室有：综合科、发改科、商务科、经信科。喀什综合保税区管理委员会下设科室有：综合办公室（综合处）、经贸发展局（发展经营处）、规划建设局（工程处）、财政局（财务处）、服务中心（后勤服务处）、信息中心等。项目实施中严格按照管理制度执行，项目实施过程中严格按照规程规范进行。

**由以上分析可知，该指标满分4分，得分4分。**

**（2）制度建设情况：**项目单位按照《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》等项目管理制度执行,该制度明确了边境地区转移支付资金的管理和使用、项目申报审核拨付和绩效评价和监督检查；但预算单位未建立喀什经济开发区边境地区转移支付资金管理制度。

**由以上分析可知，该指标满分5分，得分5分。**

**（4）过程控制情况：**为实施开展边境转移支付资金项目，实施单位能够按照计划开展执行。但是，按照有关文件要求，2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金应在2018年10月14日前完成申报，但实际是在2018年11月底前完成申报，经实地座谈走访，实施单位从政策宣传、政策讲解到资料收集和指导方面的时限超过规定时限，且无后续追踪调研相关工作材料。喀什经济开发区经济发展和改革促进局虽然能够按照相关规定实施开展边境转移支付资金的补贴工作，但是缺少必要的监督检查及整改，缺少发现问题、反馈问题以及对问题的整改机制。项目没有制定实施方案。项目完成未验收、未审计。

**由以上分析可知，该指标满分6分，得分2分。**

**（三）产出及效果评价分析**

项目管理类指标由2个二级指标和8个三级指标构成，权重分45分，实际得分42.25分。各指标业绩值和绩效分值如表5所示：

表5：项目绩效指标及分值

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **标杆值** | **分值** | **评价得分** |
| 项目绩效  （45分） | 项目产出  （20分） | 产出数量 | 11家企业、1家行政单位 | 5 | 2.5 |
| 产出质量 | 90% | 5 | 5 |
| 产出时效 | 即时通关、90% | 5 | 4.75 |
| 产出成本 | 777万 | 5 | 5 |
| 项目效果  （25分） | 经济效益 | 1500万美元 | 10 | 10 |
| 社会效益 | 700人 | 5 | 5 |
| 可持续影响 | 保持增长 | 5 | 5 |
| 受益企业满意度 | 90% | 5 | 5 |
| 合计 |  |  |  | 45 | 42.25 |

**1、项目产出**

**（1）产出数量情况**

该项指标为：受益企业数、受益行政单位

受补贴企业符合相关管理规定得满分，否则，不得分。喀什丰硕国际贸易有限公司申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。新疆润东国际货运代理有限公司严重违法违规，仍然拨付的补助资金。则此项不得分。

喀什综合保税区管理委员会符合申请喀什海关监管查验集中作业区海关监管系统项目，在园区内企业开展培训活动购买所需电子设备和场地布置。

**由以上分析可知，该指标满分5分，得分2.5分。**

**（2）产出质量情况：**

该项指标为：外贸订单交货合格率

根据申报企业提供资料，外贸订单交货合格率等于95%。

**由以上分析可知，该指标满分5分，得分5分。**

**（3）产出时效情况**

该项指标为：进出口通关效率、外贸订单交货时限履约率

根据申报企业提供资料，企业进出口能达到即时通关，外贸订单交货合格率等于90%，通关率等于100%，得2.5分；未及时通关的的，按照满分乘以通关率得分2.5\*90%=2.25分； 。

**由以上分析可知，该指标满分5分，得分4.75分。**

1. **产出成本情况：**

该项指标为：补贴总额

项目预算总成本837万元，补贴金额777万元，60万元用于喀什海关监管查验集中作业区海关监管系统项目，在园区内企业开展培训活动购买所需电子设备和场地布置。此项目共计支出777万元，成本有效控制在预算范围内。

**根据以上分析可知，该项目满分5分，得分5分。**

**2、项目效果**

**（1）**经济效益情况**：**

该项指标为：2018年进出口业绩、2018年生产产值

根据税务局调取数据13家企业及外贸平台单位2018年度累计完成进出口贸易额1500多万美元，完成1亿多元人民币生产产值。

**根据以上分析可知，该项目满分10分，得分10分。**

**（2）社会效益情况：**

带动2600余人就业，其中贫困户就业人数涵盖700余人。

**根据以上分析可知，该项目满分5分，得分5分。**

**（3）可持续影响情况：**

企业外贸业绩较比去年有所提升，开拓周边国家的市场能力进一步提高，对外贸易业绩进一步扩大，企业生产积极性进一步提高。

**根据以上分析可知，该项目满分5分，得分5分。**

**（4）服务对象满意度情况：**

通过对受益企业进行调查走访，并发放满意度调查问卷，了解受益企业对该项目进行了满意度调查，问卷问题为：您对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策满意吗？

