中方县人社局2022年度基金监督专项工作经费资金项目支出绩效自评报告

1. 基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

2022年3月29日县人民政府常务会议纪要（第4期②）通过了增加县人社局基金监督专项工作经费10万元。根据《关于开展2022年度财政项目支出绩效自评工作的通知》文件要求，我局认真组织开展了2022年度基金监督专项工作经费资金绩效自评工作。现将专项资金绩效评价工作报告如下：

2022年中方县人力资源和社会保障局基金监督专项工作经费资金项目财政拨付专项资金10万元，资金到位率100%，实际支出率为100%。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

基金监督专项工作经费资金项目绩效目标为开展基金监督检查、教育培训、三方安全评估、三方审计等基金监督日常工作，需要投入大量的人力、物力予以保障。本年度的绩效目标是开展基金监督检查、教育培训、三方安全评估、三方审计等基金监督日常工作，需要投入大量的人力、物力予以保障。

1. 绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的为进一步规范专项资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高专项资金使用效益。评价对象为基金监督专项工作经费资金。评价范围包括2022年度基金监督专项工作经费资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本项目的绩效评价原则和评价指标紧密联系，相互融通。本年度该项目绩效指标分别有一级指标、二级指标、三级指标以及指标值及单位。详见附表。

（三）绩效评价工作过程。

我局坚持把项目管理作为工作的重中之重，财务人员负责对基金监督专项资金严格监督把关，确保专项工作正常运转。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

绩效评价等级一般划分为四档：90分（含）—100分为优，80分（含）—90分为良，60分（含）—80分为中，60分以下为差。

2022年度，本单位基金监督专项工作经费资金项目绩效评价等级为优。

1. 绩效评价指标分析

通过自评，2022年度基金监督专项工作经费资金管理规范，所有项目均实现了统筹规划、归口管理、规范运作。各项效益指标完成良好。**1、扎实开展问题整改。**核查上级下发我县社保领域的973个疑点数据，问题数据6条,涉及违规资金30852.57元已全部追回；2021年遗留要情3起（重大要情1起，普通要情2起），均已上报终结报告；全面完成整改市人大常委会 “一法一条例”执法检查涉及社保基金违规行为3项。2、**健全完善基金监管工作机制。**以两办名义下发《中方县落实关于切实加强社会保险基金监管工作的意见任务清单》（中方办发电[2022]7号），完善《中方县社会保险经办机构内部控制实施细则》共45条，下发《中方县社会保险经办机构岗位职责管理办法实施细则》。3、**切实加强警示教育工作。2022年**召开三次全体工作人员参与的警示教育大会，观看《红线不容逾越》、《反腐倡廉永远在路上》等警示教育片，在黄溪廉政基地开展廉政主题党日活动1次。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

附件：1.项目支出绩效自评表

2.项目支出绩效评价指标体系框架

附件1：

项目支出绩效自评表

（2022年度）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 基金监督专项工作经费 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中方县人力资源与社会保障局 | | | | | 实施单位 | | 中方县人力资源和社会保障局 | | | | |
| 项目资金  （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 10 | | 10 | | 10 | | 100% | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0 | 10 | | 10 | | — | |  | | — |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | | 0 | | — | |  | | — |
| 其他资金 | | 0 | 0 | | 0 | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 开展基金监督检查、教育培训、三方安全评估、三方审计等基金监督日常工作，需要投入大量的人力、物力予以保障。 | | | | | | 开展基金监督检查、教育培训、三方安全评估、三方审计等基金监督日常工作，需要投入大量的人力、物力予以保障。 | | | | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 指标1：基金监督工作完成率 | | | 100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 质量指标 | 指标1：经费使用合规率 | | | 100% | 94% | 10 | | 7 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 时效指标 | 指标1：完成及时率 | | | 100% | 98% | 10 | | 9 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 成本指标 | 指标1：基金监督专项工作经费 | | | 10 | 10 | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2：社会成本节约率 | | | 0 | 0 | 5 | | 5 | |  | |
| 指标3：生态环境成本节约率 | | | 0 | 0 | 5 | | 5 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 指标1：增加基金收入 | | | 效果明显 | 效果明显 | 5 | | 5 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益  指标 | 指标1：提高社会保障能力 | | | 效果明显 | 效果一般 | 10 | | 5 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 生态效益  指标 | 指标1：生态效益情况 | | | 效果明显 | 效果明显 | 5 | | 5 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 可持续影响指标 | 指标1：提高工作效率 | | | 可持续 | 可持续 | 10 | | 10 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | 指标1：群众满意度 | | | 100% | 93% | 10 | | 9 | |  | |
| 指标2： | | |  |  |  | |  | |  | |
| …… | | |  |  |  | |  | |  | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 90 | |  | |

附件2：

项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点：  ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：  ①项目是否按照规定的程序申请设立；  ②审批文件、材料是否符合相关要求；  ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  ①项目是否有绩效目标；  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：  ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与项目内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分；  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：  ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：  ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：  ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目调整及支出调整手续是否完备；  ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；  ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |