

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目

项目单位：轮台县商务和工业信息化局

主管单位：轮台县商务和工业信息化局

委托单位：轮台县财政局

评价机构：新疆西海志合工程管理咨询有限公司



二〇二二年八月

评价机构：新疆西海志合工程管理咨询有限公司

机构负责人：李雯

联系方式：0996-2152066

通讯地址：新疆巴州库尔勒市亿盛大厦 2401 室

项目评价小组成员：

主评人：李雯

质量复核人员：敬军

报告撰写人员：余艳红

助理人员：游强

助理人员：王玉

主评人签字：李雯

目录

摘 要 1

一、项目基本情况..... 5

 （一）项目概况.....5

 （二）项目绩效.....12

二、绩效评价工作情况.....12

 （一）绩效评价目的、对象和范围13

 （二）绩效评价原则、评价方法和评价标准.....13

 （三）绩效评价工作过程17

三、 综合评价情况及评价结论.....19

 （一） 综合评价情况.....19

 （二） 评价结论20

四、 绩效评价指标分析20

 （一）项目决策情况.....20

 （二）项目过程情况.....23

 （三）项目产出情况.....26

 （四）项目效益情况.....27

五、主要经验及做法、存在的问题及分析.....30

六、有关建议.....31

七、其他需要说明的问题.....32

附件一、 绩效评价指标体系表 33

附件二、项目发展专项资金支出成效自评表 41

附件三、满意度问卷及结果汇总 42

附件四、访谈汇总报告 45

摘 要

一、概述

本项目以党中央、国务院高度重视中小企业发展，大力支持完善中小企业公共服务体系，促进中小企业开展合作交流为背景。针对中小企业面临的生产成本上升、公共服务平台不完善等日益突出的问题，根据自治区《新疆维吾尔自治区中小企业发展专项资金管理办法》（以下简称《管理办法》）和巴州财政局、工信局的指示，积极落实《管理办法》。项目旨在促进中小企业健康发展，重点引导地方等有关方面完善中小企业公共服务体系等，改善中小企业发展环境，突破制约中小企业发展的短板和瓶颈，支持中小企业高质量发展。

本项目为后补助类资金资助，轮台县商务和工业信息化局于 2021 年 5 月收到州工信局关于做好 2021 年自治区中小企业发展专项（中小企业服务体系类）资金项目的工作提示，随即展开相关工作。依据工作提示和《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》（以下简称《申报指南》），商工局积极向中小企业宣传相关政策，鼓励中小企业积极申报，满足申报条件的企业进行评定，向上级进行资金申请，最终确立本项目资金资助企业为新疆华油油气工程有限公司。

该公司申报的中小企业公共服务平台，是全疆唯一的石油石化中小企业服务网络平台。平台建设旨在聚集资源，通过实现共享信息，把分散的技术力量结合在一起发挥更大的作用，更好地服务整个油田行业，进一步为本地区中小企业发展作出贡献。商工局于 2021 年 8 月收到县财政局资金到位通知，2021 年 11 月对平台申请专项资金所购设备进行实地考察验收并完成资金拨付。

二、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

通过数据采集、实地调研和访谈等获得的数据和资料，对 2020

年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目进行客观公正的评价，绩效目标总得分 89 分，评价等级为“良”，最终评分结果如表摘所示。

表摘 项目绩效得分情况表

指标	A 决策	B 过程	C 产出	D 效益	合计
权重	20	20	20	40	100
分值	16	17	20	36	89
得分率	80%	85%	100%	90%	89%

（二）项目主要绩效

（1）项目决策方面：本项目符合《自治区财政厅、经贸委关于印发〈新疆维吾尔自治区中小企业发展专项资金管理办法〉的通知》（新财企〔2009〕51号），并严格按照《关于印发〈新疆维吾尔自治区中小企业公共服务示范平台认定管理办法〉的通知》（新工信规〔2021〕5号）的要求，立项有充分的政策依据，与商工局部门职责及日常工作的开展密切相关，符合中小企业服务体系建设的现实需要。绩效目标设置基本合理，项目预算内容与项目内容相匹配，预算编制依据充分。但部分指标与项目内容不对应，如：开展活动总额，与项目资金主要用于补贴企业不对应。

（2）项目过程及产出：项目财务管理制度健全，资金使用合规。本项目 2021 年 8 月收到下拨资金 43 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，实际支出 43 万元，预算执行率为 100%。申报、评定流程严格按照《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》的要求，对政策进行有效宣传，对申报企业材料严格审核，对评定结果进行公开公示，评定流程规范有序。项目管理制度健全，工作监督考核有效。但档案管理不够完备，对宣传和公示资料未妥善留存。项目共计完成 1 家申报企业的评定及资金拨付工作，项目资金于 2021 年 8 月到位，本项目于 2021 年 11 月完成验收及资金拨付。

（3）项目效益：在一定程度上缓解中小企业公共服务平台建设的资金压力；更新了平台设备，促进平台平稳健康运行；聚集资源，集中力量，提升公共服务示范平台的综合服务能力。

三、主要经验及做法

1.完善中小企业公共服务平台的基础建设

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以促进中小企业发展为主线，注重解决中小企业发展难题，以加快中小企业公共服务示范平台建设为根本目的。本项目坚持以问题为突破，着眼当地中小企业发展零散的现状，立足构建新发展格局，着力完善中小企业服务体系，努力实现中小企业更聚集、更高质量、更有效率、更可持续发展。

2.健全项目管理制度

为保证项目的顺利且高质量的完成，商工局对项目实施过程进

行有效监督和管理，确保项目流程、资金使用符合有关规范和要求，最大限度地提升服务范围和发挥社会效益，在整个建设项目实施过程中严格执行制度，对过程进行严格把控，确保执行的有效性。

四、存在的问题

1.项目绩效指标设置相关性不高

通过梳理本项目立项资料，发现项目绩效目标中设置产出指标“预计开展活动天数 20 天”“开展各类活动服务次数”“每次开展活动费用总额”与项目实际发放专项资金的内容无相关性。

2.项目档案管理不到位

项目所属单位为轮台商工局，通过对单位人员访谈和查阅相关资料，发现商工局在工作微信群中对项目申报政策进行宣传并无相关资料留存；商工局的公示资料遗失；相关资料的缺失导致后期难以调取查阅。

3.宣传、公示渠道不完善

通过对单位人员访谈和查阅相关资料,发现商工局对政策宣传是在工作微信群中下发通知;在对本项目进行结果公示时,仅在商工局公示栏公示,并未在政府网站进行公告;宣传渠道不完善可能会导致政策知晓度不够高;公示渠道不完善可能会导致参与申报企业并不知晓最终的评定结果。

五、有关建议

1.加强项目绩效目标与项目立项文件和相关工作指导文件的关联性

建议项目单位加强对立项文件诸如:《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》、巴音郭楞蒙古自治州工业和信息化局一关于做好 2021 年自治区中小企业发展专项(中小企业服务体系建设类)资金项目的工作提示等的理解,紧密结合项目实施内容,设置具体、细化、相关、可衡量的绩效目标和指标。

2.加强档案管理

建议加强工作人员的档案管理意识,在政策宣传时做好宣传资料档案留存管理。强化项目全过程管理,不但对企业上交的申报材料做好归档留存,而且要将商工局工作流程的资料进行妥善管理。项目最终完成后将相关资料进行归档留存,并安排专人专管,以便调取查阅。

3.拓宽宣传、公示渠道

建议在政策宣传上更加严谨,通过相关网站、向企业转发文件、配合工作群内通知,扩大政策知晓覆盖率,确保县内中小企业应知尽知。对中小企业进行文件下发时,可补充进行政策讲解,鼓励中小企业在满足条件的情况下积极申报。在对本项目进行结果公示时,不仅在商工局公示栏公示,并且在政府网站进行公告,配合工作群内通知,确保整个流程公开透明。

2020 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目绩效评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，新疆西海志合工程管理咨询有限公司接受轮台县财政局委托，组建绩效评价工作小组，对轮台县 2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目（以下简称本项目）开展绩效评价工作。绩效评价工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评价资料的基础上，通过核查资料、访谈、调查问卷、数据分析等方式进行了解核实，并对相关评价指标进行汇总分析，对照评价指标和标准进行评议与打分、形成报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

