附件·2

**马兰地区粮食局项目支出绩效部门评价报告**

（2019年度）

项目名称：粮食安全监督检查项目

实施单位（公章）：马兰地区粮食局

主管部门（公章）：巴州发展和改革委员会

项目负责人（签章）：龙新红

填报时间：2020年5月

**粮食安全监督检查项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。

马兰地区粮食局主要职责是贯彻执行国家、自治区关于粮食流通的方针、政策、法规，粮食流通体制改革及粮食行业管理办法，并督促检查落实情况，为解决广大官兵群众吃上安全健康的粮食的角度出发，保证粮食安全供应等角度，并落实地区粮食安全责任制要求，设立“粮食安全监督检查”项目，投入粮食安全监督检查费0.4万元，当年使用0.4万元。

1. 项目绩效目标。

项目绩效总目标：完成马兰军粮供应安全检查工作，确保马兰储备供应粮食无虫害、无霉变，提高储粮管理水平，确保部队吃上放心粮，确保粮食供应工作更好更稳地发展，得到广大官兵群众的认可。

阶段性目标：执行军粮安全监督检查，保证军粮检查人数≧12人，军粮质量检查≧2次，征询军粮质量意见≧10条，100%确保军粮无虫害、无霉变，提高军粮管理水平和部队官兵的满意度、信任度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价目的：通过开展自我评价来总结经验和教训，今后的开展项目提供参考建议，也为军粮供应制度的完善、业务水平的提高以及管理水平的提高奠定了良好的基础。

评价对象：本级财政拨付项目资金“粮食安全监督检查”0.4万元。

评价范围：本单位使用的“粮食安全监督检查”费0.4万元，确保了部队吃上放心粮，提高了军粮供应管理水平和服务水平。

（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：

客观性原则。每一个指标都是客观、科学的；

可操作性原则。以财务数据为基础建立绩效评价指标，要考虑目标的实现，也要考虑数据的可取得性。

实用性原则。通过开展自我评价来总结经验和教训，今后的开展项目提供参考建议

2、评价指标体系：见《项目支出绩效自评表》

3、评价方法：比较法，公众评判法。

4、评价标准：计划标准。

（三）绩效评价工作过程。

军粮检查人次(评价目标值：≥12人次，业绩值：12);

军粮质量检查次数(评价目标值：≥2次，业绩值：2);

走访驻地部队征询军粮质量意见(评价目标值：≥10条，业绩值：10);

完成军粮管理年度总结(评价目标值：1份，业绩值：1);

确保无虫害、霉变率(评价目标值：良好，业绩值：良好);

完成时间(评价目标值：2019年底前，业绩值：完成);

提高军粮供应单位管理水平(评价目标值：良好，业绩值：良好);

驻地部队对军粮信任情况(评价目标值：良好，业绩值：良好);

认可、满意度(评价目标值：≥85%，业绩值：90);

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

"综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果，项目绩效评价结果为:总得分100.00分，属于优秀。本次评价通过文件研读、实地调研、数据分析等方式，全面了解该项目资金的使用效率和效果，项目管理过程规范，完成了预期绩效目标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目符合地区粮食安全责任制要求，符合当前经济社会发展的需要。

（二)项目过程情况。

2019年初我局对粮食质量安全监督检查进行了详细安排部署，不定时到库房及部队进行军粮质量检查，检查军粮是否有虫害、有霉变率，并开展了问卷调查，了解部队官兵对军粮供应的满意度和信任度达，通过执行过程，分析缺点与不足，改进军粮供应制度，提高管理水平和义务水平。

1. 项目产出情况。

军粮检查人次≧12人次，并开展了问卷调查，部队官兵对军粮供应的满意度和信任度达到90%以上，军粮质量次数≧2次，100%确保无虫害、无霉变率。

（四）项目效益情况。

确保了部队吃上放心粮，提高了军粮供应管理水平和服务水平，完善了军粮供应管理制度及财务制度，也加强了基础管理和安全管理，使得部队官兵对军粮供应工作的满意度和信任度都提高了。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一）项目主要经验及做法

一是加强质量管理，确保部队吃上放心粮。二是严格执行军供政策，拓展服务，不断提升管理水平和服务水平，继续开展“优质服务，满意在军营”活动，以部队官兵是否满意作为军供工作检验标准。三是加强财务管理，确保军粮专项资金使用规范，严格按照国家财经和相关财务会计制度进行军粮财务管理、会计核算。四是加强基础管理和安全管理，确保军供工作顺利开展，建立了领导责任制，落实了分管领导，明确工作职责，强化制度建设，建立了军供质量、财务、票证、保密、食品安全管理制度。

（二）存在的问题及原因分析

制度还不够完善，管理还有待规范，主要是人员配备问题，老员工陆续退休，新招录人员业务还不够熟悉，还不能熟练地适应新变化完善旧制度，管理模式也应与时俱进。

1. 有关建议

建议财政部门加强有关项目绩效填报、管控业务的培训，组织学习交流以更好落实项目工作开展。

七、其他需要说明的问题

项目支出绩效评价总分90分。

## 项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | **评价**  **结果** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策（20分） | 绩效目标（10） | 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 3 |
| 资金投入（10） | 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。 | 5 | 4 |
| 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。 | 5 | 4 |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 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。 | 3 | 3 |
| 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。 | 3 | 3 |
| 过程（20分） | 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。 | 4 | 4 |
| 组织实施（10） | 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 4 |
| 产出（30分） | 产出数量（15分） | 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。 | 15 | 13 |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 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。 | 10 | 10 |
| 产出时效（5分） | 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。 | 5 | 5 |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 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。 | 15 | 15 |
| 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。 | 15 | 15 |
| 总分 | | | | | 100 | 93 |