

唐山市开平区农业农村局

2023年移民直补资金

绩效评价报告

新正绩效（2024）第1103号

委 托 方：唐山市开平区财政局

项目名称：2023年移民直补资金

项目单位：唐山市开平区农业农村局

评价机构：唐山市新正会计师事务所（普通合伙）

报告日期：二〇二四年六月三十日

唐山市开平区农业农村局

2023年移民直补资金绩效评价报告

唐山市开平区财政局：

为了解唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金使用情况，加强财政支出绩效管理，建立科学、规范的财政支出绩效评价体系，提高财政资金使用效益，我们接受贵单位委托，对唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金进行绩效评价。在绩效评价过程中，我们结合项目的实际情况，实施了包括询问查证、实地查看等我们认为必要的程序。经评价，该项目综合绩效评价得分84.79分，评价等级为“良”。

报告主评人：

赵志新

唐山市新正会计师事务所（普通合伙）

二〇二三年六月三十日

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	2
二、项目实施情况	3
(一) 项目资金到位、使用及管理情况	3
(二) 项目组织实施管理情况	5
三、绩效评价工作情况	9
(一) 绩效评价目的	9
(二) 绩效评价依据	9
(三) 评价对象、范围及内容	10
(四) 绩效评价指标体系	11
(五) 绩效评价原则、评价方法	12
(六) 绩效评价工作过程	13
四、项目绩效情况	14
(一) 项目产出	14
(二) 项目效益	14
五、综合评价情况及评价结论	15
六、存在的主要问题	15
(一) 采购不规范	15
(二) 项目及时性待加强	17
(三) 未使用规定银行付款	18

（四）档案管理待加强	19
七、意见建议	19

唐山市开平区农业农村局 2023年移民直补资金绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

为贯彻落实国务院关于完善大中型水库移民后期扶持政策意见（国发〔2006〕17号）、关于印发唐山市大中型水库移民后期扶持基金发放管理办法的通知（唐政办字〔2016〕228号）等文件精神，2022年12月5日《关于提前下达2023年中央水库移民扶持基金预算的通知》（唐财农（2022）85号）安排开平区2023年中央水库移民扶持基金1,146.36万元。按文件要求，对2006年6月30日前搬迁的纳入扶持范围的移民，自2006年7月1日起再扶持20年，对2006年7月1日以后搬迁的纳入扶持的移民，从其搬迁之日起扶持20年，扶持标准为600.00元/人/年，扶持方式应尽量发放到移民个人，也可以实行项目扶持。

2023年度开平区农业农村局（以下简称“区农业农村局”）年初预算列支2023年中央水库移民扶持基金预算1,146.36万元，另安排《关于提前下达2021年中央水库扶持基金预算指标的通知》（唐财农（2020）80号）文件资金2.64万元，安排人口核减退款6.48万元，合计安排资金1,155.48万元。

按文件要求，2023年度区农业农村局安排移民直补资金（以下简称“资金项目”）及扶持项目：

1.资金项目

区农业农村局提交《关于拨付2023年1-12月份中央水库移民扶持基金的请示》，申请资金1,008.60万元。

2023年4月13日，区农业农村局按600.00元/人/年标准，为16764名移民发放直补资金，合计1,005.84万元。

2.扶持项目

经唐山市水利局唐水移扶(2023)21号、唐水移扶(2023)29号文件批复，2023年中央水库移民扶持基金预算1,146.36万元结余140.52万元用于扶持项目，其中：

(1) 用于生产开发项目一设施农业82.68万元，2023年度未开展，资金未到位、未支出；

(2) 安排2023年水库移民补充住院医疗保险项目（以下简称“保险项目”）66.96万元，（其中：中央水库移民扶持基金57.84万元，（唐财农（2020）80号）列支2.64万元，人口核减退款6.48万元）。

