

2022 年重点绩效评价结果表

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 科技局部门整体支出 |
| 评价单位 | 科技局 |
| 评价金额 (万元) | 1037 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | <p>万盛经济技术开发区科技局为万盛经济技术开发区管委会组成部门，内设 3 个职能科室：办公室、科技发展科、创新促进科；下属事业单位为重庆市万盛经济技术开发区生产力促进中心、重庆市万盛经济技术开发区地震监测站。</p> |
| 主要问题 | 未按规定对实物资产进行盘点。 |
| 改进建议 | <p>严格执行资产管理制度，对固定资产进行盘点、清查，确保资产安全和完好。</p> |
| 评价机构 | 重庆京非会计师事务所 |

| | |
|--------------|--|
| 项目名称 | 天然气进村工程专项 |
| 评价单位 | 经济信息局 |
| 评价金额 (万元) | 193 |
| 评价结论 | 中 |
| 基本情况 | 为深入贯彻落实党工委（扩大）会议精神和区管委会工作报告部署，持续改善民生，深化城乡一体发展，紧扣“天然气进村”总目标，以“先镇后村、先集中后分散、分期分批”为总体思路，统筹考虑、分步实施，有序推进天然气进村工程，解决农村居民清洁能源供给问题，实现农村天然气“村村通”。 |
| 主要问题 | 档案资料不完整、管理不规范；部分距离较远、成本较高的供气管网安装难度较大。 |
| 改进建议 | 一是完善专项资金档案资料及管理制度，根据职责划分，规范档案管理。二是根据燃气灶具液化气罐一次性补助政策实际情况，取消燃气灶具液化气罐一次性补助政策。三是考虑到行政村天然气安装覆盖情况及该项政策延长补助时长情况，结合绩效评价结果，建议不再延长天然气进村补助政策。 |
| 评价机构 | 重庆京非会计师事务所 |

| | |
|----------|---|
| 项目名称 | 村（社区）组织运转保障 |
| 评价单位 | 万盛街道、东林街道、万东镇、南桐镇、关坝镇、青年镇、丛林镇、黑山镇、石林镇、金桥镇、民政局 |
| 评价金额（万元） | 4306 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | 为建立稳定、完善的村（社区）级组织运转经费长效机制，保障村（社区）级组织正常运转，万盛经济技术开发区财政局 2021 年度安排预算资金 4306.33 万元，用于对各个镇、街村级组织运转保障经费的补助，具体支出范围为重点保障项目和其他必要支出。 |
| 主要问题 | 预算执行不合规；绩效指标设置不够清晰、难量化；财务管理不规范，支出审批程序不合规，且存在大额现金支出。 |
| 改进建议 | 一是专款专用，科学合理编制预算。各实施单位应充分预算村（社区）组织运转保障经费，科学合理编制预算。二是明确绩效目标，强化绩效自评工作。重视项目绩效目标编报，不断提升项目绩效预算编制工作的质量和效率。根据项目的预算内容和明细，科学设置绩效目标，细化、量化绩效指标，增加项目实施效果，提高项目实施意义。三是健全规范性制度体系，严格执行资金使用管理办法，加强资金监督。 |
| 评价机构 | 重庆京非会计师事务所 |

| | |
|--------------|--|
| 项目名称 | 特殊群体医疗补助项目 |
| 评价单位 | 医疗保障事务中心 |
| 评价金额 (万元) | 320 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | <p>万盛经开区医保中心对离任干部等特殊群体发生的医疗费用进行补助。该项目实施效果，主要体现为重庆市万盛经济技术开发区医疗保障事务中心实施的特殊群体医疗补助项目严格按照医保报销目录进行审核，费用审核率高、报销时限及时，在特殊群体医疗补助对象遴选的机制方面较为健全。</p> |
| 主要问题 | <p>绩效管理有待提高；未形成一站式结算、未实现医疗机构全额垫付。</p> |
| 改进建议 | <p>一是明确绩效目标，强化绩效自评工作，不断提升项目绩效预算编制工作的质量和效率。二是强化政策落实，减轻特殊人群就医负担。建议开通区内普通门诊和住院持社保卡在医院结算窗口一站式结算，减轻就医负担，提高就医质量和效益。</p> |
| 评价机构 | 重庆京非会计师事务所 |

