

喀什地区麦盖提县 2023 年度 预算绩效评价报告

项目名称：麦盖提县中央纺织服装补贴项目

项目单位：麦盖提县人力资源和社会保障局

主管部门：麦盖提县人力资源和社会保障局

委托单位：麦盖提县财政局

评价机构：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）喀什分所

主评人：叶金玲

报告时间：2024 年 7 月



评价分值：97.50 评价等级：优

概 要

评价机构全称（盖章）：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）喀什分所 单位：万元、类、个

项目名称	麦盖提县中央纺织服装补贴项目			评价年度	2023	
财政主管处室	绩效评价股		联系人及联系方式		***	
主管部门	麦盖提县人力资源和社会保障局		联系人及联系方式		***	
自评方式	实地调研、文件研读等方式	自评分值	100		自评等级	优
各级资金投入总数	269.39	抽查资金总数	269.39		资金抽查占比	100%
财政专项资金拨付数	269.39	财政专项资金抽查数	269.39		财政专项资金抽查占比	100%
项目类别	补贴类	抽查类别	补贴类		类别抽查占比	100%
涉及市县数或项目点	1	抽查市县数或项目点	1	抽查区域	麦盖提县	
发放调查问卷	100	有效调查问卷	100	满意度情况	100%	
绩效目标实现情况	截止绩效自评日，本项目实际支出为 269.39 万元，目前已对我县 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴达 2272 人次，一次性新增就业补贴达 112 人次。项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。通过发放调查问卷的方式走访受益对象，本次发放问卷 100 份，收回有效问卷 100 份，受益员工满意度调查结果为 100%。					
评价问题简要情况	1. 未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。 2. 项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。					
评价问题简要建议	1. 建议项目主管单位，强化专项资金的监督管理，确保资金使用有规可依，有规必依，对一些不合规的管理办法，主管部门及时进行修改和完善。 2. 对项目档案应及时分类并装订成册归档管理，以免资料的遗失，建立完善的档案管理制度，明确档案的收集、整理、保管、利用等环节的规定和流程，确保档案管理工作有章可循。					
评价结果应用建议	1. 建议将此次绩效评价过程中发现的问题进行及时整改； 2. 建议加大对绩效评价结果的应用，此次绩效评价结果，可作为 2024 年各部门（单位）改进管理、调整财政支出方向、预算编制和安排财政资金的重要依据； 3. 建议建立绩效评价结果应用制度，将 2023 年绩效评价结果进行公示、公开。					
评价时间	2024 年 6 月 1 日至 2024 年 7 月 1 日		评价机构报告编号		中瑞诚喀绩评字[2024]第 0907004 号	
项目主评人（签字）及联系方式	***		法定代表人（签字）及联系方式		***	

摘 要

为规范和加强财政资金的管理，进一步发挥绩效管理工
作对财政资金使用管理的导向和激励作用，提高资金使用效
益，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕
10号）及《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财
预〔2018〕189号）相关规定，受麦盖提县财政局委托，中瑞
诚会计师事务所（特殊普通合伙）喀什分所作为第三方评价
机构于2024年06月01日至2024年07月01日对麦盖提县
人力资源和社会保障局负责实施的麦盖提县中央纺织服装补
贴项目（以下简称“该项目”）开展了绩效评价，评价情况
如下：

一、基本情况

（一）项目概况

为了鼓励企业吸纳就业、稳定就业岗位，促进经济发
展和社会稳定，推动企业发展上水平、提质量，不断加大企
业规范化建设力度，积极培育逐步做大做强，推动麦盖提县
经济发展，2023年麦盖提县人力资源和社会保障局组织实施
麦盖提县中央纺织服装补贴项目，该项目资金主要用于对2
家纺织服装企业员工发放一次性新增就业补贴及企业社会保
险补贴，社保补贴涉及人次为2272人次，一次性新增就业
补贴涉及人次为112人次；通过项目的实施有助于企业吸引
更多优秀人才，提升企业人才队伍素质。

（二）项目实施情况

根据《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办

法》（新财建〔2018〕435号）、《喀什地区纺织服装和部分劳动密集型产业结余资金操作办法》（喀地财建〔2019〕60号）、《新疆维吾尔自治区南疆四地州部分劳动密集型产业专项资金管理暂行办法的通知》（新财建发〔2018〕496号）文件要求：

一次性新增就业补贴标准及依据：将现有纺织服装生产类企业吸纳的新疆籍员工就业给予5000元的一次性就业补贴由3年补贴改为1年补贴分季度拨付给企业（即第一次满3个月补贴1000元，第二次满6个月补贴1000元，第三次满9个月补贴1000元，第四次满1年补贴2000元的标准，分四次拨付），2020年1月1日以来在企业就业目前仍在岗的新疆籍员工，对企业一次性补足未满5000元的差额部分补贴”。

纺织服装企业社会保险补贴标准及依据：补贴期限为劳动合同实际履行期限，最长不超过三年。其中：纺织、化纤等生产类企业新招录的新疆籍员工，按企业实际缴纳的社会保险费用之和的50%给予补贴；服装、家纺、针织、地毯、产业用纺织品等终端产品生产类企业新招录新疆籍员工，按企业实际缴纳社会保险费用之和给予全额补贴。部分劳动密集型企业，在本县范围内依法登记注册、纳税的电子装配、鞋业、假发、玩具、箱包、帽子、皮具等劳动力密集型产品生产企业；签订劳动合同并用工1年以上按企业实际缴纳社会保险费用（基本养老保险、基本医疗保险和失业保险）之和全额给予社会保险补贴。社会保险补贴期限为劳动合同实际履行期限，最长不超过三年。

(三) 绩效目标

1. 总体目标

一是增加就业机会，通过补贴政策激励企业积极招聘员工，尤其是吸纳就业困难人员、高校毕业生等重点群体，扩大就业规模，提高就业率。

二是稳定就业局势，帮助企业降低用工成本，增强企业的稳定性，减少因企业经营困难而导致的裁员现象，维护就业市场的稳定。

三是鼓励企业发展，为企业提供一定的资金支持，缓解企业在人力资源方面的压力，使企业能够将更多资源投入到生产经营和创新发展中，提升企业的核心竞争力。

四是促进产业升级，引导企业加大对新技术、新产业的投入，推动产业结构调整 and 升级，提高企业的可持续发展能力。

2. 年度绩效目标

该项目总投资为 269.39 万元，用于对 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴涉及人次为 2272 人次，一次性新增就业补贴涉及人次为 112 人次；项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。

(四) 预算执行情况

根据《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的通知》(***号)文件，共计下达资金 269.39 万元，截止 2023 年 11 月，实际支出共计 269.39 万元，预算资金执行率 100%。结转资金 0 万元。

（五）项目绩效情况

该项目根据《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***号）文件实施，主要用于麦盖提县利泰丝路纺织有限公司，麦盖提县金轮服装有限公司员工发放一次性新增就业补贴，社保补贴。过政策扶持，促进就业、提升企业竞争力、保障员工权益，推动经济社会的可持续发展，减少失业带来的社会矛盾和不稳定因素，促进社会公平正义，实现经济发展与社会和谐的有机统一。

二、评价结论

经评价分析，项目总体实施情况良好，项目实施单位按要求编制实施方案，并建立了质量监督机制，明确各部门、人员的职责分工，资金使用规范，做到了专款专用，该项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力，社保补贴涉及人次为 2272 人次，一次性新增就业补贴涉及人次为 112 人次。但在实施过程中存在以下两方面问题：**一是**未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。**二是**项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据工作方案确定的指标体系及评分标准，对“麦盖提县中央纺织服装补贴项目”绩效进行客观评价，项目最终得分为 97.50 分，评价级别属于“优”。

