

2024 年国有企业退休人员社会化管理
补助资金项目绩效评价报告
(2024 年度)

项目名称：2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目

主管单位：墨玉县社会保险中心

实施单位：墨玉县社会保险中心

委托单位：墨玉县财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

主 评 人：何玉铨



2025 年 8 月

摘 要

一、基本情况

企业退休人员实行社会化管理服务，是党中央、国务院在社会保障方面提出的一项重要任务，是建设服务型政府，完善社会保障体系的重要内容，也是深化国有企业改革、剥离企业办社会职能的重要措施，对保障企业退休人员晚年生活的安定，提高他们的生活质量，维护社会稳定，具有十分重要的意义。为认真贯彻落实中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19号）的文件精神，进一步完善社会养老体系，保障企业退休人员晚年生活和提高生活质量，扎实做好墨玉县国有企业社会化管理服务工作，充分利用专项补助资金，关心关爱企业退休人员，确保他们安度晚年。

二、绩效评价综合情况及结论

本次绩效评价，经评价组实地调研、访谈问卷、资料采集、汇总整理、数据分析，依据评价指标体系，采用定量与定性相结合的方法，针对项目实施的决策、过程管理、产出和效益等方面开展绩效评价工作。

墨玉县社会保险中心完成对2024年国有企业73名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，该项补助全面覆盖及资金支付及时，截至2024年12月，该补助已全额支付完成共计2.19万元，退休人员生活的幸福感有效提高。经对2024年国有

企业退休人员社会化管理补助资金项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分 83.5 分，绩效等级为“良”。

三、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是该项目能够严格按照《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）执行，项目执行情况较好。二是加强了与财政部门的沟通协调，单位积极主动地与财政部门对接，确保项目按期完成，资金及时支付。三是对 2024 年国有企业 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活。四是强化预算单位绩效管理意识，确保财政资金规范有效使用，发挥财政资金效益最大化。

（二）存在的问题

1.绩效实际完成值与印证资料不一致。

通过查看该项目《项目绩效目标表》及《项目支出绩效自评表》中上传的印证资料与实际值不符。如：自评表中项目完成时限为 2024 年 12 月。但支付凭证表明项目于 2024 年 5 月已全额支付完成。再如：根据墨玉县提供发放印证材料，其 4 张 jpg 格式照片与发放慰问品签收名单-慰问品/规格、政采云验收单商品名称不符，即照片显示发放热水壶，实际中标商品为美的 MB-FB40XQD62 电饭煲全智能电饭煲不符；实际发放人数 73 人，发放签字表单显示 76 人。材料无法衡量其项目实际完成情况的准确性。

2.绩效完成值填写不准确。

通过查看该项目《项目绩效目标表》及《项目支出绩效自评表》，该项目已设置的绩效目标经细化分解为具体的绩效指标，但是个别绩效指标存在实际完成值填写错误的问题。如：根据支付凭证，项目资金于 2024 年 5 月全额支付。但自评表中实际完成值填写项目完成时限为 2024 年 12 月。再如：该项目绩效目标和自评报告数量指标设置中实际完成值设定为 76 人，实际补助慰问人数为 73 人。

3.实施方案编制不精准且超标准发放

项目根据和田地区下发的《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号），预算下发文件按照共计 96 人每人 228.13 元的标准发放补助。但是经查看墨玉县社会保险中心的实施方案预算按照共计 76 人每人 288.2 元的标准发放补助，根据新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》新财办企【2023】1 号（一）关于资金的使用范围：补助资金用于国有企业退休人员社会化管理经费的支出标准严格按照每人每年 260 元标准给予补助，实施方案测算依据超标准，未按照标准编制。且查看项目财务资料发现墨玉县社会保险中心国有企业退休人员社会化管理补助资金按照 73 人每人 300 元的标准发放，资金分配额度超标准发放。

四、相关建议

1.严格审核绩效实际完成值与印证资料一致性。

一是完善审核制度与流程。项目单位应建立明确的审核标准，

制定详细、具体、可量化的审核标准，明确绩效实际完成值与印证资料一致性判断依据和衡量尺度。并确定清晰的审核流程，包括资料提交、初步审核、复核、反馈等环节。**二是提高报送、审核人员素质培训。**定期组织审核人员参加业务培训，学习绩效管理的最新政策、法规和标准，掌握审核工作的技巧和方法，以及提高与相关方沟通协调、相互解决问题的能力，避免误解或信息差引起的问题。**三是强化沟通与协作，优化印证资料管理。**绩效管理人员应及时与业务相关口保持密切沟通，及时了解项目的进展情况和实际完成情况，明确印证资料的收集范围，对资料的真实性、合法性和有效性进行严格审核，确保项目实际完成值与印证资料保持一致性。

2.加强指标完成值填写的准确性。

强化求真务实的工作作风。项目绩效指标值填写能准确反映项目进展情况，准确填写能够有效评估项目进展情况，确保项目能够按时、按质、按量完成，绩效工作人员应保持求真务实的工作作风，强化服务意识，避免错误填写造成额外的工作量。

3.加强预算单位实施方案编制工作的合理性和真实性

一是加强研究部署，扎实推进预算单位及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、合同中的工作计划、资金使用计划，有效推进项目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平。

4.加强资金发放有效管理和控制

项目执行过程中，严格依照预算编制，合理确定发放的预算额度，项目实施单位应建立健全绩效评价的审核和监督机制，对资金的发放应对标对表进行有效管理和控制，强化支出责任，提高财政资金使用效益，且提升业务人员的素质，加强业务人员对内控制度、财务制度和项目管理办法等规定的理解和学习，提高他们严格遵循制度的意识，以及业务素质和职业道德水平，确保能按照规定执行项目。

五、绩效评价结果应用建议

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为该单位次年同类领域项目安排预算、完善政策和改进管理的重要依据。该项目绩效评价结果为“良”，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的要求，在编制次年该预算单位同类型项目支出时，可对符合相关要求的同一投向领域项目适当安排预算。对于项目管理中存在的问题，项目实施单位应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。

目 录

| | |
|---|----|
| 一、基本情况 | 1 |
| （一）项目概况 | 1 |
| （二）项目绩效目标 | 3 |
| 二、绩效评价工作开展情况 | 4 |
| （一）绩效评价目的、对象和范围 | 4 |
| （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 | 5 |
| （三）绩效评价工作过程 | 11 |
| 三、综合评价情况及评价结论 | 13 |
| 四、绩效评价指标分析 | 14 |
| （一）决策情况（分值 20 分，得分 13.5 分） | 14 |
| （二）过程指标（分值 20 分，得分 17 分） | 17 |
| （三）产出情况（分值 40 分，得分 33 分） | 19 |
| （四）效益情况（分值 20 分，得分 20 分） | 21 |

五、主要经验和做法、存在的问题及原因分析 22

六、有关建议 24

七、绩效评价结果应用建议 25

八、其他需说明的问题 26

 （一）关于评价责任的说明 26

 （二）本次绩效评价的局限性 26

附件 1：2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目绩效评价
指标综合评分表 28

附件 2：调查问卷结果分析报告 55

附件 3：基础信息表 58

附件 4：访谈记录 59

附件 5：现场勘查资料 60

附件 6：绩效评价报告被评价单位意见反馈表 57

2024 年国有企业退休人员社会化管理 补助资金项目绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，新疆高博有限责任会计师事务所受墨玉县财政局的委托，以第三方社会评价机构身份，成立绩效评价小组，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等政策文件规定，于2025年7月5日至7月24日，开展2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目（以下简称“本项目”）绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

