甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目
财政支出绩效评价报告

项目名称：甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目

项目预算单位：乌鲁木齐县甘沟乡政府

项目实施单位：乌鲁木齐县甘沟乡政府

委托部门：乌鲁木齐县财政局

评价机构：新疆联邦信用管理有限公司

主 评 人：

2023 年 7 月

目录

摘 要.....1
一、项目基本情况.....3
（一）政策背景.....3
（二）项目实施背景.....3
（三）项目概况.....4
（四）立项和建设的相关批复文件.....5
（五）项目资金投入和使用情况.....6
（六）项目组织实施情况.....7
1.建设管理.....7
2.资金管理.....8
3.组织保障.....8
4.项目实施情况.....11
（七）项目绩效目标.....11
二、绩效评价工作开展情况.....13
（一）绩效评价目的、对象和范围.....13
1.评价目的.....13
2.评价对象和范围.....14
（二）绩效评价设计过程.....14
1.评价思路.....14
2.评价原则.....14
3.评价方法.....16
（三）评价指标体系、评价标准.....16
1.评价指标体系.....16
2.评价标准.....23
（四）绩效评价工作过程.....23
三、社会调查方案.....25
（一）访谈调查方案.....25
（二）合规性检查方案.....26
四、评价的组织实施.....26
（一）人员分工.....26

（二）评价时间及主要工作进程安排.....27
（三）内部控制制度.....28
五、综合评价情况及评价结论.....30
（一）评价结论.....30
（二）主要绩效.....32
六、绩效评价指标分析.....32
（一）项目决策情况.....32
1.项目立项.....33
2.绩效目标.....33
3.资金分配.....34
（二）项目过程情况.....35
1.资金管理.....36
2.合同管理.....37
3.组织实施.....38
4.绩效管理.....40
（三）项目产出情况.....40
1.产出数量.....41
2.产出质量.....41
3.产出时效.....42
4.产出成本.....42
评价依据：决算数据.....42
（四）项目效益情况.....43
1.项目效益.....43
（1）实施效益.....43
（2）满意度.....44
七、绩效评价结果应用建议.....44
八、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....44
（一）主要经验及做法.....44
（二）存在的问题及原因分析.....45
九、有关建议.....46
十、附件.....46
附件 1：项目立项批复.....47
附件 2：项目资金下拨文件.....50

附件 3：中标通知书 55
附件 4：联合验收表 56
附件 5：基础表 58
附件 6：访谈调查方案 59
附件 7：合规性检查方案 61
附件 8：项目满意度调查问卷 62
附件 9：现场尽调图片 67
附件 10：重点绩效评价报告意见函 69

甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目
财政支出绩效评价报告

摘 要

为加强财政资金管理，树立预算绩效理念，提高资金使用效率及效益，根据《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）、《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）文件的要求，我司接受乌鲁木齐县财政局委托，于2023年6月26日至7月28日对你单位“甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目”进行了绩效评价。根据《关于提前下达乌鲁木齐县202年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》（乌财扶【2021】5号）、《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的立项批复》（县发改基【2022】38号）文件要求，经过资料收集、现场勘查、座谈以及评价分析等评价程序，运用因素分析法、通过采取定性与定量指标相结合、全面评价与抽样分析相结合的方式进行评分，该项目综合得分92.32分，其中决策15分、过程21.32分、产出40分、效果16分，评定该项目的绩效评定级别为“优”，现将该项目支出绩效评价情况报告如下：

项目各部分权重和绩效得分表

评价指标	权重	评级分值	项目得分	绩效评价
项目决策	15%	15	15	规范合理

评价指标	权重	评级分值	项目得分	绩效评价
项目过程	25%	25	21.32	管理有效
项目产出	40%	40	40	产出较好
项目效果	20%	20	16	效果较好
综合绩效	100%	100	92.32	优

一、项目基本情况

（一）政策背景

党的十九大提出实施乡村振兴战略，是以习近平同志为核心的党中央着眼党和国家事业全局，高度重视农村经济的发展，将其作为实施乡村振兴战略的重要内容。为了支持村养殖合作社的扩建项目，政府提供了一系列优惠政策，包括贷款贴息、融资担保、土地流转和基础设施建设等方面的支持，以提升养殖合作社的产能和竞争力。党的十九大到二十大，是“两个一百年”奋斗目标的历史交汇期，既要全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标，又要乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程，向第二个百年奋斗目标进军。为贯彻落实党的十九大、中央经济工作会议、中央农村工作会议精神和政府工作报告要求，描绘好战略蓝图，强化规划引领，科学有序推动乡村产业、人才、文化、生态和组织振兴，2018 年 1 月 2 日中央出台了《中共中央、国务院关于实施乡村振兴战略的意见》，提高农村民生保障水平，塑造美丽乡村新风貌，推动农村基础设施提挡升级。随着市场需求的不断增长和农产品质量安全要求的提高，许多村养殖合作社面临着产能不足、技术水平落后、生产环境不达标等问题。为了解决这些问题，推动村养殖合作社规模化经营和现代化发展，政府和相关部门相继出台了支持村养殖合作社扩建的政策措施。

（二）项目实施背景

近年来，随着城市化进程的加速和消费结构的升级，养殖业在农村经济中扮演着重要的角色。村养殖合作社作为一种新兴的农业经济组织形式，以其规模效益好、资源整合优势明显的特点，成为当地农民增收和农村经济发展的重要推动力量。

甘沟乡团结村作为脱贫村，长期以来，团结村经济基础薄弱，养殖业是团结村的传统产业也是优势产业，2021 年团结村计划增加牲畜改良肉牛 100 头，种植青储玉米等饲草料作物，做好产业提质增效工作。

养殖基地项目整体建设对于团结村容村貌的发展及村民的年收入产生了非常积极的促进作用。科学化、规模化、集约化养殖，对于在生态建设的基础上充分利用土地资源，大力发展生态畜禽养殖，实现生态经济和社会可持续发展起重要作用。对实施国家乡村振兴过程中，实现以产业集群、现代农业产业园、产业强镇等目标有重要意义。该项目的建设是新农村建设发展循环经济的需要，是提高人民生活水平的需要，是巩固脱贫攻坚的需要，且项目建设原材料丰富易得，基础设施满足项目建设需要，该项目的实施将促进团结村养殖业的快速发展，美化团结村村庄环境，增加老百姓旅游收入。

（三）项目概况

工程位于乌鲁木齐县甘沟乡团结村内，本项目主要为建设四个面积分别为 240 平方米的羊舍，项目建成后可容纳年养殖羊

1600只/年的肉羊养殖。羊舍1~4南侧运动场地平整1560㎡，羊舍1~4南侧运动场围栏168m。

四个240平方米的牛羊圈舍，占地面积960平方米，羊活动场地平整面积1560平方米，用地总规模2520平方米，运动场围栏168米。项目于2022年3月完成勘察设计，4月完成编制项目建设方案及招标，5月30日开工建设，8月15日完工，因当年疫情原因，于12月15日进行联合验收。项目建设周期为3个月。

（四）立项和建设的相关批复文件

1.《民用建筑设计统一标准》GB 50352-2019

2.《建筑设计防火规范》GB50016-2014

3.《工程建设标准强制性条文》（房屋建筑部分）2013年版

4.《民用建筑热工设计规范》GB50176-2016

5.《公共建筑节能设计标准》GB50189-2015

6.《肉牛场圈舍建设规范》DB65/T3279-2011

7.《畜禽场场地设计技术规范》NY/T682-2003

8.《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展项目管理办法（暂行的通知》（新财扶【2017】32号）

9.《关于进一步加强财政扶贫资金监督管理的意见》（新财脱贫组【2019】2号）

10.《关于提前下达乌鲁木齐县2022年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》（乌财扶【2021】5号）

11.《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的立项批复》（县发改基【2022】38号）

（五）项目资金投入和使用情况

本项目计划总投资117.00万元，其中：自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金107.00万元;县级财政配套资金10.00万元。

截止评价时点，项目实际投入资金116.44万元，其中：建设施工费106.44万元；其他费用10.00万元。项目已支付资金106.39万元，其中：施工费96.39万元；其他费用10.00万元，支付比率91.37%。项目未支付资金10.05万元，其中7%为未支付的工程款，3%为项目质保金。具体支付明细如下表：

表1-1支付明细表

序号	项目名称	单位名称	合同价	审定价	已支付金额（万元）	已支付比例（%）
1	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-施工费	新疆万伟达建设工程有限公司	107.10	106.44	96.39	90.56%
2	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-监理费	新疆成汇工程管理有限公司	1.4	1.4	1.4	100%
3	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-地勘费	新疆岩土工程勘察设计研究院有限公司	1.5	1.5	1.5	100%
4	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-设计费	四川中七建筑规划设计有限公司	6.5	6.5	6.5	100%
5	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-审计费	新疆中天工程项目管理有限公司	0.3	0.3	0.3	100%