2023 年度该项目绩效评价得分情况表

评价指标	权重	评价得分	评价分值占比
项目决策	20	20	20%
项目过程	20	17.5	20%
项目产出	30	30	30%
项目效益	30	30	30%
综合绩效	100	97.5	

三、主要经验做法、存在问题和建议

(一) 主要经验做法

一是精准定位补贴对象，深入调研企业和就业市场需求，准确识别符合条件的企业和员工，通过严格的资格审核和认定程序，确保补贴资金真正用到实处。

二是科学合理确定补贴标准，综合考虑企业规模、行业特点、就业人数、社保缴费基数等因素，制定科学合理的补贴标准，满足企业和员工的实际需求，保证财政资金的有效使用。

三是加强宣传与培训，广泛开展宣传活动，通过多种渠道向企业和员工宣传补贴政策的内容、申请条件和流程，提高政策知晓度。

四是组织开展培训活动，对相关部门工作人员、企业人力资源管理人员进行政策解读和业务培训，确保政策执行的准确性和规范性。

(二) 存在的问题与不足

1. 未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。

2. 项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。

（三）建议和改进措施

1. 建议项目主管单位，强化专项资金的监督管理，确保资金使用有规可依，有规必依，对一些不合规的管理办法，主管部门及时进行修改和完善。

2. 对项目档案应及时分类并装订成册归档管理，以免资料的遗失，建立完善的档案管理制度，明确档案的收集、整理、保管、利用等环节的规定和流程，确保档案管理工作有章可循。

目 录

一、 基本情况	- 3 -
(一) 项目概况	- 3 -
(二) 项目实施情况	- 3 -
(三) 绩效目标	- 5 -
(四) 预算执行情况	- 5 -
(五) 项目绩效情况	- 6 -
二、 评价结论	- 6 -
三、 主要经验做法、存在问题和建议	- 7 -
(一) 主要经验做法	- 7 -
(二) 存在的问题与不足	- 7 -
(三) 建议和改进措施	- 8 -
一、 基本情况	- 11 -
(一) 项目概况	- 11 -
(二) 项目资金情况	- 13 -
(三) 绩效目标设置情况	- 13 -
(四) 绩效自评情况及结论	- 15 -
二、 评价工作开展情况	- 16 -
(一) 评价目的、对象和范围。	- 16 -
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价标准等	- 18 -
(三) 绩效评价工作过程	- 22 -
三、 绩效评价综合情况及结论	- 26 -

(一) 综合评价情况	26	-
(二) 绩效评价综合结论	26	-
四、绩效评价分析	27	-
(一) 项目决策分析	27	-
(二) 项目过程情况分析	31	-
(三) 项目产出情况分析	34	-
(四) 项目效益评价分析	36	-
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	37	-
(一) 主要经验和做法	37	-
(二) 存在的问题	38	-
(三) 原因分析	38	-
六、相关建议	38	-
七、其他需要说明的问题	39	-
八、绩效评价结果应用建议	40	-
(一) 及时对发现的问题进行整改	40	-
(二) 建立绩效评价结果应用制度	40	-
(三) 强化绩效评价结果应用	40	-
(四) 评价结果公开	41	-
九、附件	41	-

麦盖提县中央纺织服装补贴项目

绩效评价报告

麦盖提县财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《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〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（新财预〔2020〕10号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）等系列文件的要求，受麦盖提县财政局的委托，中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）喀什分所以第三方社会评价机构的身份，承担了2023年度麦盖提县中央纺织服装补贴项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告，麦盖提县人力资源和社会保障局负责提供与本次绩效评价相关的项目资料并保证项目资料的真实、合法、准确和完整，现将项目绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为推动纺织行业的转型升级和高质量发展，国家及地方政府出台了一系列补贴政策。纺织服装产业在国民经济中占据重要地位，是传统的支柱产业之一。它涉及面广、产业链

长，涵盖了从原材料生产、纺织加工、服装设计、制造到销售等多个环节，对经济增长、就业创造、出口创汇等方面都有着重大贡献。纺织服装行业是劳动密集型产业，能够吸纳大量的劳动力，尤其是为农村转移劳动力和城镇低技能劳动者提供了广泛的就业机会，对于稳定就业局势、促进社会和谐发展具有重要意义。

2. 项目实施主体

该项目由麦盖提县人力资源和社会保障局负责实施，其主要职能是：组织实施全县人力资源市场发展规划及人力资源流动办法措施；指导和监督人力资源服务机构管理，促进人力资源合理流动、有序配置。负责促进就业工作。贯彻落实自治区和地区统筹城乡就业政策，拟订县城乡就业发展规划，完善县公共就业服务体系；组织落实就业援助制度；拟定落实职业资格制度相关措施办法，统筹建立面向城乡劳动者的就业培训制度；会同有关部门落实高校毕业生就业政策和高技能人才、农村实用人才培养和激励政策。承办覆盖城乡的社会保障体系建设工作。组织并落实城乡社会保险及其补充保障政策和标准；统筹拟订机关企事业单位基本养老保险政策；会同有关部门拟订社会保险，及其补充保险基金管理和监管办法，编制县社会保险基金预决算草案；落实地区社会保障基金投资政策。负责就业、失业、社会保险基金预测预警和信息引导；拟订应对预案，实施预防、调节和控制，保持就业形势和社会保险基金总体收支平衡。

3. 实施内容

该项目主要实施内容为对我县 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴。

4. 立项依据

该项目根据《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办法》（新财建〔2018〕435 号）、《关于进一步完善自治区棉花及纺织服装产业政策措施的通知》（新政办发〔2022〕61 号）、《自治区支持南疆四地州部分劳动密集型产业发展有关政策的通知》（新政办发〔2018〕78 号）、《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（*** 号）等文件立项，于 2022 年 12 月下达文件并撰写实施方案。

（二）项目资金情况

1. 项目资金预算及来源

该项目计划总投资 269.39 万元，实际到位 269.39 万元，资金到位率为 100%，资金来源为中央专项资金。

2. 预算执行及结果

截止绩效评价日，项目预算资金为 269.39 万元，到位资金为 269.39 万元，实际支出 269.39 万元，预算执行率 100%，其中一次性新增就业补贴金额 56 万元，企业社会保险补贴金额 213.39 万元，严格按照预算规划进行资源分配和费用控制，有效保障了项目质量。

（三）绩效目标设置情况

1. 总体目标

一是增加就业机会，通过补贴政策激励企业积极招聘员工，尤其是吸纳就业困难人员、高校毕业生等重点群体，扩

大就业规模，提高就业率。

二是稳定就业局势，帮助企业降低用工成本，增强企业的稳定性，减少因企业经营困难而导致的裁员现象，维护就业市场的稳定。

三是鼓励企业发展，为企业提供一定的资金支持，缓解企业在人力资源方面的压力，使企业能够将更多资源投入到生产经营和创新发展中，提升企业的核心竞争力。

四是促进产业升级，引导企业加大对新技术、新产业的投入，推动产业结构调整 and 升级，提高企业的可持续发展能力。

2. 年度绩效目标

该项目总投资为 269.39 万元，用于对 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴涉及人次为 2272 人次，一次性新增就业补贴涉及人次为 112 人次。项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。详细指标设置如下：

