**喀什特区招商中心**

**电子类产业扶持经费项目**

绩效评价报告

报告编号：中瑞诚喀绩评字［2020］114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：2020年01月09日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价分值：86.5 评价等级：良好级 | | | | | | | | | | | | |
| **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 | 电子类产业扶持经费项目 | | | | | | | | | 评价年度 | | 2019 |
| 财政主管处室 | 喀什经济开发区财政局 | | | | | 联系人及联系方式 | | | | 成苗苗（15682808596） | | |
| 主管部门 | 喀什特区招商中心 | | | | | 联系人及联系方式 | | | | 何苗（18509980019） | | |
| 各级资金  投入总数 | 11157.8 | | | 抽查资金总数 | | 11157.8 | | | | 资金抽查占比 | | 100% |
| 本级财政资金  拨付数 | 10000 | | | 本级财政资金  抽查数 | | 10000 | | | | 本级财政资金  抽查占比 | | 100% |
| 援疆资金  拨付数 | 1157.8 | | | 援疆资金  抽查数 | | 1157.8 | | | | 援疆资金  抽查占比 | | 100% |
| 项目类别 | 新建项目 | | | 抽查类别 | | 新建项目 | | | | 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 | 11 | | 有效调查  问卷 | | 11 | | | 满意度  情况 | 98.41% | | | |
| 绩效目标  实现情况 | 该项目尚未进行项目验收，其余指标均完成。 | | | | | | | | | | | |
| 评价问题  简要情况 | 1、无项目管理制度和项目实施方案。  2、项目尚未进行验收，尚未进行审计。  3、合同约定根据项目实施进度和项目决算审计结果按照4：4：2的比例分步兑现装修补贴，在未进行审计的情况下对喀什中天仁电子科技有限公司已支付85%。 | | | | | | | | | | | |
| 评价问题  简要建议 | 1、加强制度建设；  2、建议项目实施完毕后，尽快完成项目审计工作；  3、建议按合同支付项目资金。 | | | | | | | | | | | |
| 评价结果  应用建议 | 1.及时对发现的问题进行整改；2.评价结果向社会公开。 | | | | | | | | | | | |
| 评价时间 | | 2019年10月28日至2019年12月31日 | | | | | 评价机构报告编号 | | | | 中瑞诚喀绩评字［2020］114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喀什分所于2019年10月01日至2019年12月31日对喀什特区招商中心实施的电子类产业扶持经费项目支出开展了绩效评价，评价情况如下：

一、项目概述

为推动开发区电子类产业发展，鼓励电子产品生产加工项目落户深圳产业园三期，开发区对按园区标准缴纳厂房和宿舍租金的企业，凭发票全额补贴3年，其中：厂房装修费用补贴不超过1300元/平方米、设备搬迁费用不超过200万元、对符合标准的喀什籍员工按照2400元/人给予岗前培训补贴，各级同类补贴政策不重复享受。3年后按标准收费。

二、评价工作简述

受喀什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喀什分所对喀什经济开发区财政局筹措资金，由喀什特区招商中心实施的电子类产业扶持经费项目支出进行绩效评价工作，评价组运用科学评价指标体系，通过数据采集、问卷调查、实地勘察等方式对该项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为86.5分，属于“良好”。其中，项目决策类指标权重为25分，得分为23分，得分率为92%。项目管理类指标权重为30分，得分为21分，得分率为70%。项目绩效类指标权重为45分，得分为42.5分，得分率为94.44%。

三、绩效评价分析

此项目为9家电子类企业补贴11120万元装修补贴款。项目完成后还未验收未审计。具体补贴明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 补贴标准 | 补贴金额 |
| 喀什中天仁电子科技有限公司 | 1000元/平方米 | 15,120,000.00 |
| 喀什灵动电子科技有限公司 | 1000元/平方米 | 13,600,000.00 |
| 喀什海同盟电子科技有限公司 | 1000元/平方米 | 14,400,000.00 |
| 喀什白泽智能科技有限公司 | 1000元/平方米 | 13,600,000.00 |
| 喀什大丰电子科技有限公司 | 1000元/平方米 | 6,800,000.00 |
| 新疆中凯盛世电子科技有限公司 | 1300元/平方米 | 17,680,000.00 |
| 新疆讯必达信息科技有限公司 | 1000元/平方米 | 5,520,000.00 |
| 喀什兆华智能科技有限公司 | 1300元/平方米 | 17,680,000.00 |
| 守护云医疗科技有限公司 | 1000元/平方米 | 6,800,000.00 |
| 合计 | | 111,200,000.00 |

四、评价结论

绩效目标合理，绩效指标明确。项目预算资金11157.8万元，财政资金到位率100%，实际支出11120万元，预算资金执行率99.66%。资金使用程序较规范，能够做到专项资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目的实施有效加快电子类产品企业落户，带动当地劳动力就业，助力脱贫攻坚，效益指标基本实现。

五、问题建议

问题：

1、未制定项目具体管理制度和项目实施方案。

2、项目尚未进行验收，尚未进行审计。

3、合同规定根据项目实施进度和项目决算审计结果按照4：4：2的比例分布兑现装修补贴，在未进行审计的情况下对喀什中天仁电子科技有限公司已支付85%。

建议：

1、建议加强制度建设。抓紧制定相关工程管理制度，以后年度申请财政资金前，先制定项目实施方案，使项目执行更加行之有效；

2、建议项目实施完毕后，及时组织验收，尽快完成项目审计工作；

3、建议按合同约定支付项目资金。

六、附件

绩效评价工作成员

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 项目组负责人 | 冯琼 | 全国信息化工程师、人力资源管理师 | 会计员 | 执笔 |
| 5 | 项目组成员 | 阿扎提古丽·居麦 | 会计员 | 会计员 |  |
| 6 | 项目组成员 | 马莹 | 会计员 | 会计员 |  |

**目 录**

[一、项目概述 1](#_Toc1813)

[（一）概况 1](#_Toc2128)

[1.立项背景及目的 1](#_Toc13851)

[2.项目实施主体 1](#_Toc8119)

[3.主要内容 1](#_Toc13207)

[4.立项依据 2](#_Toc18637)

[（二）项目资金情况 2](#_Toc3549)

[1.项目预算及资金来源 2](#_Toc24393)

[2.资金使用方向 2](#_Toc11592)

[（三）绩效目标设立情况 2](#_Toc6388)

[1.总体目标 2](#_Toc29285)

[2.阶段目标 3](#_Toc30816)

[二、评价工作简述 4](#_Toc14455)

[（一）评价目的 5](#_Toc10060)

[（二）绩效评价工作方案制定思路 5](#_Toc7665)

[（三）评价原则 5](#_Toc16197)

[（四）评价方法 5](#_Toc8046)

[（五）指标体系 5](#_Toc30392)

[（六）等级划分 6](#_Toc31994)

[（七）评价工作实施情况 6](#_Toc11146)

[1.评价工作程序和时间安排 6](#_Toc27331)

[2.实地调研概况 7](#_Toc24456)

[三、绩效评价分析 8](#_Toc28765)

[（一）项目决策分析 8](#_Toc7459)

[1.绩效目标 8](#_Toc13040)

[2.决策过程 8](#_Toc12125)

[（二）绩效控制评价分析 10](#_Toc2570)

[1.项目资金 10](#_Toc11731)

[2.项目实施 11](#_Toc31736)

[（三）产出及效果评价分析 13](#_Toc9788)

[1.项目产出 14](#_Toc26052)

[2.项目效果 16](#_Toc14052)

[四、评价结论 17](#_Toc29774)

[（一）评分结果 17](#_Toc18914)

[（二）项目总体评价结论 18](#_Toc32546)

