

2019年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	重度残疾人护理补贴专项经费
项目主管部门	东莞市民政局
绩效自评组织工作审核意见	<p>1、自评资料提交情况：自评资料基本能够及时报送，能够做到配合第三方机构开展自评审核工作，但存在部分自评信息没有填报的问题。</p> <p>2、自评结果应用情况：018年绩效自评抽查审核意见指出：“建议加强项目监督检查，定期抽查部分镇街补贴发放情况，确保补贴资金及时准确发放”。但本年度第三方评估发现没有提交项目监管检查的相关佐证材料，下一步仍需加强自评结果应用情况。</p> <p>3、绩效信息公开情况：能按《关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（东财〔2018〕108号）的要求，公开项目绩效信息。</p>
项目绩效抽查审核等次	审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差
	<p>1、预算执行情况：</p> <p>项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算执行情况较差 <input type="checkbox"/></p> <p>项目预算调整过大 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>具体情况： 市级财政年初预算金额(1800.00)万元，调整后预算金额(3032.71)万元，预算调整率为(68.48)%，实际支出金额(3032.71)万元，年初预算执行率为(168.48)%，调整后预算执行率为(99.92)%。</p>

<p>抽查审核意见</p>	<p>2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/> 项目完成大部分预期产出目标 <input type="checkbox"/> 项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/> 大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/> 具体情况： 据资料反映，项目2019年为19384名符合补助条件的重度残疾人给予每人每月300元的护理补贴，补贴及时发放。但补助发放及时率指标的内容设置为完成及时率=计划完成时间/实际完成时间*100%不合理。</p>
	<p>3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/> 具体情况： 据资料反映，项目通过发放重度残疾人护理补贴，重度残疾人基本生活保障情况良好，受补助残疾人生活质量全部提升，但未提交相关佐证材料。</p>
<p>绩效自评降档或“一票否决”情况</p>	<p>无。</p>
<p>加强预算绩效管理的建议</p>	<p>1. 项目管理方面。缺项目工作质量监管的佐证材料，建议继续加强项目监督检查，定期抽查部分镇街补贴发放情况，确保补贴资金及时准确发放。 2. 项目绩效方面。 （1）未提交能够佐证效果指标完成情况，补助对象满意度90%的佐证材料。建议加强对绩效自评工作的重视程度，提高佐证材料的收集整理能力，尽量完整提供反映项目绩效的各类佐证材料。 （2）建议补助发放及时率指标的内容设置为及时完成率=及时发放补助的人数/需要发放补助的人数*100%。 3. 资金管理方面。缺资金监管材料，建议对资金使用情况进行检查，并接受社会监督，保证专款专用；继续做好补贴对象台账的登记造册工作，进一步加强资金使用管理。</p>
<p>备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。</p>	

编制日期：2020年09月10日