(1) 项目产出目标

①数量指标

“享受补贴企业数量”指标，预期指标值为“ ≥ 2 家”；

“享受社保补贴人次”指标，预期指标值为“ ≥ 2272 人次”；

“享受一次性新增就业补贴人次”指标，预期指标值为“ ≥ 112 人次”。

②质量指标

“资金使用合格率”指标，预期指标值为“100%”。

③时效指标

“项目结束时间”指标，预期指标值为“2023年11月”；

“补贴发放及时率”指标，预期指标值为“100%”。

④成本指标

“一次性新增就业补贴”指标，预期指标值为“≤56万元”；

“企业社会保险补贴”指标，预期指标值为“≤213.39万元”。

(2) 项目效益目标

①经济效益指标

无。

②社会效益指标

“提高就业人员收入”指标，预期指标值为“提高”。

③生态效益指标

无。

(3) 满意度指标

“受益员工满意度”指标，预期指标值为“100%”。

(四) 绩效自评情况及结论

2024年度，麦盖提县人力资源和社会保障局对“麦盖提县中央纺织服装补贴项目”的执行情况和成果进行了全面、客观的评估，自评得分100分，自评等级为“优”。自评结论为：按期完成了各项指标，通过项目的实施提高员工的社会保障水平，增强员工的安全感和幸福感。

二、评价工作开展情况

受麦盖提县财政局委托，中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）喀什分所（以下简称“评价机构”）承担麦盖提县2023年度重点项目支出的绩效评价工作。为更好地保障绩效评价工作的顺利实施，根据财政部颁发的《项目支出绩效评价管理办法》（新财预〔2020〕10号）、新疆维吾尔自治区财政厅颁发的《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。

（一）评价目的、对象和范围。

1. 评价目的

按照新疆维吾尔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，促进项目实施单位总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强专项资金项目绩效管理，提高资金使用效益。

绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。为全面了解该项目资金安排的科学性、预算编制合理性、资金使用合规性、规范性和使用效益、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等。通过本次重点评价来了解和掌握麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施的具体情况，总结项目管理经验，促进项目成果转化和应用、完善项目管理办法、提高项目管理水平和资金使用

用效益。麦盖提县人力资源和社会保障局可根据绩效评价中发现问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。为今后类似项目的绩效管理，提供可行性参考建议。

2. 绩效评价工作的基本思路

本次评价从项目决策（包括项目立项依据的充分性和立项程序的规范性、绩效目标的合理性和绩效指标的明确性、预算编制的科学性和资金分配的合理性）、项目过程（包括项目资金中的资金到位、预算执行、资金使用的合规性、管理制度的健全性和制度执行的有效性）、项目产出（包括项目产出中的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）和项目效益（包括项目效果中的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度）四个维度进行评价。

3. 评价对象

此次绩效评价的对象为麦盖提县中央纺织服装补贴项目，主要评价该项目的投入、产出及效益。

4. 评价范围

此次绩效评价范围主要围绕项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

5. 评价时段

此次绩效评价工作的评价时段为：2023年1月1日至2023年12月31日。

（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。

1. 评价原则

根据《中华人民共和国预算法》《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〕34号）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。评价工作组本着科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，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。

（1）科学公正、科学规范原则。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）分级分类原则。根据“谁支出、谁自评”的原则，根据评价对象的特点分类组织实施绩效评价工作，与相关单位职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体投入及其产出绩效进行，评价结果清晰反映了支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（4）公正公开、透明原则。绩效评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开，并自觉接受社会监督。

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. 评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，麦盖提县中央纺织服装补贴项目绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，整个评价体系构成体现从决策、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径，总体采用公众评判法、文献法、成本效益法、因素分析法以及比较法中的一种或多种，获取相应指标设计评价依据和数据，开展项目绩效评价分析。

在评价过程中，绩效评价小组根据实际需要，采用文献研究法对麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施内容、预算执行管理要求、公路建设完成情况及预期效果实现情况等相关资料，进行研究、比较、分析，获取评价基础数据；采用问卷调查等公众评判方式，多角度、多层次评价分析项目实施效果；通过对比实际完成值和预期指标值以及历史值，分析项目产出以及效益实现程度。最后通过综合分析影响项目年度任务实现及实施效果的内外因素，确定绩效评价重点，建

立绩效评价模型，采集评价依据和数据，形成绩效评价结论。

3. 绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核值。

4. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》

(2) 《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〕34号）

(3) 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

(4) 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）

(5) 《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办法》（新财建〔2018〕435号）

(6) 《关于进一步完善自治区棉花及纺织服装产业政策措施的通知》（新政办发〔2022〕61号）

(7) 《自治区支持南疆四地州部分劳动密集型产业发展有关政策的通知》（新政办发〔2018〕78号）

(8)《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》(新财预〔2021〕49号)

(9)《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)

(10)《关于拨付2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》(***号)

(11)其他印证资料

5. 评价指标体系

根据财政部颁发的《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)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。

一级指标为:决策、过程、产出、效益。

二级指标为:项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。

三级指标为:立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。

6. 评价等级划分

根据财政部颁发的《项目支出绩效评价管理办法》(财

预〔2020〕10号)等相关文件精神,本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式,具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分,其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出30分、项目效益30分。评价结果分为优、良、中、差四个等级:

优(90分(含)—100分);

良(80分(含)—90分);

中(70分(含)—80分);

差(0分—70分)。

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,绩效评价组将如实提交麦盖提县财政局,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。

(三) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

2024年6月01日-6月10日,评价机构开展前期准备工作包括:成立绩效评价工作组,麦盖提县中央纺织服装补贴项目绩效评价报告制定绩效评价实施方案,制定评估指标体系等。

(1)成立绩效评价小组。评价机构在接到委托单位项目启动通知后,立即组建绩效评价工作工作组,团队成员的选拔均具有良好的职业道德、具有从事绩效评价和财务工作等从业经验人员,负责开展绩效评价工作,具体成员及职责分工如下:

序号	姓名	项目职务	职称	主要职责
1	叶金玲	项目主评人	中级会计师 绩效评价师	报告质量三级复核，对绩效评价工作总体方案及绩效评价指标体系进行整体把关和指导，对绩效评价结论和报告整体质量进行最终复核。
2	李玉枝	报告复核人	质控部	对绩效评价工作程序及绩效评价指标体系进行技术审核，对绩效评价结论的完整性、准确性、规范性、合理性进行审核指导，对出具报告的标准及质量进行审核把关。
3	买热木古丽	—	助理会计师	负责委托业务对接，签订合同，业务前期准备，制定绩效评价工作方案，组织实施绩效评价工作，撰写绩效评价报告；并对绩效评价工作的底稿内容及质量负责，对报告内容及报告质量负责。
4	古丽努尔	—	助理会计师	负责收集、整理、归类项目相关资料；协助负责人整理调研工作材料、梳理项目相关资料和数据、开展指标评价分析等工作，并对独立完成的部分工作内容负责。

(2) 制定评价实施方案。我单位根据项目的基本情况，按照财政预算绩效评价工作要求，拟订评价实施方案，并报委托方审核。实施方案应包括人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤及工作纪律等内容。

(3) 完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案

的核心。绩效评价小组通过对项目绩效目标已有指标进行分析研究，根据项目的资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求设置完善绩效评价指标体系。对有明确受益对象的评价项目，设计满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

（4）评价通知及资料清单。按照委托单位下发的评价通知，评价工作组向被评价单位提供资料清单，收集基础资料。在调研过程中根据项目实际情况以及绩效评价工作的需要，及时与被评价单位沟通提供补充资料。

