附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

参考模板

项目名称：**木垒县人民政府办公室解决聘请法律顾问经费的报告项目**

实施单位（公章）：**木垒县政府办本级**

主管部门（公章）：**木垒县政府办本级**

项目负责人（签章）：**马合沙提**

填报时间：**2023年05月18日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**（一）项目概况  
1.项目背景  
2004年，国务院发布《全面推进依法行政实施纲要》，提出“全面推进依法行政，经过十年左右坚持不懈的努力，基本实现建设法治政府的目标”。2015年底，中共中央、国务院印发《法治政府建设实施纲要（2015—2020年）》，提出“经过坚持不懈的努力，到2020年基本建成职能科学、权责法定、执法严明、公开公正、廉洁高效、守法诚信的法治政府”。这与党的十八大和十八届四中、五中全会提到的“法治政府”概念一脉相承。深刻认识法治政府的基本内涵和重要意义，对于加快推进依法行政，早日建成法治政府至关重要。我单位实施的该项目对深入推进依法执政、依法行政，积极推进政府法律顾问制度及建立党政机关内部重大决策合法性审查机制作用至关重要。  
2.项目主要内容  
项目资金主要用于2019年9月到2021年9月解决聘请法律顾问经费的支出，主要用于木垒县政府聘请法律顾问费用的支出。  
3.项目实施情况  
本项目由木垒县政府办公室牵头，主要是聘请法律顾问团队对木垒县人民政府的每一项重大决策、政府每一份合同、招商引资合法率进行审核把关，持续推进法治政府的建成，努力建成人民满意的服务型政府。  
自2019年9月开始，至2021年9月聘请的法律顾问团队已完成对木垒县人民政府的每一项重大决策、政府每一份合同、招商引资合法率进行审核把关，持续推进法治政府的建成，努力建成人民满意的服务型政府工作。  
4.资金投入和使用情况  
解决聘请法律顾问经费项目资金于2021年1月1日木垒县财政局下发的木财预字（2022）9号文件安排资金为40万元，为本级财政资金，实际到位率40万元，资金到位率100%，实际执行100万元，执行率100%，资金落实到位。为确保项目资金的安全有效使用、安全运行，提高资金的使用效率，我单位严格按照木垒县政府办公室财务会计内部控制制度执行，资金由财政大平台统一拨付，由财政监管，严禁随意调整预算，改变支出用途，做到专款专用，严禁截留、挪用、挤占项目资金等违规违纪问题的发生。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**1.总体目标  
深入推进依法执政、依法行政，积极推进政府法律顾问制度及建立党政机关内部重大决策合法性审查机制为基本准则，积极参与政府各项重大社会经济事务，依法维护合法权益。  
2.阶段性目标  
2.1 2021年9月1日前完成对元正盛业法律顾问的聘用费用支出工作。  
2.2 2021年9月1日前完成对木垒县人民政府的每一项重大决策、政府每一份合同、招商引资合法率工作进行审核的工作。**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。  
1.绩效评价目的  
通过对2022年度本级财政下拨的木垒县人民政府办公室解决聘请法律顾问经费的报告项目资金进行绩效评价，衡量项目资金的“产出”与“绩效”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效，为以后年度安排财政资金提供重要依据。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资金使用效益。  
2.绩效评价对象  
木垒县人民政府办公室解决聘请法律顾问经费的报告项目支出资金。  
3.绩效评价范围  
本次评价主要对木垒县人民政府办公室解决聘请法律顾问经费的报告项目的工作完成情况、完成效果及公众满意度进行评价，具体从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）、项目效益四个维度来评价。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**1.绩效评价原则  
本次绩效评价严格按照《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）等文件要求，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。  
（1）科学规范原则。坚持严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。  
（2）公正公开原则。坚持符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。  
（3）分级分类原则。坚持根据评价对象的特点分类组织实施。  
（4）绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。  
2.评价指标体系  
根据项目特征及具体情况，本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。并以此设定各项指标的分值分配：决策、过程、产出、效果。本次绩效评价实行百分制，即各项指标值之和为100分，项目采用综合评分法进行绩效评价。见附表1。  
3.评价方法  
本项目主要采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用综合评分法进行评价。  
4.评价标准  
项目评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。  
财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。  
根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**（三）绩效评价工作过程  
1.前期准备  
1.1 我单位在收到自评工作任务后及时组织了绩效评价工作小组，其中崔永忠为组长，主要负责工作安排，瓦尔斯为副组长，主要负责报告的审核、指导，绩效小组组员负责资料、数据整理，编制报告。小组制定了项目评价的工作思路及工作安排，参考学习了相关政策制度、实施方案和相关的工作文件，为评价工作的开展提供工作指引。  
1.2 评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则；  
1.3 根据项目的实施内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；  
2.组织实施  
评价工作进入实施阶段：  
2.1 评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；  
2.2 评价小组根据项目的实施情况、资金的分配和使用情况、项目自评情况，及时与项目实施人员沟通协商，对项目的实施全过程工作进行核实，并做了相关问卷调查，据实酌情调整完善评价指标体系，剖析问题产生原因。  
  
3.分析评价：  
评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。  
4.撰写报告  
评价小组根据对项目的资料、实施情况进行核实分析后，围绕评价体系对项目支出绩效进行了评价打分，并撰写了绩效评价报告，报告编制完成后上报至单位领导处进行定稿，最终将定稿报告上报至木垒县财政局。  
5.资料归档  
评价小组对已完成的评价项目资料进行整理、封装，完善绩效评价工作底稿，并将资料整理成册后交档案室统一归档保存，以备后期查阅。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**三、综合评价情况及评价结论  
（一）综合评价情况及评价结论  
木垒县人民政府办公室主要负责项目实施等工作，财政部门负责资金拨付等工作，为确保项目顺利实施，我单位将进行责任分工明确。为加强财政支出管理，提高资金使用效益，我单位确保项目管理进度落实到人，项目已全部完成，验收合格。评价小组对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。  
本项目通过制定的评价指标体系及评分标准，运用数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分。  
（二）相关评分表  
各部分权重和绩效分值如下表所示：（详细评分表见附表）**