企业退休人员实行社会化管理服务，是党中央、国务院在社会保障方面提出的一项重要任务，是建设服务型政府，完善社会保障体系的重要内容，也是深化国有企业改革、剥离企业办社会职能的重要措施，对保障企业退休人员晚年生活的安定，提高他

们的生活质量，维护社会稳定，具有十分重要的意义。为认真贯彻落实中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19号）的文件精神，进一步完善社会养老体系，保障企业退休人员晚年生活和提高生活质量，扎实做好墨玉县国有企业社会化管理服务工作，充分利用专项补助资金，关心关爱企业退休人员，确保他们安度晚年。

2.主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

本项目根据和田地区财政局下发《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30号）2024 年下达资金 2.19 万元。主要建设内容为：对 2024 年度墨玉县企业 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，提高退休人员的生活质量和幸福感。

（2）项目实施情况

项目实施主体单位：墨玉县社会保险中心

项目实施流程：和田地区财政局于 2023 年 12 月 28 日下达了《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30号）文件。墨玉县社会保险中心根据该文件实施“2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目”且制定《2024 年度墨玉县企业退休人员社会化管理实施方案》，该项目由墨玉县社会保险中心统筹实施，主要补助慰问在墨玉县居住的 73 名退休职工。

项目管理制度：墨玉县社会保险中心 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目依据《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意的通知》（厅字〔2019〕19 号）、《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）、新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》（新财办企（2023）1 号）。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

项目投资预算资金 2.19 万元，为中央财政补助资金，属于国有资本经营预算，实际到位 2.19 万元，资金到位率 100%。

根据和田地区财政局下发《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）中：墨玉县社会保险中心下达资金 2.19 万元。

（2）资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本项目预算执行 2.19 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

1.年度总目标

2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目主要内容：对 2024 年国有企业 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，该项补助全面覆盖及资金支付及时，截至 2024 年 12 月，该补助已全额支付完成共计 2.19 万元，补助对象满意度达到 96%，

保障退休人员晚年生活，退休人员生活的幸福感有效提高。

2.具体绩效指标

根据关于印发《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》的通知（财预〔2021〕101号）的规定，结合项目具体情况，设定绩效指标如下表：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 |
|-------|--------|-------------|------------|
| 产出指标 | 数量指标 | 补助慰问人数 | ≥73 人 |
| | 质量指标 | 补助支付准确率 | =100% |
| | | 补助覆盖率 | =100% |
| | 时效指标 | 资金支付及时率 | =100% |
| | | 项目完成时限 | 2024 年 5 月 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 社会化管理补助 | ≤2.19 万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高退休人员生活幸福感 | 有效提高 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 退休人员满意度 | ≥96% |

3.绩效自评情况及结论

该项目通过对 2024 年国有企业 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，该项补助全面覆盖及资金支付及时，截至 2024 年 12 月，该补助已全额支付完成共计 2.19 万元，补助对象满意度达到 96%，保障退休人员晚年生活，退休人员生活的幸福感有效提高。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过绩效评价，查找资金使用和项目管理中的薄弱环节，根据绩效评价中发现的问题，分析原因，提出改进建议，为政府相

关决策及下一年度预算资金安排提供参考，促进财政资金科学合理分配，强化预算单位的支出责任，提高预算单位对财政资源配置和使用效能的认识水平，规范资金管理，提高财政资金使用效益。

本项目绩效评价对象为 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，本次评价范围为 2024 年 1 月至 2024 年 12 月，将分为以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，资金分配合理性等；

（2）项目过程情况，包括项目资金到位率、预算执行率及资金使用合规性，项目管理制度健全性及制度执行有效性等；

（3）项目产出、效益情况，包括项目产出数量、产出质量情况，项目实施所产生的社会及可持续影响情况等。

（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.绩效评价原则

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）《关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效

果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

2.绩效评价指标体系

（1）评价指标体系建立

根据项目特点，评价指标体系由定性分析与定量分析两部分组成。

①定性分析

结合项目特点，对其非可量化评价部分，如项目立项，绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的经济效益、社会效益、可持续影响等，结合项目有关政策及文件进行分析，由理论层面科学、公正评价相应非可量化指标。

②定量分析

定量分析采用可量化形式，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的价值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指标数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到定量评价结果，科学、公正地评价相应可量化指标。

（2）评价指标设置

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件要求，以财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》为基础，在体系框架中选取最能体现评价对象特征的共性指标，并根据项目实际情况在共性指标体系框架内进一步细化设置个性指标。指标体系从决策、过程、产出、效果四个维度，综合考察项目的投入、管理、产出以及取得的成绩

和效益，制定本项目的绩效评价指标体系，具体指标分值设置如下：

①决策权重分值 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目资金分配是否科学、合理等情况。

②过程管理权重分值 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。主要包括预算资金到位情况、预算执行情况及资金使用合规性，项目组织管理制度建设、执行情况等内容。

③项目产出及效益权重分值 60 分，该部分反映项目产出数量、产出质量、产出时效等的实现程度以及项目产生的社会经济效益、可持续影响等。

（3）计分原则

对于能够通过数学公式或者比较法则准确计算出得分的指标项，采用计算结果作为这一项子指标得分。另外，由于大部分共性指标具有定性讨论的特点，在对其子指标项评价时不能依据准确的表达公式计算出得分。为此由评价人员根据访谈、问卷调查以及现场核查结果进行汇总、统计分析处理，得到这一子项指标的分数。具体过程，详见报告附件相关内容。

（4）结果判定

在对该项目进行绩效评价的过程中：对每类指标及其子指标分值给出了具体明细，各子指标项得分汇总后可得项目最终绩效评价分数。按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉

的通知》（财预〔2020〕10号），总分设置为100分，项目最终评价等级分为四级：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。

3.评价方法

根据绩效评价业务委托协议要求、在实施项目绩效评价时，应当坚持简便有效的原则。根据项目的具体情况，采用一种或多种方法进行绩效评价。

（1）评价分析方法

①**宏观分析与微观分析相结合**：既注重从经济社会发展宏观全局分析政府资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究政府投入对经济社会发展的整体带动作用。

②**把握全局与抓住主要矛盾相结合**：全面深入分析研究整体因素，同时根据区域经济自身特点，侧重分析政府投入主要因素，重点体现政府投入所要解决的主要目标。

③**总量分析与结构分析相结合**：首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

④**定性分析与定量分析相结合**：通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

⑤**纵向对比与横向对比相结合**：纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

⑥短期分析与长期分析相结合：对于短期数据分析获得目标的动向和细节，对于长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

（2）评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在实际项目结合经验的情况下，项目小组采取的方法包括但不限于：比较法、实地调查法、公众评判法、文献法、因素分析法、实地测评法。详细方法应用如下：

①在三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以公众评判法。定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度；定性指标分析环节，主要采用问卷及抽样调查等方式评价该项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

②三级指标得分阐述环节：因素法，即通过着重分析影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的内外因素，确定三级指标得分情况。内部因素包括：人员配备、组织建设、制度保障及执行情况等，外部因素包括：自然不可抗力等。