中小企业是国民经济和社会发展的生力军，是扩大就业、改善民生、促进创业创新的重要力量，在稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险中发挥着重要作用。党中央、国务院高度重视中小企业发展，在财税金融、营商环境、公共服务等方面出台一系列政策措施，取得积极成效。同时，随着国际国内市场环境变化，中小企业面临的生产成本上升、公共服务平台不完善等问题日益突出。围绕党中央、国务院有关决策部署，为促进中小企业健康发展，重点引导地方等有关方面完善中小企业公共服务体系等，改善中小企业发展环境，突破制约中小企业发展的短板和瓶颈，支持中小企业高质量发展。

为贯彻落实国家和自治区促进中小企业发展的政策措施，推进自治区中小企业公共服务平台建设，引导中小企业公共服务平台不断提高集聚服务资源的能力、完善服务功能，促进中小企业创业创新发展，

新疆维吾尔自治区财政厅、经贸委印发《新疆维吾尔自治区中小企业发展专项资金管理办法》（以下简称《管理办法》），工业和信息化厅制定了《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》（以下简称《申报指南》）。

为加强自治区中小企业服务体系建设，促进中小企业平稳健康发展，巴州财政局、工信局深入贯彻落实相关文件，按照“政府领导、面向产业、服务企业、资源共享、注重实效”的原则积极推进中小企业公共服务平台建设。巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台（以下简称平台）是由新疆华油油气工程有限公司申报建设，是自治区经信委在全疆设立 18 家产业聚集区平台之一，也是全疆唯一的石油石化中小企业服务网络平台，2016 年成功申报国家化工行业中小企业公共服务示范平台、自治区中小企业公共服务示范平台。

完善中小企业公共服务平台有利于促进中小企业转变发展方式，通过统筹规划、集聚资源、营造环境、加强服务，建立和完善满足中小企业发展需求的支撑体系和良好的外部环境。新疆华油油气工程有限公司申报建设的平台能集聚资源，通过实现共享信息，把分散的技术力量结合在一起发挥更大的作用，更好地服务整个油田行业。

2. 项目依据

（1）《自治区财政厅、经贸委关于印发〈新疆维吾尔自治区中小企业发展专项资金管理办法〉的通知》（新财企〔2009〕51 号）

（2）《关于提前部署做好 2021 年财政资金直达机制有关工作的通知》（财预编〔2020〕276 号）

（3）《关于提前下达 2021 年自治区中小企业发展专项资金（预算）的通知》（新财企〔2020〕87 号）

（4）《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》

（5）《关于印发〈新疆维吾尔自治区中小企业公共服务示范平台认定管理办法〉的通知》（新工信规〔2021〕5 号）

(6) 《关于做好 2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报工作的通知》（巴工信发〔2021〕11 号）

(7) 《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（巴财企〔2021〕14 号）

(8) 《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（轮财文〔2021〕20 号）

(9) 巴音郭楞蒙古自治州工业和信息化局—关于做好 2021 年自治区中小企业发展专项（中小企业服务体系建设类）资金项目的工作提示

3. 项目主要内容及实施情况

(1) 项目主要内容

项目内容主要为：轮台商工局（以下简称商工局）依据《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》，做好申报企业的评定工作，并完成专项资金的发放工作。《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》（以下简称“申报指南”）支持范围包括：中小企业公共服务体系项目、小微企业担保业务补助项目、专精特新“小巨人”培育项目三个大类，共计 11 个小类，本次评价对象为：中小企业公共服务体系补贴项目中的自治区中小企业公共服务机构、示范平台、平台网络开展的服务项目。评价工作组依据申报指南和专项资金管理办法梳理本项目实施内容具体包括：

1) 申报对象

①经工业和信息化部认定的、在有效期内的国家中小企业公共服务示范平台；

②经自治区工业和信息化厅认定的、在有效期内的自治区中小企业公共服务示范平台；

③国家和自治区级中小企业公共服务示范平台之外的中小企业

公共服务机构，需满足以下条件：

- a.具有独立法人资格及从事相关服务的资质或能力。
- b.有固定经营服务场所和必要的服务设施、仪器设备等；有组织带动社会服务资源的能力，集聚服务机构 2 家以上。
- c.有健全的管理制度，规范的服务流程、合理的收费标准和完善的服务质量保证措施；对小型微型企业的服务收费要有相应的优惠规定，提供的公益性服务或低收费服务要占到总服务量的 20%以上；有明确的发展规划和年度服务目标。
- d.从事为中小企业服务的人员不少于 5 人，其中大专及以上学历和中级及以上技术职称专业人员的比例占 80% 以上（南疆四地州机构占 60%以上）。
- e.年服务中小微企业 20 家以上（南疆四地州机构 10 家以上），用户满意度在 80% 以上。
- f.对全额拨款事业单位运营的中小企业服务机构不予支持。

2) 支持范围

为中小企业特别是小微企业提供培训服务、创业服务、信息服务、政策宣传、管理咨询、融资服务等各类服务的自治区中小企业公共服务机构、示范平台、平台网络等，重点支持国家级、自治区级中小企业公共服务示范平台、自治区中小企业公共服务平台网络枢纽平台。主要对公共服务机构开展服务活动发生的费用及为提升服务能力发生的费用（包括办公场地的装修、改造、租用，办公设备设施的购置、租用，服务软件的开发应用、购置等）进行补助。

（3）项目支持方式

本项目资金采取后资助方式支持。同一企业本年度只能选择一类项目进行申报，不得重复申报，公开招标项目不受限制。

（4）实施流程

①发布指南

自治区工信厅、财政厅制定了《2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南》，明确年度支持项目范围和方向，各项目的申报条件、申报材料等具体内容，商工局组建工作微信群，宣传中小企业专项资金政策。

②受理初审

项目申报企业依据《申报指南》的要求，在规定时限内，上报书面申请材料，商工局会同同级财政部门按照《新疆维吾尔自治区中小企业发展专项资金管理办法》规定，成立小组对申报项目进行评审，研究确定符合条件的企业。

③审定公示

对审核完成的项目，商工局确定拟立项项目后，上报州、自治区工信局，待审定完成后，对拟立项项目在商工局进行公示。

④监督及验收

工信部门会同同级财政部门加强对项目的监督管理，做好绩效监控和评价工作。对项目实施情况、资金到位情况进行检查。根据《自治区本级预算绩效监控管理暂行办法》（新财预〔2018〕191 号）规定，做好项目资金监控工作，依据监控结果填报《自治区专项转移支付绩效监控情况表》，并于 5 月和 8 月底前将绩效监控结果上报自治区工信厅和财政厅。2021 年 10 月 15 日前完成绩效自评工作并将绩效自评报告报送州工信厅和财政厅，同时配合第三方评价机构做好绩效评价工作，绩效评价结果将作为下一年度中小企业发展专项资金分配额度的重要依据

⑤拨付资金

由商工局收到该笔专项资金后，按照国库管理制度的有关规定办理资金拨付手续。

（2）项目实施情况

截至 2021 年 12 月 31 日，因满足申报条件的企业只有 1 家，商

工局成立小组对 1 家申报企业进行评审、申报条件认定工作，确定最终受资助企业为新疆华油油气工程有限公司，并完成了相关的审批、上报、验收、资金拨付工作。

4. 资金投入与使用

经访谈及资料梳理，本项目资金来源于新疆维吾尔自治区本级财政。该笔专项资金主要由自治区、州财政具体安排资金总量。

2021 年本项目共计收到专项资金 43 万元，经评价工作组资料核查，截至 2021 年 12 月 31 日，本项目支出 43 万元，由县财政局发放到商工局，再拨付至新疆华油油气工程有限公司，资金用途为支付建设巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台为提高平台服务能力的实验设备采购专项经费，整体预算执行率 100%。

5.项目的组织与管理

(1) 项目组织情况

轮台县财政局：作为项目拨款单位，负责预算审核与批复，项目中期负责预算执行监督工作

轮台县商务和工业信息化局：作为项目主管单位，负责对本项目执行的监督管理工作；

新疆华油油气工程有限公司：作为专项资金的资助对象，负责巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台项目的建设；