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 人工降雨专项 |
| 评价单位 | 生态环境局、气象局 |
| 评价金额 (万元) | 52 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | 按照气象防灾减灾需求,实施人工增雨,助力乡村振兴,强化生态文明建设保障。该项目实施效果,主要体现为重庆市万盛经济技术开发区气象局实施人工降雨,降水量达到预定标准并按计划完成。在防灾减灾、提升农业产出和经济效益方面效果良好。 |
| 主要问题 | 指标设置和绩效自评的合理性有待考量;管理制度有待健全;项目管理有待加强,成本控制有待提高,合同签订日期晚于发票开具日期。 |
| 改进建议 | 一是加强项目管理,“先订立合同,再开具发票申请报销付款”,并规范工作档案管理。二是完善与人影作业相关的管理制度,避免或减少资源浪费,增强人影作业实施效果。三是加强对项目预算执行及成本控制情况的监控及分析,在项目实施期间,进行成本实施、组织、控制、核算、分析、跟踪,有针对性的采取相应措施,将其应用到下一年度的工作中。四是加强绩效管理。 |
| 评价机构 | 重庆京非会计师事务所 |

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 计划生育服务专项 |
| 评价单位 | 卫生健康局 |
| 评价金额 (万元) | 1396 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | 重庆市万盛区经济技术开发区卫生健康局下设 6 个职能科室。负责职责范围内公共卫生的监督管理，负责医疗卫生监督，负责传染病防治监督，健全全区卫生健康综合监督体系。负责卫生健康机构安全监督管理。负责全区职业安全健康监督管理工作。 |
| 主要问题 | 绩效管理有待提高，预算编制、资金分配不合理；政策宣传力度有待加强。 |
| 改进建议 | 一是提高绩效管理工作质量，从项目过程、项目产出等方面及所产生的社会效益、经济效益及影响力指标，为项目实施指明实施目的和方向，增加项目实施效果，提高项目实施意义。二是加强专项资金执行流程的跟踪监督，健全完善专项资金管理办法。三是加强宣传力度，丰富宣传渠道和方式，使广大群众全面准确了解各类政策，不断提高政策的知晓度。 |
| 评价机构 | 重庆京非会计师事务所 |

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 2019 年企业扶持发展资金兑现 |
| 评价单位 | 投资促进中心 |
| 评价金额 (万元) | 4600 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | <p>本次评价围绕招商引资优惠政策制定、政策兑现申请和审核，对受益的 18 家企业和属地街镇、园区开展了调查和评价工作。该政策主要成效：一是作为招商引资优惠政策的延续，彰显了政府诚实守信。二是为稳定招商引入企业发挥了一定的作用。三是对鼓励、扶持产业和人才加大奖励，规定限制引入产业或项目，起了较好的政策引导作用。</p> |
| 主要问题 | <p>一是政策申报表格待改进，申报辅导不足，申报审核周期过长。二是跟踪服务缺乏制度和机制，未形成全流程管理机制。三是个别企业延续享受政策未签补充协议。</p> |
| 改进建议 | <p>一是按企业建立健全招商引资企业信息台账及档案管理，助力精准优惠政策的制定。二是将营业收入、纳税情况、解决就业等确定为招商引资的基础信息，结合投资协议确定特殊信息，据此制定申报和审核表格，统一数据口径，加强申报指导。三是加强跟踪服务，按企业建立跟踪服务记录制度。四是加强协议管理，对执行过程中有变化的情况，要及时签订补充协议，以协议及补充协议作为优惠政策兑现的依据。</p> |
| 评价机构 | 重庆合智会计师事务所 |