6	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-财务决算费	新疆邦利有限责任会计事务所	0.3	0.3	0.3	100%
	总计		117.10	116.44	106.39	91.37%

（六）项目组织实施情况

1.建设管理

项目建设严格遵守基本建设程序，实行项目法人责任制、招标投标制、监理制、合同制。认真执行《建筑法》、《招标投标法》、《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》、《建设工程勘察设计管理条例》等有关法律法规，依法实施建设管理。

（1）严格按照项目基本建设程序办事。本着“责任明确，严格管理”的原则签订工程建设的法人合同；

（2）选择有资质的专业勘察设计单位做好项目初步设计和施工设计；

（3）项目建设严格按国家要求实行招投标制，明确投资额度、技术标准、质量要求和工期等；

（4）中标施工单位不准私自转包，并应严格按有关技术规程、规范、标准和批准的设计方案施工；

（5）实行工程监理制，选择有资质的监理公司或勘察设计单位承担工程监理，保证施工质量；

（6）对项目建设规划制定、实施及建设情况进行全程监督，

建立旬报制度，适时组织进行实地抽查抽检；

（7）建立健全项目执行情况检查及信息报送制度，以增强项目管理的专业性、规范性；

（8）项目完工后，由主管部门及时组织相关质量监督部门进行验收。

2.资金管理

扶贫资金使用和管理，按照《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展项目管理办法（暂行的通知》（新财扶【2017】32 号、《关于进一步加强财政扶贫资金监督管理的意见》（新财脱贫组【2019】2 号等文件要求执行。县甘沟乡政府依据项目计划和实施进度，提出支付申请并提供相关真实、合规的证明材料，制定资金使用计划，经审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。严格执行专款专用，杜绝挤占、挪用项目资金，严禁虚列支出、以拨代支虚增项目进度。项目资金支付后,在审计或检查中发现资金使用存在违法违规问题的，应及时追回、收回。对资金使用严格监管，防止资金使用不精准、虚报冒领。

3.组织保障

（1）组织领导机构

县乡村振兴局为本项目主管部门，甘沟乡人民政府为实施部门，本项目开始后，由乡村振兴局负责监管，甘沟乡人民政府负责前期手续的办理以及招标手续的办理，由村委会负责协调相关

项目实施过程中的矛盾纠纷。

（2）技术保障措施

做好设备采购和工程招标工作。实行公开招标，选择资质等级高、社会信誉好，同时投标技术方案成熟、施工组织设计完善、工程报价合理的施工、监理合作社参与本项目的工程建设。从源头堵住由于施工合作社能力不足可能造成的风险因素。该项目中标单位名单如下：

序号	项目名称	单位名称	合同价
1	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-施工费	新疆万伟达建设工程有限公司	107.10
2	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-监理费	新疆成汇工程管理有限公司	1.4
3	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-地勘费	新疆岩土工程勘察设计研究院有限公司	1.5
4	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-设计费	四川中七建筑规划设计有限公司	6.5
5	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-审计费	新疆中天工程项目管理有限公司	0.3
6	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-财务决算费	新疆邦利有限责任会计事务所	0.3
总计			117.10

（3）项目管理、监督检查制度

根据《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展项目管理办法（暂行的通知》（新扶贫领字【2017】39号第二章第九条规定：县级扶贫开发领导小组是扶贫资金和项目管理的第一责任主体，组长是第一责任人，全面负责扶贫资金和项目管理、

绩效评价、监督检查等各项工作。为保质保量按时完成该项目，需实行目标管理责任制，明确领导小组各成员的职责，全面推行项目建设责任制、项目法人责任制，建立健全扶贫资产公开公示、定期巡查、绩效考核、结果反馈等检查机制，对项目经营运行、收益分配、后期管护等环节进行全程监督，保障扶贫资产安全有效。

县甘沟乡政府为做好“3+1”工作，统筹推进甘沟乡社会经济高质量发展及乡村振兴工作，成立甘沟乡项目建设领导小组，组长由党委书记夏开锋担任，领导小组设办公室，办公室设在乡建设站，办公室主任由何明同志兼任，负责领导小组日常工作，统筹推进甘沟乡重项目建设工作。办公室工作人员由阿拉木斯、包成行、李瑶组成。各村党支部书记、村委会主任在第一书记的领导下开展工作，主要负责开展所在村的重点项目建设协调推进工作。

（4）验收管理

根据《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展项目管理办法（暂行的通知》（新扶贫领字【2017】39号等相关文件要求，坚持项目竣工验收制度，遵照属地管理、“谁审批、谁验收”的原则。按照村、乡、县三个级别逐级开展验收工作，项目产权归村委会所有。该项目由乌鲁木齐县委员会农村工作领导小组暨乡村振兴领导小组办公室、乌鲁木齐县甘沟乡人民政府、新疆万伟达建设工程有限公司进行联合验收。

（5）运营模式和运营管理

资产收益类重点体现资产移交、监督管理机制、资产收益分红情况、风险防控机制；基础设施建设类重点体现资产移交及后期管护、公共服务类重点体现资产移交及后期管护、产业类重点体现与企业的合作方式、运营管理模式、监督管理机制、效益分红情况、风险防控机制；到户类重点体现具体实施过程、验收情况、当期收益情况等。

根据《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展项目管理办法（暂行的通知》（新扶贫领字【2017】39号第五章第二十三条规定：项目竣工后，按照“谁使用、谁管理、谁负责”的原则，移交至团结村村委会，具体由县甘沟乡团结村股份经济合作社进行管理。

（6）带贫减贫益贫机制

该项目的实施将使得全体村民受益，其中包含脱贫人口116人，扩大脱了贫户养殖规模。

4.项目实施情况

2022年3月完成项目立项、初设及可研编制，完成施工图设计，4月完成项目的招标工作，5月30日开工建设，8月15日完工，因当年疫情原因，于12月15日进行联合验收。

（七）项目绩效目标

本项目根据财政部《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）》（财预【2021】101号）、《项目支

出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号），以及自治区财政厅《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》（新财预【2018】21号）、《关于印发自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系>的通知》（新财预【2020】73号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。本项目的绩效目标表如表1-2所示。

表1-2 项目支出绩效目标表

（2022年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="4">甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-扶贫资金</td></tr>
<tr><td colspan="2">预算单位</td><td colspan="4">县甘沟乡政府</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td colspan="4">年度资金总额：117.00</td></tr>
<tr><td colspan="4">其中：财政拨款： 117.00</td></tr>
<tr><td colspan="4">其他资金： 0</td></tr>
<tr><td rowspan="2">总
体
目
标</td><td colspan="5">年度目标</td></tr>
<tr><td colspan="5">1、项目投入使用后将带动农牧民每户增收500元/年左右。
2、该项目建成后，将会实现人畜分离，大大改善养殖条件，提高养殖效率，提升村民收入，扩大养殖规模。
3、该项目的实施将激发贫困人口内生动力、提高农牧民养殖技能技术水平，当地农户满意度超过95%。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>指标值（包含数字及文字描述）</td></tr>
</table>

绩效指标	产出指标	数量指标	圈舍 1	≥240 ㎡
			圈舍 2	≥240 ㎡
			圈舍 3	≥240 ㎡
			圈舍 4	≥240 ㎡
			运动场地平整	≥1560 ㎡
			运动场围栏	≥168 ㎡
		质量指标	工程验收合格率	=100%
		时效指标	工程按期完工率	=98%
		成本指标	县级配套资金	≤10 万元
			中央财政衔接资金	≤107 万元
	效益指标	社会效益指标	收益人口数	≥20 人
		可持续影响指标	提高改善人居环境	有效改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益乡镇、村满意度	≥90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

本项工作旨在落实《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）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范

性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。

2.评价对象和范围

（1）绩效评价的对象：甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目

（2）绩效评价范围：

1.项目范围：甘沟乡团结村养殖合作社扩建：四个240平方米的牛羊圈舍，占地面积960平方米，羊活动场地平整面积1560平方米，用地总规模2520平方米，运动场围栏168米项目的完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效及影响效果。

2.时间范围：2022年1月1日至2022年12月31日。

（二）绩效评价设计过程

1.评价思路

一是从项目决策、过程、产出和效果4个方面对下设二级项目进行全面系统梳理，形成二级项目评价结论。二是基于二级项目评价结果，结合单位对甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的管理职能、业务需求及一级项目目标定位，对项目布局与资源配置进行判断。三是结合项目产出与效果，评价甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目整体对国家及地方相关政策制定的支持作用，形成项目整体评价结论。

2.评价原则

（1）科学合理：根据财政部项目支出绩效评价制度要求，结合立项（有关政策背景、实施背景、现实需求等）、过程管理（已制定的业务和财务管理制度文件）、产出（聚焦项目计划内容完成情况）和效益（重点关注项目各项工作开展效益及其可持续影响等），形成科学的评价指标体系，采用定量与定性分析相结合的方法，科学合理开展评价工作。