2. 组织实施

2024年6月10日-6月20日，绩效评价小组严格按照工作方案，采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析等绩效评价工作，具体实施情况如下：

（1）采集评价基础数据及相关资料

全面收集项目相关资料和基础数据，完成绩效评价内容和评价指标体系的评价印证资料。整理该项目主要采用查阅相关文件政策、会计凭证等资料，采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；并通过访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。

（2）实地调研

项目评价小组与麦盖提县人力资源和社会保障局单位管理人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、

组织管理、实施结果等方面的内容。结合项目前期资料提供情况，赴人力资源和社会保障局开展实地调研工作，了解项目的实施过程，项目实施的产出和效果，以及资金使用情况等。

(3) 问卷调研

对有明确受益对象的评价项目，设计满意度调查问卷，对调查对象开展独立第三方调研工作。该项目问卷调查使用抽样的方式，对项目群众进行问卷调查，项目共发放问卷调查 100 份，最终收回 100 份。

3. 分析评价

2024 年 6 月 20 日-6 月 25 日，项目绩效评价小组对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论。

4. 撰写评价报告

2024 年 6 月 25 日-6 月 30 日，项目评价组根据绩效评价的原理，对收集的数据汇总和分析，并撰写绩效评价报告，形成绩效评价报告，征求项目实施单位意见，双方意见达成一致后在规定时间内提交至麦盖提县财政局。

5. 报告意见反馈及沟通情况

2024 年 7 月 1 日，我单位将《绩效评价报告意见反馈表》《麦盖提县中央纺织服装补贴项目绩效评价报告（征求意见稿）》提交至麦盖提县财政局。麦盖提县财政局已反馈绩效评价报告的审核意见，反馈意见为无意见。

6. 专家评审

2024年7月5日，由麦盖提县财政局组织项目实施单位、行业领域专家、绩效评价专家等开展报告评审工作，项目评价组对专家评审意见进行深入分析研判后，将采纳的意见用于评价报告，最终形成绩效评价报告定稿。

三、绩效评价综合情况及结论

(一) 综合评价情况

经查阅该项目的支出明细表以及国库集中支付凭证可知，截至2023年12月31日，资金执行269.39万元，预算执行率为100%。已全部执行完毕，无结转结余资金；

经查阅该项目的《企业新招用新疆籍员工社会保险补贴花名册》、《新增就业补贴人员名单》可知，享受社保补贴人次达2272人次，享受一次性新增就业补贴人次达112人次，补贴于2023年11月8日全额发放完毕；

通过实地勘察走访、发放调查问卷等方式可知，群众反映该项目的实施，提高就业人员收入，减轻企业压力，促进重点群体就业，推动经济持续健康发展。通过发放调查问卷的方式走访受益对象，满意度调查结果均为100%。

(二) 绩效评价综合结论

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“麦盖提县中央纺织服装补贴项目”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：该项目共设置绩效目标26个，实现目标24个，完成率92.31%。项目决策指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；项目过程指标共设置6个，满分指标4个，得分率66.67%；项

目产出指标共设置 8 个，满分指标 8 个，得分率 100.00%；项目效益指标共设置 1 个，满分指标 1 个，得分率 100%。该项目在资金投入、资金管理、组织实施方面比较规范，任务完成情况良好，实现了预期提高就业人员收入，减轻企业压力等预期目标。最终评分结果为 97.50 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

2023 年度该项目绩效评价得分情况表

评价指标	权重	评价得分	评价分值占比
项目决策	20	20	20%
项目过程	20	17.5	20%
项目产出	30	30	30%
项目效益	30	30	30%
综合绩效	100	97.5	

四、绩效评价分析

（一）项目决策分析

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下表所示：

项目决策指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	分值	得分	得分率	扣分原因
决策	项目立项	立项依据充分性	充分	充分	4	4	100%	
		立项程序规范性	范性	范性	4	4	100%	
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	合理	3	3	100%	
		绩效指标明确性	明确	明确	3	3	100%	
	资金投入	预算编制科学性	科学	科学	3	3	100%	
		资金分配合理	合理	合理	3	3	100%	

		性						
合计					20	20	100%	

1. 项目立项情况

(1) 立项依据充分性

①该项目立项符合《《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办法》（新财建〔2018〕435号）、《关于进一步完善自治区棉花及纺织服装产业政策措施的通知》（新政办发〔2022〕61号）、《自治区支持南疆四地州部分劳动密集型产业发展有关政策的通知》（新政办发〔2018〕78号）等政策文件关于实施纺织服装产业政策。

②该项目立项依据符合《关于拨付2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***号）文件精神，符合部门或行业发展规划和政策要求；符合自治区、喀什地区以及麦盖提县纺织服装产业发展工作相关文件要求。

③该项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；与麦盖提县人力资源和社会保障局职能一致。其职能职责为贯彻执行国家有关工作的法规、方针和政策；负责本次项目工作事宜；

④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；

⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

综上所述，该项目立项依据充分，相关总体要求，项目申报、批复程序符合相关管理办法并围绕麦盖提县2023年度工作重点和工作计划制定经费预算；根据评分标准，该指标

分值为 4 分，实际得分 4 分。

(2) 立项程序规范性

决策依据情况：经查阅《麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施方案》可知，项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。为全面贯彻落实中央、自治区、地区关于纺织服装产业的决策部署，项目单位制定了《麦盖提县中央纺织服装补贴项目的实施方案》，由麦盖提县人力资源和社会保障局对该项目进行立项申请，开展项目前期准备工作，项目按政策要求立项实施。

决策程序情况：经查阅项目前期资料和实地调研可知，该项目成立了项目管理领导小组，项目实施方案逐级研究、逐级上报，通过了“三重一大会议”、县政府常务会、县财经委员会等确定最终项目建设内容和资金筹措情况，未发现“一言堂”“目标偏离”等情况；项目实施由项目管理领导小组全过程参与和监督，按照本单位制定的管理制度执行，该项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，项目决策程序规范。

综上所述，该指标分值为 4 分，实际得分 4 分。

2. 绩效目标设立情况

(1) 绩效目标合理性

经查阅该项目实施方案和项目绩效目标表可知，该项目已制定项目绩效目标，方案中建设内容、投资额、分配比例和额度与项目绩效目标表均保持一致，且绩效目标设立清晰合理，各指标勾稽关系明确，符合绩效评价管理指标科学性、

合理性。

综上所述，此项指标分值为 3 分，实际得分为 3 分。

(2) 绩效指标明确性

经查阅该项目实施方案和项目绩效目标表可知

①该项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标 3 个，二级指标 6 个，三级指标 10 个，已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。

②该项目已根据项目实施方案和年度总体目标设置数量指标，所设置数量指标与实施方案和年度总体目标主要内容一致，三级指标设置具有明确性和可实现性；该项目共设置三级指标 10 个，其中：定量指标 8 个，指标量化率为 80.00%，量化率达 70.00% 以上，三级指标具有可衡量性；