2023年度区农业农村局通过公开招标方式，选取中国人寿保险股份有限公司唐山开平支公司为服务单位并签订服务协议，协议金额63.30万元，为开平区2023年7月16日零时享受大中型水库移民后期扶持直补资金的现状移民人口16658人，在2023年7月16日零时至2024年7月15日二十四时按38.00元/人的标准缴纳保险费用，为移民提供补充住院医疗保障。

（二）项目绩效目标

2023年移民直补资金用于2023年直补资金及移民补充

住院医疗保险，保证资金按标准及时发放，增加移民人均可支配收入，助力移民脱贫，提高移民生活质量。

二、项目实施情况

（一）项目资金到位、使用及管理情况

1. 资金到位情况

预算安排移民直补资金及项目扶持资金1,155.48万元；

截至2023年底，区农业农村局实际到位移民直补资金1,005.84万元，水库移民补充住院医疗保险资金66.96万元。资金到位率92.84%。

资金到位情况一览表

单位：万元

项目名称	资金来源	到位金额	备注
移民直补资金	唐财农（2022）85号	1,005.84	
生产开发项目—设施农业项目	唐财农（2022）85号	-	本年度项目未开展，资金未到位
2023年水库移民补充住院医疗保险项目	唐财农（2022）85号	57.84	
	人口核减资金退款	6.48	
	唐财农（2020）80	2.64	
	小计	66.96	
合计		1,072.80	

移民直补资金到位情况明细表

单位：元

到位时间	付款人	收款人	收款金额
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	600.00

到位时间	付款人	收款人	收款金额
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	55,200.00
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	588,000.00
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	523,200.00
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	4,264,800.00
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	45,600.00
2023年4月13日	开平区财政局财政零余额支付待清算资金户	唐山市开平区农业农村局	4,581,000.00
合计			10,058,400.00

保险项目资金到位情况明细表

单位：元

到位时间	付款人	收款人	收款金额
2023年2月19日	代理地方财政授权支付垫款户	唐山市开平区农业农村局	91,244.00
2023年2月19日	代理地方财政授权支付垫款户	唐山市开平区农业农村局	541,646.00
合计			632,890.00

2.资金使用情况

截至2023年底，区农业农村局实际支付移民直补资金1,005.84万元，水库移民补充住院医疗保险资金63.59万元，资金结余3.37万元，预算执行率99.68%。

资金支出明细表

单位：元

项目名称	收款单位	金额
移民直补资金	唐山市开平区马家沟街道办事处	600.00
移民直补资金	唐山市开平区洼里镇财政所	55,200.00
移民直补资金	唐山市开平区郑庄子镇财政所	588,000.00
移民直补资金	唐山市开平区开平镇人民政府	523,200.00
移民直补资金	唐山市开平区栗园镇政府财政所	4,264,800.00
移民直补资金	唐山市开平区越河镇财政所	45,600.00
移民直补资金	唐山市开平区双桥镇财政所	4,581,000.00
小计		10,058,400.00
招标代理服务费	唐山荣通工程项目管理有限公司	3,000.00
2024年水库移民补充住院医疗保险项目	中国人寿保险股份有限公司唐山开平支公司	91,244.00
2025年水库移民补充住院医疗保险项目	中国人寿保险股份有限公司唐山开平支公司	541,646.00
小计		635,890.00
合计		10,694,290.00

3.资金管理情况

为加强财务管理和监督，合理、有效、规范使用项目资金，强化绩效和责任意识，有效提高资金使用效率，区农业农村局按照相关会计制度规定申请财政资金，资金的拨付有完整的审批程序和手续，未出现违规使用资金行为。

(二)项目组织管理情况

1.资金项目实施管理情况

2022年12月5日，唐山市财政局《关于提前下达2023年中央水库移民扶持基金预算的通知》（唐财农〔2022〕85号）分配开平区中央水库移民基金1,146.36万元。