具体分值计算如下：根据问卷调查，受益企业满意度：

①人数大于等于90%，得满分；

②人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分；

③人数小于等于60%，不得分。

共计发放《2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）调查问卷》8份，其中8份问卷有效，根据调查问卷分析可知，对该项目满意的问卷有8份，满意度为100.00%。

**根据以上分析可知，该项目满分5分，得分5分。**

四、评价结论

1. **评价结论**

**（一）评分结果**

经综合评价，项目得分为87.25分，评价等级为良好级。

**（二）项目总体评价结论**

绩效评价组根据189号文件及该项目实际情况完善，最后与项目实施单位讨论确定的评价指标体系及评分标准；通过数据采集、问卷调查及访谈，对该项目绩效进行评价如下：项目立项较规范，绩效目标合理绩效指标明确，项目预算资金837万元，财政资金到位率100%，实际支出777万元，预算资金执行率92.83%。本项目的实施缺少正式的项目管理制度。资金使用程序较规范，能够做到资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但缺乏监督检查及反馈机制，项目实施完成后，没能及时组织相关专业机构对项目实施开展情况进行项目审计并形成项目审计报告。

项目的实施有效解决企业资金问题，降低企业成本，促进农民增收，社会效益较为明显。

最终评分结果：总分为87.25分，评价等级为“良好”。各部分权重和绩效分值如下表6所示：

表6 项目得分汇总表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标** | **项目决策类** | **项目管理类** | **项目绩效类** | **综合评价得分** |
| **权重** | 25 | 30 | 45 | 100 |
| **分值** | 25 | 20 | 42.25 | 87.25 |
| **得分率** | 100% | 66.67% | 93.89% | 87.25% |

**（三）绩效评价结果应用建议**

1、及时整改发现问题

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理。

2、建议以后年度继续给予支持

为有效提高财政预算资金的效益性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。建议根据政策制度，结合喀什经济开发区实际工作安排以及财力因素，原则上优先予以保障。

3、及时向社会公开绩效评价结果

按照政府信息公开有关规定，由喀什经济开发区财政局将本次绩效评价的结果信息进行挂网公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

**（一）主要成绩**

1、项目完成将带动区域经济的快速发展，是喀什经济开发区建设的需要。

2、带动了当地居民的就业，为喀什的脱贫攻坚打下了坚实的基础。

**（二）主要经验及做法**

1、积极做好外贸企业及平台单位专项资金申请宣传工作。

2、严格按照自治区财政厅按照《新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法》（新财预〔2016〕4号）和《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》规定，对项目申报内容初审。

3、严格规范资金的使用、管理情况，提高专项资金使用效率，有力推动了外贸业绩逐步增长。

1. **问题建议**

**（三）存在的问题**

1、缺少相应的财务检查等必要的监控措施或手段 。

2、喀什丰硕国际贸易有限公司申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。新疆润东国际货运代理有限公司存在严重违法违规，仍然拨付的补助资金。

3、项目没有制定实施方案。

4、本项目已经在2018年12月31日实施完毕，但是尚未进行项目验收、审计。

**（四）相关建议**

1、加强资金运行跟踪检查。

2、严格按照《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》第执行资金拨付。

3、建议项目抓紧制定项目管理制度、具体项目财务管理制度和项目实施方案；

4、建议项目实施完毕后，尽快完成项目审计工作；

1. 评价依据

**（一）政策法规文件**

1、《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）

2、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；

3、《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕189号）；

4、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；

**（二）项目单位提供材料**

1、项目目标表、自评报告、自评表；

2、《喀什经济开发区行政事业单位财务报账管理暂行办法》的通知（喀经开财[2015]149号）；

3、关于印发《喀什经济开发区财经工作领导小组议事规则》的通知（喀经开党发[2018]3号）；

4、《关于印发印发喀什经济开发区管理委员会主要职责机构设置和人员编制规定的通知》（新政办发[2013]106号）；

5、《关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务【2018】78号；

6、《新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法》（新财预〔2016〕4号）；

7、《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》；

8、关于下达2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金的通知（喀地财预〔2018〕88号）；

9、关于下达2018年第二批边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金的通知（喀地财预〔2018〕89号）；