（2）系统全面：资金方面，包括预算执行情况、资金使用与项目预算的匹配度；内容方面，包括二级项目的项目立项、过程管理、产出和效益情况，以及项目整体布局与资源配置。

（3）突出重点：在系统分析甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的现状、项目资金及内容、项目组织管理及产出效益发挥情况的基础上，确定项目绩效评价重点，指出需要关注的问题。

（4）客观公正：甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的资料和实际执行情况，按照计划标准及历史标准进行客观分析，围绕评价重点，依据事实与数据，实事求是地评价项目绩效情况，并形成相应评价结论和绩效得分。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据收集时，采取客观数据，并结合问卷调查结果，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、

结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就项目实施过程中所存在的问题提出可操作性改进建议。

3.评价方法

本项目采用比较法和公众评判法开展绩效评价工作。同时，采用定量与定性分析相结合的方法，全面评价和重点评价相结合的形式开展。评价项目工作组深入项目实施（预算）单位，通过电话、微信、邮件、现场尽职调查等方式全面收集项目资料、核验项目数据、通过制定访谈提纲、问卷调查的方式全面了解、掌握项目实施的真实情况；综合运用比较法（对项目绩效目标与实施效果、预算与实际支出对比）、公众评判法（就项目实施情况开展调研、访谈、问卷调查等）等分析方法，对项目决策、过程、产出、效果进行综合评价。

（三）评价指标体系、评价标准

1.评价指标体系

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）规定，设计了二级项目评价指标体系，具体包括项目决策、过程、产出、效益4个一级指标、10个二级指标及18个三级指标，满分100分。其中，项目决策（15分）主要评价项目立项、绩效目标、资金投入情况，重点关注项目绩效目标设定情况、预算编制情况。项目过程（25分）主要评价资金和业务管理情况，其中资金方面重点关注预算编制情况和资金支出的合理性，组织管理方面重点关注管理制度健全性和制度执行有效性等情况。项目

产出（40 分）主要评价项目根据乡村振兴战略要求，有效推进村庄建设，成为安居乐业的美丽家园，更好的服务辖区村民，创造干净整洁的人居环境，加强畜牧产业水平和质量，大力实施乡村振兴战略等是否符合设定标准。项目效益（20 分）主要评价社会效益、可持续影响及服务对象满意度的情况，重点关注项目实施将促进团结村养殖业的快速发展，美化团结村村庄环境，增加老百姓旅游收入等方面发挥的实际作用。本项目的评价指标体系建立如表 2-1 所示。

表 2-1　项目支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
1	A 项目决策（15 分）	A1 项目立项	A11 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 3 分，基本充分 2 分，欠充分 1 分。
2			A12 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 2 分，基本规范 1.5 分，欠规范 1 分。
3		A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	2	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 2 分，基本合理 1.5 分，欠合理 1 分。
4			A22 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。	科学 2 分，基本科学 1.5 分，欠科学 1 分。
5		A3 资金分配	A31 分配方法	3	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配方法，资金分配因素是否全面。	办法健全、规范（1.5 分），因素选择全面、合理（1.5 分）
6			A32 分配结果	3	资金分配、支出方向是否符合相关管理办法。	资金分配符合相关管理办法规定（1.5 分）；支出方向符合相关管理办法规定（1.5 分）

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
7	B 项目管理（25 分）	B1 资金管理	B11 资金到位率	2	实际到位财政资金/绩效目标批复（备案）的财政资金*100%。	按比例计算得分（2 分）。
8			B12 资金到位时效性	1	考察财政专项资金是否按照要求及时到位。	及时到位（2 分），未及时到位但未影响项目进度（1 分）。
9			B13 资金执行情况	2	考察项目资金是否按照项目进度及时支出，未出现拖欠现象。	每出现一次未按照项目进度及时支出的，扣 0.5 分，本项满分 2 分，扣完为止。
10			B14 资金使用合规性	3	是否专款专用，严禁挤占截留挪用专项资金，出现项目资金延期使用的，手续是否健全。	虚列（套取）扣 3 分，超范围列支扣 2 分；截留、挤占、挪用每例扣 2 分；支出依据不合规，每例扣 1 分；超预算、超标准开支每例扣 1 分；扣完为止。
11		B2 合同管理	B21 合同管理规范性	3	考察合同管理的规范性。	合同归档规范，1 分；合同签订情况规范，1 分；合同执行有效，1 分。
12		B3 组织实施	B31 组织机构健全性	2	组织领导机制是否健全、分工是否明确。	机构健全，1 分；分工明确，1 分。
13			B32 招投标管理合规性	2	考察招投标管理的合法合规性。	每出现一次不合规项目的，扣 0.5 分，本项满分 2 分，扣完为止。
14			B33 项目管理制度健全性	2	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度。	建立健全项目管理制度（2 分）；严格执行相关项目管理制度（1.5 分）；未严格执行制度

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
						情节扣 1 分。
15		B4 绩效管理	B41 制度建设	2	是否制定了绩效管理办法。	制定办法（2 分）。
16			B42 填报质量	3	绩效指标填报的明确性与合理性。	填报准确性（1 分）、绩效目标与资金相匹配（1 分）、填报完整（1 分）。
17			B43 报送时效性	2	是否按规定时间报送绩效管理材料。	在规定时间内报送绩效目标（1 分）；在规定时间内报送绩效自评材料（1 分）。
18	C 产出指标（40 分）	C1 数量指标	C11 圈舍 1	1.5	根据该项目实际，标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产出率计算得分。
			C12 圈舍 2	1.5	根据该项目实际，标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产出率计算得分。
			C13 圈舍 3	1.5	根据该项目实际，标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产出率计算得分。
			C14 圈舍 4	1.5	根据该项目实际，标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产出率计算得分。
			C15 运动场地平整	2	根据该项目实际，标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产出率计算得分。
			C16 运动场围栏	2	根据该项目实际，标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产出率计算得分。

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
20		C2 质量指标	C21 工程验收合格率	5	工程验收合格率是否达到 100%，一票投决性指标。	达到 100%：5 分；未达到：0 分。
21			C22 已建工程是否存在质量问题	5	一票否决性指标。	否：5 分；是：0 分。
22		C3 时效指标	C31 工程按期完工率	10	截止 2022 年底，项目已完工。	≥80%的，10 分；75%-80%的，8 分；70%-75%的，6 分；60%-70%的，4 分；60%以下的，0 分。
23		C4 成本指标	C41 建设成本超概率	10	考察建设项目是否存在超概情况。	每出现一次超概情况，扣 0.5 分，满分 10 分，扣完为止。
24	D 效益（20 分）	D1 社会效益	D11 受益人口数	6	考察项目实施产生的社会综合效益。	对照绩效目标，按社会效益实现程度计分。
26		D2 可持续影响	D21 提高改善人居环境	6	项目实施带来的可持续影响	项目产出能持续运用所依赖的政策制度能持续执行程度计分。

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
27		D3 服务对象满意度	D31 受益乡镇、村满意度	8	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	满意度大于等于 90%，8 分； 满意度大于等于 85%小于 90%，7 分； 满意度大于等于 80%小于 85%，6 分； 满意度大于定于 70%小于 80%，4 分； 满意度大于等于 65%小于 70%，2 分； 满意度大于等于 60%小于 65%，1 分。
	总分			100		

2.评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、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。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

·《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）

·《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)》(财预【2021】101 号)

·《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》(新财预【2018】21 号)

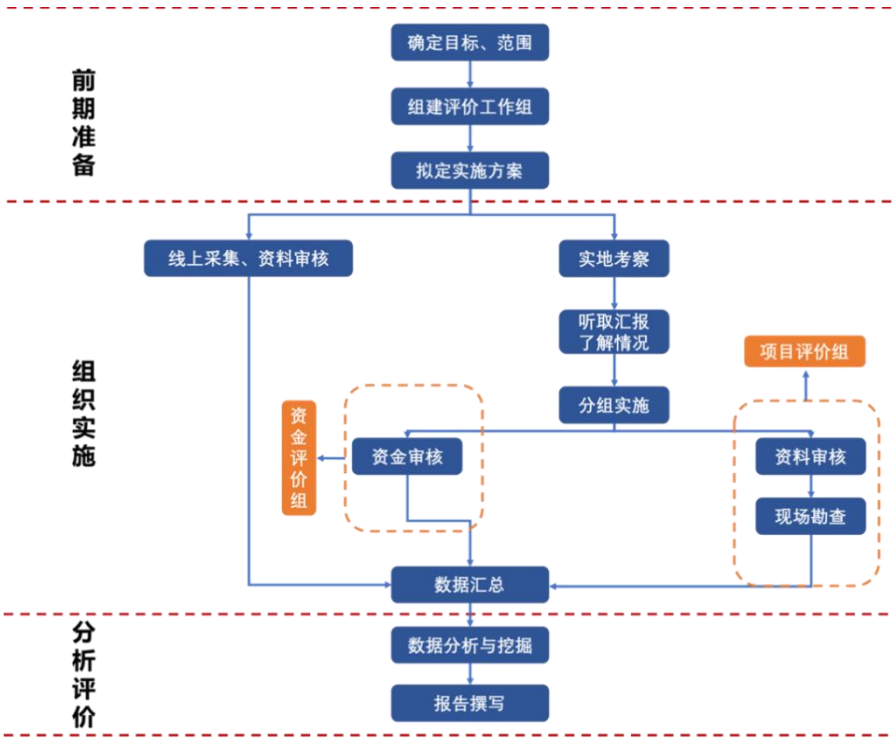
·《关于印发自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系>的通知》(新财预【2020】73 号)

