贵州省民政厅2021年世界银行和法国开发署

联合融资贷款贵州省养老服务体系建设项目

绩效评价报告

报告编号：QCJ-PJ-2021-13

委托单位：贵州省财政厅

评价机构：贵州臻信融和会计师事务所有限公司

报告时间：2021年8月6日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价分值：86.17 评价等级：良 | | | | | | | | |
| **概 要** | | | | | | | | |
| 评价机构全称（盖章）：贵州臻信融和会计师事务所有限公司 单位：万元、类、个 | | | | | | | | |
| 项目名称 | 世界银行和法国开发署联合融资贷款贵州省养老服务体系建设项目 | | | | | | 评价年度 | 2021年 |
| 财政主管处室 | 省财政厅外经处 | | | | 联系人及联系方式 | | 傅婷 13511963341 | |
| 主管部门 | 贵州省民政厅 | | | | 联系人及联系方式 | | 曾琼琼 13985120427 | |
| 自评方式 | 无 | | 自评分值 | | 无 | | 自评等级 | 无 |
| 各级资金  投入总数 | 6,278.84 | | 抽查资金总数 | | 6,278.84 | | 资金抽查占比 | 100% |
| 省级财政资金  拨付数 | 无 | | 省级财政资金  抽查数 | | 无 | | 省级财政资金  抽查占比 | 无 |
| 项目类别 | 1 | | 抽查类别 | | 1 | | 类别抽查占比 | 100% |
| 项目数量 | 1 | | 抽查项目数 | | 1 | | 项目抽查占比 | 100% |
| 涉及市县数  或项目点 | 53 | 抽查市县数  或项目点 | | 16 | 抽查  区域 | 都匀市、福泉市、贵定县、龙里县、惠水县、长顺县、贵阳市花溪区、南明区、开阳县、修文县、息烽县、遵义市红花岗区、汇川区、播州区、正安县、务川县 | | |
| 发放调查  问卷 | 302 | 有效调查  问卷 | | 302 | 满意度  情况 | 受益群众满意度93.85% | | |
| 绩效目标  实现情况 | （1）制定完成世行项目《需求评估工具及评估体系》等11项任务大纲的综合完成率为74.00%；  （2）开展完成全省养老机构设施大调查1次；  （3）开展了不少于10个“2020年贵州省基本养老服务标准化试点项目”；  （4）获得基本养老服务的老年人数量大于等于3,306人，实际完成1,284人，完成率为38.84%；  （5）除2020年受疫情影响进度缓慢外，养老服务体系建设项目在资金和项目实施方面具有高度可持续性。 | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价问题  简要情况 | （1）管理制度方面，项目前期工作受疫情等因素影响推进进度缓慢。  （2）资金管理方面，一是项目提款报账进度缓慢；二是计划提款报账资金执行率较低，已提取项目贷款资金执行率为37.57%。  （3）项目管理方面，一是项目完成情况吻合度不高；二是项目开工时间与项目实施周期吻合度不高；三是各县（区）养老服务方面的基础设施较为薄弱，养老服务工作的开展效果并不理想；四是部分受益群众的满意度相对较低。  （4）绩效管理方面，一是绩效评价指标设计不健全；二是绩效评价指标的目标值设置过低；三是绩效评价指标目标值设置不利于绩效评价工作的开展；四是绩效评价指标设置不够规范，将目标值填入绩效评价指标。 | | | |
| 评价问题  简要建议 | （1）管理制度方面，一是加大项目制度执行的监督检查力度；二是要求各县（区）民政部门以及项目实施单位定期对项目制度执行情况进行自查，并对未执行到位的地方及时进行整改。  （2）资金管理方面，一是加快推进因疫情影响而严重滞后的相关工作，保证按期提取使用贷款资金；二是督促供应商保质按期完成合同标的，及时支付合同款项；三是加大已提取项目资金的使用力度，督促各县（区）项目实施单位加快推进项目实施进度。  （3）项目管理方面，一是应督促各项目业主和实施单位及时调整建设计划；二是聘请专家对项目如何开展进行培训和指导，进而提升对该项目的熟悉程度；三是加大对该项目的宣传力度。  （4）绩效管理方面，一是开发适合于本项目的绩效评价指标体系；二是进一步强化预算绩效管理的业务指导与培训工作，培训的内容应涵盖绩效目标申报、执行监控、绩效评价和结果应用以及内部控制制度等方面。 | | | |
| 评价结果  应用建议 | （1）加大项目制度执行的监督检查力度，督促各县（区）项目实施单位严格执行项目制度；  （2）省民政厅和各项目实施单位应加大对该项目的宣传力度，提升该项目的了解程度以及部分县（区）的满意程度；  （3）加快推进因疫情影响而严重滞后的相关工作，保证按期提取使用贷款资金，督促供应商保质按期完成合同标的，及时支付合同款项；  （4）结合《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）、《国际金融组织和外国政府贷款赠款项目绩效评价管理办法》（财国合〔2019〕18号）开发适合于本项目的绩效评价指标体系；  （5）加强对省民政厅和各项目实施单位的培训工作，培训内容涵盖世行报账规则、世行项目规则以及预算绩效管理。 | | | |
| 评价时间 | | 2021年6月25日—2021年7月30日 | 评价机构报告编号 | QCJ-PJ-2021-13 |
| 项目主评人（签字）  及联系方式 | 谢盛勇  18984554520 | | 法定代表人（签字）  及联系方式 | 王勇  13984322280 |