

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	最低生活保障市级负担资金
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：自评资料及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作，但自评资料提交不够完整，不够准确。（详见“加强预算绩效管理的建议”）</p> <p>2、自评结果应用情况：2018年该项目自评审核意见提出，需加强对补助对象的满意度调查并形成书面材料。据材料反映，本年度自评结果应用情况相对良好。</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）文件要求，全面公开项目支出绩效目标批复信息。</p>
项目绩效抽查审核等次	审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input 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 checked="" 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 type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>市级财政年初预算金额(1050.00)万元，调整后预算金额(1050.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1049.18)万元，年初预算执行率为(99.92)%，调整后预算执行率为(0.00)%。</p>

抽查审核意见	<p>2. 产出方面：</p> <p>项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/></p> <p>大部分预期产出目标未完成 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目通过发放最低生活保障金，保障了8351人，低保标准提高至980万元，补助方法及时，产出指标总体完成情况相对较好。</p> <p>存在问题：数据填报不一致，如：《项目绩效自评基础信息表》填写“保障人数”实际完成情况为1000人，但《2019年最低生活保障金各级负担保障费统计表》显示，项目发放最低生活保障金8351人。</p>
	<p>3. 效果方面：</p> <p>项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现大部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/></p> <p>项目实现预期效益不明显 <input type="checkbox"/></p> <p>具体情况：</p> <p>据材料反映，项目发放补助，应保尽保率达到100%，满意度调查受益对象107人，受益对象满意度为100%，效果性指标总体完成情况相对较好。</p> <p>存在问题：项目仅设置1个效果指标，绩效指标设置不够全面，难以对项目绩效进行全面的考核评价，项目还可以关注发生“错发”“漏发”“迟发”事件、政策知晓率、等绩效效果指标。</p>
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	
	<p>1. 资金管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证资金监管情况。</p> <p>2. 项目管理方面。</p> <p>(1) 提供的材料无法佐证项目监管情况。</p> <p>3. 绩效表现方面。</p> <p>(1) 项目仅设置1个效果指标，绩效指标设置不够全面，难以对项目绩效进行全面的考核评价，项目还可以关注发生“错发”“漏发”“迟发”事件、政策知晓率、等绩效效果指标。</p> <p>4. 自评材料质量方面。</p> <p>(1) 数据填报欠准确，如：《项目绩效自评基础信息表》填写“保障人数”实际完成情况为100人，但《2019年最低生活保障金各级负担保障费</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。