·《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 号）

（四）绩效评价工作过程

评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和

评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备①、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。



第一阶段：前期准备。首先明确评价目标与范围，本次评价依据委托方要求，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。其次合理制定工作实施方案和计划。

第二阶段：组织实施。①审核项目单位基础资料。从项目申报立项、财政资金使用情况、项目管理等多个方面入手，对项目资金账目、项目档案等情况进行查看并进行分析。针对目标项目可能存在的问题涉及现场勘查任务工作重点、勘

① 前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。

查内容、座谈及访谈提纲。

②实地考察。针对项目自评报告和基础资料分析中发现的问题进行实地核实，并对项目执行效果进行实地评价。对数量指标、时效指标、质量指标等核心指标进行实地考察测量。

③听取情况介绍。通过项目负责人对项目执行情况的介绍，结合基础资料查阅过程中发现的问题，通过座谈的方式对项目负责人进行询问，了解项目执行的实际情况。其次根据绩效评价指标要求，分为资金评价组，项目评价组，同时开展现场评价工作。

第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在的问题，撰写绩效评价报告。

三、社会调查方案

（一）访谈调查方案

本次绩效评价访谈工作旨在从政府专项资金支出的角度探寻甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的效率和效益，增强资金使用的有效性，促进以后此类项目更有效地开展。

1.项目的基本情况

包括项目名称、预算总额、预算编制构成及依据、财政已拨付金额、项目支出总额、受益人数等。

2.项目申报立项审批情况

包括立项审批手续完备情况、申报条件充分性等。

3.项目实施情况

包括项目组织实施情况、验收情况等。

4.资金使用情况

包括但不限于项目实施部门、项目拨款受让单位是否存在截留、挪用财政专项资金的情况；资金支付审批情况是否合规；资金支付所需材料是否齐备；是否存在擅自改变、扩大支出范围的情况；是否存在擅自提高支出标准、虚列项目支出等情况。

5.内控机制情况

包括项目拨款受让单位是否设立专账核算、专款专用；是否建立适当的岗位分设；审核批准制度是否执行；是否按规定对专项资金进行管理；资金管理制度执行情况是否合规等。

（二）合规性检查方案

为保证项目在资金投入、资金使用、项目实施管理的规范性，针对项目实施内容，对甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目开展合规性检查。详细合规性检查方案见附件 7。

四、评价的组织实施

（一）人员分工

本次“甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目”的组织者为乌鲁木齐县财政局，受托方为新疆联邦信用管理有限公司。新疆联邦信用管理有限公司负责完成评价工作，包括前期调查，制定工作方案，调查取数，撰写评价报告。

项目评价组成员如下：

执行组长：帕依组拉，直接负责项目的实施和操作，主要负责方案的制定、数据分析和报告撰写；

项目成员：

玛尔孜亚（助理会计师），负责包括前期数据和资料整理、项目前期背景调研等资料收集；

张秋芬（注册风险管理师、初级绩效评价专业认证师、绩效评价师），负责设计访谈及问卷、与项目单位进行项目沟通、项目调研；

杨楠（注册风险管理师、助理会计师、初级绩效评价专业认证师），负责项目工作方案、项目报告等重点工作内容的审核。

（二）评价时间及主要工作进程安排

本次绩效评价的评价期间为2023年6月26日至2022年7月中旬。具体安排如下：

（1）评价组成立-2023年6月26日

由乌鲁木齐县甘沟乡政府和我司进行前期沟通与协商，成立项目工作小组，并与项目单位进行初步接洽。

（2）项目启动（2023年7月4日）

各项目单位按照评价组要求，准备相应项目材料，评价组以便于评价组对项目基本情况进行了解。

（3）进行项目调研（2023年7月13日-7月14日）

搜集项目资料，全面了解项目基本情况，适时于项目实施单位现场调研，与相关负责人员进行交流与探讨，研发设计完整的基础数据报表体系和访谈、合规性检查等。

（4）撰写评价方案（2023 年 7 月 15 日-7 月 18 日）

根据前期调研及形成的成果撰写项目工作方案，就形成的方案与财政及项目单位进行沟通确认。

（5）调查取数及撰写评价报告（2023 年 7 月 18 日-7 月 24 日）

评价组组织调研，并完成数据及基础表获取。对相关数据进行统计及专业分析，分析整合相关信息，形成绩效评价工作底稿，并撰写绩效评价报告。

（6）报告定稿（2023 年 7 月 25 日-7 月 27 日）

提交乌鲁木齐县财政局及项目单位进行审核，确认无误后定稿结项。

（三）内部控制制度

1.员工管理机制

为有效保证项目成员的工作质量与工作效率，我司内部制定了严谨的员工考核标准和明确的奖惩制度，分别从工作业绩（包括工作数量、工作质量、工作方法）、工作态度（包括积极性、协作性、纪律性、责任心）、工作能力（包括沟通能力、执行能力、组织能力、专业技能）三大方面考核员工绩效，确保项目服务质量。

2.评价过程中的沟通机制

为确保评价活动符合客户要求，保证服务质量和报告质量，我司建立了评估沟通机制。本机制要求项目团队成员，在评价准备阶段做到全面了解、掌握评价对象基本情况、评价内容并全面收集与项目相关的所有资料，制定切实可行的

评价方案、符合项目实际、内容完整的访谈提纲和调查问卷；在整个评价过程中，依据项目资料和评价方案，通过数据核查、访谈和问卷的方式，积极主动与被评价单位沟通。通过充分的沟通有效消除项目团队与单位信息不对称的问题，使评价组了解评价项目的实际情况，在项目开展初期明确前进方向，评价过程中能够有针对性地进行调整，保证项目评价结果反映出项目的真实情况，做出更准确的评价，进而提出合理的改进建议。

3.数据采集与复核机制

为得出科学严谨的项目评价结果，我司特建立数据采集机制。通过真实的数据反映项目绩效，做到“用事实说话”。在设计环节，数据采集表所涉及的数据必须经过与被评价项目相关负责人反复沟通，确保数据的可获得性。在取数环节，数据采集表应由团队的工作人员指导被调研对象进行填写，对于可能存在疑问的数据，必要时通过多种渠道对同一数据采集，并进行核对。

4.合规性检查机制

合规性检查是绩效评价工作重要部分之一，关系到项目在实施之前、实施过程中以及项目完成之后是否按照相关规定完成、符合相关规定。为了能够更好地考察项目是否符合规范，我司特设立合规性检查机制。在设计合规性检查表环节，需要的资料清单与被评价项目相关负责人多次沟通，确保资料的可获得性。在检查环节，合规性检查表应由评价组的工作人员对项目单位提供的资料按照清单进行审核，对于

存在疑问的或缺少的合规性资料，要与项目单位沟通了解情况，并对取得的合规性检查相关资料进行核对检查。

五、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、核验、问卷调查及访谈等形式，对“甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目”绩效评价报告进行客观评价，最终评分结果为：总分为92.32分，绩效评级为“优”①，项目各部分权重和绩效分值如表3-1所示：

表3-1　项目各部分权重和绩效分值

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A项目决策（15分）	A1项目立项	A11立项依据充分性	3	3
		A12立项程序规范性	2	2
	A2绩效目标	A21绩效目标合理性	2	2
		A22绩效指标明确性	2	2
	A3资金分配	A31分配方法	3	3
		A32分配结果	3	3
B项目管理（25分）	B1资金管理	B11资金到位率	2	1.82
		B12资金到位时效性	2	1
		B13资金执行情况	2	2

①参考《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）中的规定，本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
		B14 资金使用合规性	3	3
	B2 合同管理	B21 合同管理规范性	3	3
	B3 组织实施	B31 组织机构健全性	2	2
		B32 招投标管理合规性	2	2
		B33 项目管理制度健全性	2	1.5
	B4 绩效管理	B41 制度建设	2	0
		B42 填报质量	3	3
		B43 报送时效性	2	2
C 产出指标(40 分)	C1 数量指标	C11 圈舍 1	1.5	1.5
		C12 圈舍 2	1.5	1.5
		C13 圈舍 3	1.5	1.5
		C14 圈舍 4	1.5	1.5
		C15 运动场地平整	2	2
		C16 运动场围栏	2	2
	C2 质量指标	C21 工程验收合格率	5	5
		C22 已建工程是否存在质量问题	5	5
	C3 时效指标	C31 工程按期完工率	10	10
	C4 成本指标	C41 建设成本超概率	10	10
D 效益指标(20 分)	D1 社会效益	D11 受益人口数	6	6
	D2 可持续影响	D21 提高改善人居环境	6	6