③实地测评法主要包括访谈和现场勘查：从项目相关方中确定访谈对象，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位的项目实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片方式予以取证存档。

④问卷调查法：通过定位项目相关利益群体，收集评价信息，

形成具有代表性的结构化证据。在本评价项目中，我们拟通过抽样组织大样本的问卷调查，了解服务对象或社会公众对项目的满意程度，发现问题，为财政资源分配和财政政策的制定提供定量依据。

4.绩效评价标准

通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

5.绩效评价依据

评价依据是评价所依据的法律、法规规章、政策文件，包括但不限于：

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》；

（3）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（4）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理暂行办法〉

的通知》（财预〔2020〕10号）；

（5）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）；

（6）中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19号）；

（7）《墨玉县社会保险中心基金财务管理制度》；

（8）依据委托目的及我公司与委托方签订的项目绩效评价业务约定书；

（9）与项目相关的其他资料。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备

墨玉县财政局委托新疆高博有限责任会计师事务所作为专业第三方机构，高博所成立一名主评人及其他专业人员组成绩效评价工作小组，绩效评价项目小组人员安排如下表：

| 序号 | 姓名 | 职称 | 工作职务 | 分工 |
|----|-----|-------|-------|--|
| 1 | 杨柳 | 注册会计师 | 主评人 | 负责项目中指标体系、工作方案、评价分析、绩效报告等重点执行内容的执行，评价工作底稿的审核 |
| 2 | 何玉铨 | 注册会计师 | 质控负责人 | 负责项目评价方案、项目报告等重点执行内容的质量控制，技术指导。 |
| 3 | 吴宇博 | 会计师 | 项目经理 | 负责对项目实施统筹、资料收集，整理及数据分析、进行现场调研，协助撰写工作方案及评价报告 |

| 序号 | 姓名 | 职称 | 工作职务 | 分工 |
|----|----|-----------|------|-------------------------------------|
| 4 | 董玥 | 会计师 助理 | 项目助理 | 负责资料收集，整理及数据分析、进行现场调研，协助撰写工作方案及评价报告 |

本次项目的评价期间为 2025 年 7 月 5 日至 2025 年 7 月 24 日，具体安排如下：

绩效评价准备阶段：2025 年 7 月 5 日 2025 年 7 月 8 日，组成绩效评价工作小组，研究制定绩效评价工作方案（包括绩效评价指标体系、资料清单等），征求财政局意见，将确定的绩效评价工作方案和资料清单委托财政局下发项目单位。

绩效评价实施阶段：2025 年 7 月 8 日 2025 年 7 月 15 日，绩效评价工作小组参照实施方案，具体组织实施项目绩效评价工作。财政局绩效股协助高博所催收各项目单位所需提供的资料数据，并解释说明有关情况，相关资料数据将直接影响最终评价结论。

汇总评价报告阶段：2025 年 7 月 16 日 2025 年 7 月 24 日，绩效评价工作小组编制绩效评价报告初稿，进行内部复核后，报财政局绩效股审核。

2.组织实施

评价小组通过与墨玉县财政局沟通，了解项目基本情况，收集相关基础资料，并进行整理分析，编制项目绩效评价资料清单，对项目资金使用进行分析和绩效检查，并根据评价需求实地进行调研考察，严格按照绩效评价指标体系进行评价，总结经验做法和存在的问题。

3.综合分析评价

一是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是征求墨玉县社会保险中心及墨玉县财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价，经评价组实地调研、访谈问卷、资料采集、汇总整理、数据分析，依据评价指标体系，采用定量与定性相结合的方法，针对项目实施的决策、过程管理、产出和效益等方面开展绩效评价工作。

墨玉县社会保险中心完成对2024年国有企业73名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，该项补助全面覆盖及资金支付及时，截至2024年12月，该补助已全额支付完成共计2.19万元，补助对象满意度达到96%，保障退休人员晚年生活，退休人员生活的幸福感有效提高。经对2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分83.5分，绩效等级为“良”。具体得分情况见下表，《2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目绩效评价指标综合评分表》（附件1）：

2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目

绩效评价评分汇总表

| 一级指标 | 标准分值 | 得分 | 得分率 |
|------|--------|-------|---------|
| 决策指标 | 20.00 | 13.5 | 67.50% |
| 过程指标 | 20.00 | 17 | 85.00% |
| 产出指标 | 40.00 | 33 | 82.5.% |
| 效益指标 | 20.00 | 20 | 100.00% |
| 合计 | 100.00 | 83.50 | 83.50% |

四、绩效评价指标分析

（一）决策情况（分值 20 分，得分 13.5 分）

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 13.5 分，得分率 67.5%。各指标详细得分情况如下所示：

1.项目立项（分值 5 分，得分 5 分）

（1）立项依据充分性（分值 3 分，得分 3 分）

项目按照中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19号）、《关于做好新疆维吾尔自治区国有企业退休人员社会化管理补助资金管理的通知》（新财企（2020）63号）和《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（新财企（2023）88号）规定、以及《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》（新财办企（2023）1号）、《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30号）等文件有关要求实施。

该项目由墨玉县社会保险中心实施。该中心对 2024 年国有企业在墨居住的 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，符合“组织全县企业及机关事业单位养老保险各项待遇的调整、社会化服务工作”的主要职责，属于部门履职所需。

该项目与部门内部相关项目不重复，立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整。

根据评分标准，该指标不扣分，该指标得 3 分。

（2）立项程序规范性（分值 2 分，得分 2 分）

该项目由墨玉县社会保险中心统一调研实施，实施方案内容符合中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19 号）的要求。

根据和田地区财政局下发的《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号），下达和田地区墨玉县国有企业退休人员社会化管理补助项目资金 2.19 万元。

项目按照规定程序设立，立项程序合规，审批文件和材料完整，立项程序合规。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。

综上，项目立项得 5 分。

2.绩效目标（分值 5 分，得分 3.5 分）

（1）绩效目标合理性（分值 3 分，得分 2 分）

该项目根据《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）文件

要求，设定绩效目标。工作任务目标明确，制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，按照正常的业绩水平设置了预期产出效益和效果。绩效自评表产出指标中数量指标设置 96 人，实际完成值=76 人，但查看相关佐证材料实际完成值为 73 人，根据评分标准，项目绩效目标与实际值不相符，此项扣 1 分，得 2 分。

（2）绩效指标明确性（分值 2 分，得分 1.5 分）

经查看该项目《项目绩效目标表》及《项目支出绩效自评表》，该项目已设置的绩效目标细化分解为了具体的绩效指标，且清晰可衡量。项目绩效目标与项目目标任务数或计划数不对应，主要体现在数量指标上，绩效目标指标值为 96 人，实际发放 73 人。该项扣 0.5 分。

综上，绩效目标得 3.5 分。

3.资金投入（分值 10 分，得分 5 分）

（1）预算编制科学性（分值 5 分，得分 3 分）

项目依据和田地区下发的《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号），预算下发文件按照共计 96 人每人 228.13 元的标准发放补助。但是经查看墨玉县社会保险中心的实施方案预算按照共计 76 人每人 288.2 元的标准发放补助，根据新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》新财办企【2023】1 号（一）关于资金的使用范围补助资金用于国有企业退休人员社会化管理经费的支出