③该项目预算资金下达内容为纺织服装产业发展专项资金，绩效目标设置内容与预算资金下达内容一致具有相关性；该项目已设置明确的目标实现时间，具有时限性。

综上所述，此项指标分值为 3 分，实际得分为 3 分。

3. 资金投入情况

(1) 预算编制科学性

项目预算编制经过科学论证、明确标准，资金额度与年度目标相适应，制定了明确详细的项目资金支出计划和进度，体现了该项目预算编制的科学性和合理性。

综上所述，此项指标分值为 3 分，实际得分为 3 分。

(2) 资金分配合理性

根据《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的

通知》（***）等文件下达资金项目预算资金，分配具有测算依据，分配额度合理，与补助单位或地方实际相适应，与工作任务相匹配，充分体现了资金分配的合理性。

综上所述，此项指标分值为 3 分，实际得分为 3 分。

（二）项目过程情况分析

项目过程管理类指标由 2 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 17.5 分，各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-2 项目过程管理指标及分值情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	分值	得分	得分率	扣分原因
过程	资金管理	资金到位率	100%	100%	3	3	100%	
		预算执行率	100%	100%	3	3	100%	
		资金使用合规性	合规	合规	4	4	100%	
	组织实施	管理制度健全性	健全	较健全	3	2	66.67%	未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。
		制度执行有效性	有效	有效	4	4	100%	
		程序实施完整性	完整	较完整	3	1.5	50%	项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未

								及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。
合计					20	17.5		

1. 项目资金情况

(1) 资金到位情况

经查阅《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***）文件可知，该项目实际到位资金总额 269.39 万元，实际到位资金 269.39 万元，资金到位率 100%。

综上所述，此项指标应当得分为 3 分，实际得分为 3 分。

(2) 预算管理情况

经查阅该项目资金申请报告、国库集中支付凭证等资料可知，本年度实际支出 269.39 万元，预算执行率为 100%，项目完成且执行数控制在年度预算规模之内。

综上所述，此项指标应当得分为 3 分，实际得分为 3 分。

(3) 资金使用合规性

经查阅该项目的财务会计凭证、资金支付管理办法可知，该项目资金全部用于“麦盖提县中央纺织服装补贴项目”，资金严格按照资金管理制度使用，项目实施单位依据项目计划和实施进度，提出支付申请并提供真实、合规的原始资料，制定资金使用计划，经逐级审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。对资金使用严格监管，未发现专项资金有截留、挤占、挪用、虚列开支、使用不精准等情况。

综上所述，此项指标应当得分为 4 分，实际得分为 4 分。

2. 组织实施情况

(1) 管理制度健全性

经查阅该单位的各项制度资料：一是该单位编制“项目实施方案”，对项目办理前期手续、补贴发放、后期调研等内容进行细化规范，相关制度内容完整全面；二是实施该项目严格按照《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办法》（新财建〔2018〕435号）、《关于进一步完善自治区棉花及纺织服装产业政策措施的通知》（新政办发〔2022〕61号）文件要求，规范项目资金使用标准，确保项目实施单位的资金预算申请、资金执行、资金调整、监督检查等过程在相关制度和流程的有效监督管控。但实施单位未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。

综上所述，此项指标应当得分为3分，实际得分为2分。

(2) 制度执行有效性

经查阅该单位的各项制度资料，该项目严格按照“专项资金绩效评价管理办法”实施，在执行制度过程中，充分发挥制度约束性和指导性，项目实施在项目前期成立项目管理领导小组，负责人员对各项任务规定精准实施，确保项目在制度执行下正常实施和运行。

综上所述，此项指标应当得分为4分，实际得分为4分。

(3) 程序实施完整性

根据《自治区支持南疆四地州部分劳动密集型产业发展有关政策的通知》（新政办发〔2018〕78号）、《关于拨付

2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》(***号)等文件要求,该立项过程中进行了充分的调研和论证,包括需求分析、可行性研究,立项的审批流程合规,经过了必要的部门审核和决策,不存在遗漏程序等情况。

经查阅该项目档案资料,麦盖提县人力资源和社会保障局项目档案管理不到位,项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范,未及时分类整理并装订归档,不利于项目的监督管理等情况。

综上所述,此项指标应当得分为3分,实际得分为1.5分。

(三) 项目产出情况分析

项目产出类指标由4个二级指标和8个三级指标构成,权重分30分,实际得分30分,各指标业绩值和绩效分值如下表所示:

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	分值	得分	得分率	扣分原因
产出指标 (50分)	数量指标	享受补贴企业数量	>=2家	2家	4	4	100%	
		享受社保补贴人次	>=2272人次	2272人次	4	4	100%	
		享受一次性新增就业补贴人次	>=112人次	112人次	4	4	100%	
	质量指标	资金使用合格率	=100%	100%	4	4	100%	
	时效指标	项目结束时间	2023年11月	2023年11月	4	4	100%	
		补贴发放及时率	=100%	100%	4	4	100%	

成本指标	一次性新增就业补贴	<=56 万元	56 万元	3	3	100%	
	企业社会保险补贴	<=213.39 万元	213.39 万元	3	3	100%	

1. 产出数量情况

享受补贴企业数量指标预期值为大于等于 2 家，经查阅该项目受益企业统计表可知，该项目本年度受益企业 2 家，分别为麦盖提县利泰丝路纺织有限公司，麦盖提县金轮服装有限公司，指标完成率为 100%。

享受社保补贴人次指标预期值为大于等于 2272 人次，经查阅该项目企业新招用新疆籍员工社会保险补贴花名册可知，该项目本年度享受社保补贴人次达 2272 人次，指标完成率为 100%。

享受一次性新增就业补贴人次指标预期值为大于等于 112 人次，经查阅该项目新增就业补贴人员名单花名册可知，该项目本年度享受一次性新增就业补贴人次达 112 人次，指标完成率为 100%。

综上所述，此项指标应当得分为 12 分，实际得分 12 分。

2. 产出质量情况

资金使用合格率指标预期值为等于 100%，经查阅该项目的国库集中支付凭证可知，资金使用合格率达 100%，指标完成率为 100%。

综上所述，此项指标应当得分为 4 分，实际得分 4 分。

3. 产出时效情况

项目结束时间指标预期值为 2023 年 11 月，补贴发放及

时率为 100%，经查阅该项目的资金支出明细和国库集中支付凭证可知，该项目实施期限为 2023 年 1 月至 2023 年 11 月，资金支付及时率达 100%，指标完成率为 100%。

综上所述，此项指标应当得分为 8 分，实际得分 8 分。

4. 产出成本情况

一次性新增就业补贴指标预期值为小于等于 56 万元，企业社会保险补贴指标预期值为小于等于 213.39 万元，经查阅该项目的国库集中支付凭证和项目资金支付明细可知，该项目总预算 269.39 万元，实际支出 269.39 万元，其中一次性新增就业补贴金额 56 万元，企业社会保险补贴金额 213.39 万元，成本在有效控制范围内，指标完成率为 100%。

综上所述，此项指标应当得分为 6 分，实际得分 6 分。

（四）项目效益评价分析

项目效益类指标由 2 个二级指标和 2 个三级指标构成，权重分 30 分，实际得分 30 分，各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

项目效益指标及分值情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	分值	得分	得分率	扣分原因
效益指标 (30)	经济效益指标							
	社会效益指标	提高就业人员收入	提高	提高	20	20	100%	
	生态效益指标							

满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	受益员工满意度	=100%	100%	10	10	100%	
------------	-----------	---------	-------	------	----	----	------	--

1. 社会效益情况

提高就业人员收入指标预期值为提高，实际完成值为提高，指标完成率100%，通过项目的实施在一定程度上增加员工的收入，改善员工的生活质量。

综上所述，此项指标应当得分为20分，实际得分20分。

2. 服务对象满意度情况

受益员工满意度指标预期值为等于100%，通过发放调查问卷的方式走访该项目受益群众，本次发放问卷100份，收回有效问卷100份，调查结果表明受益对象对项目实施效果的满意度为100%。

综上所述，此项指标应当得分为10分，实际得分10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验和做法