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	D3 服务对象满意度	D31 受益乡镇、村满意度	8	4
总分			100	92.32

（二）主要绩效

甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目：实现了人畜分离，大大改善养殖条件，提高养殖效率，提升村民收入，扩大养殖规模。该项目的实施激发贫困人口内生动力、提高农牧民养殖技能技术水平。对于改善动物健康水平、保障畜产品质量安全、促进粪污资源化利用、增强稳产保供能力具有重要的意义。有利于镇区环境建设的治理，优化了生态环境的步伐。

六、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决算指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重为 15 分，实际得分 15 分。各指标实际得分如表 4-1 所示：

表 4-1　项目决策指标及分值

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	绩效目标完成情况	绩效得分
决策	15	项目立项	5	立项依据充分性	3	充分	3
				立项程序规范性	2	规范	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	合理	2
				绩效目标明确性	2	明确	2
		资金分配	6	分配方法	3	科学	3
				分配结果	3	合理	3
		分值	15				15

1.项目立项

立项依据充分性：评价依据：《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的立项批复》（县发改基【2022】38号）

项目主管单位根据上级文件要求，向县发改委进行项目申报，立项符合《关于2022年乡村振兴示范村建设补助资金项目使用计划的批复》的要求，项目属于公共财政支持范围；项目立项依据、程序规范符合国家法律法规、政策要求。因此，立项依据充分，得3分。

立项程序规范性：评价依据：《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目初步设计（代可行性研究报告）的批复》（县发改基【2022】72号）、《甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目初步设计（代可行性研究报告）

项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估，申请预算资金时严格按照甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的立项要求，遵循“二上二下”的预算流程；审批文件、材料符合相关要求，故立项程序规范，得2分。

综上，该指标满分5分，得分5分。

2.绩效目标

评价依据：专项资金拨付文件中后附的《资金绩效目标表》

绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分2分。

绩效目标明确性：项目编制绩效目标依据充分，项目的实施实现了人畜分离，大大改善养殖条件，提高养殖效率，提升村民收入，扩大养殖规模。目标细化为具体的绩效指标，通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标予以量化，具有确切的评价标准，指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下收集到相关数据进行佐证，并与当年项目年度计划相对应；

综上，该指标满分 4 分，得分 4 分。

3.资金分配

分配方法：评价依据：《提前下达乌鲁木齐县 2022 年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》（乌财扶【2021】5 号）、《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的资金证明函》、《关于 2022 年乡村振兴示范村建设补助资金项目使用计划的批复》

项目按照专项转移支付资金管理办法，明确项目建设资金要独立帐户、独立核算，保证了资金的合理使用，便于上级主管部门检查、监督。严格实行专款专用，严格执行财务制度；此外项目立项符合国家法律法规、政策要求，按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，认真落实《乌财扶【2021】5 号》等文件的要求，故分配方法，得 3 分。

分配结果：评价依据：《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的资金证明函》、甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目资金支付明细汇总

此项资金纳入专项资金管理，在资金监控系统全程监测。项目资金分配根据上级文件进行资金分配，资金分配完全合理。故分配结果，得3分。

项目具体中标价格明细如下：

序号	项目名称	单位名称	合同价	审定价
1	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-施工费	新疆万伟达建设工程有限公司	107.10	106.44
2	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-监理费	新疆成汇工程管理有限公司	1.4	1.4
3	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-地勘费	新疆岩土工程勘察设计研究院有限公司	1.5	1.5
4	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-设计费	四川中七建筑规划设计有限公司	6.5	6.5
5	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-审计费	新疆中天工程项目管理有限公司	0.3	0.3
6	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目-财务决算费	新疆邦利有限责任会计事务所	0.3	0.3
	总计		117.10	116.44

综上，该指标满分6分，得分6分。

（二）项目过程情况

项目过程指标由4个二级指标和11个三级指标构成，权重为25分，实际得分21.32分。各指标实际得分如表4-2所示：

表4-2　项目过程指标及分值

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	绩效目标完成情况	绩效得分
过程	25	资金管理	9	资金到位率	2	90.93%	1.82
				资金到位时效性	2	90.93%	1

				资金执行情况	2	100%	2
				资金使用合规性	3	合规	3
		合同管理	3	合同管理规范性	3	规范	3
		组织实施	6	组织机构健全性	2	健全	2
				招投标管理合规性	2	合规	2
				项目管理制度健全性	2	较健全	1.5
		绩效管理	7	制度建设	2	未建立	0
				填报质量	3	良	3
				报送时效性	2	及时	2
		分值	25				21.32

1.资金管理

资金到位率：评价依据：预算指标

2022 年甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目，项目预算指标 117.00 万元，其中：自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金 107.00 万元；县级财政配套资金 10.00 万元。项目实际到位资金 106.39 万元，地方财政配套因财政资金不足，资金未付，资金到位率 90.93%，故资金到位率指标得分 1.82 分。

资金到位时效性：评价依据：预算指标

《关于提前下达 2022 年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》（乌财扶【2021】5 号），项目实际到位资金 106.39 万元，地方财政配套因财政资金不足未到位。该指标满分 2 分，得分 1 分。

资金执行情况：评价依据：抽取部分的会计核算凭证。

项目按照“谁用钱、谁负责、谁报账”的原则，落实资金报账制管理要求，并及时登记资金使用项目“台账”；截止评价时点，项目已支付资金 106.39 万元，其中：施工费 96.39

万元；其他费用 10.00 万元，支付比率 91.37%。项目未支付资金 10.05 万元，其中 7%为未支付的工程款，3%为项目质保金。项目预算执行率 90.93%。故资金执行情况得分为 2 分。

资金使用合规性：按照有关文件要求，实行专户管理，支付工程款由监理、建设、业主根据项目的工程进度、质量情况拨付，并预留竣工验收尾款，待竣工验收合格后拨付。每一笔工程款支付前均要提交《项乌鲁木齐县政府投资项目资金支付申请表》，先经造价、监理等第三方审核的工程（需说明完工进度）支付审批单，报单位分管财务领导审核→分管建设项目的单位领导审核→单位集体领导班子会议审议→县分管基建的领导审核→县财政局负责人审核→县级责任领导审批后才可支付。本项目资金的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。同时，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故资金使用合规性得分为 3 分。

综上，该指标满分 9 分，得分 7.82 分。

2.合同管理

合同管理规范性：评价依据：相关业务科室的工作台帐资料。

合同签订情况规范，项目按合同约定条款和时间履行，执行有效；从项目前期规划、项目审批至验收各个环节的文件资料，都按照要求进行收集、整理，做好存档备案工作。

项目所有合同分纸质版、电子版按项目实施先后顺序归档。故合同管理规范性得分为 3 分。

综上，该指标满分 3 分，得分 3 分。

3.组织实施

组织机构健全性：评价依据：项目实施方案

为强化对项目的组织领导，保证项目按期完成，认真搞好组织协调工作，本项目县乡村振兴局为主管部门，甘沟乡人民政府为实施部门，本项目开始后，由乡村振兴局负责监管。甘沟乡人民政府负责前期手续的办理以及招标手续的办理，由村委会负责协调相关项目实施过程中的矛盾纠纷。

县甘沟乡政府成立项目建设领导小组，组长由党委书记夏开锋担任，领导小组设办公室，办公室设在乡建设站，办公室主任由何明同志兼任，负责领导小组日常工作，统筹推进甘沟乡重项目建设工作。办公室工作人员由阿拉木斯、包成行、李瑶组成。各村党支部书记、村委会主任在第一书记的领导下开展工作，主要负责开展所在村的重点项目建设协调推进工作。

为进一步加强组织领导，统筹推进重点建设项目工作开展，根据乡党委工作部署，在原有领导小组架构体系基本保持不变的基础上，进一步优化组织体系，并明确职责分工，主要工作组如下：

项目前期准备组工作职责：组织地勘、测绘、设计等单位对项目进行勘察、测绘、项目施工图设计、可行性研究报告与初设报告专家评审。

合同审核组工作职责：对地勘、设计、测绘、施工、监理合同等项目相关合同法律审核、法律顾问对接。

资金支付组工作职责：对接财政局办理项目资金来源证明、上报项目资金计划、上报项目资金支付等相关工作。

项目实施组工作职责：参与房建项目、基础设施项目、环保项目、旅游项目、畜牧养殖发展、农业发展等项目建设所有过程。

项目后期管理组工作职责：参与项目后期管理及维护，检查项目各项设施的正常运行，使得项目的建设达到预期的效果。

故组织机构健全性得 2 分。

招投标管理合规性：评价依据：招标档案资料

项目严格实行采购招投标制，做到公开、公平、公正、择优；本项目采用公开招标的方式，选定了项目施工单位为：新疆万伟达建设工程有限公司；项目前期、可研、初设及施工图设计单位为：四川中七建筑规划设计有限公司；地勘单位为：新疆岩土工程勘察设计研究院有限公司；监理单位为：新疆成汇工程管理有限公司；审计单位：新疆中天工程项目管理有限公司；财务决算单位为：新疆邦利有限责任会计事务所。经核验项目招标档案资料，招投标管理合规。估招投标管理合规性得分 2 分。