2023年2月8日,区农业农村局提交《关于拨付2023年1-12月份中央水库移民扶持基金的请示》,申请资金1,008.60万元。

2023年2月18日经唐山市开平区人民政府同意。2023年4月13日,区农业农村局收到开平区财政局将直补资金拨付至各乡镇及街道办事处。

移民直补资金发放明细表

单位:元

委托单位	日期	人数	金额
郑庄子财政所	2023年4月17日	980	588,000.00
唐山市开平区栗园镇政府财政所	2023年4月17日	7108	4,264,800.00
唐山市开平区马家沟街道办事处	2023年4月19日	1	600.00
唐山市开平区洼里镇财政所	2023年4月19日	92	55,200.00
双桥镇移民	2023年4月20日	884	530,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	638	382,800.00
双桥镇移民	2023年4月20日	669	401,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	324	194,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	1631	978,600.00
双桥镇移民	2023年4月20日	527	316,200.00
双桥镇移民	2023年4月20日	370	222,000.00
双桥镇移民	2023年4月20日	803	481,800.00
双桥镇移民	2023年4月20日	339	203,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	1450	870,000.00

委托单位	日期	人数	金额
唐山市开平区越河镇财政所	2023年4月20日	76	45,600.00
唐山市开平区开平镇人民政府	2023年4月26日	258	154,800.00
唐山市开平区开平镇人民政府	2023年4月26日	614	368,400.00
合计		16764	10,058,400.00

2. 生产开发项目—设施农业项目实施管理情况

2023年度项目未实施。

3. 保险项目实施管理情况

2023年6月20日，唐山市开平区人民政府移民迁建办公室提交《关于开平区2023年水库移民补充住院医疗保险项目实施方案的请示》，总投资66.96万元，资金来源为中央水库移民扶持基金（人口核减结余资金）。

2023年6月26日，唐山市水利局下达《关于开平区2023年水库移民补充住院医疗保险项目实施方案的批复》，同意实施方案有关内容。

2023年7月13日，区农业农村局提交《关于开平区2023年水库移民补充住院医疗保险项目招投标工作的请示》，计划总投资66.96万元，2023年8月10日，经开平区人民政府同意。

2023年8月16日，开平区人民政府下发《关于实施开平区2023年水库移民补充住院医疗保险项目招投标工作的通知》，委托区农业农村局组织实施，区财政局提供资金保障。

2023年9月14日，区农业农村局与唐山荣通工程项目管理有限公司签订委托代理协议，保险项目预算金额66.66万元，

协议金额0.3万元。

2023年11月2日,《河北省采购计划备案表》备案保险项目采购方式为公开招标,依据最新更新数据预算金额为66.63万元。

保险项目首次招标专门面向中小企业,开标后没有符合资格要求的中小企业参加采购,导致废标。2023年11月1日,区农业农村局发布保险项目非专门面向中小企业采购的说明。

2023年11月6日,唐山荣通工程项目管理有限公司发布保险项目二次(双盲评审)公开招标公告,最高限价66.63万元。

2023年11月29日,保险项目开标,开标情况详见下表:

投标单位情况表

单位:元

序号	投标单位	投标报价
1	燕赵财产保险股份有限公司唐山中心支公司	666,320.00
2	中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司	633,004.00
3	中国人寿财产保险股份有限公司唐山市中心支公司	666,320.00

2023年11月29日,随机抽取评标专家4名与委托方代表1人组成评审小组,选定中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司作为服务单位。

评标情况明细表

投标单位	价格得分	技术得分	商务得分	服务得分	总分	排名
中国人寿保险股份有限公司 唐山市开平支公司	10.00	51.46	29.00	-	90.46	1

中国人寿财产保险股份有限公司 唐山市中心支公司	9.50	39.71	17.00	-	66.21	2
燕赵财产保险股份有限公司 唐山中心支公司	9.50	40.42	1.00	-	50.92	3

2023年11月30日于“中国河北政府采购网”发布成交公开招标中标公告，并发布成交通知书，成交单位为中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司，成交价63.30万元。

2023年12月18日，区农业农村局与中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司签订保险合同，被保险人数16658人，合同期限为2023年7月16日至2024年7月15日，协议金额63.30万元。