2. 附件

**附件1：项目支出绩效评价指标体系**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目支出绩效评价指标体系** | | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **分值** | **评分标准** | **评价得分** | **扣分原因** |
| 项目决策（25分） | 绩效目标（15分） | 目标内容 | 目标是否明确、细化、量化 | 15 | ①有具体的绩效指标，且绩效指标否明确、细化、可衡量的得15分；  ②有具体的绩效指标，但绩效指标不明确、细化或指标无法衡量的，扣5分； ③目标设定不合理，不切合实际，扣8分； ④未设定绩效指标的不得分； | 15 |  |
| 决策过程 （10分) | 决策依据 | 项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目调整是否合理 | 5 | ①符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；根据需要制定中长期实施规划；项目调整合理得满分； ②根据需要未制定中长期实施计划扣1分； ③项目调整不合理扣2分； ④不符合经济社会发展规划和部门年度工作计划不得分。 | 5 |  |
| 决策程序 | 项目申报、批复程序是否符合相关管理办法，是否进行了充分的可行性研究；项目调整是否履行相应手续 | 5 | ①按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告或项目实施方案批复等资料，项目调整履行相应手续，得满分；  ②按规定要求履行了立项手续，但相关附件资料不齐全，扣2分； ③立项审批程序存在疏漏，扣2分。 ④没有按规定要求履行立项手续，不得分； | 5 |  |
| 项目管理（30分） | 项目资金（15分） | 预算管理 | 预算编制是否细化、准确；预算执行是否与预算编制一致 | 5 | ①预算编制细化、准确；预算执行与预算编制一致得满分。 ②预算编制不标准，细化程度不足；扣2分； ③预算执行与预算编制存在偏差扣2分； ④未编制预算不得分。 | 5 |  |
| 资金到位 | 项目申报单位向资金使用单位拨付资金是否足额、及时；自筹资金到位是否足额、及时 | 4 | ①资金足额、及时拨付到位即资金到位率100%，得4分 ②资金未全额到位的，按照满分乘以到位率计算得分。 | 4 |  |
| 财务管理 | 财务制度是否健全、执行是否严格；会计核算是否规范 | 6 | ①财务制度健全、执行严格；会计核算规范，得满分，  ②制定会计制度但不健全完整，扣1分；未制定财务制度，扣2分。 ③未严格执行会计制度，扣2分。 ④会计核算不规范，扣2分。本项得分扣完为止。 | 0 | 1、无监控机制，缺少相应的财务检查等必要的监控措施或手段 2、1家企业申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。另外一家存在严格违法违规，仍然拨付的补助资金。 |
| 项目实施（15分） | 组织机构 | 机构是否健全、分工是否明确 | 4 | ①机构设置健全、分工明确，得满分。 ②机构设置健全、分工不明确，扣1分； ③机构设置不健全，分工不明确，扣2分； ④未进行机构设置，无明确分工不得分。 | 4 |  |
| 制度建设 | 是否建立健全的项目管理制度；是否制定科学的实施方案或实施计划 | 5 | ①建立健全的项目管理制度；制定科学的实施方案或实施计划，得满分。  ②制定项目管理制度但不健全，制定实施方案或实施计划但内容不完整扣2分； ③未制定任何管理制度或无实施方案的扣3分， ④未制定任何管理制度，未制定实施方案或实施计划，不得分。 | 5 |  |
| 过程控制 | 与项目相关的各种法律、法规、制度是否严格执行；项目实施方案或实施计划是否被认真执行；项目实施程序是否科学合理 | 2 | ①按照相关标准项目执行公开招投标程序的，得2分，否则不得分； ②如果分项达不到公开招标要求，但总投资达到公开招投标要求的，执行公开招投标程序的，得2分，否则不得分。 ③未达到公开招标的标准，提供办公会议或其他依据，得2分，否则不得分。 | 2 |  |
| 2 | ①项目实施方案或实施计划被认真执行；项目实施程序科学合理，得2分。 ②实施方案未能有效执行，实施程不规范，每项不规范各扣1分。 ③未按照法律法规制度执行，未按照实施方案内容实施项目，不得分。 | 0 | 项目没有制定实施方案。 |
| 2 | 项目完工后，竣工验收、并提交审计部门进行决算审计。 ①已验收并决算审计，得2分；  ②已验收未决算审计，得1分； ③无验收，无审计不得分。 | 0 | 项目已完成，未验收，未审计，扣2分。 |
| 项目绩效（45分） | 项目产出指标（20分） | 产出数量 | 受益企业数（11家） | 2.5 | 受补贴企业符合相关管理规定得满分，否则，不得分。 | 0 | 1家企业申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。另外一家存在严格违法违规，仍然拨付的补助资金。 |
| 受益行政单位（1家） | 2.5 | 受补贴企业符合相关管理规定得满分，否则，不得分。 | 2.5 |  |
| 产出质量 | 外贸订单交货合格率（≥90%） | 5 | ①订单交货合格率≥90%，得5分； ②订单交货合格率＜90%，≥80%，得4分； ③订单交货合格率＜80%，≥60%，得3分； ④订单交货合格率＜60%，不得分。 | 5 |  |
| 产出时效 | 进出口通关效率（即时通关） | 2.5 | ①开工率等于100%，得2.5分； ②未及时建设完成的，按照满分乘以开工率得分； | 2.5 |  |
| 外贸订单交货时限履约率（≥90%） | 2.5 | ①完工率等于100%，得2.5分； ②未及时建设完成的，按照满分乘以完工率得分； | 2.25 |  |
| 产出成本 | 补贴总额（777万） | 5 | ①实际成本≤设定成本，得满分； ②其中：单项存在结构调整，调整比率≤5%，不扣分； ③调整比率＞5%，≤20%，扣1分；调整比率＞20%扣2分。 | 5 |  |
| 项目效果（25分） | 经济效益 | 2018年进出口业绩（≥1500万美元） | 5 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； | 5 |  |
| 2018年生产产值（≥1亿元） | 5 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； | 5 |  |
| 社会效益 | 2018年解决贫困户就业人数(≥700人) | 5 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； | 5 |  |
| 生态效益 | 不适用 |  | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； |  |  |
| 可持续影响 | 外贸业绩持续增长（保持增长） | 5 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； | 5 |  |
| 服务对象满意度 | 受益企业满意度（≥90%） | 5 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； | 5 |  |
| 合计 |  |  |  | 100 |  | 87.25 |  |