新疆华阳有限责任会计师事务所：作为审计单位，负责审计华油油气工程有限公司提供资料的真实、合法、完整性，出具审计报告。

(2) 项目管理制度

①财务管理

依据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国中小企业促进法》《中央对地方专项转移支付管理办法》（财预〔2015〕230号）、《中小企业发展专项资金管理办法》（财预〔2021〕148号），轮台商工局保证专款专用，资金拨付审批程序和手续完整，资

金使用规范，不存在挪用资金的情况。该笔专项资金申请、拨付审批由县领导签字确认。

②申报评定管理

依据《关于印发2020年度自治区中小企业发展专项资金项目申报指南的通知》（新工信企业〔2021〕1号）、《关于印发〈新疆维吾尔自治区中小企业公共服务示范平台认定管理办法〉的通知》（新工信规〔2021〕5号）、《关于做好2021年度自治区中小企业发展专项资金项目申报工作的通知》（巴工信发〔2021〕11号）做好对申报企业的评定工作，组建工作微信群，宣传中小企业专项资金政策。严格审核申报材料，如由新疆华油油气工程有限公司申报建设的巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台（以下简称平台），2016年成功申报国家化工行业中小企业公共服务示范平台、自治区中小企业公共服务示范平台，满足申报条件，且审计报告、自评报告等资料齐全。评定过程公正、公开。

③项目监督管理

该笔专项资金用于建设巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台，为提高平台服务能力采购实验设备，平台建设已于2020年12月31日竣工。轮台商工局对新疆华油油气工程有限公司的项目支出绩效表监控表进行查验，确保本项目资金资助的平台发挥服务作用，实现申报目标。平台竣工之后向工商局提交绩效自评报告。轮台县财政局和轮台商工局于2021年11月3日对专项支出所建设的平台进行监督检查，现场了解平台建设情况并查验所购实验设备，均符合要求，确保资金专款专用。

④档案管理

为加强档案管理工作，有效利用和保护档案，轮台商工局严格按照档案管理制度。遵循“集中统一管理，维护档案的完整与安全，便于利用”的原则，档案工作实行统一领导、专人负责、分级管理、分

级查阅，进行网络化管理。

（3）资金拨付流程

轮台商工局依据自治区、州工信局下发通知和《申报指南》，进行宣传，在企业申报后进行评定，并将评定结果上报州、自治区相关部门。本项目资金由新疆维吾尔自治区本级财政下拨至巴音郭楞蒙古自治州财政局，后下拨到达轮台县财政局，商工局向县委财经委员会提出申请，最后将该笔专项资金拨付至新疆华油油气工程有限公司。具体流程如下图表 1-1 所示：

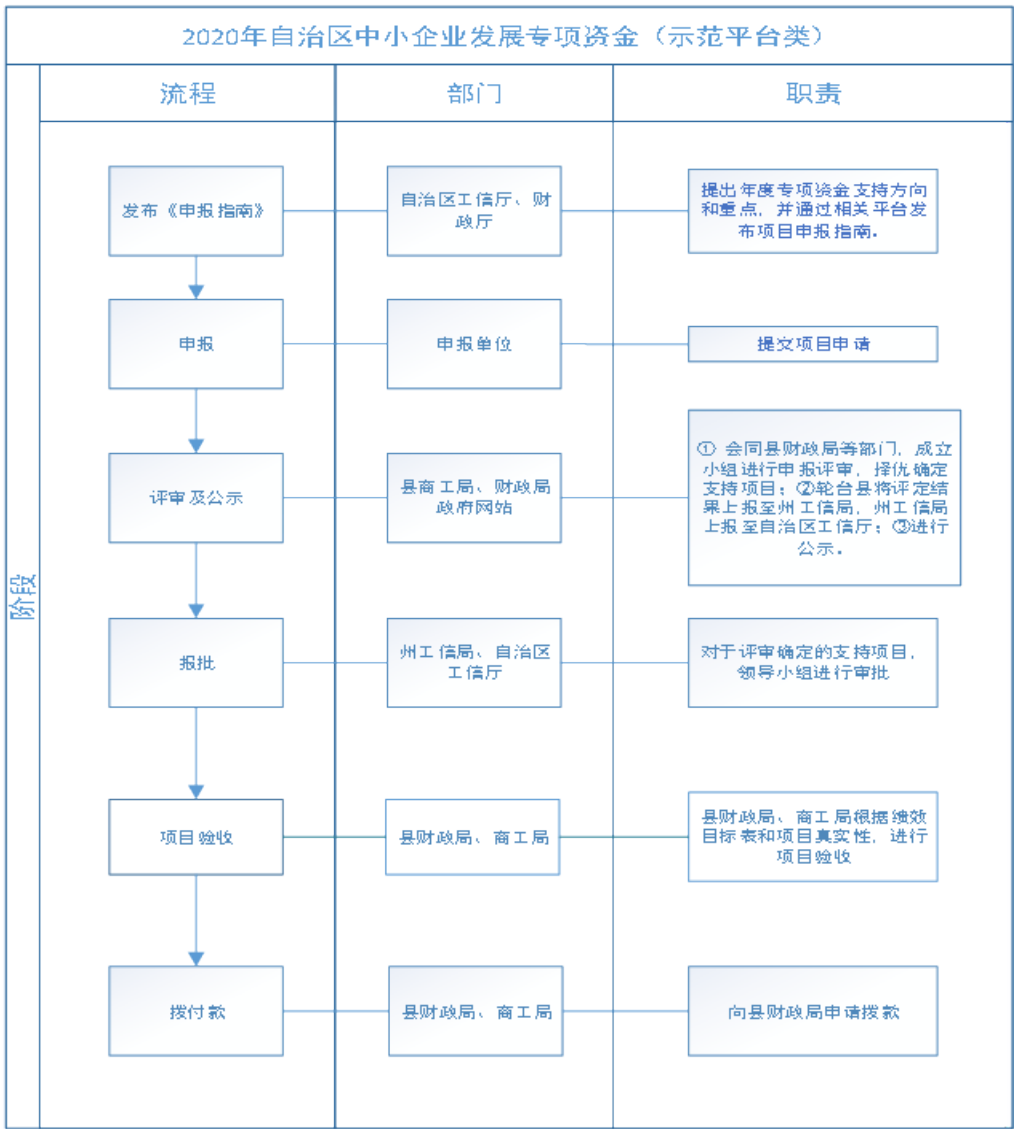


表 1-1 项目实施及资金拨付流程图

（二）项目绩效

1. 总体目标

完成专项资金申报企业评定工作；完善中小企业服务体系，更新中小企业服务平台设备，为中小企业提供多层次、多渠道、多功能、全方位的服务，打造双创新活力，营造创新企业氛围，以创业带动就业。

2. 阶段性目标

（1）产出目标

1）数量目标：

评定申报企业数量 1 家，为 1 家企业发放中小企业发展专项资金

2）质量目标：

评定企业准确率 100%；资金发放准确率 100%

3）时效目标：

企业评定及时率 100%；资金发放及时率 100%。

（2）效益目标

缓解中小企业资金压力；完善中小企业服务体系，提升平台服务能力；更新中小企业服务平台设备。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）及《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）等文件的指导思想及项目委托方轮台县财政局的相关要求，评价工作组明确了本次绩效评价工作的评价目的，具体包括：

（1）通过评价项目立项是否符合国家、行业、新疆维吾尔自治区出台的相关政策和规划文件等，判断项目立项的充分性和必要性；同时考察立项程序的合规性；以及轮台商工局的职能是否与项目实施内容具有相关性。

(2) 通过评价项目 2021 年度绩效目标的合理性、绩效指标的明确性，分析项目绩效目标与项目实施内容是否具有相关性，项目预期产出和效益是否符合正常的业绩水平，绩效目标的设定是否能够在项目周期内全部完成；同时，绩效指标是否通过清晰、可衡量的目标值予以体现，是否与项目年度任务数或计划数相对应，或与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。反映项目绩效管理的整体水平。

(3) 通过评价项目的财政资金投入和执行情况，分析对本项目的投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，如通过查阅预算执行率、财务管理制度，并检查资金使用的合法性和合规性。

(4) 通过评价项目的成果产出和效益情况，分析项目 2021 年度计划任务的实际完成情况、完成及时性情况及质量达标等情况的实现程度，从而进一步剖析项目所产生的社会效益、经济效益等。