[（三）绩效评价结果应用建议 18](#_Toc24347)

[1、及时整改发现问题 18](#_Toc6898)

[2、及时向社会公开绩效评价结果 18](#_Toc855)

[五、主要经验及做法、存在的问题和建议 19](#_Toc10458)

[（一）主要成绩 19](#_Toc4317)

[（二）主要经验及做法 19](#_Toc15046)

[（三）存在问题 19](#_Toc2366)

[（四）意见和建议 19](#_Toc6377)

[六、其他需说明的问题 19](#_Toc6559)

[七、评价依据 20](#_Toc25996)

[（一）政策法规文件 20](#_Toc16391)

[（二）项目单位提供材料 20](#_Toc15488)

[八、附件 22](#_Toc3911)

[附件1：项目支出绩效评价指标体系 22](#_Toc14991)

[附件2：资金使用明细表 31](#_Toc6482)

[附件3 满意度问卷调查表 32](#_Toc14566)

[附件4 满意度问卷调查报告 34](#_Toc19843)

[附件5：指标打分情况评价底稿 43](#_Toc209)

电子类产业扶持经费项目绩效评价报告

一、项目概述

1. **项目概述**

**（一）概况**

**1.立项背景及目的**

随着喀什特区建设和援疆工作深入开展，喀什迎来大建设、大开放、大发展的重大历史机遇，为进一步推动喀什特区总部经济建设步伐，形成总部经济发展的聚集态势，喀什特区招商中心积极开展针对电子类产业的招商考察活动，吸引多家优质电子类企业赴喀什考察，项目落地，结合企业实际发展需求，契合实际的以扶持资金的形式给予企业在厂房、装修、用工、培训、运输等方面的政策扶持。

**2.项目实施主体**

项目由喀什特区招商中心负责实施,具体负责组织并参与开发区、喀什市、中亚南亚工业园区的重大招商活动，提供政策咨询和开展项目洽谈，联络与跟踪重要客商，外出开展重点招商、推介、考察活动，服务于喀什经济产业建设工作。

喀什经济开发区招商中心，编制数9人，其中：行政人员编制3人，参照公务员管理的事业单位人员编制0人，全额拨款事业单位人员编制6人。

**3.主要内容**

为开发区电子类产业招商，开发区为电子产品生产加工项目落户深圳产业园三期，对按园区标准缴纳厂房和宿舍租金的企业，凭发票全额补贴3年，其中，厂房装修费用补贴不超过1300元/平方米、设备搬迁费用补助不超过200万元、对符合标准的喀什籍员工按照2400元/人给予岗前培训补贴，各级同类补贴政策不重复享受。3年后按标准收费。

**4.立项依据**

本项目未编制可行性研究报告、无相关批复文件，依据《喀什经济开发区主任办公会议纪要》喀经开阅[2018]22号决定执行。

**（二）项目资金情况**

**1.项目预算及资金来源**

项目预算资金11157.8万元，资金来源为：援疆资金1157.8万元，经济开发区财政拨款10000万元，实际到位资金11157.8万元，资金到位率100%。

**2.资金使用方向**

资金主要使用于为9家电子类企业进行装修补贴，项目总投资11157.8万元。

**3.预算执行及结果**

截止绩效评价日，项目总支出11120.00万元，预算执行率99.66%，资金用于支付9家企业进行装修补贴，项目结转资金37.8万元，后续继续用于本项目。

**（三）绩效目标设立情况**

**1.总体目标**

积极开展针对电子类产业的招商考察活动，吸引多家优质电子类企业赴喀什考察，项目落地，结合企业实际发展需求，契合实际的以扶持资金的形式给予企业在厂房、装修、用工、培训、运输等方面的政策扶持。

**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:**

享受财政资金补贴的企业数量 ≧9家

企业享受补贴资金总额 ≧9962.2万元

享受补贴企业用工总人数 ≧300人

电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重≧80%

**质量指标：**

签约电子企业符合政策要求 ≥5家

入户电子企业装修标准符合率 ≥85%

**时效指标：**

项目完成时间 2019年12月底前

合同签订至实际开工期间（装修或生产等环节均可） ≦300天

企业所享受的培训补贴最长期间 ≦12个月

**成本指标**：

厂房平均装修补贴（金额/㎡） ≦1500元

项目总成本 ≦11157.8万元

1. **效益目标：**

**经济效益指标：**

入户电子企业创造就业人数增加收入 ≧1500元/人

享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况 ≧5%

**社会效益指标：**

有效吸收喀什籍就业人数 ≧500人/年

加强对企业上市工作的支持和引导 有效

促进经济开发区市场活力 有效

**可持续影响指标：**

提升经济开发区政府正面影响力 长期

**满意度指标：**

享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度 ≧95%

二、评价工作简述

为更好地保障绩效评价工作的顺利实施，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组（以下简称“评价组”）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。评价对象为电子类产业扶持经费项目，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、现场评价和实地走访相结合的方式进行评价。

**（四）评价方法**

运用成本效益分析法、因素分析法等分析方法，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）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**

本次绩效评价结果实施百分制和四级分类。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。

四个级别分别是：

优秀（90分（含）—100分）；

良好（80分（含）—90分（不含））；

一般（70分（含）—80分（不含））；

较差（60分（含）—70分（不含））。

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经济开发区财政局。

**（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3：

表3：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。 | | **2019.10.28** | 评价机构 |
| **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，提交评价组。 | 2019.11.12 | 项目单位  评价机构 |
| **修改文本及补充资料：**  1.评价组提出绩效报告修改意见，并反馈项目单位进行修改；  2.评价组对资料进行审核，提出补充修改意见。 | 2019.11.15 |
| **确定终版文本及资料：**  1.评价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组，并签署资料确认单。 | 2019.11.16 |
| **整理、分析资料：**评价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。 | | 2019.11.18 | 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。 | | 2019.11.20 | 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** | | 2019.11.20 | 评价机构 |
| **评价实施阶段** | **现场调研：**根据项目情况，评价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。 | | 2019.11.22 | 项目单位  评价机构 |
| **专家预备会：**评价组与专家，对项目情况进行充分沟通，初步商议项目的评价意见。 | | 2019.11.25 | 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。 | | 2019.11.25 | 评价机构  项目单位  委托单位 |
| **形成报告阶段** | **撰写报告：**评价组撰写项目绩效评价报告。 | | 2019.11.26 | 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。 | | 2019.12.10 | 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。 | | 2019.12.15 | 评价机构  项目单位  委托单位 |

**2.****实地调研概况**

走访调查：采取现场走访调查的形式，了解项目实际情况。到项目实施单位及施工现场，深入实地进行调研和勘察，严格按照技术规范确定工程建设规模，了解前期工作及项目建设情况。

检查文件：通过检查各实施单位自评（总结）报告及相关制度文件等，了解在项目建设实施过程中，作为项目实施监督单位，对工程实施进行协调监督管理，制定相关、有效的监督管理制度，落实项目建设质量情况。

审阅财务收支账簿：审阅项目实施单位记录资金收支的账簿、凭证及后附单据，核对有关文件、规定，审阅资金收支的程序和合规性等。

三、绩效评价分析

1. **绩效评价分析**

**（一）项目决策分析**

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23分。各指标业绩值和绩效分值如表2所示：

表2：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 | 3 |
| 合计 | | | 25 |  | 25 | 23 |

**1.绩效目标**

**目标内容情况：**该项目根据要求逐项设置，本项目绩效目标共设立3个一级指标，8个二级指标，18个三级指标，绩效目标三级指标量化率达83.33%以上，目标指标设立明确、细化、量化、可衡量，所设立的绩效指标均可考核并指导具体业务工作。

**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：**项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，为确保电子类产业扶持经费项目资金工作顺利开展，喀什特区招商中心和九家企业签订的《投资合同》严格明确了投资金额、地址、建设周期、补贴标准，项目不存在调整。

**根据以上分析可知，该指标满分5分，得分5分。**

1. **决策程序情况：**项目无立项申报。2018年11月6日，喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）会议同意采取“一事一议”方式支持晶鼎丰科技有限公司，作为第一家进入开发区电子产业园的手机生产企业。2018年12月12日主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）会议同意给予深圳兆华（喀什兆华智能科技有限公司）手机加工项目扶持政策。2019年1月8日会议纪要（喀经开阅[2019]1号）会议同意给予深圳中凯美电子科技公司（新疆中凯盛世电子科技有限公司）落户开发区深圳产业园三期。会议同意喀什兆华智能科技有限公司签订补充合同。会议同意中天仁电子（喀什中天仁电子科技有限公司）智能终端产品加工项目落户开发区深圳产业园三期。2019年2月22日喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）同意深圳海同盟（喀什海同盟电子科技有限公司）电子产品生产加工项目落户开发区深圳产业园三期。同意深圳特瑞泰康（喀什灵动电子科技有限公司）智能终端整机及零部件制造项目落户开发区深圳产业园三期。同意乐讯电子（喀什白泽智能科技有限公司）实业集团电子产品组装加工项目落户开发区深圳产业园三期。2019年3月2日喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号）会议同意守护云医疗器械和智能穿戴加工项目落户开发区，给予扶持政策。本项目未制定实施方案或可行性研究报告扣2分。

根据以上分析可知，在项目实施过程中，根据评分标准，“项目按照规定程序申请设立则得1分”“项目按金额要求具有可研报告则得2分；若无可研报告但是在实施方案中有相关可行性分析的得1分；两者均无则扣除相应分数”**，该项目无立项申请，扣1分。**该项目未制定项目实施方案，扣2分。

**根据以上分析可知，该指标满分5分，得分3分。**

**（二）绩效控制评价分析**

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21分。各指标业绩值和绩效分值如表3所示：

表3：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 | 6 | 6 |
| 项目实施 | 15 | 组织机构 | 4 | 4 |
| 制度建设 | 5 | 0 |
| 过程控制 | 6 | 2 |
| 合计 | | | 30 |  | 30 | 21 |

**1.项目资金**

**（1）预算管理情况：**项目对工作内容编制预算，预算编制细化、准确。预算执行与预算编制基本一致，项目预算11157.8万元，实际支出11120万元，资金用于补贴九家企业装修补贴，预算执行率99.66%，剩余37.8万元为项目结余款项。

**根据以上分析可知，该指标满分5分，得分5分。**

**（2）资金到位情况：**项目总投资11157.8万元，实际到位资金11157.8万元，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）财务管理情况：**单位项目资金管理参照《喀什经济开发区行政事业单位财务报账管理暂行办法》【喀经开财（2015）149号】财务管理制健全完整，符合相关会计制度的规定。为保障资金的安全、规范运行，单位制定的财务管理制度中设立了岗位责任制、内部监督等机制，并在财务工作中有效实施，能够做到会计核算规范、信息真实。资金使用程序较规范，资金拨付有完整的审批程序和手续，依据合同约定支付设备，项目资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**根据以上情况可知，此项指标满分6分，得分6分**

**2.项目实施**

**（1）组织机构情况**：机构健全、分工明确。项目由喀什特区招商中心负责实施，单位编制数9人，其中：行政人员编制3人，全额拨款事业单位人员编制6人。

**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：**本项目目前尚未建立具体项目管理制度和项目实施方案，扣5分。

**由以上分析可知，该指标满分5分，得分0分。**

**（3）过程控制情况：**2018年11月6日，喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）会议同意采取“一事一议”方式支持晶鼎丰科技有限公司，作为第一家进入开发区电子产业园的手机生产企业。

2018年12月12日主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）会议同意给予深圳兆华（喀什兆华智能科技有限公司）手机加工项目扶持政策。2019年1月8日会议纪要（喀经开阅[2019]1号）会议同意给予深圳中凯美电子科技公司（新疆中凯盛世电子科技有限公司）落户开发区深圳产业园三期。会议同意喀什兆华智能科技有限公司签订补充合同。会议同意中天仁电子（喀什中天仁电子科技有限公司）智能终端产品加工项目落户开发区深圳产业园三期。

2019年2月22日喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）同意深圳海同盟（喀什海同盟电子科技有限公司）电子产品生产加工项目落户开发区深圳产业园三期。同意深圳特瑞泰康（喀什灵动电子科技有限公司）智能终端整机及零部件制造项目落户开发区深圳产业园三期。同意乐讯电子（喀什白泽智能科技有限公司）实业集团电子产品组装加工项目落户开发区深圳产业园三期。

2019年3月2日喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号）会议同意守护云医疗器械和智能穿戴加工项目落户开发区，给予扶持政策。

根据以上分析可知，在项目实施过程中，根据评分标准，“未按照法律法规制度执行，未按照实施方案内容实施项目，扣2分”**，**该项目未制定项目实施方案，扣2分，“无验收，无审计，扣2分”**。**

**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**

项目绩效类指标由2个二级指标和18个三级指标构成，权重分45分，实际得分42.5分。各指标业绩值和绩效分值如表4所示：

表4：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） | 享受财政资金补贴的企业数量 | ≧9家 | 2 | 2 |
| 企业享受补贴资金总额 | ≧9962.2万元 | 1 | 1 |
| 享受补贴企业用工总人数 | ≧300人 | 1 | 1 |
| 电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重 | ≧80% | 1 | 1 |
| 签约电子企业符合政策要求（≥5家） | （≥5家） | 2.5 | 2.5 |
| 入户电子企业装修标准符合率 | ≥85% | 2.5 | 0 |
| 项目完成时间 | 2019年12月底前 | 1.5 | 1.5 |
| 合同签订至实际开工期间（装修或生产等环节均可） | ≦300天 | 1.5 | 1.5 |
| 企业所享受的培训补贴最长期间 | ≦12个月 | 2 | 2 |
| 厂房平均装修补贴（金额/㎡） | ≦1500元 | 2.5 | 2.5 |
| 项目总成本 | ≦11157.8万元 | 2.5 | 2.5 |
| 项目效果  （25分） | 入户电子企业创造就业人数增加收入 | ≧1500元/人 | 3 | 3 |
| 享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况 | ≧5% | 3 | 3 |
| 有效吸收喀什地区就业人数 | ≧500人/年 | 3 | 3 |
| 加强对企业上市工作的支持和引导 | 有效 | 3 | 3 |
| 促进经济开发区市场活力 | 有效 | 3 | 3 |
| 提升经济开发区政府正面影响力 | 长期 | 5 | 5 |
| 享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度 | ≧95% | 5 | 5 |
| 合计 |  |  |  | 45 | 42.5 |

**1.项目产出**

**（1）产出数量情况：**

该项指标为：享受财政资金补贴的企业数量 ≧9家 根据关于招商中心上报财经领导小组会议的函，享受财政资金补贴的企业数量是9家。

**由以上分析可知，该指标满分2分，得分2分。**

该项指标为：企业享受补贴资金总额 ≧9962.2万元 根据财务凭证企业享受财政资金补贴总额是11120.00万元。

**由以上分析可知，该指标满分1分，得分1分。**

该项指标为：享受补贴企业用工总人数 ≧300人

根据企业提供的工资表可知，享受补贴企业用工总人数大于300人。

**由以上分析可知，该指标满分1分，得分1分。**

该项指标为：电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重 ≧80% 。

根据财务凭证电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重是99.66%。

**由以上分析可知，该指标满分1分，得分1分。**

**（2）产出质量情况：**

该项指标为：签约电子企业符合政策要求 ≥5家

根据投资合同签约电子企业符合政策要求的9家。

**由以上分析可知，该指标满分2.5分，得分2.5分。**

该项指标为：入户电子企业装修标准符合率 ≥85%

项目尚未验收，该指标不得分。

**由以上分析可知，该指标满分2.5分，得分0分。**

**（3）时效情况：**

该项指标为：项目完成时间 2019年12月底前

根据投资合同，项目及时完工。

**由以上分析可知，该指标满分1.5分，得分1.5分。**

该项指标为：合同签订至实际开工期间（装修或生产等环节均可） ≦300天

根据投资合同项目合同签订至实际开工期间是300天。

**由以上分析可知，该指标满分1.5分，得分1.5分。**

该项指标为：企业所享受的培训补贴最长期间 ≦12个月

根据投资合同企业享受的培训补贴最长期间是小于一年。

**由以上分析可知，该指标满分2分，得分2分。**

**（4）产出成本情况：**

该项指标为：厂房平均装修补贴（金额/㎡）≦1500元 投资合同、喀什经济开发区重点工作推进会议纪要（喀经开阅[2019]9号）厂房平均装修补贴金额1075元/平方米。

**由以上分析可知，该指标满分2.5分，得分2.5分。**

该项指标为：项目总成本 ≦11157.8万元

项目总支出11120万元，项目支出有效控制在预算范围内。

**由以上分析可知，该指标满分2.5分，得分2.5分**

**2.项目效果**

**（1）经济效益情况：**

该项指标为：入户电子企业创造就业人数增加收入 ≧1500元/人

根据企业提供的工资表可知，入户电子企业创造就业人数增加收入大于1500元。

**由以上分析可知，该指标满分3分，得分0分**

该项指标为：享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况 ≧5%

根据企业提供的财务报表可知，享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长100%。

**由以上分析可知，该指标满分3分，得分3分**

**（2）社会效益情况：**

该项指标为：有效吸收喀什地区就业人数 ≧500人/年

根据企业提供的工资表可知，入户电子企业创造就业人数大于500人。

**由以上分析可知，该指标满分3分，得分3分**

该项指标为：加强对企业上市工作的支持和引导 有效 根据问卷统计结果显示，100%的受访者认为该项目加强对企业上市工作的支持和引导。

**由以上分析可知，该指标满分3分，得分3分**

该项指标为：促进经济开发区市场活力 有效

根据问卷统计结果显示，100%的受访者认为该项目促进经济开发区市场活力。

**由以上分析可知，该指标满分3分，得分3分**

**（3）可持续影响情况：**

提升经济开发区政府正面影响力 长期

根据问卷统计结果显示，100%受访者认为该项目实施提升经济开发区政府正面影响力。

**由以上分析可知，该指标满分5分，得分5分**

**（4）服务对象满意度情况：**

该项指标为：享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度 ≧95%

根据问卷调查统计，享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度为100%。

**由以上分析可知，该指标满分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86.5分，评价等级为良好级。

**（二）项目总体评价结论**

绩效目标合理绩效指标明确。项目预算资金11157.8万元，财政资金到位率100%，实际支出11120万元，预算资金执行率99.66%。资金使用程序较规范，能够做到专项资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

项目的实施有效加快电子类产品企业落户，带动当地劳动力就业，助力脱贫攻坚，效益指标基本实现。最终评分结果：总分为86.5分，绩效评级为“良好”。各部分权重和绩效分值如下表5所示：

表5 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** | 23 | 21 | 42.5 | 86.5 |
| **得分率** | 92% | 70% | 94.44% | 86.5% |

**（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、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

**问题建议**

**（一）主要成绩**

吸引了多家电子类产业落户经济开发区，吸纳当地劳动力就业人数达500人以上，促进了当地的经济发展，助力脱贫攻坚。

**（二）主要经验及做法**

1、项目实施过程有效监管

通过预算绩效管理，总结了工作中的较好的经验，如：通过绩效监管，可以监测并控制项目实施的整个过程，把握资金支付进度，提高资金使用效率。

**（三）存在问题**

1、未制定项目具体管理制度和项目实施方案。

2、项目尚未进行验收，尚未进行审计。

3、合同规定根据项目实施进度和项目决算审计结果按照4：4：2的比例分布兑现装修补贴，在未进行审计的情况下喀什中天仁电子科技有限公司已支付85%。

**（四）意见和建议**

1、建议加强制度建设。抓紧制定相关工程管理制度，以后年度申请财政资金前，先制定项目实施方案，使项目执行更佳行之有效；

2、建议项目实施完毕后，尽快完成项目审计工作；

3、建议按合同约定支付项目资金。

六、其他需说明的问题

绩效评价工作尚处于探索阶段，本次目前开展绩效评价工作可能遇到影响绩效质量的因素包括：

第一，喀什经济开发区电子类产业扶持经费项目对于社会、经济发展的贡献是多方面的，部分间接产生的效果无法准确量化或无法在短期内衡量，因此，很难清晰认定全部喀什经济开发区电子类产业扶持经费项目的绩效。

第二，通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。对于单一单位、部门的评价，往往涉及比较指标，需要建立样本基准法所需的标准。

第三，数据问题是评价科学性和客观性的灵魂。本次绩效跟踪评价采集的数据受采集时间、数据来源等影响，可能会出现一定的偏差。

七、评价依据

**（一）政策法规文件**

1、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

2、《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）；

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

4、《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）。

**（二）项目单位提供材料**

1、项目目标表、自评报告、自评表；

2、《关于印发〈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）；

3、喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）；

4、2018年12月12日主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）；

5、2019年1月8日会议纪要（喀经开阅[2019]1号）；

6、2019年2月22日喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）；

7、2019年3月2日喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号）；

1. 投资合同。

八、附件

**附件1：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** | **标杆值** | **分值** | **评分标准** | **评价得分** | **扣分原因** | **提供资料** |
| 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,是否有效设置绩效目标，绩效目标是否满足文件要求。 | 科学 | 15 | ①根据项目实施内容设置绩效目标，绩效目标清晰反应项目资金预期产出和效果，并围绕绩效目标设置绩效指标，得50%权重分；【7.5分】②绩效目标指标设置细化量化程度满足要求，指向明确，合理可行，相应匹配，符合得50%权重分；【7.5分】，否则扣除对应权重分。 | 15 |  | 目标表、自评表、自评报告 |
| 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 | 充分 | 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 |  | 《关于印发〈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） |
| 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 | 规范 | 5 | （1）①项目按照规定程序申请设立则得1分；②设立过程中提交的文件和材料符合相关要求得1分。【2分】 （2）项目按金额要求具有可研报告则得2分；若无可研报告但是在实施方案中有相关可行性分析的得1分；两者均无则扣除相应分数；【2分】 （3）项目如无需调整的则得1分，项目如需要调整，履行相应手续（实施方案修改有批复的）则得1分，没履行相应手续则扣除相应分。【1分】 | 3 | 本项目未制定实施方案或可行性研究报告 | 喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）、喀什经济开发区主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）、喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）、喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号） |
| 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 | 细化、准确 | 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1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 |  | 根据《关于2019年度喀什经济开发区部门预算的批复》 |
| 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 | 及时 | 4 | 资金到位率=实际到位资金/计划投入资金\*100%；资金到位率若100%，则得权重分4分；每降低或超出1%，扣除1%权重分，扣完为止。【4分】 | 4 |  | 财务凭证 |
| 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 | 合规 | 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。 | 6 |  | 制定了关于印发《喀什经济开发区财经领导小组议事规则》的通知（喀经开党发[2018]3号）、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）制度 |
| 项目实施 （15分） | 组织机构 | 机构是否健全、分工是否明确 | 健全 | 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 |  | 关于印发〈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） |
| 制度建设 | 项目实施是否具有考核业务管理制度的有效执行情况 | 合理 | 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。 | 0 | 未制定项目具体管理制度和项目实施方案。 |  |
| 过程控制 | 项目实施是否具有考核业务管理制度的有效执行情况 | 有效 | 6 | 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，否则扣2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，扣2分。  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。 | 2 | 项目没有实施方案、完工后没有验收、没有审计。 | 喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）、喀什经济开发区主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）、会议纪要（喀经开阅[2019]1号），喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）、喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号）、关于下达喀什中天仁电子科技有限公司40%装修补贴的通知 |
| 项目绩效（45分） | 项目产出 （20分） | 享受财政资金补贴的企业数量 | 反映享受财政资金补贴的企业数量 | ≧9家 | 2 | 实际补贴企业数量完成程度：（实际补贴数量/计划数量) ①补贴完成比率≥100%得满分； ②补贴完成比率＜100%，得0分； | 2 |  | 关于招商中心上报财经领导小组会议的函 |
| 企业享受补贴资金总额 | 反映企业享受补贴资金总额 | ≧9962.2万元 | 1 | ①补贴总额达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 1 |  | 财务凭证 |
| 享受补贴企业用工总人数 | 反映享受补贴企业用工人数 | ≧300人 | 1 | ①补贴人数达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 1 |  | 企业工资表 |
| 电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重 | 反映电子类企业实际补贴金占额比重 | ≧80% | 1 | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 1 |  | 财务凭证 |
| 签约电子企业符合政策要求（≥5家） | 反映签约电子企业符合政策要求的数量 | （≥5家） | 2.5 | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 2.5 |  | 投资合同 |
| 入户电子企业装修标准符合率 | 反映入户电子企业装修标准符合率 | ≥85% | 2.5 | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 0 | 项目尚未验收 |  |
| 项目完成时间 | 反映项目完成时间 | 2019年12月底前 | 1.5 | ①完工率等于100%，得满分； ②未及时完成的，不得分； | 1.5 |  | 投资合同 |
| 合同签订至实际开工期间（装修或生产等环节均可） | 反映合同签订至实际开工期间 | ≦300天 | 1.5 | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 1.5 |  | 投资合同 |
| 企业所享受的培训补贴最长期间 | 反映企业享受的培训补贴最长期间 | ≦12个月 | 2 | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 | 2 |  | 投资合同 |
| 厂房平均装修补贴（金额/㎡） | 反映厂房平均装修补贴金额 | ≦1500元 | 2.5 | 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。 | 2.5 |  | 投资合同、喀什经济开发区重点工作推进会议纪要（喀经开阅[2019]9号） |
| 项目总成本 | 反映项目总成本 | ≦11157.8万元 | 2.5 | 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。 | 2.5 |  | 财务凭证 |
| 项目效果 （25分） | 入户电子企业创造吸纳人数增加收入 | 反映入户电子企业创造就业人数增加收入 | ≧1500元/人 | 3 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到率率得分； | 3 |  | 企业工资表 |
| 享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况 | 反映享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况 | ≧5% | 3 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到率率得分； | 3 |  | 企业财务报表 |
| 有效吸收喀什地区就业人数 | 反映吸引喀什地区就业人数 | ≧500人/年 | 3 | ①效益指标达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，按照满分乘以达到率率得分； | 3 |  | 企业工资表 |
| 加强对企业上市工作的支持和引导 | 反映是否加强对企业上市工作的支持和引导 | 有效 | 3 | 通过调查问卷，反映是否加强对企业上市工作的支持和引导： ①认为能加强对企业上市工作的支持和引导人数大于等于参与调查人数的90%，得满分； ②认为能加强对企业上市工作的支持和引导人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③认为能加强对企业上市工作的支持和引导人数小于等于60%，不得分。 | 3 |  | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（11份） |
| 促进经济开发区市场活力 | 反映是否促进经济开发区市场活力 | 有效 | 3 | 通过调查问卷，反映是否促进经济开发区市场活力： ①认为能促进经济开发区市场活力人数大于等于参与调查人数的90%，得满分； ②认为能促进经济开发区市场活力人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③认为能促进经济开发区市场活力人数小于等于60%，不得分。 | 3 |  | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（11份） |
| 提升经济开发区政府正面影响力 | 反映是否提升经济开发区政府正面影响力 | 长期 | 5 | 通过调查问卷，反映是否提升经济开发区政府正面影响力： ①认为能提升经济开发区政府正面影响力人数大于等于参与调查人数的90%，得满分； ②认为能提升经济开发区政府正面影响力人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③认为能提升经济开发区政府正面影响力人数小于等于60%，不得分。 | 5 |  | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（11份） |
| 享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度 | 反映企业意度 | ≧95% | 5 | 根据问卷调查，企业内员工满意度： ①满意人数大于等于90%，得满分； ②满意人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③满意人数小于等于60%，不得分。 | 5 |  | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（11份） |
| 合计 |  |  |  |  | 100 |  | 86.5 |  |  |

**附件2：资金使用明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称： | 电子类产业扶持经费项目 | | | | | | |  |  | 截止日： | 2019年12月31日 | | | | |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 序号 | 项目名称 | **实施单 位名称** | 年度 | 预算批复资金 | | | | | | 资金到位情况 | | | | | | 实际支出 | 剩余资金 | | | | 备注 |
| 合计 | 中央资金扶贫 | 自治区资金 | **本级财政资金** | **援疆资金** | 结余资金安排 | 合计 | 中央资金扶贫 | 自治区资金 | **本级财政资金** | **援疆资金** | 结余资金安排 | 合计 | **项目尾款** | 结余资金 | **调整资金** |  |
| **1** | 电子类产业扶持经费 | 喀什特区招商中心 | 2019 | 11,157.80 |  |  | 10,000.00 | 1,157.80 |  | 11,157.80 |  | - | 10,000.00 | 1,157.80 |  | 11,120.00 | 37.80 |  | 37.80 |  |  |

附件3 满意度问卷调查表

**电子类产业扶持经费**

**绩效评价受益企业满意度调查表**

1、您对电子类产业扶持经费工作效果是否满意？

🞎非常满意

🞎满意

🞎比较满意

🞎不满意

2、您对电子类产业扶持经费财政补贴政策是否满意？

🞎非常满意

🞎满意

🞎比较满意

🞎不满意

3、您对于电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数满意吗？

🞎非常满意

🞎满意

🞎比较满意

🞎不满意

4、您对于电子类产业扶持经费所享受的培训补贴是否满意？

🞎非常满意

🞎满意

🞎比较满意

🞎不满意

5、电子类产业扶持经费项目对于你的上市工作有何效果？

🞎有促进效果，对上市工作支持和引导

🞎有一定效果

🞎效果不明显

🞎没有影响

6、电子类产业扶持经费实施对贵企业发展有何作用？

🞎很合理，有积极作用

🞎有一定作用

🞎效果不明显

🞎没有感觉

7、您觉得电子类产业扶持经费对促进喀什地区经济发展是否有影响？

🞎是

🞎否

8、您觉得电子类产业扶持经费哪些方面还需要提高?

|  |
| --- |
|  |

附件4 满意度问卷调查报告

**电子类产业扶持经费项目**

**满意度报告**

**一、满意度调查背景**

为促进喀什经济开发区经济发展，积极开展针对电子类产业的招商考察活动，吸引多家优质电子类企业赴喀什考察，项目落地。结合企业实际发展需求，契合实际的以扶持资金的形式给予企业在厂房、装修、用工、培训、运输等方面的政策扶持。

本次绩效评价访谈调研旨在通过对涉及电子类产业扶持经费项目拨款部门、项目主管部门的访谈，了解和评估电子类产业扶持经费使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为电子类产业扶持经费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享受财政补贴政策的企业。

**（二）调研内容**

1、调查对象的基本信息，包括：调查对象名称、厂址，厂房规模等基本情况。

2、调查对象对电子类产业扶持经费项目的观点，包括：电子类产业扶持经费项目对企业上市工作效果、电子类产业扶持经费实施对企业发展作用、电子类产业扶持经费对促进喀什地区经济发展作用等。

3、调查对象对电子类产业扶持经费工作的满意度，包括：对电子类产业扶持经费工作效果的评价，对电子类产业扶持经费财政补贴政策评价，对电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数评价，以及对电子类产业扶持经费所享受的培训补贴的评价。

4、调查对象对电子类产业扶持经费工作的意见和建议。

**（三）调研方法**

针对19家享受财政补贴政策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**

电子类产业扶持经费绩效评价满意度调查采取随机抽样法。首先对电子类产业扶持经费涉及企业进行全覆盖，其次从中随机挑选9家企业发放问卷，设计问卷总计9份。

**（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喀什特区招商中心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11月5日至2019年11月15日，对电子类产业扶持经费涉及企业进行问卷的发放与回收。

**（二）问卷回收情况**

电子类产业扶持经费项目问卷调研实际发放9份，回收问卷过程中，一方面由于临近年末，喀什特区招商中心工作繁忙，另一方面涉及企业较为分散，截至2019年11月15日，本次问卷调查共回收9份问卷，有效问卷9份，有效率为100%。

**四、调查问卷的信度和效度分析**

**（一）信度分析**

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、[可靠性](http://wiki.mbalib.com/wiki/å¯é æ§" \o "可靠性)。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：

其中表示问卷中问题的数目，为第个问题得分的方差，为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在0和1之间。通常情况下，信度系数在0.9以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在0. 8～0.9之间，则表示量表信度较高；信度系数在0.7～0.8之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过0.7，一般认为内部一致信度不足。分析结果显示，潜在受益单位问卷满意度问题的信度系数为0.93，问卷整体设计具有较高的可信度，基于问卷进行的数据统计分析结果也较为可靠。

**（二）效度分析**

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：



其中，，表示题目得分偏差；，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于–1与+1之间，即。其中，表示两变量正相关；表示两变量负相关；表示两变量间不存在线性相关关系；表示两变量为完全线性相关；表示两变量存在一定程度的线性相关，其中为微弱相关，为低度相关，为显著相关，为高度相关。问卷效度汇总见表。

表1 市民问卷效度汇总表

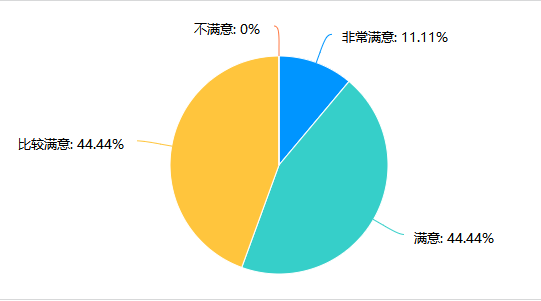
|  |  |
| --- | --- |
| 问题名称 | **问卷效度** |
| 1.您对电子类产业扶持经费工作效果满意情况的评价 | 0.86 |
| 2.您对电子类产业扶持经费财政补贴政策满意的评价 | 0.87 |
| 3.您对电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数满意的评价 | 0.88 |
| 4.您对电子类产业扶持经费所享受的培训补贴的评价 | 0.83 |
| 您对电子类产业扶持经费项目对企业上市工作影响效果的评价 | 0.85 |
| 6.电子类产业扶持经费实施对企业发展情况的评价 | 0.85 |
| 7.电子类产业扶持经费对促进喀什地区经济发展影响的评价 | 0.87 |

**五、调查结果分析**

**（一）基本问题分析**

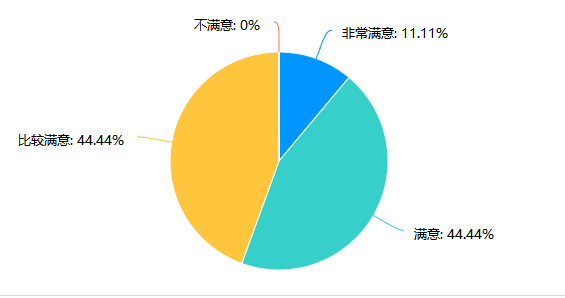
**1.对电子类产业扶持经费工作效果满意情况**

根据问卷统计结果显示，11.11%的受访企业对电子类产业扶持经费工作效果非常满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费工作效果满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费工作效果比较满意，0%的受访企业对电子类产业扶持经费工作效果不满意。



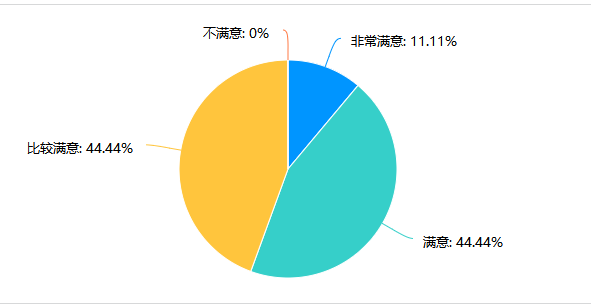
**2. 电子类产业扶持经费财政补贴政策满意情况**

根据问卷统计结果显示，11.11%的受访企业对电子类产业扶持经费财政补贴政策非常满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费财政补贴政策满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费财政补贴政策比较满意，0%的受访企业对电子类产业扶持经费财政补贴政策不满意。



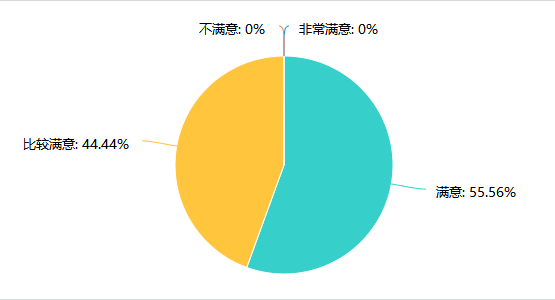
1. **电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数满意问题**

根据问卷统计结果显示，11.11%的受访企业对电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数非常满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数比较满意，0%的受访企业对电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数不满意。



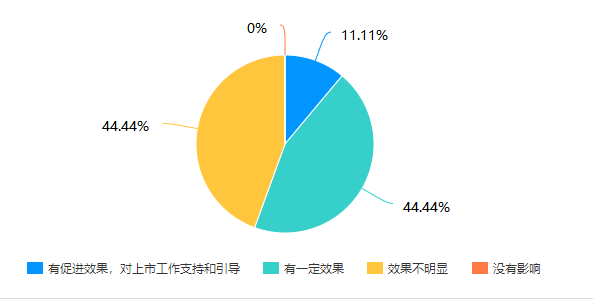
**4.电子类产业扶持经费所享受的培训补贴问题**

根据问卷统计结果显示，0%的受访企业对电子类产业扶持经费所享受的培训补贴非常满意，55.56%的受访企业对电子类产业扶持经费所享受的培训补贴满意，44.44%的受访企业对电子类产业扶持经费所享受的培训补贴比较满意，0%的受访企业对电子类产业扶持经费所享受的培训补贴不满意。

、

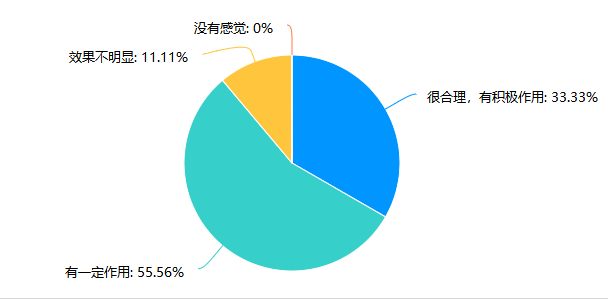
**5.电子类产业扶持经费项目对企业上市工作影响效果**

根据问卷统计结果显示，11.11%的受访企业认为电子类产业扶持经费项目对企业上市工作有促进效果，对上市工作起到支持和引导作用；44.44%的受访企业认为电子类产业扶持经费项目对企业上市工作有一定效果，44.44%的受访企业认为电子类产业扶持经费项目对企业上市工作效果不明显，0%的受访企业认为电子类产业扶持经费项目对企业上市工作没有影响。



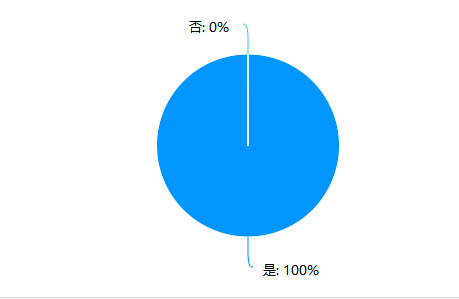
**6.电子类产业扶持经费实施对企业发展情况**

根据问卷统计结果显示，33.33%的受访企业认为电子类产业扶持经费实施很合理，对企业发展情况有积极作用，55.56%的受访企业认为电子类产业扶持经费对企业发展情况有一定作用，11.11%的受访企业认为电子类产业扶持经费对企业发展情况效果不明显



**7.电子类产业扶持经费对促进喀什地区经济发展影响问题**

根据问卷统计结果显示，100%的受访企业认为电子类产业扶持经费促进喀什地区经济发展。



**（三）满意度分析**

问卷中的满意度问题由电子类产业扶持经费工作效果整体评价，对电子类产业扶持经费财政补贴政策、电子类产业扶持经费享受补贴企业用工人数、电子类产业扶持经费所享受的培训补贴等7项指标构成。每项指标的满意度分为五档，即“非常满意”、“比较满意”、“基本满意”、“不太满意”、“非常不满意”；满分为100%，各档次对应的分值为100%、80%、60%、40%、20%，通过加权计算得出各项指标的满意度比例。综合来看，受访民众的满意度分析结果为91.85%。

1. 从各分项来看，受访企业对各指标的满意度较为平均，其中“电子类产业扶持经费对促进喀什地区经济发展影响”得分最高，为100%；“电子类产业扶持经费项目对企业上市工作影响效果”的满意度得分最低，为55.56%，低于平均分（91.85%）36个百分点；“电子类产业扶持经费实施对企业发展情况”满意度得分次低，为88.88%，低于平均分3个百分点。