# 附件2：资金使用情况明细表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资金使用情况明细表** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称：2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目 | | | | |  | 截止日：2018年12月 | | | | |  |  | **单位：万元** |
| **实施单位名称** | **年度** | **预算批复资金** | | | | **资金到位情况** | | | | **实际支出** | **调整资金** | **结转资金** | **备注（预算执行率）** |
| **合计** | **上级财政资金** | **本级财政资金** | **财政资金以外的其他资金** | **合计** | **上级财政资金** | **本级财政资金** | **财政资金以外的其他资金** |
| 喀什经济开发区发展改革和经济促进局和综合保税区管理委员会 | 2018 | 837 |  | 837 |  | 837 |  | 837 |  | 777 | 0 | 60 | 92.83% |
| **合计** | | 837 |  | 837 |  | 837 |  | 837 |  | 777 | 0 | 60 | 92.830% |

# 附件3： 满意度调查问卷

1. 您对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策了解吗?
2. （了解）您是通过什么方式了解2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策？

3.（不了解）您的主管部门（经开区发促局）有没有向您讲解2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策？

4.您是什么时候申请的2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）？

5.您申请2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的程序繁琐吗？

6.您收到2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的日期是什么时候？收到的资金数额是多少？

7.您对您上级主管部门（经开区发促局）的工作程序和工作态度满意吗？

工作程序方面：

工作态度方面：

8.您对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策满意吗？

9.您对经济开发区财政局的工作方式和工作态度满意吗？

工作方式方面：

工作态度方面：

10.您觉得经开区财政局还有哪些方面需要改进？

单位盖章：

2019年6月25日

# 附件4 满意度问卷报告

**2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）项目**

**满意度报告**

**一、满意度调查背景**

2018年边境地区转移支付资金主要用于支持边境贸易发展和边境小额贸易企业能力建设。即促进边境小额贸易企业发展以及加强各地政府支持边境小额贸易企业发展能力建设等，包括为边贸企业创造良好的生产经营环境，安排贷款贴息，支持企业技术培训、科研、创新、人才引进、提升服务水平等能力建设，支持改善通关条件等。

本次绩效评价访谈调研旨在通过对涉及边境转移支付资金的财政拨款部门、项目主管部门的访谈，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为边境地区转移支付资金的管理和执行建言献策。

**二、研究设计**

**（一）调研对象**

本次问卷调查的对象为各申请边境转移支付资金的企业。

**（二）调研内容**

1、调查对象为：申请2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的企业。

2、调查对象对收到2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）项目资金的观点，包括：对项目的了解情况、什么途径了解到本项目、上级单位有无对本项目的讲解、项目资金申请的程序、是否收到项目资金。

3、调查对象对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）项目满意度，包括：对向上级部门的满意度、对补贴资金项目的满意度、对经济开发区财政局的满意度。

4、调查对象对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）项目的意见和建议。

**（三）调研方法**

针对8家申请2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的企业开展问卷调查，具体问卷见附录。在全面调查开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改调整。

**（四）抽样方式**

2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）绩效评价满意度调查采取随机抽样法。本项目主要涉及的12家单位和企业中随机选取8家开展问卷调查。

**（五）问卷的发放和回收**

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我司工作人员安排在8家单位和企业等相关部门的协调配合下，组织安排问卷调查工作。

**三、调研实施**

**（一）调研开展情况**

根据项目进度安排，项目组于2019年6月17日至2019年6月21日，对涉及的企业进行问卷的发放与回收。

**（二）问卷回收情况**

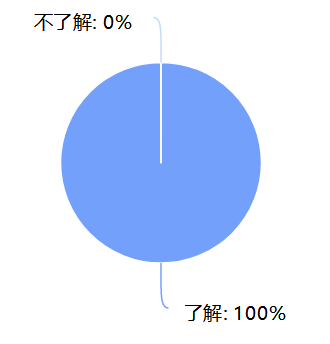
2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）问卷调研实际发放8份，共回收8份问卷，有效问卷8份，有效率为100%。