通过上述四个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

2. 评价依据

表 2-1 评价依据

类别	名称
财政绩效评价相关政策、办法	《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）
	《关于印发〈自治区全面实施预算绩效管理的工作方案〉的通知》（新财预〔2018〕158 号）
	巴州财政局预算绩效管理的相关文件等
项目相关文件	《关于提前下达 2021 年自治区中小企业发展专项资金(预算) 的通知》（新财企〔2020〕87 号）
	《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（巴财企〔2021〕14 号）
	《关于做好 2021 年度自治区中小企业发展专项资金项目申报工作的

类别	名称
	通知》（巴工信发〔2021〕11 号）
	《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（轮财文〔2021〕20 号）
其他相关资料	项目资金申报文件
	项目涉及的验收资料，财务资料，档案资料等
	项目成果资料等

3. 绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为 2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目，评价资金为 43 万元，评价范围是本项目的决策、执行及管理情况，以及截至评价时点各类效益的体现情况等。

（二）绩效评价原则、评价方法和评价标准

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）科学规范原则。注重资金支出的经济性、效率性和有效性，采用定量与定性相结合的方法。

（2）公开公正原则。客观、公正，数据资料真实正确，标准统一，公开并自觉接受有关方面监督。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

2. 绩效评价方法

（1）政策、文献研究法

通过研究、解读国家相关政策文献，同类单位实施成果，项目成果等信息来获取项目概况、政策背景、项目产出等相关信息，了解本项目立项背景、项目现状的执行情况。

（2）比较法

对于项目实施情况，采用比较法，通过针对项目实施情况与计划

实施方案进行比较，针对项目实施前与项目实施后进行比较，针对项目企业实施情况与同类型单位进行比较，观察在项目推进过程中的项目产出、实施效果和影响力，了解项目在执行过程遇到的困难和取得的成绩，综合分析绩效目标实现程度。

（3）公众评判法

主要包括通过问卷调查、访谈等方法，获得相关方的主观感受，对项目效果进行评判，对相关方满意度进行评估。

（4）数据采集法

通过现场合规性检查、项目资料查阅，提取项目相关数据，用客观数据反映项目已取得的经验和存在的不足。

（5）逻辑分析法

根据项目的执行情况，结合绩效评价指标进行分析，提炼项目实施中的经验和不足，进而提出相关调整建议，为今后工作的开展提供参考。

3. 评价指标体系及权重设计

在前期访谈和调研的基础上，评价工作组根据项目内容、委托方的关注点等，对本项目进行指标体系和权重的设计。

指标体系的设计思路主要参考财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件，借鉴相关文献的项目绩效评价指标体系，通过梳理整合项目背景、项目依据、项目目标，以及项目产生的效益情况来设计具有针对性的指标体系及框架。

项目的决策主要包括：项目依据的充分性和程序的规范性、绩效目标设置的合理性及绩效指标的明确性。

项目的过程管理主要包括：轮台商工局对企业的评定工作，拨付项目资金的监督考核情况，其中项目管理包括评定过程、资金拨付的规范性等内容，以及档案管理等具体实施情况。

项目的产出设计主要体现以下几个方面：产出数量主要考察本项目企业评定数量、资金拨付至新疆华油油气工程有限公司的完成情况；产出质量；企业评定准确率及本项目资金拨付的准确率；产出时效主要考察企业评定工作的及时性及本项目资金拨付的及时性；产出成本主要考察本项目拨付资金有无超支情况。

项目的效益设计主要以项目的总目标为标准，挖掘能够体现项目社会效益的指标进行评价，如：缓解中小企业资金压力；完善中小企业服务体系，提升平台服务能力；更新中小企业服务平台设备。以上指标的设计，对可量化和衡量的指标，都以量化的形式进行评价，以反映评价的客观性；对于不能量化的指标，以明确且与项目内容符合的指标进行定性衡量。

绩效指标体系的权重设计采用经验分配法，主要根据各项指标在评价指标体系中的重要程度确定，遵循重要性原则。因本次评价为项目后评价，应当突出结果导向，一级指标的权重配比按照项目决策：项目管理：项目绩效=20:20:60 原则进行设置，具体指标体系及权重详见附件一《绩效评价指标体系表》。

4. 评价标准

（1）计划标准

根据 2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目预算、计划、定额等作为评价标准。

（2）行业标准

根据国家公布的行业指标数据制定的评价标准及国家发布的相关法律条文等。

（3）通用标准

在一定范围内，作为其他标准的基础并普遍使用的、具有广泛指导意义的标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 基础资料采集

项目前期，评价工作组根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求及轮台县财政局业务委托情况，通过查阅资料，根据了解的轮台商工局单位职能、项目背景及工作情况，拟定评价工作组工作计划及前期资料清单，了解并收集包括项目依据相关政策文件、项目绩效目标、项目自评报告、竣工验收报告、项目支出资料（拨付申请、支付凭证、支出明细等）、财务管理制度、验收管理制度、档案管理制度等文件并加以整理。

2. 资料核查

评价工作组收集与本项目相关的政策文件、资金管理办法、业务管理制度及流程等进行学习研究，其中重要文件包括但不限于：《关于提前下达 2021 年自治区中小企业发展专项资金（预算）的通知》（新财企〔2020〕87 号）、《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（巴财企〔2021〕14 号）、《关于对 2021 年自治区中小企业发展专项资金调整的通知》（巴财企〔2021〕15 号）、《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（轮财文〔2021〕20 号）、巴音郭楞蒙古自治州工业和信息化局—关于做好 2021 年自治区中小企业发展专项（中小企业服务体系建设类）资金项目的工作提示等文件来了解项目背景与要求。通过查阅资金申请资料、资金支付明细账、项目监管资料等，获取项目相关数据，并进行全面核查，了解项目实际开展情况及目标实现情况。

3. 实地调研

基于 7 月上旬对项目的初步了解，为了进一步了解本项目实施的反馈情况，评价工作组于 2022 年 7 月中下旬开展实地调研，调研对象为平台工作人员及平台服务的中小企业。评价工作组通过项目企业提供的本项目基础数据，核查领取专项资金的企业设备购置及安装使用情况、平台建设完成情况。

4. 访谈

评价工作组于 2022 年 7 月 5 日对 2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目相关负责人员进行访谈，旨在梳理项目背景、实施内容、资金支付等工作事项的执行情况。

5. 财务合规性检查

本次财务合规性检查内容主要为“2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目”资金使用情况，目的在于通过深入了解项目企业对财政专项资金的管理、监督工作开展情况，从而核查财政专项资金在项目管理过程中的规范性。评价工作组于 2022 年 7 月中旬核查了项目相关财务资料，内容包括财政直接支付入账通知书、财政直接支付申请书、拨付明细等方面。

6. 内部控制制度

为有效保证项目成员的工作质量与工作效率，西海志合制定了健全的内部管理制度，包括员工管理机制、评价过程中的沟通机制、定期汇报制度、数据采集机制、复核管理机制、合规性检查机制。通过以上机制对绩效评价工作进行全方位管理、监督，确保绩效评价工作安全、有效地开展，并得到全面监管。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

项目决策：本项目符合自治区《关于提前下达 2021 年自治区中小企业发展专项资金（预算）的通知》（新财企〔2020〕87 号）的要求，项目有充分的政策依据，与轮台商工局单位职能密切相关。项目严格按照自治区、州财政厅、工信部下发的相关文件执行，立项程序规范。查看项目支出绩效目标表，绩效目标设置基本合理，但个别指标，如：每次开展活动费用总额，与本项目专项资金的发放内容不符。

项目过程及产出：企业评定工作严格按照文件执行，公正、公开，

项目预算执行率为 100%，项目资金的使用符合专项资金管理办法的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金的支付严格按照财务管理制度的规定进行申请、审批。

项目效果：保证专项资金发放到位，缓解中小企业公共服务平台建设的资金压力；更新中小企业服务平台设备，完善中小企业服务体系，提升平台综合服务能力。

（二）评价结论

评价工作组运用评价指标体系及评分标准、规则，通过数据采集、访谈及问卷调查，对“2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目”绩效进行客观评价，最终评价结果：总分为 89 分，评价等级为“良”。其中项目决策类指标权重为 20 分，实际得分为 16 分；项目过程类指标权重为 20 分，得分为 17 分；产出类指标权重为 20 分，得分为 20 分，效益类指标权重为 40 分，得分为 36 分。各指标具体得分情况如表 3-1 所示。