经对参保人员逐一核实，发现2人失联，1人因死亡漏报，无法投保，实际投保人员1665人，2024年2月19日区农业农村局完成保险费用63.29万元支付。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1.通过对唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

2.促使项目单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

（二）绩效评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》
- 2.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）
- 3.财政部《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）
- 4.财政部《关于印发〈项目支出绩效管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）
- 5.唐山市委、市政府印发《唐山市全面实施预算绩效管理的实施意见》（唐发〔2019〕22号）
- 6.唐山市财政局《唐山市分行业分领域绩效指标和标准体系》
- 7.中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）
- 8.唐山市开平区财政局《开平区区级预算绩效重点评价关于印发管理办法》（开财字〔2020〕33号）
- 9.其他相关依据

（三）评价对象、范围及内容

1.绩效评价的对象

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金。

2.绩效评价的范围

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金项目完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效情况。

3.绩效评价的内容

（1）绩效目标的设定情况。重点评价绩效目标设立的

充分性、明确性、合理性以及细化程度。

(2) 资金投入和使用情况。重点评价资金分配过程、投入方式、资金到位、预算执行和结果。

(3) 为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，包括项目管理制度、财务管理制度和绩效跟踪管理措施等。

(4) 绩效目标的实现程度和效果。绩效目标的实现程度包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。效益包括经济效益、社会效益、可持续影响及满意度。

(5) 其他相关内容。

(四) 绩效评价指标体系

依据财政部关于印发《项目支出绩效管理办法》的通知(财预〔2020〕10号)等政策法规，针对项目情况，我们建立了规范的评价指标体系并确定评分标准，评价指标体系共设定“投入指标”“过程指标”“产出指标”“效益指标”4个一级评价指标、10个二级评价指标、19个三级指标。绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别是：优(90分(含)—100分)、良(80分(含)—90分)、中(60分(含)—80分)、差(60分以下)。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

1.决策指标：包含项目立项、绩效目标和资金投入，主要考核项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，同时考核项目资金落实情况。

2.过程指标：包含资金管理和组织实施，主要考核项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性以及制度建设的

健全性、执行的有效性以及程序实施的规范性等。

3.产出指标：包含产出数量、产出质量、产出时效和产出成本，对各项具体指标完成情况进行定性及定量分析评价。

4.效益指标：包含经济效益、社会效益、可持续影响及满意度，主要反映和考核项目实施所产生的效益。

指标体系和评分标准参见附表2《唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金项目绩效评价指标表》。

（五）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

科学规范：绩效评价注重财政资金支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开：绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

绩效相关：绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

成本效益分析法：在绩效评价指标分析过程中，将项目实施投入的资金、人员及技术力量等与项目产出、效益进行关联性分析，以判断项目投入与产出是否成比例。

比较分析法：通过对项目的实际产出和取得效益与计划标准及设定目标进行对比，判断项目的绩效产出和效益的实现程度。

因素分析法：在对共性指标的评价时，主要通过对设置

考察点进行因素分析，来确定对应指标的实现程度和存在问题。

案卷分析法：通过对收集的项目资料进行梳理研究，统计汇总出关键数据和信息，用于指标评价和分析，为绩效评价结果的形成提供依据和支撑。

问卷调查法：绩效评价工作组在现场调研时，通过发放、填写项目受益群众满意度调查问卷，并回收问卷进行统计分析，了解受益群众对项目实施情况的知晓度和认知度，为满意度指标的评价提供数据支持。

（六）绩效评价工作过程

1.评价前期准备阶段

（1）事务所向开平区农业农村局发放《绩效评价资料清单》并确定资料提交时间。

（2）成立评价组，明确工作范围和职责，提出本次绩效评价的要求，初步确定评价的总体时间安排。

（3）组织评价组人员学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策及有关项目实施依据、实施方案、专项资金管理等文件精神，在各参评人员对项目情况有了进一步了解的基础上，明确评价工作程序及要求，解析评价指标体系。