管理制度健全性：评价依据：单位相关内控管理制度、业务制度

根据现场调研和资料抽查情况，乌鲁木齐县甘沟乡政府

严格遵守相关法律法规和相关管理规定，已制定相应的财务和业务管理制度，且制度合法、合规，为项目顺利实施提供重要保障，故管理制度健全性得分为 1.5 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 5.5 分。

4.绩效管理

制度建设：评价依据：无

项目绩效管理严格按照县财政局安排的时间节点进行项目绩效目标申报、监控、自评工作，遵从财政部门制定的相关绩效管理办法执行，但本单位未根据绩效实施情况和项目的特性，制定相关绩效管理办法。故制度建设指标得分 0 分。

填报质量：评价依据：“自治区维吾尔自治区财政绩效管理信息系统”中该项目的绩效目标表、5 月监控表、自评表

本项目的绩效指标填报，按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、相关性和时限性等特点，绩效目标与资金相匹配，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效填报质量指标得分 3 分。

报送时效性：能够按县财政局规定时间内报送绩效管理材料，包括绩效目标表、监控表、自评表、自评报告，故报送时效性得 2 分。

综上，该指标满分 7 分，得分 5 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由 4 个二级指标和 10 个三级指标构成，权重为 40 分，实际得分 40 分。各指标实际得分如表 4-3 所

示：

表 4-3　项目产出指标及分值

一级指标	分值	二极指标	分值	三级指标	分值	绩效目标完成情况	绩效得分
产出	40	产出数量	1.5	圈舍 1	1.5	240 ㎡	1.5
			1.5	圈舍 2	1.5	240 ㎡	1.5
			1.5	圈舍 3	1.5	240 ㎡	1.5
			1.5	圈舍 4	1.5	240 ㎡	1.5
			2	运动场地平整	2	1560 ㎡	2
			2	运动场围栏	2	168m	2
		产出质量	5	工程验收合格率	5	100%	10
			5	已建工程是否存在质量问题	5	否	5
		产出时效	10	工程按期完工率	10	100%	10
		产出成本	10	建设成本超概率	5	0%	10
		分值	40				40

1.产出数量

评价依据：项目批复文件、相关业务科室的工作台帐资料、项目联合验收表

实际完成率：数量指标“圈舍 1~4”的目标值是 960 ㎡，2022 年度实际完成 960 ㎡，计划按期完成率 100%；

数量指标“运动场地平整”的目标值是 1560 ㎡，2022 年度实际完成 1560 ㎡，计划按期完成率 100%；

数量指标“运动场围栏”的目标值是 168 米，2022 年度实际完成 168 米，计划按期完成率 100%；故实际完成率得分为 10 分。

2.产出质量

评价依据：项目联合验收表

工程验收合格率：“工程验收合格率”的目标值为100%。截至评价时点，项目已完成验收，并投入使用；项目完工后，根据合同约定，及时向主管单位和财政局申请相关款项。同时，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。质量达标率得分为5分。

已建工程是否存在质量问题：项目建设领导小组下设项目管理办公室，组织人员对工程质量进行检查监督，并组织有关部门对项目进行竣工验收，不存在工程质量问题，故得分为5分。

3.产出时效

评价依据：相关业务科室的工作台帐资料、项目联合验收表

工程按期完工率：本项目建设内容为建设4个240平方米的牛羊圈舍，用地总规模960平方米。项目于2022年3月完成勘察设计，4月完成编制项目建设方案及招标，5月30日开工建设，8月15日完工，因当年疫情原因，于12月15日进行联合验收。项目建设周期为3个月。故完成及时性得分为10分。

4.产出成本

评价依据：决算数据

建设成本超概率：截止2022年12月底，项目实际投入资金116.44万元，与概算批复（117万元）相比结余0.56万

元；未出现预算超支的情况。

根据评分标准，该项指标的得分为 10 分。

综上，该指标满分 40 分，得分 40 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标由 3 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重为 20 分，实际得分 16 分。各指标实际得分如表 4-4 所示：

表 4-4　项目效益指标及分值

一级指标	分值	二极指标	分值	三级指标	分值	绩效目标完成情况	绩效得分
效益	20	社会效益	6	收益人口数	6	20 人	6
		可持续影响	6	提高改善人居环境	6	达成年度指标	6
		满意度	8	受益乡镇、村满意度	8	75%	4
		分值	20				16

1.项目效益

（1）实施效益

经济效益指标：不适用。

社会效益指标：评价指标“收益人口数”，指标值：20 人，实际完成值：20 人。甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的实施是集民生之所需、区域经济发展所要求、村镇环境和功能提高的一项利民工程。

生态效益指标：不适用。

可持续影响指标：评价指标“提高改善人居环境”，指标值：有效改善，实际完成值：完全达到预期效果。项目的

实施将全面促进甘沟乡团结村的经济社会可持续发展，优化了甘沟乡团结村投资和生活环境。

综上，该指标满分 12 分，得分 12 分。

（2）满意度

服务对象满意度指标：评价指标“受益乡镇、村满意度”，指标值：≥90%，本次采用问卷发放的形式，旨在客观评价调查对象对乌鲁木齐县甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目项目，共计发放 30 份调查问卷，收回 20 份调查问卷。依据已回收问卷汇总其中：本项目调查满意度共计 4 个问题，分别是 3、6、11、12，该项目满意度：75%。评分规则设定为：满意度大于等于 90%，8 分；满意度大于等于 85%小于 90%，7 分；满意度大于等于 80%小于 85%，6 分；满意度大于定于 70%小于 80%，4 分；满意度大于等于 65%小于 70%，2 分；满意度大于等于 60%小于 65%，1 分。

综上，该指标满分 8 分，得分 4 分。

七、绩效评价结果应用建议

绩效评价结束后，针对发现的问题和工作中存在不足，建议根据本次绩效评价结果，在政府门户网站进行公开，对问题进行自查自纠，并将评价结果作为以后年度分配资金的参考依据。

八、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

1.做好设备采购和工程招标工作。实行公开招标，选择资质等级高、社会信誉好，同时投标技术方案成熟、施工组织设计完善、工程报价合理的施工、监理合作社参与本项目的工程建设。从源头堵住由于施工合作社能力不足可能造成的风险因素。

2.为了保证扶贫项目的质量和进度，需要实施全面负责的管理，包括扶贫资金和项目的管理、绩效评价、监督检查等各项工作。为了按时完成项目并保证质量，引入目标管理责任制，明确领导小组成员的职责，全面推行项目建设责任制和项目法人责任制。此外，还要建立健全扶贫资产公开公示、定期巡查、绩效考核、结果反馈等检查机制，对项目的经营运行、收益分配、后期管理等环节进行全程监督，以确保扶贫资产的安全和有效利用。

3.根据《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金（扶贫发展项目管理办法（暂行的通知》（新扶贫领字【2017】39号第五章第二十三条规定：项目竣工后，按照“谁使用、谁管理、谁负责”的原则，做好产权移交工作。该项目的实施将使得全体村民受益，扩大脱贫户养殖规模。

（二）存在的问题及原因分析

1.运营问题：扩建后的养殖规模增大，需要合作社具备更多的经营管理能力来保持正常运营。如果合作社未能有效管理，可能导致生产效益下降、成本增加或者产品质量不稳定等问题。

2.市场销售问题：扩建后的养殖规模增大，需要有足够

的市场需求来销售产品。如果合作社未能找到销售渠道，可能导致产品积压、销售困难或者价格下降等问题。

3.劳动力问题：扩建工程可能增加了合作社的生产工作量，需要合作社拥有足够的劳动力来完成养殖和管理工作。如果劳动力不足或者技术人员不合格，可能导致生产效率低下或者质量问题。

九、有关建议

1.创新技术应用：创新技术应用是养殖合作社扩建工程项目结束后的重要发展方向之一。通过探索并引入先进的科技和技术，可以显著提升养殖业的生产效率、降低人力成本，并且对产品质量的提升也会起到积极的推动作用。

2.加强合作伙伴关系：与相关机构、供应商和合作伙伴建立良好的合作关系。共同分享资源、经验和市场信息，实现互利共赢。合作社可以与其他养殖企业、销售公司和物流企业等建立合作伙伴关系，共同开展供应链管理和市场拓展。通过合作，可以共享资源和渠道，降低成本，提高效率。同时，合作伙伴间可以相互借鉴和学习，分享管理经验和市场信息，共同应对市场竞争和挑战。