标准按照严格每人每年 260 元标准给予补助，实施方案测算依据超标准，未按照标准编制，扣 2 分，得 3 分。

（2）资金分配合理性（分值 5 分，得分 2 分）

项目资金分配依据和田地区财政局下发《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）制定《2024 年墨玉县企业退休人员社会化管理实施方案》。预算下发文件按照共计 96 人每人 228.13 元的标准发放补助，墨玉县社会保险中心的实施方案预算按照共计 76 人每人 288.2 元的标准补助，经查看项目财务资料发现墨玉县社会保险中心国有企业退休人员社会化管理补助资金按照 73 人每人 300 元的标准发放，资金分配额度与项目实际单位不符，超标准发放，扣 3 分，得 2 分。

综上，资金投入得 5 分。

（二）过程指标（分值 20 分，得分 17 分）

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 17 分，得分率 85%。各指标详细得分情况如下所示：

1.资金管理（分值 15 分，得分 14 分）

（1）资金到位率（分值 5 分，得分 5 分）

本项目依据和田地区财政局下发的《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）预算资金 2.19 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，资金到位 2.19 万元，资金到位率 100%。根据评分标准，该指标

不扣分，得 5 分。

（2）预算执行率（分值 5 分，得分 5 分）

本项目预算执行率=（截至 2024 年 12 月 31 日支出的资金总额/2.19 万元） 100%，即（2.19/2.19） 100%=100%。根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

（3）资金使用合规性（分值 5 分，得分 4 分）

①本项目资金使用符合中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19 号）及《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）的相关规定。②经查验财务资料资金拨付审批手续齐全。③项目资金依据新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》（新财办企（2023）1 号），资金分配额度 260 元每人每年与该单位实际 300 元每人每元的标准不一致，不符合该资金管理办法的规定，根据凭证规则扣 1 分。④本次检查，未发现违规使用情况，该项目资金全部用于 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上，资金管理得分 14 分。

2.组织实施（分值 5 分，得分 3 分）

（1）管理制度健全性（分值 2 分，得分 1 分）

该单位提供了《墨玉县社会保险中心基金财务管理制度》《墨玉县社保中心职责》，并依据《2024 年墨玉县企业退休人员社

会化管理实施方案》等有关规定组织实施，但缺少相应的项目管理制度。根据评分标准，该指标扣 1 分，得 1 分。

（2）制度执行有效性（分值 3 分，得分 2 分）

①该项目实施按照中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19 号）及《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）文件的规定及《2024 年墨玉县企业退休人员社会化管理实施方案》，但该项目执行发放标准中不符合《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》（新财办企〔2023〕1 号）文件中规定的“按照每人每年 260 元标准给予补助”根据评分标准，该指标扣 1 分。②该项目在实施过程中通过政府采购云平台统一购买设备，项目合同、验收报告资料齐全。③项目管理及实施人员落实到位，有效的按照计划执行。

综上，组织实施得 3 分。

（三）产出情况（分值 40 分，得分 33 分）

项目产出类指标由 4 个二级指标和 6 个三级指标构成，分值为 40 分，实际得分 33 分，得分率 82.5%。项目效果指标的得分情况如下所示：

1.产出数量（分值 10 分，得分 8 分）

（1）补助慰问人数 73 人（分值 10 分，得分 8 分）

根据墨玉县社会保险中心提供的墨玉县 2023 年度国有企业退休人员社会化服务慰问品发放表显示补助慰问人数共计 76 人；

但墨玉县社会保险中心提供的发放慰问品相关的照片发现,照片显示发放的该设备为热水壶,与墨玉县德胜文体百货商行签订的商品名称为美的 MB-FB40XQD62 电饭煲全智能电饭煲不一致,根据评分规则,印证资料与实际不符,扣除 1 分。发放慰问品验收单为 76 人,实际购买慰问品人数为 73 人,印证资料与实际不符,且我们无法确认该项目享受补助的人员人数,根据评分标准,扣除 1 分。

综上,产出数量指标得 8 分。

2.产出质量(分值 10 分,得分 10 分)

(1) 补助支付准确率=100%(分值 5 分,得分 5 分)

根据提供的墨玉县 2024 年度国有企业退休人员社会化服务慰问品发放表和支付凭证,补助支付准确率达到 100%。实际完成率=(实际产出数/计划产出数) 100%,即(100%/100%) 100%=100%。根据评分标准,得 5 分。

(2) 补助覆盖率=100%(分值 5 分,得分 5 分)

根据提供的墨玉县 2024 年度国有企业退休人员社会化服务慰问品发放表和支付凭证,补助覆盖率达到 100%。实际完成率=(实际产出数/计划产出数) 100%,即(100%/100%) 100%=100%。根据评分标准,得 5 分。

综上,产出质量指标得 10 分。

3.产出时效(分值 10 分,得分 5 分)

(1) 资金支付及时率=100%(分值 5 分,得分 5 分)

根据提供的支付凭证,资金支付及时率 100%。根据支付凭

证，该项目资金于 2024 年 5 月支付完成。依据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

（2）项目完成时限 2024 年 12 月（分值 5 分，得分 0 分）

根据提供的支付凭证，项目资金于 2024 年 5 月全额支付。但自评表中实际完成值填写项目完成时限为 2024 年 12 月，指标完成值填写与印证资料不一致，根据印证资料该项目实际完成时限填写错误。依据评分标准，该指标扣 5 分，得 0 分。

综上，产出时效指标得 5 分。

4.产出成本（分值 10 分，得分 10 分）

（1）社会化管理补助 2.19 万元，实际成本 计划成本（分值 10 分，得分 10 分）

依据墨玉县社会保险中心提供的资金支付凭证，本项目实际完成社会化管理补助 2.19 万元，与预算数 2.19 万元相比，实际成本=计划成本，依据评分标准，该指标不扣分，得 10 分。

综上，产出成本指标得 10 分。

（四）效益情况（分值 20 分，得分 20 分）

项目效益类指标由 2 个二级指标和 2 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。项目效益指标的得分情况如下所示：

1.社会效益指标（分值 10 分，得分 10 分）

（1）提高退休人员生活幸福感：有效提高（分值 10 分，得分 10 分）

根据提供的 2024 年度国有企业退休人员社会化管理项目补

助资金项目调研问卷，有效提高退休人员生活幸福感。依据评分标准，不扣分，得 10 分。

综上，社会效益指标得 10 分。

2.满意度指标（分值 10 分，得分 10 分）

（1）退休人员满意度 96%（分值 10 分，得分 10 分）

评价小组通过发放“2024 年度国有企业退休人员社会化管理项目补助资金项目调查问卷”，对本项目满意度进行调查分析，评价小组共收回 50 份问卷。按照“2024 年度国有企业退休人员社会化管理项目补助资金项目调查问卷”的回复情况得知：

参保人员满意度为 96%。该指标不扣分，得 10 分。

综上，满意度指标得分 10 分。

五、主要经验和做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是该项目能够严格按照《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）执行，项目执行情况较好。二是加强了与财政部门的沟通协调，单位积极主动地与财政部门对接，确保项目按期完成，资金及时支付。三是对 2024 年国有企业 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活。四是强化预算单位绩效管理意识，确保财政资金规范有效使用，发挥财政资金效益最大化。