2.评价指标体系设计阶段

（1）通过对项目基础资料深入了解，对评价指标体系深入剖析，充分考虑本项目特点，拟定绩效评价指标（详见附表2）。

（2）拟定的指标体系，在征求项目单位意见后进行补

充和完善。

3.评价实施阶段

(1) 对项目单位提交的项目资料进行汇总、整理, 检查、核实项目资料中的数据后, 确定检查重点和疑点问题、检查方法及具体时间安排等。

(2) 对项目实施情况进行检查, 在听取项目单位对项目实施情况汇报基础上, 核实相关资料的真实性、合理性, 对项目资料中反映或分析中发现的问题进行重点检查。

(3) 在全面分析整理被检查项目的相关数据资料的基础上, 总结检查情况, 对照评价指标和标准, 进行综合评议与打分, 得出评价结论, 撰写评价报告。

4.评价报告阶段

(1) 对项目的相关资料进行分析汇总。

(2) 形成绩效评价报告初稿, 征求项目单位意见, 补充完善评价报告; 形成唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金项目绩效评价报告(包括文字和表格部分)。

四、项目绩效情况

(一)项目产出

资料显示, 开平区农业农村局2023年移民直补资金共完成16764名移民人口补贴, 并对16655名移民提供补充住院医疗保险。

(二)项目效益

项目通过对移民直接发放补贴及提供补充住院医疗保险, 增加了移民人均可支配收入, 补充移民医疗保障, 降低

因病致贫风险。

五、综合评价情况及评价结论

依据开平区农业农村局2023年移民直补资金项目绩效评价指标和相关数据，对照评分标准和绩效分值，通过对决策、过程、产出与效益四个方面的逐项分析评价，开平区农业农村局2023年移民直补资金项目绩效评价得分84.79分，综合评价等级为“良”。具体情况如下：

开平区农业农村局2023年移民直补资金

项目绩效评价得分情况简表：

一级指标	满分	得分	得分率
决策指标	11.00	11.00	100.00%
过程指标	29.00	25.39	87.55%
产出指标	36.00	28.40	78.89%
效益指标	24.00	20.00	83.33%
综合绩效	100.00	84.79	84.79%

六、存在的主要问题

（一）采购不规范

《中华人民共和国招标投标法实施条例》第三十四条，“单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位，不得参加同一标段投标或者未划分标段的同一招标项目投标”。经查看相关资料，2023年11月29日，区农业农村局通过招标方式，保险项目选定中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司作为服务单位，其中两家投标单位为“存在控股、管理关系的不同单位”，有效投标不足三家，采购实施过程不规范。

投标单位报价情况表

单位：元

序号	投标单位	投标报价
1	燕赵财产保险股份有限公司唐山中心支公司	666,320.00
2	中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司	633,004.00
3	中国人寿财产保险股份有限公司唐山市中心支公司	666,320.00

投标单位关系图：

展开编辑

关系列表 30 关联层级 展示图谱 导出全部

SVIP

1 中国人寿财产保险股份有限公司唐山市中心支公司 分支机构

中国人寿财产保险股份有限公司 投资40% 中国人寿保险股份有限公司

中国人寿保险股份有限公司 分支机构 中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司

公司

企查查 全国企业信用信息公示系统 官方数据实时更新 助力企业决策

中国人寿财产保险股份有限公司唐山市中心支公司 查一下 知彼阿尔法 应用 企业套餐

SVIP 会员服务

基本信息 23 法律诉讼 99+ 经营风险 经营信息 69 企业发展 9 知识产权 历史信息 219

4	董尚君 男 3162	关键管理人员	董事
5	刘 刘安林 男 3159	关键管理人员	董事
6	王 王军辉 男 26404	关键管理人员	董事
7	许 许宁秋 男 3158	关键管理人员	董事
8	苏 苏恒轩 男 4246	关键管理人员	董事