十、附件

附件 1：项目立项批复

附件 2：项目资金下拨文件

附件 3：中标通知书

财政支出绩效评价报告

附件 4：联合验收表

附件 5：基础表

附件 6：访谈调查方案

附件 7：合规性检查方案

附件 8：项目满意度调查问卷

附件 9：现场尽调图片

附件 10：重点绩效评价报告意见函

新疆联邦信用管理有限公司
（盖章）

主评人：
（签名并盖章）

日期：2023 年 7 月 28 日

附件 1：项目立项批复

乌鲁木齐县发展和改革委员会文件

县发改基〔2022〕38 号　　签发：陆鹏

关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的立项批复

甘沟乡人民政府：

关于《关于下达甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目立项批复的请示》已收悉，经研究同意立项，批复如下：

一、项目名称：甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目

二、项目地址：甘沟乡团结村

三、项目建设内容：

羊舍1建筑面积240㎡，羊舍2建筑面积240㎡，羊舍3建筑面积240㎡，羊舍4建筑面积240㎡，羊舍1~4南侧运动场场地平整1560㎡，羊舍1~4南侧运动场围栏168m。

四、项目总投资及资金来源：项目计划总投资117万元，资金来源：其中107万元为自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金，10万元为县级配套资金。

五、项目业主单位：甘沟乡人民政府

六、建设时限：2022年4月-2022年12月

七、项目代码：**2202-650121-20-05-850129**

接文后，按照项目基本建设程序，尽快委托有资格的工程咨询机构编制项目的可行性研究报告报我委，并抓紧办项目前期手续，争取项目早日实施。

2022年3月28日

乌鲁木齐县发展和改革委员会　　2022年3月28日印

附件 2：项目资金下拨文件

乌鲁木齐市财政局

文　件

乌财扶〔2021〕5 号

关于提前下达 2022 年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知

各区（县）财政局：

根据自治区财政厅《关于提前下达 2022 年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》（新财扶〔2021〕44 号），现提前下达 2022 年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金 16,962 万元（详见附件 1）。

区（县）请列 2022 年转移性收入科目“1100231 欠发达地区转移支付收入”，支出功能科目“2130505 农林水支出-巩固脱贫衔

—1—

接乡村振兴-生产发展”。该项指标待 2022 年预算年度开始后按程序使用。现就资金使用管理有关要求通知如下：

一、各区（县）要认真贯彻落实党中央、国务院关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的精神和自治区党委、市委相关工作安排，按照衔接资金管理办法，切实落实绩效管理要求，管好用好衔接资金，加快资金拨付进度，充分发挥资金使用效益。

二、各区（县）不得以任何理由挪用、挤占和滞留资金，不得变更资金用途和扩大使用范围。

三、资金安排要重点支持自治区乡村振兴示范村建设，立足产业基础再造和产业链提升，繁荣农村经济，促进农民共同富裕，推动乡村全面振兴，引领全区农业农村现代化。

四、区（县）各部门要按照《关于印发〈新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法〉的通知》（新财规〔2021〕11 号）规定，切实履行各部门资金使用管理职责，加快项目组织实施进度、提高预算执行进度，充分发挥资金及项目效益。

五、各级各部门应当建立健全衔接资金项目公告公示制度，对资金年度使用计划、扶持对象、支持项目、补助标准、资金来源及额度等信息必须按规定的程序进行公告、公示,接受社会监督。

六、根据《乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法》（乌财预〔2018〕56 号）要求，请加强项目绩效管理，在预算

执行中，对资金运行情况和绩效目标实现程度开展绩效监控，确保专项资金取得实效。预算执行结束后，应对照确定的绩效目标开展绩效自评工作并上报市财政局农业农村科。

七、请加快执行进度，切实提高资金使用效益，按照《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（乌财预〔2018〕41号）要求，认真填写《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈表》，于资金拨付第二个月起每月20日前向我局反馈。

附件：1.提前下达2022年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金分配表

2.提前下达2022年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金项目支出绩效目标表

3.乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈表

2021年12月27日

（此件主动公开）

—3—

中共乌鲁木齐县委员会农村工作领导小组暨乡村振兴领导小组办公室

关于2022年乡村振兴示范村建设补助资金项目使用计划的批复

县属有关单位、各乡（镇）人民政府：

根据《关于提前下达2022年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》（乌财扶〔2021〕5号），提前下达乌鲁木齐县2022年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算6642万元（自治区乡村振兴重点示范村补助资金3000万元，自治区乡村振兴示范村补助资金3642万元），及2022年乡村振兴示范乡镇建设一般债资金1000万元。经乌鲁木齐县委农村工作领导小组暨乡村振兴领导小组审定，将3642万元示范村补助资金进行统筹使用，从2022年巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目库中择优选取11个项目，现批复如下：

一、项目名称：水西沟村人居环境整治提升及智慧乡村平台搭建与运行项目

项目类别：乡村建设行动

资金规模：1070万元

资金来源：自治区乡村振兴示范村建设补助资金

县级配套资金：约107万元，主要用于项目设计、监理、审计、决算等费用支出。

1

6月。建成后效果：村级基础数据录入、管理、分类统计、调取、导出；供求信息、岗位信息、求职信息、电商、特色产业广告电视端、手机端发布；水、电、气、网络等费用交纳、外卖等便民服务；各类宣传发布等等。

项目业主：水西沟镇人民政府

七、项目名称：羊圈沟村新居基础设施建设

项目类别：乡村建设行动

资金规模：111万元

资金来源：自治区乡村振兴示范村建设补助资金

县级配套资金：约10万元，主要用于项目设计、监理、审计、决算等费用支出。

项目内容：羊圈沟村新建道路3350平方米，新建DN160污水管线750米，新建φ1250砼砌块污水检查井10座，新建DN110PE给水管284米，新建DN25PE给水管470米，新建φ1200砼砌块立式蝶阀井。

项目业主：托里乡人民政府

八、项目名称：甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目

项目类别：产业发展

资金规模：107万元

资金来源：自治区乡村振兴示范村建设补助资金

县级配套资金：约10万元，主要用于项目设计、监理、审计、决算等费用支出。

项目内容：建设4个240平方米的牛羊圈舍。

项目业主：甘沟乡人民政府

附件 3：中标通知书

中标通知书

项目编号：HCCJ2022ZB043-1

新疆万伟达建设工程有限公司：

根据 甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目 招标文件和你单位提交的投标文件，经评标委员会评审，现确定你单位为中标人，请收到中标通知书后，按照招标文件规定的时间与招标人签定合同，中标条件如下：

中标单位	新疆万伟达建设工程有限公司		
中标范围	羊舍 1 建筑面积 240 ㎡，羊舍 2 建筑面积 240 ㎡，羊舍 3 建筑面积 240 ㎡，羊舍 4 建筑面积 240 ㎡，羊舍 1-4 南侧运动场场地平整 1560 ㎡，羊舍 1-4 南侧运动场围栏 168m。全套施工图纸范围内的所有内容（包括招标文件、工程量清单、答疑补充文件）		
中标金额	小写：1071000.16 元 大写：壹佰零柒万壹仟元壹角陆分整		
工期	45 天		
项目负责人	张斌		
证书编号	新 265121429315		
招标代理机构	华诚博远工程咨询有限公司	经办人	胡婧怡
备注	/		

招标人：（盖章）　　招标代理机构：（盖章）

法定代表人或授权代理人：（签字或盖章）　　法定代表人：（签字或盖章）

日期：2022 年 05 月 14 日

附件 4：联合验收表

建设、监理、设计、施工、勘察单位竣工验收意见表

建设单位及工程名称	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目			
建筑面积	结　构	总 层 数	检查部位	质量控制资料
m2		1层	单位工程	齐全
工程建设竣工验收参与各方验收意见				
建设单位意见	符合设计要求 签字： （盖章） 年　月　日			
监理单位意见	该工程已完成合同约定的内容，符合设计及施工质量验收规范，符合质量验收统一标准的合格规定. 签字： 盖章 年　月　日			
设计单位意见	符合设计要求 签字： （盖章） 年　月　日			
施工单位意见	1、单位工程所含分部工程的质量均验收合格。 2、质量控制资料完整。 3、单位工程所含分部工程有关安全和功能的检测资料完整。 4、主要功能项目的抽查结果符合相关专业质量验收规范的规定。 5、观感质量验收符合要求。 签字： （盖章） 年　月　日			
勘察单位意见	符合地质要求 签字： 盖章 年　月　日			