（二）存在的问题

1.绩效实际完成值与印证资料不一致。

通过查看该项目《项目绩效目标表》及《项目支出绩效自评

表》中上传的印证资料与实际值不符。如：自评表中项目完成时限为 2024 年 12 月。但支付凭证表明项目于 2024 年 5 月已全额支付完成。再如：根据墨玉县提供发放印证材料，其 4 张 jpg 格式照片与发放慰问品签收名单-慰问品/规格、政采云验收单商品名称不符，即照片显示发放热水壶，实际中标商品为美的 MB-FB40XQD62 电饭煲全智能电饭煲不符；实际发放人数 73 人，发放签字表单显示 76 人。材料无法衡量其项目实际完成情况的准确性。

2. 绩效完成值填写不准确。

通过查看该项目《项目绩效目标表》及《项目支出绩效自评表》，该项目已设置的绩效目标经细化分解为具体的绩效指标，但是个别绩效指标存在实际完成值填写错误的问题。如：根据支付凭证，项目资金于 2024 年 5 月全额支付。但自评表中实际完成值填写项目完成时限为 2024 年 12 月。再如：该项目绩效目标和自评报告数量指标设置中实际完成值设定为 76 人，实际补助慰问人数为 73 人。

3. 实施方案编制不精准且超标准发放

项目根据和田地区下发的《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号），预算下发文件按照共计 96 人每人 228.13 元的标准发放补助。但是经查看墨玉县社会保险中心的实施方案预算按照共计 76 人每人 288.2 元的标准发放补助，根据新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资

金使用管理的通知》新财办企【2023】1号（一）关于资金的使用范围：补助资金用于国有企业退休人员社会化管理经费的支出标准按照严格每人每年260元标准给予补助，实施方案测算依据超标准，未按照标准编制。且查看项目财务资料发现墨玉县社会保险中心国有企业退休人员社会化管理补助资金按照73人每人300元的标准发放，资金分配额度超标准发放。

六、有关建议

1.严格审核绩效实际完成值与印证资料一致性。

一是完善审核制度与流程。项目单位应建立明确的审核标准，制定详细、具体、可量化的审核标准，明确绩效实际完成值与印证资料一致性判断依据和衡量尺度。并确定清晰的审核流程，包括资料提交、初步审核、复核、反馈等环节。二是提高报送、审核人员素质培训。定期组织审核人员参加业务培训，学习绩效管理的最新政策、法规和标准，掌握审核工作的技巧和方法，以及提高与相关方沟通协调、相互解决问题的能力，避免误解或信息差引起的问题。三是强化沟通与协作，优化印证资料管理。绩效管理人员应及时与业务相关口保持密切沟通，及时了解项目的进展情况和实际完成情况，明确印证资料的收集范围，对资料的真实性、合法性和有效性进行严格审核，确保项目实际完成值与印证资料保持一致性。

2.加强指标完成值填写的准确性。

强化求真务实的工作作风。项目绩效指标值填写能准确反映项目进展情况，准确填写能够有效评估项目进展情况，确保项目

能够按时、按质、按量完成，绩效工作人员应保持求真务实的工作作风，强化服务意识，避免错误填写造成额外的工作量。

3.加强预算单位实施方案编制工作的合理性和真实性

一是加强研究部署，扎实推进预算单位及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、合同中的工作计划、资金使用计划，有效推进项目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平。

4.加强资金发放有效管理和控制

项目执行过程中，严格依照预算编制，合理确定发放的预算额度，项目实施单位应建立健全绩效评价的审核和监督机制，对资金的发放应对标对表进行有效管理和控制，强化支出责任，提高财政资金使用效益，且提升业务人员的素质，加强业务人员对内控制度、财务制度和项目管理办法等规定的理解和学习，提高他们严格遵循制度的意识，以及业务素质和职业道德水平，确保能按照规定执行项目。

七、绩效评价结果应用建议

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为该单位次年同类领域项目安排预算、完善政策和改进管理的重要依据。该项目绩效评价结果为“良”，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的要求，在编制次年该预算单位同类型项目支出时，可对符合相关要求的同一投向领域项目适当安排预算。对于项目管理中存在的

问题，项目实施单位应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。

八、其他需说明的问题

（一）关于评价责任的说明

评价结果依据评价客体提供的各项基础资料，运用规定的评价方法，评价工作组保证本次评价工作全过程的公正和公平，各项评价基础资料的真实性与完整性由评价客体负责，未经评价组织机构同意，任何单位和个人不得将本评价结果对外公布。

（二）本次绩效评价的局限性

1.评价组本着严谨客观的态度完成绩效评价工作，从前期调研、方案设计、数据采集到报告撰写，我们尽量做到科学和全面，但鉴于种种因素，本次评价在指标设计上可能仍存在一定的局限性。

2.部分末级指标是在相关单位提供的评价资料的基础上分析得出的，其可靠性取决于项目单位提供的资料真实性、有效性和正确性，同时也受绩效评价工作人员专业判断能力的限制，可能会对评价结论产生一定影响。