企查查 全国企业信用信息公示系统 官方数据实时更新 助力企业决策

中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司 查一下 知彼阿尔法 应用 企业套餐

SVIP 会员服务

基本信息 23 法律诉讼 25 经营风险 经营信息 28 企业发展 2 知识产权 历史信息

10	胡 胡锦 男 23355	关键管理人员	非执行董事
11	王 王军辉 男 26404	关键管理人员	非执行董事
12	牛 牛凯龙 男 23238	关键管理人员	非执行董事

（二）项目及时性待加强

1. 直补资金发放及时性待加强

《关于印发唐山市大中型水库移民后期扶持基金发放管理办法的通知》（唐政办字〔2016〕228号）要求次年一季度内对基金发放清单、标准、时间等进行公示，经查看相关资料，直补资金发放至个人时间为2023年4月份，直补资金发放及时性待加强

直补资金发放明细表

单位：元

委托单位	日期	人数	金额
郑庄子财政所	2023年4月17日	980	588,000.00
唐山市开平区栗园镇政府财政所	2023年4月17日	7108	4,264,800.00
唐山市开平区马家沟街道办事处	2023年4月19日	1	600.00
唐山市开平区洼里镇财政所	2023年4月19日	92	55,200.00
双桥镇移民	2023年4月20日	884	530,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	638	382,800.00
双桥镇移民	2023年4月20日	669	401,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	324	194,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	1631	978,600.00
双桥镇移民	2023年4月20日	527	316,200.00
双桥镇移民	2023年4月20日	370	222,000.00
双桥镇移民	2023年4月20日	803	481,800.00
双桥镇移民	2023年4月20日	339	203,400.00
双桥镇移民	2023年4月20日	1450	870,000.00
唐山市开平区越河镇财政所	2023年4月20日	76	45,600.00
唐山市开平区开平镇人民政府	2023年4月26日	258	154,800.00
唐山市开平区开平镇人民政府	2023年4月26日	614	368,400.00

委托单位	日期	人数	金额
合计		16764	10,058,400.00

2.保险项目报销及时性待加强

经查看相关资料，上年度保险项目于2023年7月15日到期；2023年9月14日，区农业农村局与唐山荣通工程项目管理有限公司签订委托代理协议，开展招标工作；2023年12月18日，区农业农村局与中国人寿保险股份有限公司唐山市开平支公司签订保险合同，为2023年7月16日至2024年7月15日期间移民提供补充医疗保障；2024年2月19日保单开始生效。

