**中国国际贸易促进委员会宁德市委员会文件**

宁贸促[2018]8号 签发人：黄敏皓

**宁德市贸促会关于市级财政**

**项目支出绩效评价报告**

宁德市财政局:

根据宁财外[2017]17号《宁德市财政局关于确认宁德市贸促会财政支出项目绩效目标的通知》等有关规定，结合贸促职能，我单位已按时完成本单位2017年度财政项目支出绩效评价的整体工作，现将本项目绩效自评情况报告如下：

**一、项目概况**

**（一）单位基本情况**

中国国际贸易促进委员会宁德市委员会（以下简称宁德市贸促会），是群团组织，主要职责：根据对外经贸工作的方针、政策，开展促进对外经贸发展，促进扩大进出口贸易和投资，促进宁德与国（境）外经济技术交流与合作活动；邀请和接待国外经贸界人士和代表团来访；组织我市经济贸易代表团出国访问和考察，与国外贸促机构和商协会开展交流与合作；协助市政府组织经贸洽谈、招商引资及其它形式的促进贸易交流与合作的活动；负责我市参加国际展（博）览会的组织、协调和管理工作；组织参加在国外举办的国际贸易展（博）览会；为会员企业和其他企业提供服务；向政府有关部门反映企业界有关情况和意见；签发和认证对对贸易有关文件和单证；代理我市企业在国（境）外或外国企业和个人在中国的专利申请和商标注册业务；承办市委、市政府以及上级贸促机构授权或交办的其他工作。

**（二）项目基本情况**

1. 立项申报情况。立项依据：（财综[2014]24号）。

2.项目经费主要用于签发原产地证、国际商事证明书、代办使领馆认证等，通讯、联络经费，快递费，参加各类展会工作经费、差旅费，办公耗材、办公经费、印刷（宣传）费等。

3. 项目总体目标：助力我市外贸行业发展，推动我市企业走出去，促进企业扩大对外出口。

**二、项目实施基本情况**

（一）项目组织管理情况

1、合理编制绩效目标

我会结合2017年贸促工作计划，召开相关业务科室负责人进行探讨、研究、认证的基础上，参考以往的平均值、当年的数值、发展趋势等，制定切合实际、可量化、可考评的年度目标。资金覆盖率和项目覆盖率符合年度预算布置要求。

1. 建立项目责任制

我会成立宁德市贸促会预算绩效管理工作领导小组，会长为组长，相关科室负责人为成员，负责具体项目实施，办公室负责进行协调、跟踪、监督、报送绩效材料等。

1. 加强项目运行管理

单位依托《宁德市贸促会“三重一大”制度》、《宁德市贸促会支出管理制度》、《宁德市贸促会财务管理暂行规定》、《宁德市贸促会公务接待管理暂行规定》等加强项目资金运行管理，做到明确目标、落实责任，确保资金合理开支，运行到位。项目开支可控性强，每季度进行绩效动态监控，发现偏差，及时汇报，及时纠偏，并重视项目运行效果的评价，积极开展自评工作，保证了年度目标任务按值或超额完成。

（二）项目财务管理状况

总体上看，我会内部控制制度比较健全，结合《宁德市贸促会“三重一大”制度》、《宁德市贸促会支出管理制度》、《宁德市贸促会财务管理暂行规定》、《宁德市贸促会公务接待管理暂行规定》等，资金使用审批规范，手续完整。资金到位率100%，项目总投入20万元，实际支出20万元。资金使用合法、合规。

**三、项目绩效分析**

（一）项目绩效评价工作开展情况

我会主要领导、分管领导及业务主管科室、财务主管科室组成项目绩效评价小组，根据自评表中的评价指标，对项目开展绩效自评，评定本项目总分值为93分，自评等级为优。

该项目评价指标分为三级指标，一级指标分为投入、过程，两个目标分类。该项目的二级指标分类细化为时效情况、项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、会计信息管理、产出数量、项目效益。该项目的三级指标绩效内容绩效目标合理性、绩效指标明确性、绩效指标完成率、项目立项规范性、成本控制率、资金到位率、资金使用率等。

该项目评价方法主要采用比较法。

根据年度绩效目标设定，我会组成项目绩效评价小组，对企业现场勘查，签发原产地证明书、国际商事证明书、代办使领馆等目标，检查并核实，为企业提供便利，减轻企业负担，提高办证质，带领企业参加各类展会，促进我市外贸发展。