**四、调查结果分析**

**（一）基本问题分析**

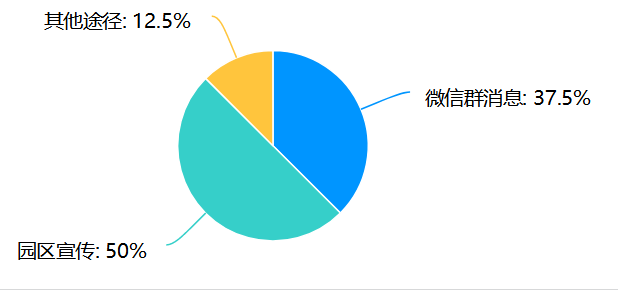
1. 对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策了解情况问题

根据统计结果显示，100%的受访企业了解2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策。



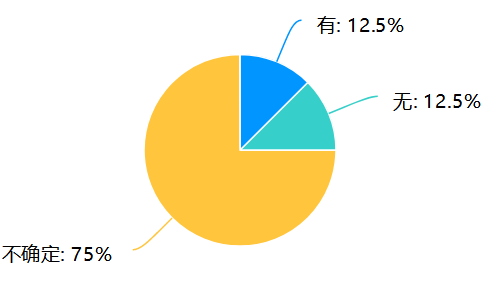
2. 调查对象通过什么方式了解2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策问题

根据问卷统计结果显示，50%的受访企业通过园区宣传方式了解2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策；37.5%的受访企业通过微信群消息了解本项目相关政策；只有12.5%的受访企业通过其他途径了解本项目政策。



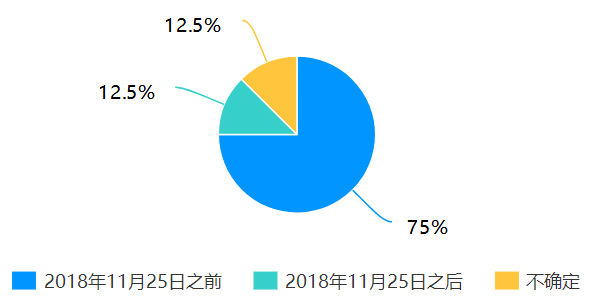
**3.主管部门（经开区发促局）有没有向被调查对象讲解****2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策问题**

根据问卷统计结果显示，12.5%的受访企业认为主管部门向他们讲解2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策，12.5%的受访企业认为主管部门没有向他们讲解本项目相关政策，75%受访企业不确定主管部门有没有向他们讲解本项目相关政策。



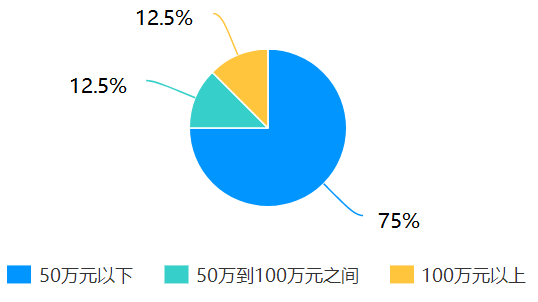
**4. 调查对象申请的****2018年边境地区转移支付资金的日期问题**

根据问卷统计结果显示，12.5%的受访企业2018年11月25日之前申请2018年边境地区转移支付资金，12.5%的受访企业2018年11月25日之后申请2018年边境地区转移支付资金，75%的受访企业不确定申请2018年边境地区转移支付资金的日期。



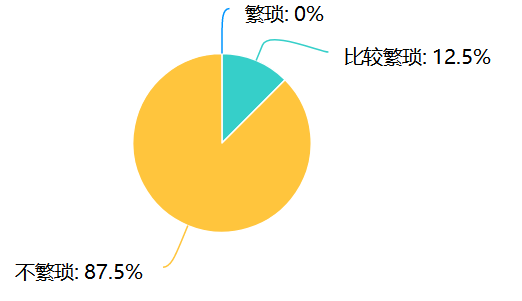
**5. 调查对象****申请的2018年边境地区转移支付资金数额多少问题**

根据问卷统计结果显示，12.5%的受访企业申请的2018年边境地区转移支付资金数额100万元以上，12.5%的受访企业申请的2018年边境地区转移支付资金数额50万到100万元之间，75%受访企业申请的2018年边境地区转移支付资金数额50万元以下。