表 3-1 项目绩效评分表

指标	A 决策	B 过程	C 产出	D 效益	合计
权重	20	20	20	40	100
分值	16	17	20	36	89
得分率	80%	85%	100%	90%	89%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策从立项、绩效目标、资金投入三方面体现，指标由三个二级指标和五个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分为 16 分，得分率为 80%，指标得分情况如表 4-1 所示。

表 4-1 项目决策指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
A 项目决	A1 项目立项	A11 立项依据充分	充分	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
策		性			
		A12 立项程序规范性	规范	4	4
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	存在不合理	4	2
		A22 绩效指标明确性	存在不对应	4	2
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	科学	4	4
合计				20	16

A11 立项依据充分性

评价工作组查阅 2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）项目资料得出：本项目依据财政部《关于提前部署做好 A 2021 年财政资金直达机制有关工作的通知》（财预便〔2020〕276 号）、新疆维吾尔自治区《关于提前下达 2021 年自治区中小企业发展专项资金（预算）的通知》（新财企〔2020〕87 号）等文件，项目符合《关于印发〈新疆维吾尔自治区中小企业公共服务示范平台认定管理办法〉的通知》（新工信规〔2021〕5 号）中提出的：“推进自治区中小企业公共服务体系建设，引导中小企业公共服务平台不断提高集聚服务资源的能力、完善服务功能，促进中小企业创业创新发展。”项目专项资金用于对支持中小企业公共服务平台建设，不断提升平台服务水平，同时减轻了企业建设中小企业公共服务平台的资金负担。项目立项符合政策的要求，项目内容与商工局的基本职能相适应。因此评价工作组认为，项目的立项依据充分。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

A12 立项程序规范性

评价工作组查阅本项目资料得出：项目专项资金发放至新疆华油油气工程有限公司，公司于 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日完成竣工验收并投入使用，轮台商工局于 2021 年 8 月 11 日收到下拨专

项资金后上报绩效目标申报表，并于 2021 年 8 月 23 日向县委财经委员会申请项目资金。经查阅，项目提交的审批文件、材料符合相关要求，项目立项前完成了事前绩效评估，经轮台县财政审核上报。因此评价工作组认为，本项目按照规定的程序申请项目立项。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

A21 绩效目标合理性

评价工作组通过梳理本项目绩效目标得出：本项目绩效目标的编制符合《自治区预算绩效管理暂行办法》《州本级部门预算绩效管理暂行办法》，本项目绩效年度总目标是为中小企业提供多层次、多渠道、多功能、全方位的服务，组织开展创业辅导活动，打造双创新活力，营造创新企业氛围，以创业带动就业，决定实施本项目，预计开展活动天数 20 天，预计开展各类活动服务次数 20 次，与实际工作内容不具有相关性。本项目绩效目标分别设立了决策、过程、产出、效果、影响力，其中设置了产出指标“开展各类活动服务次数”“每次开展活动费用总额”与项目实际发放专项资金的内容无相关性。因此评价小组认为，绩效目标设置存在不合理。

根据评分规则，得权重分的 50%。本指标满分 4 分，扣 2 分，得 2 分。

A22 绩效指标明确性

评价工作组查看本项目各三级项目绩效目标申报表得出：本项目绩效指标根据项目目标具体细化，但与项目计划完成的工程量不相匹配，如产出指标设置了“每次开展活动费用总额”，指标值“2.15 万元”。效益指标设置了“企业经济效益”，指标值“有效提升”，与项目年度计划不相对应。因此评价工作组认为，绩效目标设置存在不对应性。

根据评分规则，得权重分的 50%。本指标满分 4 分，扣 2，得 2 分。

A31 预算编制科学性

评价工作组经查阅项目相关资料得出：本项目是根据巴音郭楞蒙古自治州工业和信息化局—关于做好 2021 年自治区中小企业发展专项（中小企业服务体系建设类）资金项目的工作提示中巴州 2021 年自治区中小企业发展专项资金项目（服务体系建设类）资金分配情况表将 43 万元专项资金拨付给新疆华油油气工程有限公司建设巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台。因此评价工作组认为，预算编制科学。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标从资金管理、财务管理和业务管理三个方面对项目管理情况进行考核，由两个二级指标和十个三级指标构成。项目管理类指标总分为 20 分，实际得分为 17 分，得分率为 85%。指标得分情况如表 4-2 所示。

表 4-2 项目过程管理指标决策

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
B 项目过程	B1 资金管理	B11 资金到位率	100%	2	2
		B12 预算执行率	100%	2	2
		B13 资金使用合规性	合规	2	2
	B2 组织实施	B21 财务管理制度健全性	健全	2	2
		B22 业务管理制度健全性	健全	2	2
		B23 政策宣传有效性	有效但缺少留存资料	2	1
		B24 项目评审规范性	规范	2	2
		B25 信息公开有效性	有效但缺少留存资料	2	1
		B26 项目验收及监督管理有效性	部分指标未完成	2	1

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
		B27 档案管理规范性	规范	2	2
合计				20	17

B11 资金到位率

项目预算资金为自治区本级财政资金。自治区专项资金预算数 43 万元，实际到位数 43 万元，资金到位率 100%。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 2 分，得 2 分。

B12 预算执行率

评价工作组经查阅预算资金执行相关资料发现，2021 年度轮台县财政局实际拨付资金使用额度 43 万元，商工局 2021 年度实际支出金额 43 万元，预算执行率为 100%。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 2 分，得 2 分。

B13 资金使用合规性

评价工作组经查阅项目财务管理制度及会计凭证等资料进行查看，商工局资金使用符合国家相关标准、经检查会计凭证与资金使用审批表发现，项目资金使用按照审批制度严格执行，会计凭证上有制表人、审核人、记账人的签字，且凭证后都附有审批文件，资金使用有完整的审批程序和手续；资金使用实行专款专用，符合项目规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；不存在账外设账现象，符合单位财务管理制度的规定。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 2 分，得 2 分。

B21 财务管理制度健全性

评价工作组查看了商工局相应的财务管理制度，包括资金拨付流程、预算管理制度，分管领导负责财务管理工作，如实反映财务状况。严格依法办事，对于不合法的会计事项，及时予以纠正，做到严格把关，有效地发挥财务管理作用。会计人员提供真实可靠的会计信息，努力做到“诚信为本，操守为重，遵循制度，不做假账”，财务管理

制度的内容符合财务会计制度规定，合法、合规、完整。因此评价工作组认为，财务管理制度健全。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 2 分，得 2 分。

B22 业务管理制度健全性

评价工作组查阅了项目相关制度得出：为保证项目的落实，商工局建立了相应的业务管理制度包括：政策宣传、验收及监督制度、档案管理制度，均与项目相关且与商工局职能相关。因此评价工作组认为，业务管理制度健全。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 2 分，得 2 分。

B23 政策宣传有效性

经评价工作组对商工局项目人员进行访谈得出：商工局组建中小企业发展专项资金微信工作群，对中小企业发展专项资金政策进行宣传，宣传内容应包括政策内容、申报指南、申报材料等，宣传渠道和形式具有公开性，信息发布经商工局内部组织讨论。根据满意度问卷，对该政策知晓度 80%。建议在政策宣传上更加严谨，扩大政策知晓覆盖率，强化项目全过程管理，并对相关资料进行归档留存。

根据指标评分细则，得 50% 权重分。该指标满分 2 分，扣除 1 分，得 1 分。

B24 项目评审规范性

经访谈，对于此类采取事后补贴的资助类项目，由商工局牵头，组织主管部门及相关部门对申报项目进行初级评审，根据择优录取原则，审核申报企业资质，并验收汇总相关材料，形成同意意见并将最终结果提交州、自治区。