（二）项目绩效目标完成情况

**1. 项目完成时间**

我会2017年度设项目绩效目标值为“2017年12月31日前”，实际完成时间为2017年12月31日前，目标值完成比例为100%。

**2．投入目标完成情况**

2017年度我会项目绩效目标为20万元，资金使用投入20万元，签发原产地过程中产生的，主要用于通讯联络费1.36万元，快递费1.46万元，办公耗材费3.43万元，差旅费5.16万元，参加展会工作经费4.01万元，办公经费2.13万元， 印刷费（宣传费）2.45万元，合计20万元，资金使用率目标为100%，实际使用率达到绩效目标值确定的要求。

**3．产出目标完成情况**

2017年度我会项目绩效总目标值为2850份。为企业办理原产地证绩效目标值为2200份，实际完成值为2326份，目标值完成比例为106%；国际商事证明书绩效设立目标值为500份，实际完成值为583份，目标值完成比例为117%；代办使领馆证设立绩效目标值为150份，实际完成值为155份，目标值完成比例为103%。合计完成值3064份，达到绩效目标值确定的要求, 目标值完成比例为100%。

**4．企业参展展位数量**

为企业参展提供便利，多渠道为企业参展搭建平台，设立项目绩效目标参加展会5次，实际完成值为5次，目标值完成比例100%。

2017年度设立展位数量绩效目标值为90个，实际完成93个，达到绩效目标值确定的要求，目标值完成比例为103%。

**5．组织参展企业数量增多**

2017年带领当地企业参加各类展会，提供平台让企业生产的产品有机会“走出去”，设绩效目标值为50家，实际完成情况为51家，达到绩效目标值确定的要求，目标值完成比例为102%。

**6．带领企业参展，促进我市外经贸发展**

2017年度为企业找准参展机遇，参展次数绩效目标值为参加各类展会3-5次，实际完成情况：5次，达到绩效目标值确定的要求，目标值完成比例为100%。

**7．促进企业扩大出口量**

设促进企业扩大出口量绩效目标值为3%，实际完成情况：2.50%，未达到绩效目标值要求，差0.5%。

**8．企业对办事效率的满意度**

保障好企业服务好企业我会的宗旨，让企业来单位办事放心，安心，企业对办事效率的满意度绩效目标值为90%，实际完成情况93%，达到绩效目标值完成103%。

**（三）****项目绩效分析**

项目绩效分析自评得93分，自评等级为优，具体情况为：

**1．投入**

一级指标“投入”项下共有三个二级指标，九个三级指标，分数权重30%，自评得分28.5分。

(1) “项目实施事件与计划时间差异情况”按计划时间完成，得分3分；“成本控制率”截至年末累计支出数与项目概算或当年预算数相当，得分3分；“资金到位率”资金到位率达到100 %，得分4分；“到位及时率”到位及时率大于90 %得分满分。及时到位资金：在计划时间点落实到项目资金及时到位。应到位资金：按照项目进度规定，在规定时点落实到项目实施到位资金，得分4分；“资金使用率”资金使用率大于95 %得满分；实际使用资金：在规定时期（本年度项目期）实施到位实际使用的资金总额，得分4分；五个三级指标，均能达到绩效目标值，自评得分18分。

(2)“ 绩效目标合理性”与项目年度任务数及计划数相对应，与预算确定的项目资金量相匹配，得分3分；“绩效指标明确性”将项目绩效目标细化分解为具体绩效指标，通过清晰、可衡量的指标得以体现，项目细化指标较弱，扣0.5分，得分2.5分；“绩效指标完成率”期初目标编制与实际完成数，有些差异，得分2.5分；“项目立项规范性”项目按照规定程序申请立项，提交的文件、材料符合相关要求，通过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等，风险评估不够准确，扣0.5分，得分2.5分，其中三项（绩效指标明确性”、“绩效指标完成率”、“项目立项规范性”）指标扣0.5分，自评得分10.5分，主要原因是：经费分配使用存在差异，参加了未确定的临时性展会。