一是精准定位补贴对象，深入调研企业和就业市场需求，准确识别符合条件的企业和员工，通过严格的资格审核和认定程序，确保补贴资金真正用到实处。

二是科学合理确定补贴标准，综合考虑企业规模、行业特点、就业人数、社保缴费基数等因素，制定科学合理的补贴标准，满足企业和员工的实际需求，保证财政资金的有效使用。

三是加强宣传与培训，广泛开展宣传活动，通过多种渠道向企业和员工宣传补贴政策的内容、申请条件和流程，提

高政策知晓度。

四是组织开展培训活动，对相关部门工作人员、企业人力资源管理人员进行政策解读和业务培训，确保政策执行的准确性和规范性。

(二) 存在的问题

1. 未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。

2. 项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。

(三) 原因分析

1、对相关法律法规和政策了解不够，管理人员对国家和地方有关资金管理的法律法规和政策了解不够，无法及时根据政策变化对资金管理办法进行修订。

2、缺乏完善的档案管理制度，对档案的收集、整理、保管、利用等环节没有明确的规定和流程，导致档案管理工作无章可循，档案管理制度执行不到位，没有严格按照制度要求进行档案管理，存在档案收集不及时、整理不规范、保管不善等问题。

六、相关建议

1. 建议项目主管单位，强化专项资金的监督管理，确保资金使用有规可依，有规必依，对一些不合规的管理办法，

主管部门及时进行修改和完善。

2. 对项目档案应及时分类并装订成册归档管理，以免资料的遗失，建立完善的档案管理制度，明确档案的收集、整理、保管、利用等环节的规定和流程，确保档案管理工作有章可循。

七、其他需要说明的问题

第一，该项目间接产生的部分效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

第二，评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。

第三，评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

第四，对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任；发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。

第五，各级财政部门、预算部门和单位及其工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为，以及其他滥用职权、玩忽

职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任；涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。

八、绩效评价结果应用建议

（一）及时对发现的问题进行整改

在绩效管理工作中，针对绩效评价中发现的问题，建议项目管理单位进行梳理，对能够整改的问题及时进行整改，不能整改的问题切合项目的实际加强管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）建立绩效评价结果应用制度

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度财政资金分配的重要依据。

1. 建议建立实施绩效评价结果公开制度（结果反馈制度、结果共享制度、结果报告制度、结果公示制度）；
2. 建议建立绩效评价结果通报、约谈和问责机制；
3. 建议建立绩效评价结果在部门预算中激励与约束挂钩机制；
4. 建议建立评价结果惩处机制。

（三）强化绩效评价结果应用

一是严格落实评价结果与预算安排挂钩制度。要严格执

行《喀什地区财政支出绩效评价结果应用暂行办法》（喀地财预〔2019〕22号）文件规定，充分应用评价结果，对低效无效资金一律削减或取消。

二是进一步加大对评价结果的应用，麦盖提县2023年度项目绩效评价情况，可作为以后年度部门单位项目预算编制和安排财政资金的重要依据。

（四）评价结果公开

建议按照政府信息公开管理的相关规定将绩效评价结果（涉密信息除外）向社会公开评价结果，提高工作透明度，接受社会公众的监督。

九、附件

附件一、麦盖提县中央纺织服装补贴项目支出绩效评价
指标体系

附件二、麦盖提县中央纺织服装补贴项目基础信息表

附件三、麦盖提县中央纺织服装补贴项目调查问卷分析
报告

附件四、麦盖提县中央纺织服装补贴项目绩效评价调查
问卷统计表

附件五、麦盖提县中央纺织服装补贴项目实地勘察记录

附件六、现场勘查照片

附件七、征求部门单位意见反馈表

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）喀什分所

2024年7月

麦盖提县中央纺织服装补贴项目绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评价标准	评价过程	评分依据	得分	得分率	扣分原因
项目决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	4	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。	充分	<p>①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得1分,否则不得分;</p> <p>②项目立项符合行业发展规划和政策要求,得1分,否则不得分;</p> <p>③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,得1分,否则不得分;</p> <p>④项目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得0.5分,否则不得分;</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内</p>	<p>①该项目立项符合《《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办法》(新财建〔2018〕435号)、《关于进一步完善自治区棉花及纺织服装产业政策措施的通知》(新政办发〔2022〕61号)、《自治区支持南疆四地州部分劳动密集型产业发展有关政策的通知》(新政办发〔2018〕78号)等政策文件关于实施纺织服装产业政策。</p> <p>②该项目立项依据符合《关于拨付2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》(***)文件精神,符合部门或行业发展规划和政策要求;符合自治区、喀什地区以及麦盖提县纺织服装产业发展工作相关文件要求。</p> <p>③该项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需;与麦盖提县人力资源和社会保障局职能一致。其职能职责为贯彻执行国家有关工作的法规、方针和政策;负责本次项目工作事宜;</p> <p>④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则;</p>	通用标准	4	100%	

					部相关项目重复，得0.5分，否则不得分。	③项目未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	4	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。	规范	<p>①项目按照规定的程序申请设立，得1分，否则不得分；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求，得1分，否则不得分；</p> <p>③事前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，得1分，否则不得分；</p> <p>④项目采取后期需相关管护措施，得1分，否则不得分。</p>	<p>①该项目根据《麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施方案》进行程序申请，本项不扣分。</p> <p>②该项目符合《关于拨付2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***号）文件相关要求，本项不扣分。</p> <p>③该项目根据《麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施方案》，本项不扣分。</p> <p>④该项目根据采取后期需相关管护措施，本项不扣分。</p>	通用标准	4	100%

绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	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。	合理	<p>①项目是否有绩效目标,得1分,否则不得分;</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得1分,否则不得分;</p> <p>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分,否则不得分;</p> <p>④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得0.5分,否则不得分。</p>	<p>①根据《麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施方案》,设立绩效目标,本项不扣分。</p> <p>②根据《麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施方案》,绩效目标与实际工作内容相匹配,本项不扣分。</p> <p>③根据该项目《实施方案》,该项目产出和效益正常的业绩水平,本项不扣分。</p> <p>④根据《关于拨付2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》(***号)文件,该项预算确定的项目投资额或资金量相匹配,本项不扣分。</p>	通用标准	3	100%
	绩效指标明确性	3	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	明确	<p>①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1分,否则不得分;</p> <p>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得1分,否则不得分;</p> <p>③与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,否则不得分。</p>	<p>①该项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系,共设置一级指标3个,二级指标6个,三级指标10个,已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。</p> <p>②该项目已根据项目实施方案和年度总体目标设置数量指标,所设置数量指标与实施方案和年度总体目标主要实施内容一致,三级指标设置具有明确性和可实现性;该项目共设置三级指标10个,其中:定量指标8个,指标量化率为80.00%,量化率达70.00%以上,三级指标具有可衡量性;</p>	通用标准	3	100%

			化情况。			③该项目预算资金下达内容为纺织服装产业专项资金，绩效目标设置内容与预算资金下达内容一致具有相关性；该项目已设置明确的目标实现时间，具有时限性。 ，本项不扣分。				
资金投入 (6分)	预算编制科学性	3	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。	科学	①预算编制经过科学论证，得1分，否则不得分； ②预算内容与项目内容匹配，得0.5分，否则不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分，否则不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分，否则不得分； ⑤预算确定的项目投资额在项目执行过程中未存在过调整，得0.5分，否则不得分。	项目预算编制经过科学论证、明确标准，资金额度与年度目标相适应，制定了明确详细的项目资金支出计划和进度，体现了该项目预算编制的科学性和合理性，本项不扣分。	通用标准	3	100%	