3.数据问题是评价科学性和客观性的灵魂，本次评价采集的数据受采集时间、数据来源影响，可能会出现一定的偏差。

4.调查所搜集的证据资料由墨玉县社会保险中心提供，对资料真实性、合法性负责，并承担相应的法律责任。

5.本绩效评价报告仅对项目财政支出绩效发表评价意见，不应视为对项目实施、管理单位工作的全面评价，也不应视为对相

关单位财务情况发表的审计意见。

附件 1: 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目
绩效评价指标综合评分表

附件 2: 调查问卷结果分析报告

附件 3: 基础信息表

附件 4: 访谈记录

附件 5: 现场勘查资料

附件 6: 绩效评价报告被评价单位意见反馈表

附件 1：2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目绩效评价指标综合评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|-------------|--------------|---------|----|---|-----|------|---|--|-------|----|------|------|
| 决策 (20分) | 项目立项 (5分) | 立项依据充分性 | 3 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 充分 | 通用标准 | 评价要点： | | 充分 | 0 | 3 | 100% |
| | | | | | | | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；得1分 | 该项目按照中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19号）、《关于做好新疆维吾尔自治区国有企业退休人员社会化管理补助资金管理的通知》（新财企〔2020〕63号）和《关于提前下达2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（新财企〔2023〕88号）规定、以及《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理 | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|-----------------------------|--|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | | 理补助资金使用管理的通知》（新财办企〔2023〕1号）、《关于提前下达2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30号）等文件有关要求进行实施。 | | | | |
| | | | | | | | ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；得1分 | 该项目由墨玉县社会保险中心实施。该中心对2024年国有企业在墨玉县居住的73名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，符合“组织全县企业及机关事业单位养老保险各项待遇的调整、社会化服务工作”的主要职责，属于部门履职所需。 | | | | |
| | | | | | | | ③项目与相关部门 | 该项目与部门内部相关项目不重复， | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|---------|----|-------------------------------------|-----|------|--------------------------------------|---|-------|----|------|------|
| | | | | | | | 同类项目或部门内部相关项目不重复； 得 0.5 分 | 立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整。 根据评分标准，该指标不扣分，该指标得 3 分。 | | | | |
| | | | | | | | ④项目立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整； 得 0.5 分 | | | | | |
| | | 立项程序规范性 | 2 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 规范 | 通用标准 | 评价要点： | 该项目由墨玉县社会保险中心统一调研实施，实施方案内容符合中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见 | 规范 | 0 | 2 | 100% |
| | | | | | | | ①项目按照规定的程序申请设立；得 1 分 | | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|------------------------|---|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | ②审批文件、材料符合相关要求；得 0.5 分 | 的通知》（厅字〔2019〕19 号）的要求。 根据和田地区财政局下发的《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和 | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|---|---|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等；得 0.5 分 | 地财资〔2023〕30 号），下达和田地区墨玉县国有企业退休人员社会化管理补助项目资金 2.19 万元。 项目按照规定程序设立，立项程序合规，审批文件和材料完整，立项程序合规。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。 | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|----------|---------|----|--|-----|------|--|--|-------|----|------|-----|
| | 绩效目标（5分） | 绩效目标合理性 | 3 | 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。 | 合理 | 通用标准 | <p>评价要点：</p> <p>①项目有明确的工作任务目标；得 0.5 分</p> <p>②项目有 2024 年经审核的绩效目标表；得 0.5 分</p> <p>③项目绩效目标与实际工作内容具有相关性且相符；得 1 分</p> | 该项目根据《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）文件要求，设定绩效目标。工作任务目标明确，制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，按照正常的业绩水平设置了预期产出效益和效果。绩效自评表产出指标中数量指标设置≥96 人，实际完成值=76 人，但查看相关佐证材料实际完成值 | 部分合理 | 1 | 2 | 67% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|---------|----|--|-----|------|--------------------------------|--|-------|-----|------|--------|
| | | | | | | | ④项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果；得1分 | 为73人，根据评分标准，项目绩效目标与实际值不相符，此项扣1分。综上，该指标得2分。 | | | | |
| | | 绩效指标明确性 | 2 | 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。 | 明确 | 通用标准 | 评价要点： | 经查看该项目《项目绩效目标表》及《项目支出绩效自评表》，该项目已设置的绩效目标细化分解为了具体的绩效指标，且清晰可衡量。项目绩效目标与项目目标任务数或计划数不对应，主要体现在数量指标上，绩效目标指标值为96人，实际发放73人。该项扣0.5分，综上，根据评分标准，该指标得1.5分。 | 部分明确 | 0.5 | 1.5 | 75.00% |
| | | | | | | | ①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；得0.5分 | | | | | |
| | | | | | | | ②项目绩效目标的指标值清晰、可衡量；得1分 | | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|---------|----|--|-----|------|------------------------------|--|-------|----|------|--------|
| | | | | | | | ③项目绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应；得0.5分 | | | | | |
| | 资金投入 | 预算编制科学性 | 5 | 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 | 有效 | 通用标准 | 评价要点： | 项目依据和田地区下发的《关于提前下达2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30号），预算下发文件 | 部分有效 | 2 | 3 | 60.00% |
| | | | | | | | ①预算编制经过科学论证；得1分 | | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|-------|------|----|--------------|-----|------|------------------------|--|-------|----|------|-----|
| | (10分) | | | 制的科学性、合理性情况。 | | | ②预算额度测算依据充分，按照标准编制；得2分 | 按照共计96人每人228.13元的标准发放补助。但是经查看墨玉县社会保险中心的实施方案预算按照共计76人每人288.2元标准发放补助，根据新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》新财办企【2023】1号（一）关于资金的使用范围补助资金用于国有企业退休人员社会化管理经费的支出标准按照严格每人每年260元标准给予补助，实施方案测算依据超标准，未按照标准编制，扣2分。综上，根据评分标准，该指标得3分。 | | | | |
| | | | | | | | ③资金额度与年度目标是否相适应；得2分 | | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|---------|----|--|-----|------|--|--|-------|----|------|-----|
| | | 资金分配合理性 | 5 | 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。 | 有效 | 通用标准 | 评价要点： ①资金分配有测算依据；得 1 分 ②制定预算资金分配有测算方案；得 1 分 | 项目资金分配依据和田地区财政局下发《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）制定《2024 年墨玉县企业退休人员社会化管理实施方案》。预算下发文件按 | 部分有效 | 3 | 2 | 40% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|----------------------------|---|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | ③资金分配额度合理，与项目单位实际相适应；得 3 分 | 照共计 96 人每人 228.13 元的标准发放补助，墨玉县社会保险中心的实施方案预算按照共计 76 人每人 288.2 元的标准补助，经查看项目财务资料发现墨玉县社会保险中心国有企业退休人员社会化管理补助资金按照 73 人每人 300 元的标准发放，资金分配额度与项目实际单位不符，超标准发放，扣 3 分。综上，根据评分标准，该指标得 2 分。 | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|-------------|---------------|-------|----|---|------|------|--|---|-------|----|------|------|
| 过程 (20分) | 资金管理 (15分) | 资金到位率 | 5 | 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。 | 100% | 计划标准 | <p>评价要点：</p> <p>①资金及时到位；得2分</p> <p>②截至2024年12月31日资金到位率100%；得3分。不足100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> | 本项目预算资金2.19万元，截至2024年12月31日，资金到位2.19万元，资金到位率100%。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。 | 100% | 0 | 5 | 100% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|-------|----|---------------------------------|------|------|--|--|-------|----|------|------|
| | | 预算执行率 | 5 | 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。 | 100% | 计划标准 | 评价要点： ①截至 2024 年 12 月 31 日预算执行率 100%；得 5 分。不足 100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算。预算执行率=（实际支出金额/实际到位预算金额）×100%。 | 本项目预算执行率=（截至 2024 年 12 月 31 日支出的资金总和/2.19 万元）×100%，即（2.19/2.19）×100%=100%。根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。 | 100% | 0 | 5 | 100% |
| | | 资金使用 | 5 | 项目资金使用是否符合相关 | 合规 | 通 | 评价要点： | ①本项目资金使用符合中共中央办公 | 部 | 1 | 4 | 80% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|-------------------------------|-----|------|--|---|-------------|----|------|-----|
| | | 合规性 | | 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。 | | 用标准 | ①项目资金使用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；得 1 分 ②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；得 1 分 ③项目资金的使用与预算批复规定的标准一致；得 1 分 ④项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；得 | 厅国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19 号）及《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）的相关规定。 ②经查验财务资料资金拨付审批手续齐全。 ③项目资金依据新疆维吾尔自治区财政厅下发的《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用的通知》（新财办企〔2023〕1 号），资金分配额度 260 元每人每年与该单位实际 300 元每人每元的标准不一致，不符合该资金管理办的规 | 分 合 规 | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|----------|---------|----|--|-----|------|--|--|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | 2分 | 定，根据凭证规则扣1分。④本次检查，未发现违规使用情况，该项目资金全部用于2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标扣除1分，得4分。 | | | | |
| | 组织实施（5分） | 管理制度健全性 | 2 | 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。 | 有效 | 通用标准 | 评价要点： ①项目已制定或具有相应的财务管理制度，且制度合法、合规、完整；得1分 ②项目已制定或具 | 该单位提供了《墨玉县社会保险中心基金财务管理制度》、《墨玉县社保中心职责》，并依据《2024年墨玉县企业退休人员社会化管理实施方案》 | 部分有效 | 1 | 1 | 50% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|------------------------------|---|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | 有相应的项目管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分 | 等有关规定组织实施，但缺少相应的项目管理制度。根据评分标准，该指标扣 1 分，得 1 分。 | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|---------|----|--------------------------------------|-----|------|--|--|-------|----|------|-----|
| | | 制度执行有效性 | 3 | 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。 | 有效 | 通用标准 | <p>评价要点：</p> <p>①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得 1 分</p> <p>②项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档；得 1 分</p> <p>③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行；得 1 分</p> | ①该项目实施按照中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》（厅字〔2019〕19 号）及《关于提前下达 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金预算的通知》（和地财资〔2023〕30 号）文件的规定及《2024 年墨玉县企业退休人员社会化管理实施方案》，但该项目执行发放标准中不符合《关于进一步加强国有企业退休人员社会化管理补助资金使用管理的通知》（新财办企〔2023〕1 号）文件中规定的“按照每人每年 260 元标准给予补助”根据评分标准， | 部分有效 | 1 | 2 | 67% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|----------|---|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | | <p>该指标扣 1 分。②该项目在实施过程中通过政府采购云平台统一购买设备，项目合同、验收报告资料齐全。</p> <p>③项目管理及实施人员落实到位，有效的按照计划执行。综上，该指标扣 1 分，得 2 分。</p> | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|-------------|---------------|-------|----------------|----|--|------|------|---|--|-------|----|------|--------|
| 产出 (40分) | 产出数量 (10分) | 实际完成率 | 补助慰问人数 ≥73人 | 10 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | ≥73人 | 计划标准 | <p>评价要点：</p> <p>1. 实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于 20%，得满分；</p> <p>2. 实际完成值大于等于年度指标值，偏离程度大于等于 20%，得 0 分；</p> <p>3. 实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值；</p> <p>4. 印证资料不完整、</p> | 根据墨玉县社会保险中心提供的墨玉县 2023 年度国有企业退休人员社会化服务慰问品发放表显示补助慰问人数共计 76 人；但墨玉县社会保险中心提供的发放慰问品相关的照片发现，照片显示发放的该设备为热水壶，与墨玉县德胜文体百货商行签订的商品名称为美的 MB-FB40XQD62 电饭煲全智能电饭煲，照片与合同名称不一致，根据评分规则，印证资料与实际不符，扣除 1 分。发放慰问品验收单为 76 人，实际购买慰问品人数为 73 人，印证资料与实际不符，且我们无法确认该项目享受补助的人员，扣除 1 分。 | 73人 | 2 | 8 | 80.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|--|----|------|-----|------|-----------------|--------------------|-------|----|------|-----|
| | | | | | | | | 不准确的每条指标扣除 1 分。 | 综上，该指标扣 2 分，得 8 分。 | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|-----------|-------|--------------|----|--|------|------|--|---|-------|----|------|---------|
| | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 补助支付准确率=100% | 5 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 100% | 计划标准 | 评价要点： 1. 实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于 20%，得满分； 2. 实际完成值小于等于年度指标值，偏离程度大于等于 20%，得 0 分； 3. 实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值； 4. 印证资料不完整、 | 根据提供的墨玉县 2024 年度国有企业退休人员社会化服务慰问品发放表和支付凭证，补助支付准确率达到 100%。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，即（100%/100%）×100%=100%。根据评分标准，得 5 分。 | 100% | 0 | 5 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|------------|----|------|------|------|-------------------|---|-------|----|------|---------|
| | | | 补助覆盖率=100% | 5 | | 100% | 计划标准 | 不准确的每条指标扣除 0.5 分。 | 根据提供的墨玉县 2024 年度国有企业退休人员社会化服务慰问品发放表和支付凭证，补助覆盖率达到 100%。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，即（100%/100%）×100%=100%。根据评分标准，得 5 分。 | 100% | | 5 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|-----------|-------|--------------|----|--|------|------|---|---|-------|----|------|------|
| | 产出时效（10分） | 完成及时性 | 资金支付及时率=100% | 5 | 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。 | 100% | 计划标准 | <p>评价要点：</p> <p>①实际完成值等于100%，得满分，2分；不足100%，则按照完成比例*该指标权重分值计算；若因不可抗力导致无法完成的，酌情扣分。</p> <p>②印证资料不完整、不准确的每条指标扣除0.5分。</p> | 根据提供的支付凭证，资金支付及时率100%。根据支付凭证，该项目资金于2024年5月支付完成。依据评分标准，该指标不扣分，得5分。 | 100% | 0 | 5 | 100% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|-------------------|----|------|---------|------|----------|---|---------|----|------|-----|
| | | | 项目完成时限 2024年5月 | 5 | | 2024年5月 | 计划标准 | | 根据提供的支付凭证，项目资金于2024年5月全额支付。但自评表中实际完成值填写项目完成时限为2024年12月，指标完成值填写与印证资料不一致，根据印证资料该项目实际完成时限填写错误。依据评分标准，该指标扣5分，得0分。 | 2024年5月 | 5 | 0 | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|---------|-----------|--------|----------------|----|---|---------|------|--|--|--------|----|------|---------|
| | 产出成本（10分） | 成本节约率 | 社会化管理补助≤2.19万元 | 10 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | ≤2.19万元 | 计划标准 | 评价要点： ①实际成本每高出计划成本1%，扣1分，扣完为止。 ②印证资料不完整、不准确的每条指标扣除0.5分。 | 依据墨玉县社会保险中心提供的资金支付凭证，本项目实际完成社会化管理补助2.19万元，与预算数2.19万元相比，实际成本=计划成本，依据评分标准，该指标不扣分，得10分。 | 2.19万元 | 0 | 10 | 100% |
| 效益（20分） | 项目效益（20分） | 社会效益指标 | 提高退休人员生活幸福感：有效 | 10 | 项目实施所产生的社会效益。 | 有效提高 | 计划标准 | 评价要点：①完成预期目标，得满分；未及时完成，则按照完成比例*该指标权重分值计算；若因不可抗力导致无法完成的，酌情扣分。 | 根据提供的2024年度国有企业退休人员社会化管理项目补助资金项目调研问卷，有效提高退休人员生活幸福感。依据评分标准，不扣分，得10分。 | 有效提高 | 0 | 10 | 100.00% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|-------|-------------|----|-----------------------------------|------|------|---|------|-------|-----|------|--------|
| | | | 提高 | | | | | ②印证资料不完整、不准确的每条指标扣除 0.5 分。 | | | | | |
| | | 满意度指标 | 退休人员满意度≥96% | 10 | 2023 年国有企业退休人员社会化管理补助资金实施效果的满意程度。 | ≥96% | 计划标准 | 评价要点： 评价小组通过发放“2024 年度国有企业退休人员社会化管理项目补助资金项目调查问卷”，对本项目满意度进行调查分析，评价小组共收回 50 份问卷。按照“2024 年度国有企业退休人员社会化管理项目补助资金项目调查问卷”的回复情况得知： 参保人员满意度为 96%。该指标不扣分，得 10 分。 | 96% | 0 | 10 | 100% | |
| 总分 | | | | 10 | | | | | | | 16. | 83 | 83.50% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 标杆值 | 评分标准 | 评分规则设定意见 | 评分过程 | 实际完成值 | 扣分 | 最终得分 | 得分率 |
|------|------|------|----|------|-----|------|----------|------|-------|----|------|-----|
| | | | 0 | | | | | | | 5 | .5 | |