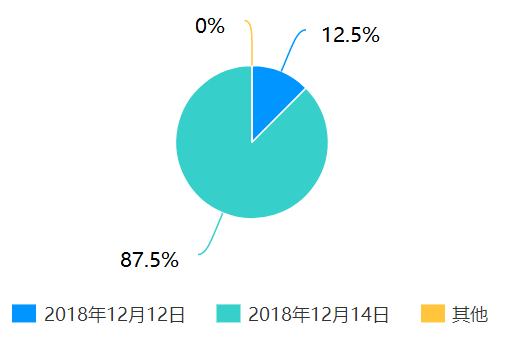
**6.** **申请2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的程序繁琐情况问题**

根据问卷统计结果显示，12.5%的受访者认为申请2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的程序比较繁琐，87.5%认为不繁琐，0%认为申请2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的程序繁琐。



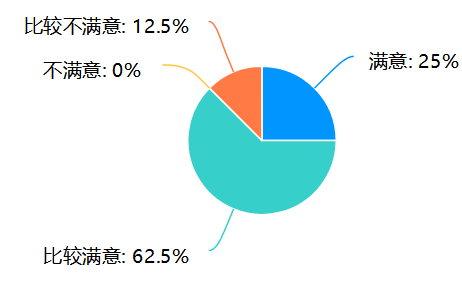
1. 收到2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的日期问题

根据问卷统计结果显示，87.5%的受访者收到2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的日期是2018年12月14日，12.5%的受访者收到2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）的日期是2018年12月22日。



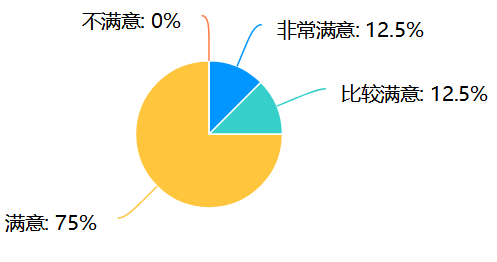
1. **满意度分析**
2. **调查对象****对上级主管部门（经开区发促局）的工作程序和工作态度满意度**

根据问卷统计结果显示，62.5%受访企业对上级主管部门（经开区发促局）的工作程序和工作态度比较满意，25%受访企业对上级主管部门（经开区发促局）的工作程序和工作态度满意，只有12.5%企业对上级主管部门（经开区发促局）的工作程序和工作态度比较不满意



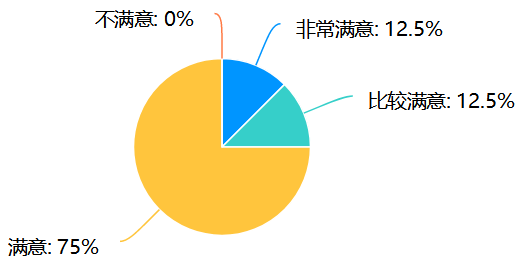
**2. 调查对象****对****2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策满意度问题**

根据问卷统计结果显示，75%受访企业对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策满意，12.5%受访企业对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策比较满意，12.5%受访企业对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策非常满意，受访企业中没有对2018年边境地区转移支付资金（小额贸易企业能力建设专项资金）政策不满意。



1. **调查对象****对****经济开发区财政局的工作方式和工作态度满意度问题**

根据问卷统计结果显示，75%受访企业对经济开发区财政局的工作方式和工作态度满意，12.5%受访企业对经济开发区财政局的工作方式和工作态度比较满意，12.5%受访企业对经济开发区财政局的工作方式和工作态度非常满意。受访企业中没有对经济开发区财政局的工作方式和工作态度不满意。