注：本表一式六份，以上五方单位各一份，监督站存档一份。

乌鲁木齐县（衔接资金）项目联合验收表

建设单位及工程名称	甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目		
工程类别	规模	检查内容	验收标准
基础建设	羊舍4座960m² 运动场1560m² 围栏168m	羊舍（1号）建筑面积240㎡，羊舍（2号）建筑面积240㎡，羊舍(3号)建筑面积240㎡，羊舍（4号）建筑面积240㎡，羊舍（1~4）南侧运动场场地平整1560㎡，羊舍（1~4）南侧运动场围栏168m。	合格
验收意见			
建设单位意见	签字（盖章） 2022 年 7 月 15 日		
施工单位意见	签字（盖章） 2022 年 7 月 15 日		
农业农村局意见	签字（盖章） 2022 年 7 月 15 日		

注：本表一式三份，各方各持一份

附件 5：基础表

基础表 1　项目相关文件需求表

序号	三级指标	数据来源	有/无	政策文件名	文号	备注
1	立项依据充分性	国家级政策文件	有	中共中央、国务院关于实施乡村振兴战略的意见	无	
2		省级政策文件				
3		市级政策文件				
4	立项规范性	项目立项程序性文件	有	《关于甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目的立项批复》	县发改基〔2022〕38 号	
5	资金到位及时性	资金下拨发文	有	《关于提前下达 2022 年自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金预算的通知》	乌财扶〔2021〕5 号	
6		资金拨付凭证（财政对项目单位）	有			
7	预算执行率、资金使用规范性	预算批复文件	有	《关于 2022 年乡村振兴示范村建设补助资金项目使用计划的批复》		
8		资金拨付凭证（项目单位对实施单位）	有			
9	财务管理制度健全性	专项资金管理办法	无			
10		其他适用于项目的财务管理制度	有			
11	管理制度健全性	专项服务管理、项目成本管理的相应管理制度	无			
12	项目实施跟踪检查情况	项目跟踪检查相关制度	无			
13		项目跟踪检查相关材料	无			
14	应急方案完备性	应急方案备案等相关资料	无			
15	人员配备情况	特殊岗位人员的资格证明材料	无			
填写单位：填写人：联系电话：填表日期：						
备注：上表行数不够的，请自行添加行数填写；本部分内容若填“有”，请提供相应政策制度文件或证明材料。						

基础表 2　项目预算情况表

项目	2021 年专项资金情况（万元）
预算申请	**117.00 万元**
预算批复	**117.00 万元**
实际到位	**106.39 万元**
实际支出	**106.39 万元**
预算执行率	**90.93%**

填表日期：2023.7.11　　填表人：底娜尔　　联系方式：16699203325

附件 6：访谈调查方案

甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目财政支出绩效评价项目访谈调查方案

本次绩效评价调研旨在通过对涉及专项资金的财政拨款部门、项目预算单位和项目实施单位的访谈，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为项目的管理和执行建言献策。

（一）访谈对象

项目实施单位：乌鲁木齐县甘沟乡政府

（二）访谈内容

乌鲁木齐县甘沟乡项目负责人：项目背景，项目资金的测算依据，预算、申请、审批、拨付流程，资金使用情况，相关部门分工合作，项目保证措施，项目实施效果。

（三）访谈方式

对于相关业务部门负责人均采用面对面标准化访谈的模式。

（四）访谈实施方式

1、访谈采用调查人员与访谈对象面对面交流的访谈方式。

2、对于所有访谈对象，将于访谈前至少 2 天进行预约。

3、访谈正式开展前，会先将访谈提纲（见附录）发给访谈对象。

附录 1-1 乌鲁木齐县甘沟乡相关负责人访谈提纲

1、请您简要介绍一下该项目设立的背景、目的，以及项目设立的流程；

2、项目是否有出台相关的规划、计划等文件；

3、请您谈谈本项目预算是如何确定的？预算的申请、审批、拨付流程是怎样的？预算金额的测算依据是什么；

4、请您简单介绍一下各子项目涉及的相关利益方？以及各子项目实施的流程；

6、请您简单介绍下，各相关部门在本项目中承担哪些职责，具体分工与协作又是怎样的；

7、专项资金到位后，项目如何开展；

8、资金拨付情况、资金到位率、资金使用情况；

9、项目中是否有日常的维护机制建立；

10、请您谈谈项目工作开展过程中遇到了哪些问题？在实施过程中又是如何解决这些问题的；

11、请您简要谈谈项目实施以来预期效果达成情况，以及项目运行监管情况。

附件 7：合规性检查方案

附表 3-1　合规性检查表

检查内容	检查内容解释	需提供的资料	是否提供有效原件（√/×）	检查结果
项目立项规范性	考察项目单位对项目立项流程的规范性。立项依据是否充分，预算资金是否及时拨付。	项目立项相关依据文件	√	合规
		预算批复文件	√	合规
		相关资金拨付审批程序和手续证明	√	合规
		绩效目标申报材料	√	合规
		项目实施工作方案	√	合规
项目实施管理合规性	考察项目相关单位是否根据项目需要制定相应的项目实施制度，制度中是否对人员安排、分工职责、项目工作流程、项目工作内容等进行详细说明，是否建立相应的财务管理制度，以及资金监控、跟踪、审计制度，用以反映对项目顺利实施的保障情况。	相适应的财务管理制度	√	合规
		相关资金支出明细账单及原始凭证	√	合规
		项目实施管理制度、项目成本管理制度	×	无
		项目跟踪检查相关制度及过程材料	×	无
		应急方案备案相关资料	×	无
		特殊岗位人员的资格证明材料	×	无
项目实施结果	考察项目是否完成年初开展目标	资金使用合规性相关资料	√	合规
		资金管理的健全性相关资料	√	合规
		管理制度健全性相关资料	√	合规
		考核制度的健全性相关资料	×	无
		项目工作落实到位相关资料	√	合规

附件 **8**：项目满意度调查问卷

甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目
项目满意度调查问卷

您好!

受乌鲁木齐县财政局委托，为加强财政支出管理，全面实施预算绩效管理，提高财政资金使用效益，对“甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目”进行绩效评价工作，了解社会公众对项目绩效满意度，我们设计了调查问卷，请您选择适合的项目填写（在□内打√）。对于您的问卷内容我们将严格保密，您所提供的意见仅用于统计分析，非常感谢您的支持与配合!

您的姓名：包成行

您的性别：☑男　　□女

您的联系方式（手机号码）：18299519067

您的身份：　☑项目实施单位人员　□受益群众 __镇__村

1、您是否了解团结村养殖合作社?

☑比较了解

□听说过

□不了解

2、您所在的乡还有别的牧业合作社?

☑有

□没有

□不知道

3、政府单位给牧民建设（扩建）养殖合作社您满意么?

☑很满意

□比较满意

□一般

□不满意

4、您是否愿意推荐他人加入这个养殖合作社?

☑是

□否

5、您参与养殖合作社的主要目的是什么？（多选）

☑ 获取稳定的收入

☑ 掌握养殖技术知识

☑ 实现个人养殖梦想

☑ 参与社群合作

6、扩建养殖合作社的成本与效益你满意么?

□很满意

☑比较满意

□一般

□不满意

7、扩建养殖合作社对扶贫有没有帮助?

☑有

□没有

□影响不大

8、您认为主管部门对项目完成后组织验收、总结评价是否到位?

☑已做联合验收，工作总结效果好

□已验收，工作效果较好

□已验收，工作效果一般

□已验收，未作总结

□未作总结，未作评价

9、您认为项目主管部门对项目的实施过程监督管理是否到位?

□监管频次高，每年有 4 次以上

☑每年监管 3—4 次

□每年监管 2 次

□每年监管 1 次

□从不监管

10、建设项目需要县级、其他资金的配套，您认为配套资金到位情况如何?

□全部到位

☑基本到位

□部分到位

□少部分到位

□不能到位

11.扩建的养殖合作社质量是否满意?

☑很满意

□比较满意

□一般

□不满意

12.扩建后的养殖合作社面积你满意么?

☑很满意

□比较满意

□一般

□不满意

再次感谢您对本次调查活动的参与!

注：本次采用电子问卷的问卷发放形式，共计发放 30 份调查问卷，收回 20 份调查问卷。

附件 9：现场尽调图片

附件 10：重点绩效评价报告意见函

关于征求 2022 年
第三方重点绩效评价报告意见的函

乌鲁木齐县甘沟乡政府：

根据《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）、《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）等文件的要求，受乌鲁木齐县财政局委托，新疆联邦信用管理有限公司组成评价组，于 2023 年 6 月 26 日至 7 月 28 日对你单位“甘沟乡团结村养殖合作社扩建项目”进行了绩效评价。该项目综合得分 92.32 分，其中决策 15 分、过程 21.32 分、产出 40 分、效果 16 分，绩效评定级别为“优”，现征求项目实施单位的反馈意见，请贵单位针对报告中所涉及的信息及评价结果，与单位主要领导及相关业务部门负责人等进行沟通确认；若无意见请在此函签字盖章、若有不同意见，请说明具体内容及原因连同此函一并于两个工作日内提交县财政局绩效管理项目工作组。

单位（公章）

单位负责人：（签字）

2023 年 7 月 28 日