根据指标评分细则，得 100% 权重分。该指标满分 2 分，得 2 分。

B25 信息公开有效性

经合规性检查，评审合格、确定的受补贴企业及验收合格项目的情况及时在商工局进行公开公示，发布内容包括拟扶持项目名称和项

目企业名称，信息公开执行有效。但经查阅资料，发现商工局并未将相关资料进行归档留存，建议信息公开公示工作上更加严谨，及时将工作资料进行归档留存。

根据评分规则，扣 50%权重分。该指标满分 2 分，扣除 1 分，得 1 分。

B26 项目验收及监督管理有效性

经访谈及合规性检查，评价小组查阅政策文件并结合项目企业访谈结果，对于本项目商工局对本政策专项资金的使用情况进行严格监管，要求受资助企业提供会计凭证；核实企业自评表的完成情况，自评指标部分因疫情未完成；要求受资助企业提交项目自评报告，以上资料均做归档留存。且于 2021 年 11 月 3 日会同县财政局共同对项目进行验收，并出具轮台商工局项目建设监督检查记录。

根据评分规则，得 50%权重分。该指标满分 2 分，扣除 1 分，得 1 分。

B27 档案管理规范性

各项档案资料主要存放在商工局进行统一管理，经合规性检查，相关政策制度文件、申报文本、评审结果、项目监督管理报告等内容保存完整，档案有专人保管，保存情况较好。未发现有遗失、损坏的现象，全部资料完整、干净、整洁。且归档，因此评价工作组认为，档案管理规范。

根据评分规则，得 100%权重分。该指标满分 2 分，得 2 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标主要从项目的产出数量、产出质量、产出时效等三个方面对项目产出情况进行考察，由四个二级指标和四个三级指标构成，指标权重 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。指标得分情况如表 4-3 所示。

表 4-3 项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
C 项目产出	C1 产出数量	C11 为 1 家企业发放专项资金	1 家	5	5
	C2 产出质量	C21 专项资金发放准确率	100%	5	5
	C3 产出时效	C31 专项资金发放及时率	100%	5	5
	C4 产出成本	C41 专项资金发放额度	43 万	5	5
合计				20	20

C11 为 1 家企业发放专项资金

评价工作组查看了项目支付相关资料，核查得出：商工局对受资助企业的申报表和自评报告对应内容进行检查，会同县财政局对项目购买设备进行验收后，将项目资金拨付给 1 家企业。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 5 分，得 5 分。

C21 专项资金发放准确率

评价工作组查看了项目支付资料，表明项目资金已按相关文件内容全部完成，已准确无误发放至评定企业——新疆华油油气工程有限公司账户，且企业已确认收到项目资金。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 5 分，得 5 分。

C31 专项资金发放及时率

评价工作组查看了项目相关文件，梳理文件要求的拨付时间发现，商工局收到县财政局的财政性资金到位通知单后，立即启动项目，上报绩效目标申报表并申请项目资金，在完成验收后及时将专项资金拨付至申报企业。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 5 分，得 5 分。

C41 专项资金发放额度

评价工作组查看了项目支付资料，项目资金已按相关文件内容完

成发放，发放资金总额 43 万，与文件要求一致，并无增减。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 5 分，得 5 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要从项目的社会效益、可持续影响、满意度等三个方面对项目产出情况进行考察，由二个二级指标和六个三级指标构成，指标权重 40 分，实际得分 36 分，得分率为 90%。指标得分情况如表 4-4 所示。

表 4-4 项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
D 项目效益	D1 社会效益	D11 缓解企业资金压力	缓解	6	6
		D12 促进服务平台综合升级	提升	8	8
		D13 提升平台服务能力	提升	8	4
		D14 促进平台平稳健康运行	平稳	6	6
		D15 更新平台设备	更新	6	6
	D2 满意度	D21 受资助企业满意度	≥ 85%	6	6
合计				40	36

D11 缓解企业资金压力

评价工作组通过查阅资料，发现平台建设项目实际支出 199.66 万元，计算项目资金 43 万元在平台建设总支出中所占比例为 21.54%。此项目为后补助类的资金资助，平台建设前期为自筹资金，后期申报本项目专项资金，该笔项目资金用于购置设备，在一定程度上缓解平台建设的资金支出压力。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 6 分，得 6 分。

D12 促进服务平台综合升级

评价小组通过访谈了解，在完善平台建设前，新疆油田技术服务领域行业无法形成完整的服务链，难以提供综合一体化服务，油服行业整体长期处于低质量服务，无法满足油田公司发展需要。完善平台建设后，通过信息共享，将分散的技术力量集聚，有效地促进了服务平台的综合升级。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 8 分，得 8 分。

D13 提升平台服务能力

评价小组通过查阅资料了解，2019 年平台合作的服务机构为 28 家，服务企业 98 家，参加培训人员 429 次；2020 年平台合作的服务机构为 32 家，受疫情影响服务企业 78 家，参加培训人员 520 人；2021 年平台服务企业 78 家，开展社会公益活动 1 次，开展油田生产安全培训 3 次，知识产权培训 4 次，参加培训人员 520 人，宣传政策信息 106 条。在服务内容上有了明显的丰富，但在服务企业数量上并无明显增加。

通过发放调查问卷 50 份了解享受平台服务的中小企业的满意度显示结果 100%。评价小组认为，平台服务能力有所提升，但未达到预期效果。

根据评分规则，得权重分的 50%。本指标满分 8 分，扣 4 分，得 4 分。

D14 促进平台平稳健康运行

评价小组通过访谈、查阅相关资料了解，在完善平台建设前，平台系统老旧，设备有所缺失，平台公司申请本项目资金主要用于软硬件两方面的升级，购买相关硬件设备。平台完善后，系统升级，硬件设备更加齐全，有效地促进了服务平台的平稳健康运营。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 6 分，得 6 分。

D15 更新平台设备

评价小组通过访谈了解，在完善平台建设前，部分设备老旧、缺

失，无法满足企业技术应用需要。完善平台建设后，购置、补充相关设备，为企业提供更完备的设备。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 6 分，得 6 分。

D21 受资助企业满意度

评价小组通过向相关工作人员及享受平台服务的企业发放问卷调查了解，平台建设完成后，全部已投入使用，设施综合利用率为 100%，平台工作人员及享受平台服务的企业满意度为 90%。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 6 分，得 6 分。

五、主要经验及做法、存在的问题和原因分析

（一）主要经验及做法

1.完善中小企业公共服务平台的基础建设

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以促进中小企业发展为主线，以加快中小企业公共服务示范平台建设为根本目的。本项目坚持以问题为导向，着眼当地中小企业发展零散的现状，注重解决中小企业发展难题，立足构建新发展格局，着力完善中小企业服务体系，努力实现中小企业更聚集、更高质量、更有效率、更可持续的发展。

2.健全项目管理制度

为保证项目的顺利且高质量的完成，商工局对项目实施过程进

行有效监督和管理，确保项目流程、资金使用符合有关规范和要求，最大限度地提升服务范围和发挥社会效益，本项目建立了较为完善的财务管理制度、业务管理制度，对项目资金的申报评定、所购设备验收等方面进行了明确规定。在整个建设项目实施过程中严格执行制度，对过程进行严格把控，确保执行的有效性。

（二）存在问题

1.项目绩效指标设置相关性不高

通过梳理本项目立项资料，发现项目绩效目标中设置产出指标“预计开展活动天数 20 天”“开展各类活动服务次数”“每次开展活动费用总额”与项目实际发放专项资金的内容无相关性。

2.项目档案管理不到位

项目所属单位为轮台商工局，通过对单位人员访谈和查阅相关资料，发现商工局在工作微信群中对项目申报政策进行宣传并无相关资料留存；商工局的公示资料遗失；相关资料的缺失导致后期难以调取查阅。

3.宣传、公示渠道不完善

通过对单位人员访谈和查阅相关资料，发现商工局对政策宣传是在工作微信群中下发通知；在对本项目进行结果公示时，仅在商工局公示，并未在政府网站进行公告；宣传渠道不完善可能会导致政策知晓度不够高；公示渠道不完善可能会导致参与企业对最终的评定结果不了解。

六、有关建议

1.加强项目绩效目标与项目立项文件和相关工作指导文件的关联性

建议项目单位加强对立项文件诸如：《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（巴财企〔2021〕14 号）、《关于拨付 2021 年自治区中小企业发展专项资金的通知》（轮财文〔2021〕20 号）、巴音郭楞蒙古自治州工业和信息化局一关于做好 2021 年自治区中小企业发展专项（中小企业服务体系建设类）资金项目的工作提示等的理解，紧密结合项目实施内容，设置具体、细化、相关、可衡量的绩效目标和指标。