（三）意见和建议汇总

本次调查在问卷的最后一部分还设计了开放式问答，受访企业觉得经开区财政局还有哪些方面需要改进，现分类列示如下：

1. 期望能够帮助企业进行政策解读；

2. 资料齐全的情况下，工作效率比较高；

3. 希望相关部门工作态度更好一点。

# 附件5：指标打分情况评价底稿

|  |  |
| --- | --- |
| 2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设转移支付资金项目绩效评价底稿 | |
|
| 评价实施单位： | 北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所 |
| 三级指标名称： | 目标内容 |
| 指标解释 | 目标是否明确、细化、量化 |
| 指标权重 | 15 |
| 指标标杆值依据 | 科学 |
| 评价标准 | ①有具体的绩效指标，且绩效指标否明确、细化、可衡量的得15分；  ②有具体的绩效指标，但绩效指标不明确、细化或指标无法衡量的，扣5分； ③目标设定不合理，不切合实际，扣8分； ④未设定绩效指标的不得分； |
| 数据来源 | 目标表、自评表、自评报告 |
| 评价结果 | 指标评分计算过程及依据： |
| ①项目总体绩效目标明确，紧紧围绕转移支付资金申报要求展开，符合绩效目标明确、细化、量化条件，得7.5分。 ②根据喀什经济开发区发展改革和经济促进局申报的绩效目标资料，一级指标3个，二级指标8个，三级指标11个，可量化指标9条，指标量化率81.81%，满足可量化要求，得7.5分。 |
| 本项指标得分 | 15 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **决策依据** |
| **指标解释** | 项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目调整是否合理 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 充分 |
| **评价标准** | ①符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；根据需要制定中长期实施规划；项目调整合理得满分； ②根据需要未制定中长期实施计划扣1分； ③项目调整不合理扣2分； ④不符合经济社会发展规划和部门年度工作计划不得分。 |
| **数据来源** | 《关于印发印发喀什经济开发区管理委员会主要职责机构设置和人员编制规定的通知》（新政办发[2013]106号）、《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 该项目符合发展改革和经济促进局的对负责投资项目的审批、核准、备案、管理及优惠政策办理工作的要求。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **决策程序** |
| **指标解释** | 项目申报、批复程序是否符合相关管理办法，是否进行了充分的可行性研究；项目调整是否履行相应手续 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 规范 |
| **评价标准** | ①按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告或项目实施方案批复等资料，项目调整履行相应手续，得满分；  ②按规定要求履行了立项手续，但相关附件资料不齐全，扣2分； ③立项审批程序存在疏漏，扣2分。 ④没有按规定要求履行立项手续，不得分； |
| **数据来源** | 该项目按照《关于做好2018年边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金申报工作的通知》喀地商务〔2018〕78号文件。 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告或项目实施方案批复等资料，项目调整履行相应手续，得满分； |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **预算管理** |
| **指标解释** | 预算编制是否细化、准确；预算执行是否与预算编制一致 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 细化、准确 |
| **评价标准** | ①预算编制细化、准确；预算执行与预算编制一致得满分。 ②预算编制不标准，细化程度不足；扣2分； ③预算执行与预算编制存在偏差扣2分； ④未编制预算不得分。 |
| **数据来源** | 目标表、监控表、会计凭证 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 该项目财政预算资金837万元，截止绩效评价日，该项目累计支出金额为777万元，资金执行率约为92.83%，项目结转资金60万元。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **资金到位** |
| **指标解释** | 项目申报单位向资金使用单位拨付资金是否足额、及时；自筹资金到位是否足额、及时 |
| **指标权重** | 4 |
| **指标标杆值依据** | 及时 |
| **评价标准** | ①资金足额、及时拨付到位即资金到位率100%，得4分 ②资金未全额到位的，按照满分乘以到位率计算得分。 |
| **数据来源** | 财务凭证、资金拨付文件 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 资金已全额到位 |
| **本项指标得分** | 4 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **财务管理** |
| **指标解释** | 财务制度是否健全、执行是否严格；会计核算是否规范 |
| **指标权重** | 6 |
| **指标标杆值依据** | 合规 |
| **评价标准** | ①财务制度健全、执行严格；会计核算规范，得满分，  ②制定会计制度但不健全完整，扣1分；未制定财务制度，扣2分。 ③未严格执行会计制度，扣2分。 ④会计核算不规范，扣2分。本项得分扣完为止。 |
| **数据来源** | 关于修订《喀什经济开发区行政事业单位财务报账管理暂行办法》的通知（喀经开财[2015]149号）关于印发《喀什经济开发区财经工作领导小组议事规则》的通知（喀经开党发[2018]3号） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 1、缺少相应的财务检查等必要的监控措施或手段 2、喀什丰硕国际贸易有限公司申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。新疆润东国际货运代理有限公司严重违法违规，仍然拨付的补助资金。 |
| **本项指标得分** | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **组织机构** |
| **指标解释** | 机构是否健全、分工是否明确 |
| **指标权重** | 4 |
| **指标标杆值依据** | 健全 |
| **评价标准** | ①机构设置健全、分工明确，得满分。 ②机构设置健全、分工不明确，扣1分； ③机构设置不健全，分工不明确，扣2分； ④未进行机构设置，无明确分工不得分。 |
| **数据来源** | 《关于印发印发喀什经济开发区管理委员会主要职责机构设置和人员编制规定的通知》（新政办发[2013]106号）。 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 喀什经济开发区发展改革和经济促进局内设四个科室，即综合科、发改科、商务科、经信科等。编制数9人。喀什经济开发区综合保税区管理委员会共设置综合办公室（综合处）、经贸发展局（发展经营处）、规划建设局（工程处）、财政局（财务处）、服务中心（后勤服务处）、信息中心等机构，总工作人数为9人。 |
| **本项指标得分** | 4 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **制度建设** |
| **指标解释** | 是否建立健全的项目管理制度；是否制定科学的实施方案或实施计划 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 合理 |
| **评价标准** | ①建立健全的项目管理制度；制定科学的实施方案或实施计划，得满分。  ②制定项目管理制度但不健全，制定实施方案或实施计划但内容不完整扣2分； ③未制定任何管理制度或无实施方案的扣3分， ④未制定任何管理制度，未制定实施方案或实施计划，不得分。 |