**2．过程**

一级指标“过程”项下共有三个二级指标，十个三级指标，分数权重30%，自评得分26分。

1. 业务管理

①“管理制度健全性”制定相应的业务管理制度，指标扣1分，自评得分2分，主要原因是：制定的管理制度不够完善。

②“制度执行有效性”遵守相关法律法规和业务规定，项目资料齐全并及时归档，信息支撑落实不到位，指标扣1分，自评得分3分，主要原因是：信息支撑落实不到位。

③“项目质量可控性”制定相应的项目质量要求，采取必要的控制措施，得分3分。

（2）财务管理

①“管理制度健全性”管理制度制定完善，得分2分；

②“资金使用合规性” 资金使用符合国家财经法规和财务的规定，资金的拨付的手续审批程序符合规定，项目的重大开支通过评估认证，得分3分。

③“ 固定资产专人管理”有专人管理本单位固定资产，得分3分。

④固定资产利用率 ” 固定资产利用率100%，得分3分。

⑤“项目资金安全性”符合项目预算批复，合同规定，无截留、挤占、挪用等得分2分.

（3）会计信息管理

①“信息规范性”项目的会计核实规范不够完善，扣1.5分得分1.5分。

②“信息完整性”会计核算相关资料不够完善，扣1.5分得分1.5分。

③“完成及时率”按照项目实施计划以及相关规定完成项目，在计划时间内完成，得分4分。

④“质量达标率”一定时期内实际达到既定质量标准的产品和服务数量在统计过程中出现滞后，扣1分得分3分。

⑤“成本节约率”项目预算成本和实际成本支出等于0，做到成本节约不浪费，得分4分

**3．产生与效益**

一级指标“产生与效益”项下共有三个二级指标，10个三级指标，分数权重40%，均能达到绩效目标值要求，自评得分38.5分。

1. 产出质量：

①签发原产地证及优惠证、国际商事证明书、代办使领馆证，完成签发原产地证及优惠证、国际商事证明书、代办使领馆证达到3064份，完成率为100%，得分4分。

②快递费：为减轻企业负担，完成快递寄送份额达到2800份，经费开支控制在2万，未超过预算开支，得分4分。

③办公经费开支控制在3万内，未超过预算，得分4分。

④参加各类展会，带领企业参加展会，按照计划参展5次，得分3分。

⑤通讯联络费，全年未超过2万，达到计划要求，得分3分。

⑤办公耗材，按照要求严格控制办公耗材经费开支，全年控制4万内，未超出预算，得分3分。

（2）项目效益：

①促进企业扩大出口量扣0.5分，主要原因：企业参展后，意向合同与实际效益存在差异，得分2.5分。

②企业对办事效果满意度，经调查企业对办事效果满意度达到93%，得分4分。

**四、项目存在的问题和改进措施**

**（一）****项目存在的问题**

**1.经费分配使用存在差异。**信息掌握不及时，项目资金临时性开支时有发生，导致经费分配没有按预算时间使用，出现开支不均衡。

**2.参加了未确定的临时性展会。**由于信息支撑落实不到位，相关部门临时性展会通知突急性时有发生，无法避免参加了未确定的临时性展会。

**3.制定的管理制度不够完善。**本单位没有配备专职财务人员，由办公室兼管，对有关新的财务制度和管理办法分析和掌控不够，目前单位所制定的相关制度、规定不健全，不完善。

**（二）项目改进措施**

1. **对经费合理分配使用。**要结合单位实际和业务特点，及时掌控经费的合理分配使用，做到开支合理，手续齐全。进一步确保工作顺利完成。

2. **进一步规范管理制度。**结合实际，掌握动态，依据政策，制定符合本单位的专项工作经费使用管理办法。

**3.加强对临时展会可预见性。**及时了解信息动态，沟通完善展会信息渠道，确保临时展会的突发性有关问题出现，做到有预见性、完整性，出现问题加以及时纠正。

**五、下一步改进工作的意见和建议**

本单位将继续严格按照财政部门资金管理办法管理，加强资金的使用和监督，厉行节约、注重实效，提高资金使用效益。

一、建议财政部门进一步完善绩效评价体系，推进财政支出绩效工作，以提高政府管理效能和财政资金使用效益。

二、建议财政部门多组织基层财务人员业务培训，组织相关单位人员学习交流促进工作思路的拓展。

中国国际贸易促进委员会宁德市委员会

2018年5月15日

（联系人：李立灿 联系电话：2766189）

宁德市贸促会办公室 2018年5月15日