附件 2：调查问卷结果分析报告

2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目 调查结果分析

一、调研设计

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为项目相关的国有企业退休人员。

（二）调研方式

本次计划采取简单随机抽样的方式，对享受 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目的受益退休人员进行调查；在墨玉县社会保险中心的协调下，组织安排了问卷调研工作。本次问卷调查采取线下问卷调查方式，回收有效问卷共计 50 份。

二、满意度计算模型

满意度 = $\sum \text{样本数} (\text{“是”} \times 1.0 + \text{“否”} \times 0) / \text{总样本数} \times 100\%$

三、调查结果分析

为真实评价 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目的效益和受益对象满意度情况，本次对该项目相关的退休人员进行调查，抽取了 50 位退休人员进行问卷调查，回收有效问卷共计 50 份，回收率 100%。主要反馈情况如下表：

| 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目满意度调查问卷情况汇总表 | | | | | | |
|--|------|------|----|-----|----|---------|
| 调查对象：受益退休人员 | | | | | | |
| 调查题目 | 选项统计 | | | | | |
| | A | B | C | D | 合计 | 答案 A 占比 |
| 1、本项目主要内容为： 落实自治区建立自治区财政 2024 年自治区财政国有企业退休人员社会化管理项目补助资金项目的制度要求，实现企业退休与关心关爱企业退休人员，确保他们安度晚年，项目资金用于国有企业退休人员社会化管理项目补助，通过项目实施有效保障工作顺利开展，请问您是否知道本项目？ | 是 | 否 | | | | |
| | 49 | 1 | | | 50 | 98% |
| 2、请问您对本项目完工的及时性是否满意？ | 非常满意 | 比较满意 | 一般 | 不满意 | | |
| | 50 | 0 | 0 | 0 | 50 | 100.0% |
| 3、本项目的实施是否有助于推动实现社会稳定和长治久安？ | 是 | 否 | | | | |
| | 47 | 3 | | | 50 | 94% |
| 4、您是否知晓城乡居民对基本养老保险政策？ | 是 | 否 | | | | |
| | 48 | 2 | | | 50 | 96% |
| 5、您对本项目的实施情况整体是否满意？ | 非常满意 | 比较满意 | 一般 | 不满意 | | |
| | 46 | 4 | 0 | 0 | 50 | 92% |
| 计算公式： 完成率=Σ样本数（“是”×1.0分+“否”×0分）/总样本数×100%。 三级指标得分=完成率*权重分值。 | | | | | | |

上述结果显示，受益退休人员对 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目实施情况总体是比较满意的。此次满意度调查从相关的退休人员满意程度考核，满意度达 96% 。

附件 3：基础信息表

| | | | | | | |
|--------------------|---|-----------|---------------------|-------------|---|------------------|
| 填报单位：（公章）墨玉县社会保险中心 | | | 填报时间：2025 年 7 月 6 日 | | | |
| 一、单位基本情况 | | | | | | |
| 单位名称 | 墨玉县社会保险中心 | | | | | |
| 单位地址 | 墨玉县依甫巴扎西路 42 号 | | | | | |
| 法人类型 | <input type="checkbox"/> 企业法人； <input checked="" type="checkbox"/> 事业法人； <input type="checkbox"/> 社团法人； <input type="checkbox"/> 民办非企业法人； <input type="checkbox"/> 其他 | | | | | |
| 二、项目基本情况 | | | | | | |
| 项目名称 | 2024 年国有企业退休人员社会化 管理补助资金项目 | | | 项目性质 | 1. 新建 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 续建 <input type="checkbox"/> 3. 改造 <input type="checkbox"/> | |
| 计划投资额 | 2.19 万元 | | | 实际投资额 | 2.19 万元 | |
| 三、专项资金情况（万元） | | | | | | |
| 申报金额 | 指标 金额 | 到位金额 | 资金到位率% | 实际使用 金额 | 资金使用率% | 支持方式 |
| 2.19 万元 | 2.19 万元 | 2.19 万元 | 100% | 2.19 万元 | 100% | 财政资金 |
| 项目预期目标 | 对 2024 年国有企业 73 名退休人员发放补助资金，保障退休人员晚年生活，该项补助全面覆盖及资金支付及时，截至 2024 年 12 月，该补助已全额支付完成共计 2.19 万元，补助对象满意度达到 96%，保障退休人员晚年生活，退休人员生活的幸福感有效提高。 | | | | | |
| 项目产出成果 | 该项补助全面覆盖及资金支付及时，截至 2024 年 12 月，该补助已全额支付完成共计 2.19 万元，走访慰问居住在本辖区企业退休人员代表 73 名，每人送去价值 300 元的慰问品。 | | | | | |
| 项目产出效益 | 保障退休人员晚年生活，提高退休人员的生活质量和幸福感，把党和政府的温暖送到他们心坎里。 | | | | | |
| 需要说明的问题 | 无 | | | | | |
| 自评结论 | 已完成该项目目标 | | | | | |
| 问题与建议 | 详见绩效评价报告 | | | | | |
| 单位负责人：胡海飞 | | 项目负责人：胡海飞 | | 填报人：艾则孜·图如普 | | 联系电话：13139765929 |

附件 4：访谈记录

索引号：C2-2

| | | | |
|---------------|--|-----------|-----------|
| 被评价单位 | | 墨玉县社会保险中心 | |
| 被访谈单位 | | 访谈时间 | 2025年7月6日 |
| 或被访谈人 | | 访谈地点 | 墨玉县社会保险中心 |
| 访谈记录 | <p>1: 项目预期目标的实际完成情况？是否实现总体目标？</p> <p>已完成预期目标、已实现总体目标。</p> <p>2: 项目资金是否按照规定使用？是否制定了相关资金管理办法？是否存在挪用、闲置等情况？</p> <p>该项目资金按照规定使用，不存在挪用、闲置等情况。</p> <p>3: 项目实施过程中是否对项目绩效进行监控？</p> <p>在实施过程中没有对该项目的绩效进行监控。</p> <p>4. 项目是否进行自评？能否提供自评的印证资料？是否进行满意度调查？是否能够提供满意度调研分析报告？</p> <p>该项目进行了自评，可以提供相关印证资料，进行了满意度调查、提供了满意度调研分析报告。</p> <p>5. 是否能提供项目产出及效果指标的完成情况及印证资料？（如数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、满意度、可持续影响等指标）</p> <p>可以提供项目产出及效果指标的完成情况及印证资料。</p> | | |
| 被访人签字：艾则孜·图如普 | | | |
| 评价组长：吴宇博 | | 评价组员：董玥 | |
| 2025年7月6日 | | | |

附件 5：现场勘查资料





附件 6：绩效评价报告被评价单位意见反馈表

征 求 意 见 书

墨玉县社会保险中心：

我们接受墨玉县财政局委托，按照双方签订的合同约定、相关准则及法律法规的规定对你单位 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助资金项目 进行了绩效评价，现将绩效评价报告送给你单位征求书面意见，请在收到报告三至五日内将你单位对其签署的书面意见连同绩效评价报告一起送(寄)回，在上述规定期限内没有提出书面意见的，视为无意见，项目组将按本审计（咨询）报告内容出具审计（咨询）报告正式稿交你单位及委托方。

附：绩效评价报告（征求意见稿）

新疆高博有限责任会计师事务所

2025 年 8 月 11 日

反馈意见： 无