		资金分配合理性	3	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。	合理	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。以上四项①至④分别占 30%、30%、20%和 20%的权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分，扣完为止。	根据《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***号）等文件下达资金项目预算资金，分配具有测算依据，分配额度合理，与补助单位或地方实际相适应，与工作任务相匹配，充分体现了资金分配的合理性，本项不扣分。	通用标准	3	100%	
项目过程（20分）	资金管理（10分）	资金到位率	3	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。	100.00%	①资金到位及时率 100%、自筹资金到位率 100%，得 3 分； ②资金未全额到位的，按照满分乘以到位率计算得分。 (资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目	根据《关于拨付 2022 年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***号），该项目实际到位资金总额 269.39 万元，实际到位资金 269.39 万元，资金到位率 100%；计算公式 269.39/269.39=1*100%=100%	计划标准	3	100%	

					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	3	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。	100.0 0%	①预算资金执行率100%,得3分; ②预算资金执行率未达100%的,按照满分乘以执行率计算得分。(按资金到位率计算分值。预算执行率=(实际支出资金/预算批复资金)×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。)	经查阅《国库集中支付凭证》《资金支付明细》可知,本年度实际支出269.39万元,预算执行率100%。计算公式: $269.39/269.39=1*100%=100\%$	计划 标准	3	100 %

	资金使用合规性	4	考察项目单位资金的使用规范程度。项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。	合规	①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，得1分，否则不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分，否则不得分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，得1分，否则不得分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分，否则不得分。	经查阅该项目的财务会计凭证、资金支付管理办法可知，该项目资金全部用于“麦盖提县中央纺织服装补贴项目”，资金严格按照资金管理制度使用，项目实施单位依据项目计划和实施进度，提出支付申请并提供真实、合规的原始资料，制定资金使用计划，经逐级审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。对资金使用严格监管，未发现专项资金有截留、挤占、挪用、虚列开支、使用不精准等情况，本项不扣分。	通用标准	4	100%	
组织实施（10分）	管理制度健全性	3	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	较健全	①制定了项目实施方案，并且项目实施方案内容全面，能够清晰反映项目内容和风险防范措施得1分，否则可根据实际情况扣分； ②制定了项目具体资金管理制度或项目管理制度，得1分，否	①该项目单位制定《麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施方案》，内容全面，本项不扣分。 ②未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，本项扣1分。 ③该项目有相适应的《麦盖提县人力资源和社会保障局财务管理制度》《麦盖提县人力资源和社会保障局资金管理办法》且制度合法、合规、完整，本项不扣分。	通用标准	2	66.67%	未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前

			对项目顺利实施的保障情况。		则不得分； ③财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，得1分，否则不得分。					实际，主管部门未及时根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。
	制度执行有效性	4	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。	有效	①遵守相关法律法规和相关管理规定，得2分，否则不得分； ②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得2分，否则不得分。	该项目严格按照“专项资金绩效评价管理办法”实施，在执行制度过程中，充分发挥制度约束性和指导性，项目实施在项目前期成立项目管理领导小组，负责人员对各项任务规定精准实施，确保项目在制度执行下正常实施和运行，本项不扣分。	通用标准	4	100%	
	程序实施完整性	3	项目实施是否符合相关程序，用以反映实施中程序的	较完整	①项目调整及支出调整手续是否完整，得1.5分，否则不得分； ②项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归	①根据《自治区支持南疆四地州部分劳动密集型产业发展有关政策的通知》（新政办发〔2018〕78号）、《关于拨付2022年第二批中央纺织服装专项资金的通知》（***号）等文件要求，该立项过程中进行了充分的调研和论证，包括需求分析、可行性研究，立	通用标准	1.5	50%	项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及

				执行的完整，是否有遗漏的程序。		档，得 1.5 分，否则不得分；	项的审批流程合规，经过了必要的部门审核和决策，不存在遗漏程序等情况。 ②经查阅该项目档案资料，麦盖提县人力资源和社会保障局项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理等情况。 本项扣 1.5 分。				管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。
项目产出 (30分)	产出数量 (12分)	享受补贴企业数量	4	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。	>=2 家	享受补贴企业数量指标，完成得 4 分，否则不得分。	依据《受益企业统计表》等资料，实际完成值为 2 家，达到预期，本项不扣分。	计划标准	4	100%	
		享受社保补贴人次	4		>=2272 人次	享受社保补贴人次指标，完成得 4 分，否则不得分。	依据《企业新招用新疆籍员工社会保险补贴花名册》等资料，实际完成值为 2272 人次，达到预期，本项不扣分。	计划标准	4	100%	
		享受一次性新增就业补贴人次	4		>=112 人次	享受一次性新增就业补贴人次指标，完成得 4 分，否则不得分。	依据《新增就业补贴人员名单花名册》等资料，实际完成值为 112 人次，达到预期，本项不扣分。	计划标准	4	100%	

产出质量 (4分)	资金使用率	4	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。	=100%	资金使用合格率指标,完成得4分,否则不得分。	依据国库集中支付凭证等资料,实际完成值为100%,达到预期,本项不扣分。	计划标准	4	100%		
	产出时效 (8分)	项目结束时间	4	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。	2023年1月	项目结束时间2023年11月,得满分,否则不得分。	依据资金支出明细和国库集中支付凭证等资料,实际完成值为2023年11月,达到预期,本项不扣分。	计划标准	4	100%	
		补贴发放及时率	4		=100%	补贴发放及时率指标达100%,得满分,否则不得分。	依据资金支出明细和国库集中支付凭证等资料,实际完成值为100%,达到预期,本项不扣分。	计划标准	4	100%	
产出成本 (一次性新增就业补贴	3	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划	<=56万元	一次性新增就业补贴指标,完成得3分,否则不得分。	依据国库集中支付凭证和项目资金支付明细等资料,实际完成值为56万,达到预期,本项不扣分。	计划标准	3	100%		

6分)	企业社会保险补贴	3	成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	<=213.39万元	企业社会保险补贴指标,完成得3分,否则不得分。	依据国库集中支付凭证和项目资金支付明细等资料,实际完成值为213.39万元,达到预期,本项不扣分。	计划标准	3	100%	
社会效益指标(20分)	提高就业人员收入	20	项目实施所产生的社会效益	提高	提高就业人员收入指标,完成得20分,否则不得分。	依据麦盖提县中央纺织服装补贴项目满意度调查问卷等资料,实际完成值为提高,达到预期,本项不扣分。	计划标准	20	100%	
服务对象满意度指标(受益员工满意度	10	受益员工对项目实施效果的满意度。	=100%	根据问卷调查,受益员工满意度等于100%,得10分,否则不得分。	依据麦盖提县中央纺织服装补贴项目满意度调查问卷等资料,实际完成值为100%,达到预期,本项不扣分。	计划标准	10	100%	