**（二）项目管理情况分析**

**（一）项目决策情况  
1、立项依据充分性  
1.2004年，国务院发布《全面推进依法行政实施纲要》，提出“全面推进依法行政，经过十年左右坚持不懈的努力，基本实现建设法治政府的目标”。  
2.2015年底，中共中央、国务院印发《法治政府建设实施纲要（2015—2020年）》，提出“经过坚持不懈的努力，到2020年基本建成职能科学、权责法定、执法严明、公开公正、廉洁高效、守法诚信的法治政府”。  
3.深入推进依法执政、依法行政，积极推进政府法律顾问制度及建立党政机关内部重大决策合法性审查机制为基本准则，积极参与政府各项重大社会经济事务，依法维护合法权益。  
2、立项程序规范性  
①项目立项程序：提报项目建议书、申请立项过程等均按照立项程序的相关规定进行；  
②审批文件、材料：本项目审批文件有：《木垒县人民政府办公室关于解决聘请法律顾问经费的报告》审批文件及材料齐全；  
③项目事前工作：本项目已经过必要的集体决策。  
3、绩效目标合理性  
解决聘请法律顾问经费的报告项目设立了项目绩效目标，与聘请法律顾问团队的工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
4、绩效指标明确性  
木垒县人民政府办公室解决聘请法律顾问经费的报告项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共6条，三级指标共7条，其中量化指标条数共6条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。  
5、预算编制科学性  
 本项目预算数经过木垒县委财经会议及木垒县政府办公室“三重一大”会议研究确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性100%，不存在偏差性。  
6、资金分配合理性  
 本项目预算资金分配依据《木财预字（2022）9号》（文号），项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为木垒县人民政府办公室单位位于木垒县，资金分配与单位实际相适应。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**（二）项目过程情况  
1、资金到位率：  
实际到位资金40万元，预算资金40万元，资金到位率100%。  
2、预算执行率  
年初预算数40万元，全年预算数40万元，全年执行数40万元，预算执行率为100%。  
3、资金使用合规性  
3.1 资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
3.2 资金的拨付严格按照木垒县人民政府办公室单位资金拨付审批程序进行：由行政二科室提交支付申请到分管财务领导，经审批后提交到主要领导后支付。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有：公务支出申请单、木垒县人民政府常年法律顾问合同。  
3.3 本项目资金合同规定的用途为：为木垒县人民政府每一项重大决策、政府每一份合同、招商引资合法率提供依据。符合项目预算批复及合同规定的用途；  
3.4 项目资金截至2022年12月31日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
4、管理制度健全性  
4.1 本项目已制定《木垒县人民政府办公室财务管理制度》，管理制度健全；  
4.2 本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过政府办“三重一大”审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。  
5、制度执行有效性  
5.1 项目的审批、实施、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；  
5.2 本项目无调整情况。  
5.3 项目合同书、等资料齐全并已及时归档。  
5.4 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**（三）项目产出情况  
我单位解决聘请法律顾问经费的报告项目截止到2022年12月31日，已完成100%；其中：  
数量指标：  
指标1：每年提供现场法律顾问次数，指标值：≥6次，实际完成值6次，指标完成率100 %。  
2、质量指标：  
指标1：县政府每一项重大决策、政府每一份合同、招商引资合法率，指标值：=100%，实际完成值100% ，指标完成率100%。  
指标2：聘请法律顾问资质符合率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100 %。  
3、时效指标  
指标1：聘请法律顾问时限，指标值：≦24个月 ，实际完成值24个月，指标完成率100%。**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**（四）项目效益情况。  
我单位解决聘请法律顾问经费项目截止到2021年12月31日，已完成100%；其中：  
1.社会效益指标  
指标1：使用法律顾问覆盖率，指标值：=100% ，实际完成值100%，指标完成率100%。  
2.可持续影响效益指标  
指标1：持续推进法治政府的建成，努力建成人民满意的服务型政府，指标值：有效推进 ，实际完成值有效推进，指标完成率100%。  
1.满意度指标  
指标1：行政机关满意度，指标值：≥95% ，实际完成值95%，指标完成率100%。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**（三）其他**

**（一）预算执行进度  
根据木垒县人民政府常年法律顾问合同内容，木垒县人民政府办公室单位于2022年4月12日拨付40万元至新疆元正盛业律师事务所。  
（二）绩效指标偏差  
 本项目绩效指标无偏差情况。**

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况

**（一）主要经验及做法  
（1）是领导高度重视。专项资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行。  
（2）是管理愈加规范。制定了专项资金管理工作制度，明确了资金付款流程，统一了资金申请手续，做到了层层审核、层层负责、层层把关，付款中全部要求请款单位提供正规发票，没用白条入账现象。  
2、后续工作计划  
我们将进一步加强资金管理、项目管理，用制度、用规范来有效提高项目进度，专人负责资金、专人负责项目管理，确保该项目在既定时间内完成，达到预期效果。   
（二）存在的问题及原因分析  
存在的问题：  
资金支付过于缓慢。  
改进措施：  
（1）资金支付应该按照合同规定时间按时支付，以保证合同质量。**