**（四）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，受访民众对电子类产业扶持经费项目的建议和意见，现分类列示如下：

1.对政策不了解，希望加大政策宣传力度。

2.扶持资金拨付手续不了解。

# 附件5：指标打分情况评价底稿

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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,是否有效设置绩效目标，绩效目标是否满足文件要求。 |
| **指标权重** | 15 |
| **指标标杆值依据** | 科学 |
| **评价标准** | ①根据项目实施内容设置绩效目标，绩效目标清晰反应项目资金预期产出和效果，并围绕绩效目标设置绩效指标，得50%权重分；【7.5分】②绩效目标指标设置细化量化程度满足要求，指向明确，合理可行，相应匹配，符合得50%权重分；【7.5分】，否则扣除对应权重分。 |
| **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，紧紧围绕电子类企业产业扶持资金项目要求展开，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招商中心申报的绩效目标资料，一级指标3个，二级指标7个，三级指标12个，可量化指标9条，指标量化率75%，满足可量化要求，得7.5分。 |
| **本项指标得分** | 15 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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〈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： |
| 项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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** | 充分 |
| **评价标准** | （1）①项目按照规定程序申请设立则得1分；②设立过程中提交的文件和材料符合相关要求得1分。【2分】 （2）项目按金额要求具有可研报告则得2分；若无可研报告但是在实施方案中有相关可行性分析的得1分；两者均无则扣除相应分数；【2分】 （3）项目如无需调整的则得1分，项目如需要调整，履行相应手续（实施方案修改有批复的）则得1分，没履行相应手续则扣除相应分。【1分】 |
| **数据来源** | 喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）、喀什经济开发区主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）、喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）、喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目按照规定程序申请设立，设立过程中提交的文件和材料符合相关要求，但是项目没有制定实施方案或可行性研究报告，因此扣2分。 |
| **本项指标得分** | 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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1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** | 根据《关于2019年度喀什经济开发区部门预算的批复》 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目预算资金11157.8万元，实际支出11120万元，预算资金执行率99.66%，项目资金执行数与预算编制几乎不存在差异，得满分。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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** | 资金到位率=实际到位资金/计划投入资金\*100%；资金到位率若100%，则得权重分4分；每降低或超出1%，扣除1%权重分，扣完为止。【4分】 |
| **数据来源** | 财务凭证 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目总预算11157.8万元，实际到位资金11157.8万元，资金到位率100%，得满分 |
| **本项指标得分** | 4 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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** | 制定了关于印发《喀什经济开发区财经领导小组议事规则》的通知（喀经开党发[2018]3号）、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）制度 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 单位项目资金管理参照《喀什经济开发区行政事业单位财务报账管理暂行办法》【喀经开财（2015）149号】财务管理制健全完整，符合相关会计制度的规定。为保障资金的安全、规范运行，单位制定的财务管理制度中设立了岗位责任制、内部监督等机制，并在财务工作中有效实施，能够做到会计核算规范、信息真实。资金使用程序较规范，资金拨付有完整的审批程序和手续，依据合同约定支付款项，项目资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| **本项指标得分** | 6 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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〈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： |
| 机构健全、分工明确。项目由喀什经济开发区招商中心负责实施,，单位编制数9人，其中：行政人员编制3人，全额拨款事业单位人员编制6人。 |
| **本项指标得分** | 4 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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** | 项目实施是否具有考核业务管理制度的有效执行情况 |
| **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** |  |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 未制定项目具体管理制度和项目实施方案。 |
| **本项指标得分** | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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** | 项目实施是否具有考核业务管理制度的有效执行情况 |
| **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，否则扣2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，扣2分。  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** | 喀什经济开发区主任办公室会议纪要（喀经开阅[2018]22号）、喀什经济开发区主任办公会议纪要（喀经开阅[2018]28号）、会议纪要（喀经开阅[2019]1号），喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]9号）、喀什经济开发区重点工作推进会纪要（喀经开阅[2019]11号）、关于下达喀什中天仁电子科技有限公司40%装修补贴的通知 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目没有实施方案、完工后没有验收、没有审计。 |
| **本项指标得分** | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **享受财政资金补贴的企业数量** |
| **指标解释** | 反映享受财政资金补贴的企业数量 |
| **指标权重** | 2 |
| **指标标杆值依据** | ≧9家 |
| **评价标准** | 实际补贴企业数量完成程度：（实际补贴数量/计划数量) ①补贴完成比率≥100%得满分； ②补贴完成比率＜100%，得0分； |
| **数据来源** | 关于招商中心上报财经领导小组会议的函 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据关于招商中心上报财经领导小组会议的函享受财政资金补贴的企业数量是9家。因此该指标得满分。 |
| **本项指标得分** | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **企业享受补贴资金总额** |
| **指标解释** | 反映企业享受补贴资金总额 |
| **指标权重** | 1 |
| **指标标杆值依据** | ≧9962.2万元 |
| **评价标准** | ①补贴总额达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 财务凭证 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据财务凭证，反映企业享受补贴资金的总额是9962.2万元。 |
| **本项指标得分** | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **享受补贴企业用工总人数** |
| **指标解释** | 反映享受补贴企业用工人数 |
| **指标权重** | 1 |
| **指标标杆值依据** | ≧300人 |
| **评价标准** | ①补贴人数达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 企业工资表 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据企业工资表可知享受补贴企业用工人数大于300人。 |
| **本项指标得分** | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重** |
| **指标解释** | 反映电子类企业实际补贴金占额比重 |
| **指标权重** | 1 |
| **指标标杆值依据** | ≧80% |
| **评价标准** | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 财务凭证 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据财务凭证电子类产业实际补贴金额占项目预算资金总金额比重是99.66%，因此该指标得满分。 |
| **本项指标得分** | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **签约电子企业符合政策要求（≥5家）** |
| **指标解释** | 反映签约电子企业符合政策要求的数量 |
| **指标权重** | 2.5 |
| **指标标杆值依据** | （≥5家） |
| **评价标准** | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 投资合同 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据投资合同签约电子企业符合政策要求的9家，该指标得满分。 |
| **本项指标得分** | 2.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **入户电子企业装修标准符合率** |
| **指标解释** | 反映入户电子企业装修标准符合率 |
| **指标权重** | 2.5 |
| **指标标杆值依据** | ≥85% |
| **评价标准** | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 0 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目尚未验收。 |
| **本项指标得分** | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **项目完成时间** |
| **指标解释** | 反映项目完成时间 |
| **指标权重** | 1.5 |
| **指标标杆值依据** | 2019年12月底前 |
| **评价标准** | ①完工率等于100%，得满分； ②未及时完成的，不得分； |
| **数据来源** | 投资合同 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据投资合同，项目及时完工，该指标得满分。 |
| **本项指标得分** | 1.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **合同签订至实际开工期间（装修或生产等环节均可）** |
| **指标解释** | 反映合同签订至实际开工期间 |
| **指标权重** | 1.5 |
| **指标标杆值依据** | ≦300天 |
| **评价标准** | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 投资合同 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据投资合同项目合同签订至实际开工期间是300天，该指标得满分。 |
| **本项指标得分** | 1.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **企业所享受的培训补贴最长期间** |
| **指标解释** | 反映企业享受的培训补贴最长期间 |
| **指标权重** | 2 |
| **指标标杆值依据** | ≦12个月 |
| **评价标准** | ①达到设定要求得满分； ②未达到设定要求的，不得分。 |
| **数据来源** | 投资合同 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据投资合同企业享受的培训补贴最长期间是小于一年，该指标的满分。 |
| **本项指标得分** | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **厂房平均装修补贴（金额/㎡）** |
| **指标解释** | 反映厂房平均装修补贴金额 |
| **指标权重** | 2.5 |
| **指标标杆值依据** | ≦1500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** | 投资合同、喀什经济开发区重点工作推进会议纪要（喀经开阅[2019]9号） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 投资合同、喀什经济开发区重点工作推进会议纪要（喀经开阅[2019]9号）厂房平均装修补贴金额1075元/平方米。 |
| **本项指标得分** | 2.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **项目总成本** |
| **指标解释** | 反映项目总成本 |
| **指标权重** | 2.5 |
| **指标标杆值依据** | ≦11157.8万元 |
| **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** | 财务凭证 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 项目总支出11120万元，项目支出有效控制在预算范围内。 |
| **本项指标得分** | 2.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **入户电子企业创造就业人数增加收入** |
| **指标解释** | 反映入户电子企业创造就业人数增加收入 |
| **指标权重** | 3 |
| **指标标杆值依据** | ≧1500元/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，按照满分乘以达到率率得分； |
| **数据来源** | 企业工资表 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据企业提供的工资表可知，入户电子企业创造就业人数增加收入1500元。 |
| **本项指标得分** | 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况** |
| **指标解释** | 反映享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长情况 |
| **指标权重** | 3 |
| **指标标杆值依据** | ≧5% |
| **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，按照满分乘以达到率率得分； |
| **数据来源** | 企业财务报表 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据企业提供财务报表可知，享受财政资金补贴企业（前二年内）总体营业额较上年增长100%。 |
| **本项指标得分** | 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **有效吸收喀什地区就业人数** |
| **指标解释** | 反映吸引喀什地区就业人数 |
| **指标权重** | 3 |
| **指标标杆值依据** | ≧500人/年 |
| **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，按照满分乘以达到率率得分； |
| **数据来源** | 企业工资表 |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据企业提供工资表可知，吸引喀什地区就业人数500人以上。 |
| **本项指标得分** | 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **加强对企业上市工作的支持和引导** |
| **指标解释** | 反映是否加强对企业上市工作的支持和引导 |
| **指标权重** | 3 |
| **指标标杆值依据** | 有效 |
| **评价标准** | 通过调查问卷，反映是否加强对企业上市工作的支持和引导： ①认为能加强对企业上市工作的支持和引导人数大于等于参与调查人数的90%，得满分； ②认为能加强对企业上市工作的支持和引导人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③认为能加强对企业上市工作的支持和引导人数小于等于60%，不得分。 |
| **数据来源** | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（9份） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据问卷统计结果显示，100%的受访者认为该项目加强对企业上市工作的支持和引导 |
| **本项指标得分** | 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **促进经济开发区市场活力** |
| **指标解释** | 反映是否促进经济开发区市场活力 |
| **指标权重** | 3 |
| **指标标杆值依据** | 有效 |
| **评价标准** | 通过调查问卷，反映是否促进经济开发区市场活力： ①认为能促进经济开发区市场活力人数大于等于参与调查人数的90%，得满分； ②认为能促进经济开发区市场活力人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③认为能促进经济开发区市场活力人数小于等于60%，不得分。 |
| **数据来源** | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（9份） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据问卷统计结果显示，100%的受访者认为该项目促进经济开发区市场活力。 |
| **本项指标得分** | 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **提升经济开发区政府正面影响力** |
| **指标解释** | 反映是否提升经济开发区政府正面影响力 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | 长期 |
| **评价标准** | 通过调查问卷，反映是否提升经济开发区政府正面影响力： ①认为能提升经济开发区政府正面影响力人数大于等于参与调查人数的90%，得满分； ②认为能提升经济开发区政府正面影响力人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③认为能提升经济开发区政府正面影响力人数小于等于60%，不得分。 |
| **数据来源** | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（9份） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据问卷统计结果显示，100%受访者认为该项目实施提升经济开发区政府正面影响力。 |
| **本项指标得分** | 5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **电子类产业扶持经费项目支出绩效评价底稿** | |
|
| **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：** | **享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度** |
| **指标解释** | 反映企业意度 |
| **指标权重** | 5 |
| **指标标杆值依据** | ≧95% |
| **评价标准** | 根据问卷调查，企业内员工满意度： ①满意人数大于等于90%，得满分； ②满意人数小于90%大于60%，按照满分乘以人数占比得分； ③满意人数小于等于60%，不得分。 |
| **数据来源** | 电子类产业扶持经费 绩效评价受益企业满意度调查表（9份） |
| **评价结果** | 指标评分计算过程及依据： |
| 根据问卷调查统计，享受财政补贴政策的企业对财政补贴政策的满意度为100%。 |
| **本项指标得分** | 5 |