10 分)											
		100						97. 50			

附件二：项目基础信息表

项目名称	麦盖提县中央纺织服装补贴项目	项目负责人	***
主管部门	麦盖提县人力资源和社会保障局	实施单位	麦盖提县人力资源和社会保障局
资金来源	中央专项资金	预算金额	269.39
执行金额	269.39	执行率	100%
项目背景	<p>为推动纺织行业的转型升级和高质量发展，国家及地方政府出台了一系列补贴政策。这些政策旨在鼓励纺织企业进行技术改造、节能减排、品牌建设等方面的投入，提升企业的竞争力和市场占有率。政府和相关部门纷纷启动了麦盖提县中央纺织服装补贴项目。通过补贴政策，为企业提供必要的资金支持，缓解企业在技术研发、市场开拓、品牌建设等方面的资金压力。优化营商环境：简化补贴申请流程，提高审批效率，为企业营造更加便捷、高效的营商环境。提升竞争力：帮助企业提升产品竞争力，扩大市场份额，增强企业盈利能力和可持续发展能力。区域协调发展：鼓励中西部地区积极承接纺织服装产业转移，推动东部地区产业加快提质升级，形成优势互补、协同发展的区域布局。带动就业：通过补贴政策，支持企业扩大生产规模，增加就业岗位，促进地方经济发展和社会稳定。绿色环保：引导企业采用环保材料和生产工艺，降低资源消耗和环境污染，推动纺织服装行业实现绿色可持续发展。循环利用：支持废旧纺织品循环利用项目，扩大废旧纺织品再生产品在家具建材、汽车内外饰、农业、环境治理等领域的应用，促进资源循环利用。</p>		
项目立项	<p>该项目根据中共中央、国务院关于深化投融资体制改革的意见《政府投资条例》《关于进一步完善自治区棉花及纺织服装产业政策措施的通知》新政办发〔2022〕61号，《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项资金管理办法》（新财建〔2018〕435号）等文件立项。</p>		
项目内容	<p>该项目总投资为 269.39 万元，用于对 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴涉及人次为 2272 人次，一次性新增就业补贴涉及人次为 112 人次。项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。</p>		

附件三：调查问卷分析报告

本次绩效评价的对象为麦盖提县中央纺织服装补贴项目，为客观评价该项目的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价“为群众服务”原理，引入“受益员工满意度”效益指标，了解群众对项目的评价情况，对该项目开展满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下：

1. 调研对象

本次调研的受益对象为受益员工满意度。

2. 调研内容

（1）对麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施后的满意度，包括对项目情况是否了解、知晓和满意程度等。

（2）对麦盖提县中央纺织服装补贴项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

3. 调研方法

问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。在全面调研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和调整。评价过程中还采用了档案法获取相应数据。然后采用定量和定性分析评价、处理数据。

4. 抽样方式

为确保问卷调研的全面性和代表性，本次调研问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。

问卷调查采取分层随机抽样方式，对2023年度项目受益人口对象随机抽取100人为样本，发放问卷100份。

5. 问卷的发放和回收

为充分采集调研对象的真实想法，保证调研的公平性和科学性，本次问卷调研不记名，在麦盖提县人力资源和社会保障局的协调配合下，组织安排线上电子问卷的发放与回收。

6. 问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价小组实际发放问卷 100 份，回收问卷 100 份，问卷回收率为 100%，

有效问卷 100 份，有效回收率 100%，本次调研的整体情况如下：

序号	问题	回应情况		比例
		回应 1	回应 2	回应 1 占比情况%
1	您是否了解麦盖提县中央纺织服装补贴项目？	是	否	100%
		100	0	
2	您是否是本项目受益对象？	是	否	100%
		100	0	
3	您认为项目的实施是否有效提高了就业人员收入，减轻了企业压力？	是	否	100%
		100	0	
4	是否及时完成项目？	是	否	100%
		100	0	
5	您对该项目的实施效果是否满意？	满意	不满意	100%
		100	0	

上述结果显示，受益群众对麦盖提县中央纺织服装补贴项目实施情况总体是满意的。此次满意度调查仅从“受益员工满意度”考核，满意度达到了 100%。

附件四：麦盖提县中央纺织服装补贴项目绩效评价调查问卷统计表

第 1 题 您是否了解麦盖提县中央纺织服装补贴项目？ [单选题]

选项	小计	比例
是	100	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	100	

第 2 题 您是否是本项目受益对象？ [单选题]

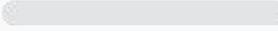
选项	小计	比例
是	100	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	100	

第 3 题 您认为项目的实施是否有效提高了就业人员收入，减轻了企业压力？ [单选题]

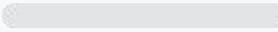
选项	小计	比例
是	100	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	100	

第 4 题 是否及时完成项目？ [单选题]

选项	小计	比例
是	100	100%

否	0	 0%
本题有效填写人次	100	

第 5 题 您对该项目的实施效果是否满意? [单选题]

选项	小计	比例
是	100	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	100	

附件五：实地勘察记录

实地勘察记录			
项目名称	麦盖提县中央纺织服装补贴项目		
项目单位	麦盖提县人力资源和社会保障局	项目负责人	***
项目概况（主要内容） 该项目总投资为 269.39 万元，用于对 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴涉及人次为 2272 人次，一次性新增就业补贴涉及人次为 112 人次。项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。			
工作完成情况 目前已对 2 家纺织服装企业就业人员发放一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴达 2272 人次，一次性新增就业补贴人员达 112 人次。项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。通过发放调查问卷的方式走访受益对象，本次发放问卷 100 份，收回有效问卷 100 份，受益员工满意度调查结果为 100%。			
项目管理情况（组织架构情况）： 为加快推进本项目的实施，该单位成立麦盖提县中央纺织服装补贴项目管理领导小组，负责对项目建设、组织协调、运转服务，研究解决项目实施中的困难和问题，创造良好的项目实施环境。领导小组成员名单如下： 组长：杨晓东，负责建立健全工作机制，组织、协调项目实施过程相关管理工作，对项目实施全过程进行管控； 副组长：刘江、负责保障项目的有效运行、对项目实施全过程进行有效监督，掌握项目的具体实施进度； 组员：阿依古丽，负责随时掌握项目实施进度情况、及时向上级领导报告项目进度和实施过程存在的问题；收集整理项目实施过程所有相关资料，建立规范的专项档案。 本项目组织机构健全，分工明确，责任清晰。			

附件六：现场勘查照片



附件七：征求部门单位意见反馈表

征求部门单位意见反馈表

评价项目：麦盖提县中央纺织服装补贴项目	沟通时间：2024年7月1日
评价方：中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)喀什分所	被评价单位：麦盖提县人力资源和社会保障局
<p>一、项目基本情况</p> <p>本项目总投资为269.39万元，用于2020年1月1日以来在企业就业目前仍在岗的新疆籍员工，对2家企业未满足5000元的差额部分进行一次性新增就业补贴及企业社会保险补贴，社保补贴涉及人次为2272人次，一次性新增就业补贴涉及人次为112人次。项目的实施提高就业人员收入，减轻企业压力。</p>	
<p>二、沟通内容</p> <p>截止绩效评价日，该项目预算资金为269.39万元，实际支出269.39万元，预算执行率100%，项目最终得分97分，评价级别属于“优”。</p> <p>(一) 存在的问题</p> <p>1. 未及时修订资金管理办法，有些资金管理办法系若干年以前制定的，某些条款已不适用当前实际，主管部门未及时调整根据实际需要进行修改和完善，致使资金管理和监督时存在困难。</p> <p>2. 项目档案管理不到位，项目实施的相关档案资料留存及管理不够规范，未及时分类整理并装订归档，不利于项目的监督管理。</p> <p>(二) 相关意见和建议</p> <p>1. 建议项目主管单位，强化专项资金的监督管理，确保资金使用有规可依，有规必依，对一些不合规的管理办法，主管部门及时进行修改和完善。</p> <p>2. 对项目档案应及时分类并装订成册归档管理，以免资料的遗失。</p>	<p>被评价单位意见：</p>  <p>杨晓东</p>
	<p>委托方意见</p>  <p>陈永</p> <p>Jes</p>