2.加强档案管理

建议加强工作人员的档案管理意识，在政策宣传时做好宣传资料档案留存管理。强化项目全过程管理，不但对企业上交的申报资料做

好归档留存，而且要将商工局工作流程的资料进行留存并做好妥善管理。项目完成后将相关资料进行归档留存。

3.拓宽宣传、公示渠道

建议在政策宣传上更加严谨，通过相关网站、向企业转发文件、配合工作群内通知，扩大政策知晓覆盖率，确保县内中小企业应知尽知。对中小企业进行文件下发时，可补充进行政策讲解，鼓励中小企业在满足条件的情况下积极申报，激发中小企业的积极性。在对本项目进行结果公示时，不仅在商工局公示栏公示，并且在政府网站进行公告，配合工作群内通知，确保整个流程公开透明。

七、其他需要说明的问题

本项目为后补助项目，平台建设于 2020 年 12 月已竣工，前期资

金为企业自筹，后期于 2021 年申报中小企业发展专项资金。



附件一、 绩效评价指标体系表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释和评分规则
A 项目决策	20	A1 项目立项		A11 立项依据充分性	4	【指标解释】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。 【标杆值】充分 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 符合得权重分的 100%，每一项不符合则扣除权重分的 25%，扣完为止。 【数据来源】相关政策文件
				A12 立项程序规范性	4	【指标解释】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。 【标杆值】规范 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否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。 符合得全部权重分的 100%，每一项不符合则扣除权重分的 50%，扣完为止。 【数据来源】项目相关资料
		A2 绩效目标		A21 绩效目标合理性	4	【指标解释】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。 【标杆值】合理 【标杆值来源】通用标准

					【评分规则】 (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 符合得全部权重分的 100%, 一项不符合扣除权重分的 25%, 扣完为止。 【数据来源】项目支出绩效目标表
				A22 绩效指标明确性	4 【指标解释】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。 【标杆值】明确 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否与项目目标任务数或计划数相对应。 符合得全部权重分的 100%, 一项不符合扣除权重分的 50%, 扣完为止。 【数据来源】项目支出绩效目标表、自评表
		A3 资金投入		A31 预算编制科学性	4 【指标解释】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制的科学性、合理性情况。 【标杆值】科学 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。 符合得全部权重分的 100%, 一项不符合扣除权重分的 25%, 扣完为止。 【数据来源】相关政策文件
					【指标解释】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。 【标杆值】100%

B 项 目过程	20	B1 资金管 理	B11 资金到位率	【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 资金到位率=100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除 1%权重分，扣完为止。 【数据来源】财政直接支付入账通知书、财政直接支付申请书
			B12 预算执行率	【指标解释】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。 【标杆值】100% 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 预算执行率=100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除 1%权重分，扣完为止。 【数据来源】财政直接支付入账通知书、财政直接支付申请书
			B13 资金使用合规性	【指标解释】项目资金使用是否符合相关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。 【标杆值】合规 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 符合得全部权重分的 100%，一项不符合扣除权重分的 25%，扣完为止。 【数据来源】资金管理制度、资金审批材料
		B21 财务管理制度健全性		【指标解释】项目实施单位的财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 【标杆值】健全 【标杆值来源】通用标准

		B2 组织实施	4		【评分规则】 ①是否已制定或具有相应的财务管理制度; ②财务管理制度是否合法、合规、完整。 符合得全部权重分的 100%, 一项不符合扣除 50%的权重分, 扣完为止。 【数据来源】财务管理制度
				B22 项目管理制度健全性	【解释】考察本政策在执行中, 相关的管理机制是否健全。 【标杆值】健全 【标杆值来源】通用标准 【评分细则】 ①政策在管理过程中, 是否在人员配备、工作职能等方面进行规定; ②是否有相关的文件管理、资金支付资料档案管理方面的制度对政策的实施进行管理。 以上都符合得权重分的 100%, 若①不符合, 扣除权重分的 20%; ②中有一项不符合扣除权重分的 20%, 扣完为止。 【数据来源】访谈及相关资料
				B23 政策宣传有效性	【解释】评价政策公布的有效性和公开性。 【标杆值】有效 【标杆值来源】通用标准 【评分细则】 ①宣传过程合理, 主管部门在专业网站和对口媒体上公布政策; 宣传渠道和形式应具有公开性; ②宣传内容应包括政策内容、申报指南、申报材料等。 以上都符合得权重分的 100%, 若一项不符合, 扣除权重分的 50%, 扣完为止。。 【数据来源】访谈及相关资料
				B24 项目评审规范性	【解释】考察项目评审是否符合项目实施细则的规定。 【标杆值】规范 【标杆值来源】通用标准 【评分细则】 ①由主管部门, 组织人员对项目进行申报评审; ②根据《申报指南》确定受资助企业, 项目评审底稿、结果底稿健全, 证据链保存完整;

					③评审结果经主管部门审定后向社会公布； 全部符合得 100%权重分，每有一项不符合则扣除权重分的 30%，扣完为止。 【数据来源】访谈及相关资料
				B25 信息公开有效性	【解释】对评价政策实施中信息公开情况进行考察。 【标杆值】有效 【标杆值来源】通用标准 【评分细则】 ①经评审合格、确定的受资助企业结果公示，执行有效。： ②项目验收合格，资金拨付情况进行公开公示。 符合得全部权重分，不符合某一项，扣除权重分 50%，扣完为止。 【数据来源】访谈及相关资料
				B26 项目验收及监督管理有效性	【指标解释】考察轮台县轮台商工局对本项目的监管情况。 【标杆值】有效 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①对项目资金专款专用进行监管； ②对项目专项资金绩效目标完成情况、所购设备验收情况进行监督。 符合得全部权重分的 100%，一项不符合扣除权重分的 50%，扣完为止。 【数据来源】项目监管资料
				B27 档案管理规范性	【指标解释】考察轮台商工局的档案管理是否规范。 【标杆值】规范 【标杆值来源】通用标准 【评分规则】 ①项目申请资料齐全且归档 资金支付资料齐全； 文件包括、项目立项、资金支付等资料齐全且归档。 以上均符合得权重分的 100%，每有一项不符合则扣除 50%权重分。 【数据来源】项目相关档案资料
					【指标解释】考察专项资金发放企业数量。 【标杆值】1 家 【标杆值来源】计划标准

C 项目产出	20	C1 产出数量		C11 为 1 家企业发放专项资金	【评分规则】 ①轮台商工局是否将资金发放至新疆华油油气工程有限公司。符合得权重分的 100%，不符合扣除全部权重分。 【数据来源】资金支付材料
		C2 产出质量		C21 专项资金发放准确率	【指标解释】考察专项资金发放的准确度。 【标杆值】100% 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】 ①轮台商工局是否将专项资金 43 万元准确发放至新疆华油油气工程有限公司； ②新疆华油油气工程有限公司是否收到 43 万元专项资金。 符合得全部权重分的 100%，不符合扣除 50%权重分 【数据来源】资金支付材料
		C3 产出时效		C31 专项资金发放及时率	【指标解释】考察专项资金发放的及时性。 【标杆值】100% 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】 ①轮台商工局是否将专项资金按照文件要求期限进行发放； ②新疆华油油气工程有限公司是否及时收到专项资金。 符合得全部权重分的 100%，不符合扣除 50%权重分 【数据来源】资金支付材料
		C4 产出成本		C41 专项资金发放额度	【指标解释】考察专项资金发放及时性。 【标杆值】100% 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】 ①轮台商工局是否将专项资金按照文件要求发放 43 万元，有无增减； 符合得全部权重分的 100%，不符合扣除全部权重分 【数据来源】资金支付材料
				D11 缓解企业资金压	【指标解释】考察项目的社会效益。 【标杆值】缓解 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】