| | |
|--------------|--|
| 项目名称 | 教育系统伙食费管理专项 |
| 评价单位 | 四十九中、职中、和平小学、金桥小学 |
| 评价金额 (万元) | 1357 |
| 评价结论 | 中 |
| 基本情况 | 该政策主要成效：一是解决了大多数师生的就餐需求。二是主管部门组织管理架构健全，食品安全和财务检查监督力度较大。三是学校食堂管理制度健全，责任落实到岗到人。四是建立了家长参与学校食堂监督的社会监督机制。 |
| 主要问题 | 一是食堂伙食费标准确定不尽合理。二是食堂采购环节控制有待加强。三是食堂操作待规范、清洁卫生待加强。四是菜品的满意度还需提升。 |
| 改进建议 | 一是经过市场调研和详细测算，遵循非营利、师生同菜同价的原则，合理确定伙食标准。二是按“五步遴选法”确定供应商，明确规定原材料询价定价规则。三是严格执行食堂操作规范，加强卫生日常检查。四是加强营养、厨艺方面的业务指导和培训，提高家长对菜谱制定的参与度，提升菜品品质。 |
| 评价机构 | 重庆合智会计师事务所 |

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 应急物资储备专项 |
| 评价单位 | 发展改革局、商务局 |
| 评价金额 (万元) | 305 |
| 评价结论 | 良 |
| 基本情况 | <p>2021年区粮食储备项目任务为原粮6000吨，2021年区成品粮储备项目任务为300吨，2021年区猪肉储备项目任务为80吨。前述项目均由主管部门按相关文件要求选取储备单位，委托储备单位进行储存，并按承储数量给予储备粮455元/吨/年、成品粮600元/吨/年、猪肉储备补贴240元/吨/月的定额补贴，由承储单位包干使用。该项目主要成效：一是粮食（猪肉）储备组织管理制度较为健全。二是利用财政资金杠杆效应帮助政府掌握更多的粮食（猪肉）储备资源，提高应急保供能力。三是应对自然灾害和突发事件，做到了家有存粮心中不慌。四是利用粮食（猪肉）储备进行市场稳定、平抑物价效果较好。</p> |
| 主要问题 | <p>一是管理部门尚有监管不到位的情况。对承储单位资格审查不严，未完全实行合同制，检查后督促整改未留痕。二是承储任务或轮库任务未按要求如期完成。三是成品粮在库管理欠规范。四是在未经审批程序的情况下，成品粮库存低于承储量。五是承储档案待健全、规范。</p> |
| 改进建议 | <p>一是加强对项目实施过程的监督检查管理。二是合理安排项目实施进度保证承储及轮库在规定时限内完成。三是规范承储账目和堆垛堆码。四是动用承储粮食应经批准。五是加强承储项目账目和资料的档案管理。</p> |
| 评价机构 | 重庆合智会计师事务所 |

| | |
|----------------------|---|
| 项目名称 | 实际种粮一次性补助项目 |
| 评价单位 | 农林局 |
| 评价金额 (万元) | 169 |
| 评价结论 | 优 |
| 基本情况 | <p>该项目为实施本区域内实际种粮农民一次性补贴的发放工作。该项目主要成效：补贴资金基本抵消了农资价格上涨对种粮农民增支带来的影响，稳定了种粮农户的收入。政策提振了农户继续种粮的信心，稳定了粮食生产，为发展种粮大户规模创造了条件。</p> |
| 主要问题 | <p>一是无法准确核实实际种粮面积。二是补贴发放程序存在漏洞，存在重复发放补贴情况。三是补贴资金核算管理需要进一步规范。四是社级公示形式单一，影响监督效果。</p> |
| 改进建议 | <p>一是对种粮面积的确定制定完整的操作流程，明确认定标准、途径、责任，并形成完整的认定记录。二是建立完善的补贴发放审核制度，明确审核责任，规范审核行为和要点。三是规范补贴资金核算管理。四是在纸质公示的基础上，可以考虑采取微信群、QQ群等方式进行公示，提高监督效果。</p> |
| 评价机构 | 重庆合智会计师事务所 |