| **数据来源** | 《喀什地区关于落实新疆维吾尔自治区边境地区转移支付资金管理办法的实施细则》 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 管理制度健全 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价**实施单位： | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **过程控制** |
| **指标解释** | 与项目相关的各种法律、法规、制度是否严格执行；项目实施方案或实施计划是否被认真执行；项目实施程序是否科学合理 |
| **指标权重** | 6 |
| **指标标杆值依据** | 有效 |
| **评价标准** | ①按照相关标准项目执行公开招投标程序的，得2分，否则不得分； ②如果分项达不到公开招标要求，但总投资达到公开招投标要求的，执行公开招投标程序的，得2分，否则不得分。 ③未达到公开招标的标准，提供办公会议或其他依据，得2分，否则不得分。 ④项目实施方案或实施计划被认真执行；项目实施程序科学合理，得2分。 ⑤实施方案未能有效执行，实施程不规范，每项不规范各扣1分。 ⑥未按照法律法规制度执行，未按照实施方案内容实施项目，不得分。 项目完工后，竣工验收、并提交审计部门进行决算审计。 ⑦已验收并决算审计，得2分；  ⑧已验收未决算审计，得1分； ⑨无验收，无审计不得分。 |
| **数据来源** | 企业申报材料 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目没有制定实施方案。补贴资金已经完成，未验收，未审计。 |
| **本项指标得分** | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **产出数量** |
| **指标解释** | 受益企业数、受益行政单位 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 11家企业、2家行政单位 |
| **评价标准** | 受补贴企业符合相关管理规定得满分，否则，不得分。 |
| **数据来源** | 企业申报材料 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 喀什丰硕国际贸易有限公司申请条件不符合，仍然拨付了资金支持；易起服饰的拨付资金大于其申请资金。新疆润东国际货运代理有限公司严重违法违规，仍然拨付的补助资金。 |
| **本项指标得分** | 2.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **产出质量** |
| **指标解释** | 外贸订单交货合格率 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 90% |
| **评价标准** | ①订单交货合格率≥90%，得5分； ②订单交货合格率＜90%，≥80%，得4分； ③订单交货合格率＜80%，≥60%，得3分； ④订单交货合格率＜60%，不得分。 |
| **数据来源** | 企业申报材料 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 订单合格率大于90%。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **产出时效** |
| **指标解释** | 进出口通关效率、外贸订单交货时限履约率 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 即时通关、90% |
| **评价标准** | ①通关率等于100%，得2.5分； ②未及时通关的的，按照满分乘以通关率得分； ③履约率等于100%，得2.5分； ④未及时履约完成的，按照满分乘以履约率得分； |
| **数据来源** | 企业申报材料 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 各个企业可以即时通关，外贸订单交货时限履约率达到了90%。 |
| **本项指标得分** | 4.75 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价**实施单位： | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **产出成本** |
| **指标解释** | 补贴总额 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 777万元 |
| **评价标准** | ①实际成本≤设定成本，得满分； ②其中：单项存在结构调整，调整比率≤5%，不扣分； ③调整比率＞5%，≤20%，扣1分；调整比率＞20%扣2分。 |
| **数据来源** | 会计凭证、资金拨付文件 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 总支出777万元 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **经济效益** |
| **指标解释** | 2018年进出口业绩、2018年生产产值 |
| **指标权重** | 10 |
| **指标标杆值依据** | 1500万美元、1亿元 |
| **评价标准** | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； ③效益指标达到设定要求得满分； ④未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； |
| **数据来源** | 税务局调取数据 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 13家企业及外贸平台单位2018年度累计完成进出口贸易额1500多万美元，完成1亿多元人民币生产产值。 |
| **本项指标得分** | 10 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **社会效益** |
| **指标解释** | 2018年解决贫困户就业人数 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 700人 |
| **评价标准** | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； |
| **数据来源** | 喀什市北部产业园园区员工管理系统 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 2018年解决贫困户就业人数1685人 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **可持续影响** |
| **指标解释** | 外贸业绩持续增长 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 保持增长 |
| **评价标准** | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； |
| **数据来源** | 开发区落户企业统计表 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 企业外贸业绩较比去年有所提升，开拓周边国家的市场能力进一步提高，对外贸易业绩进一步扩大，企业生产积极性进一步提高，扩大能力进一步增长。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设） 转移支付资金项目绩效评价底稿** | |
|
| **评价实施单位：** | **北京中瑞诚会计师事务所有限公司喀什分所** |
| **三级指标名称：** | **村医满意度** |
| **指标解释** | 服务对象满意度 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 90% |
| **评价标准** | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到比率得分； |
| **数据来源** | 《2018年喀什经济开发区边境地区（小额贸易企业能力建设）转移支付资金项目调查问卷》9份 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 通过调查问卷，企业的满意度100%。 |
| **本项指标得分** | 5 |