D 项目效益	40	D1 实施效益	0	力	项目资金平台建设总预算支出占比 $\geq 20\%$ 符合得全部权重分的 100%，每降低 1%扣除 5%权重分，扣完为止。 【数据来源】资金支付材料
				D12 促进服务平台综合升级	【指标解释】考察项目的社会效益。 【标杆值】促进 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】 ①轮台商工局核验平台软硬件设备更新情况； ②通过满意度问卷考察享受平台服务的中小企业综合体验度评价。 符合得权重分的 100%，不符合扣除全部权重分 【数据来源】访谈、满意度调查问卷
				D13 提升平台服务能力	【指标解释】考察项目的社会效益。 【标杆值】提升 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】 ①轮台商工局依据平台自评表、实际服务企业情况考察服务企业数量； ②通过满意度问卷考察享受平台服务的中小企业对服务能力评价。 符合得全部权重分的 100%，不符合扣除 50%权重分 【数据来源】企业平台建设绩效目标表、访谈、满意度调查问卷
				D14 促进平台平稳健康运行	【指标解释】考察项目的社会效益。 【标杆值】平稳 【标杆值来源】计划标准 【评分规则】 ①轮台商工局依据平台建设自评表考察平台运行稳定性； ②通过满意度问卷考察享受平台服务的中小企业对运行稳定度进行评价。 符合得全部权重分的 100%，不符合扣除 50%权重分 【数据来源】企业平台建设自评报告、访谈、满意度调查问卷
				D15 更新平台设备	【指标解释】考察项目的社会效益。 【标杆值】更新 【标杆值来源】计划标准

					【评分规则】 ①轮台商工局依据申报材料进行核验设备购置情况；符合得权重分的 100%，不符合扣除全部权重分 【数据来源】验收材料
		D2 满意度	0	D21 受资助企业满意度	0
					【解释】考察企业对本政策的满意情况。 【标杆值】≥85% 【标杆值来源】通用标准 【评分细则】 ①考察所有项目申报企业对政策实施过程、信息公开、政策公平方面等总体满意度； ②考察享受平台服务的中小企业对平台服务的满意度。 满意度≥85%，得满分；每降低 1%扣除 5%权重分, 50%以下不得本权重分。 【数据来源】访谈、满意度调查问卷

附件二、项目发展专项资金支出成效自评表

2021 年中小企业发展专项资金项目支出成效自评表								
(2021 年度)								
项目名称	中小企业发展专项资金 (示范平台类)							
主管部门	轮台县商业与工业信息化局			实施单位	新疆华油海工工程有限公司			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行得分	得分	
	年度资金总额	200	200	199.66	5	100%	5	
	其中：当年财政拨款	0	0	43	5	0	0	
	上年结转资金	0	0	0	3	0	3	
	其他资金	200	200	156.66	5	100%	5	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 完成服务 10 次服务企业 100 家。服务人数 500 人 2. 实现服务收入 120 万收入 3. 做公益活动 2 次			1. 完成服务 8 次服务企业 78 家。服务人数 520 人 2. 实现服务收入 118 万收入 3. 做公益活动 1 次				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1 开展技术服务活动	10	8	5	4	疫情原因活动受限，待加强
			指标 2 知识产权培训活动	5	4	5	4	
			指标 3. 油田生产安全培训	2	3	5	5	
			指标 4 开展创新、创业辅导	2	2	5	5	
			指标 5 发布、宣传国家、政府相关政策信息	50	106	5		
			指标 6 开展社会公益活动	2	1	5	2	积极参加
		质量指标	指标 1 培训合格率	100%		4	4	
			指标 2					
		时效指标	指标 1 年中中期完成	50%		3	2	
			... 2 年末完成	100%		5	5	
	成本指标	指标 1 服务支出	50 万元	47.57 万元	5	5		
	效益指标	经济效益指标	指标 2 服务收入	120 万元	118	5	4	积极努力
		社会效益指标	指标 1 服务服务企业户	100	78	5	4	疫情原因活动受限，待加强
			指标 2 服务企业人数	500	520	5	5	
			指标 3 带动服务机构	15	16	5	5	
			指标 4 公益活动	2	1	5	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务企业满意度	≥85%	≥85%	5	5	
			监管部门满意度	≥85%	≥85%	5	5	
	总分					100	83	

上报轮台县工信局

扫描全能王 创建

附件三、满意度问卷及结果汇总

一、调研对象

对本项目涉及的受益方（公共服务平台工作人员、享受平台服务的中小企业）设计了满意度调查问卷。

二、问卷设计

2021 年自治区中小企业发展专项资金（中小企业公共服务平台）

项目满意度调查问卷

1、请问您的工作单位是？

A、新疆华油油气工程有限公司 B、其他

2、您是否知晓关于中小企业发展专项资金扶持政策？

A、是 B、否

3、您是通过什么途径了解到该政策的？（多选）

A、电视 B、相关网站 C、工商局下发通知 D、其他

4、您是否申报过该专项资金？

A、是 B、否

5、您是否接受过巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台的服务？

A、是 B、否

6、平台是否满足您的办公需求？

A、是 B、否

7、您认为平台是否平稳运行，办公过程是否流畅？

A、是 B、否

8、您认为平台更新设备前的综合服务能力如何？

A、非常好 B、较好 C、一般 D、较差 E、非常差

9、您认为平台更新设备后的综合服务能力是否有所提升？

A、有所提升 B、无明显变化 C、有所下降

10、您对平台工作人员服务的综合满意度是？

A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、比较不满意 E、非常不满意

三、满意度问卷汇总

对本项目相关的公共服务平台工作人员、享受平台服务的中小企业进行了满意度调查，以体现调研对象对本项目实施效果的总体满意度情况，共发放问卷 50 份，收到有效问卷 50 份。

满意度调查问卷结果汇总表

（本问卷发放对象为公共服务平台工作人员、享受平台服务的中小企业，合计发放问卷 50 份，共收回有效问卷 50 份。）

问题	选项	比例
1、请问您的工作单位是？	A、新疆华油油气工程有限公司	40%
	B、其他	60%
2、您是否知晓关于中小企业发展专项资金扶持政策？	A、是	80%
	B、否	20%
3、您是通过什么途径了解到该政策的？（多选）	A、电视	12%
	B、相关网站	90%
	C、工商局下发通知	85%
	D、其他	10%
4、您是否申报过该专项资金？	A、是	30%
	B、否	70%
5、您是否接受过巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台的服务？	A、是	100%
	B、否	0%
6、巴州轮台石化企业聚集区公共服务平台是否满足您的办公需求？	A、是	96%
	B、否	4%
7、您认为平台是否平稳运行，办公过程是否流畅	A、是	96%
	B、否	4%
8、您认为平台更新设备前的综合服务能力如何？	A、非常好	40%
	B、较好	52%
	C、一般	8%

问题	选项	比例
	D、较差	0%
	E、非常差	0%
9、您认为平台更新设备后的综合服务能力是否有所提升？	A、有所提升	100%
	B、无明显变化	0%
	C、有所下降	0%
10、您对平台工作人员服务的综合满意度是？	A、非常满意	70%
	B、较满意	22%
	C、一般	8%
	D、比较不满意	0%
	E、非常不满意	0%

附件四、访谈汇总报告

对项目负责人的访谈

1.请简单介绍下本项目的立项背景、目的、实施内容？

国家对于中小企业发展十分重视，出台了一系列文件促进中小企业发展。商工局立足于县内中小企业发展的困难情况，如中小企业公共服务平台不完善等，针对相应政策提出申请，旨在解决中小企业公共服务平台发展不完善的问题，缓解中小企业发展资金压力。商工局对符合申报的企业进行核查，并到实地进行考察验收，随后对中小企业发展专项资金向上级提出申报，收到下拨资金后及时拨付给申报企业。

2.您知道项目的竣工验收的时间吗？

项目是2020年11月1日开始，2020年12月31日完成竣工验收的。

3.请您谈谈项目执行情况？

截至2021年12月31日，因满足申报条件的企业只有1家，商工局成立小组对1家申报企业进行评审、申报条件认定工作，确定最终受资助企业为新疆华油油气工程有限公司，并完成了相关的审批、上报、验收、资金拨付工作。

4.本项目实施后是否达到了预期想要的达到的目标？

项目宣传后对各中小企业起到了激励促进作用，实施后在一定程度上缓解了申报企业进行平台建设的资金压力，对平台的完善有较好的效果，从平台服务范围、内容、企业数量来看，对平台的综合服务水平有了明显提升，受资助企业和享受平台服务的企业满意度有所提升，综合认为项目实施达到了预期效果。