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 2021年乡村振兴衔接资金项目 |
| 评价单位 | 农林局 |
| 评价金额 (万元) | 2772 |
| 评价结论 | 优 |
| 基本情况 | 《关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的实施意见》(万盛经开委发〔2021〕6号),对衔接资金的分配、使用、监管以及项目库的建立和实施作了明确的规定。该项目取得了一定的经济效益、良好的社会效益及较高的社会公众满意度。 |
| 主要问题 | 一是资金管理方面。项目资金需求预测不够准确,存在大量项目结余资金二次分配现象;部分项目资金核算缺乏统一性,增加了资金监管成本。二是项目管理方面。部分项目入库程序不规范。部分项目未建立档案,或者虽建立档案但不完整。三是项目后续运行管理方面。对于建成后持续运行超过1年的项目,未制定统一完整的后续运行监管制度。实地调查发现,部分项目建成后,未按照项目实施内容有效运行,存在闲置现象。 |
| 改进建议 | 一是项目实施单位在项目申报前期应当进行充分的调查研究,合理测算资金需求,预算支出要细化到项目具体事项,提高项目投资计划金额的可靠性。主管部门在进行资金分配时,要对项目实施单位上报的项目投资计划加强审核,确保衔接资金使用效率和效果。二是对于产业项目,除了严格执行村级申报、镇级审核、区级审定的入库程序外,可以考虑引入第三方专业机构对项目的可行性予以论证,以确保入库项目的质量,提高衔接资金的使用效果。三是适当增加衔接资金用于产业项目的比例,提高巩固脱贫攻坚成果的可持续性。四是对于建成验收后持续运行时间超过1年的项目,应制定后续运行监管制度,明确监管主体、监管方式、监管内容和监管责任,避免闲置、浪费。五是对于项目资金特别是年末资金的支付,应严格审核程序。六是对于衔接资金项目的核算,应制定统一规范的核算办法并督促严格遵照执行,避免多头核算,确保资金使用信息的完整性和明晰性。 |
| 评价机构 | 重庆合智会计师事务所 |

| | |
|--------------|---|
| 项目名称 | 耕地地力保护补贴项目 |
| 评价单位 | 农林局 |
| 评价金额 (万元) | 169 |
| 评价结论 | 优 |
| 基本情况 | 该项目主要成效：一是及时将补贴资金发放到3万多户农户，保证了农户生产需要。二是种粮积极性得到有效提升，种粮大户实现零的突破。三是耕地质量呈持续改善趋势。四是提升了农民对补贴政策的满意度。 |
| 主要问题 | 一是对撂荒地的认定缺乏完整健全的制度支撑，在发放补贴时未能全部一次性扣除撂荒面积。二是补贴发放程序存在漏洞，存在重复发放补贴风险。三是亟待发展种粮大户规模。四是补贴资金核算需要进一步规范。 |
| 改进建议 | 一是制定科学完善的撂荒地确认制度，加大撂荒地不能享受补贴的政策宣传，促进农户复耕复种或土地流转。二是建立完善的补贴发放审核制度，明确审核责任，规范审核行为和要点，将土地承包经营权证的姓名、编号、面积等内容作为农户基础信息登记，避免同一承包户多人申请补贴，杜绝同一地块重复补贴或冒领补贴风险。加强不同业务部门的数据对比审核，核准不应纳入补贴范围的扣除面积，确保补贴面积准确。三是积极引进或培育种粮大户。四是规范补贴资金核算管理。五是增加村、社级公示途径，提升公示效果。 |
| 评价机构 | 重庆合智会计师事务所 |