经抽查部分档案，因保单开始生效时间晚，2023年7月16日至2024年2月19日移民产生的医疗费用只能在2024年2月后申请报销，移民医疗报销及时性待加强。

保险申报时间抽查情况表

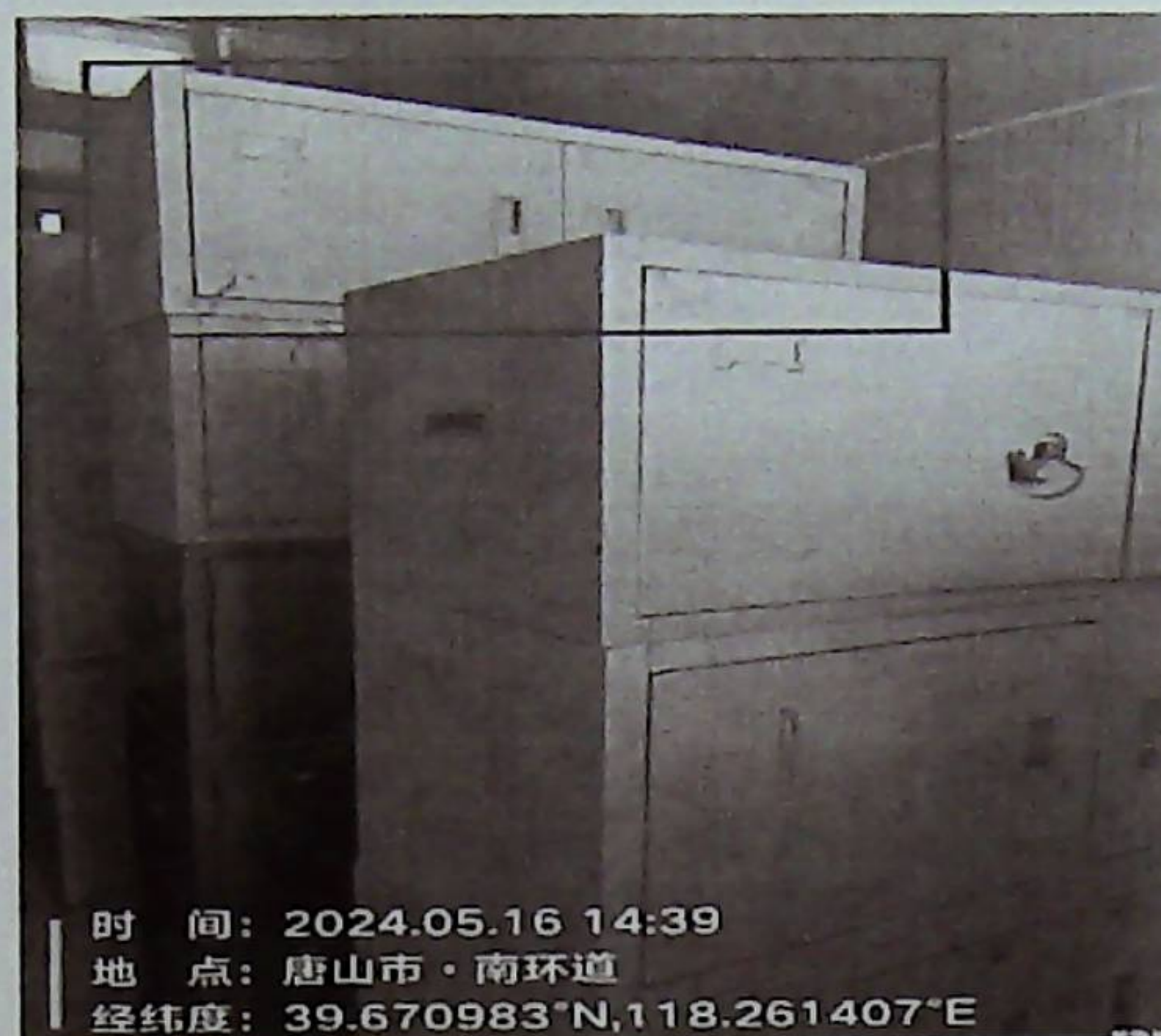
序号	出院时间	报案时间	受理时间
1	2023年8月18日	2024年3月15日	2024年3月18日
2	2023年9月18日	2024年3月6日	2024年3月7日
3	2023年11月2日	2024年3月20日	2024年3月21日
4	2023年12月13日	2024年3月15日	2024年3月18日
5	2024年2月7日	2024年3月11日	2024年3月13日
6	2024年3月4日	2024年3月20日	2024年3月21日

（三）未使用规定银行付款

唐山市人民政府办公厅《关于印发唐山市大中型水库移民后期扶持基金发放管理办法》第十条规定“……县农村信用联社负责后期扶持基金的发放工作”，经查看相关资料，唐山市开平区马家沟街道办事处发放移民资金银行为中国农业银行，未使用规定银行付款。

(四) 档案管理待加强

经现场查看档案存放，未找到全部移民档案，档案管理待加强。



七、意见建议

1.加强采购管理。对采购形式、采购审批和验收等环节作为重点内容进行明确。规范采购过程管理，规范采购过程、结果资料存档。

2.规范资金管理，规范资金发放机构选取，保证财政资金使用效益。

附表：

1.开平区农业农村局2023年移民直补资金项目绩效评价得分情况表

2.开平区农业农村局2023年移民直补资金项目绩效评价指标表

附表1

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金绩效评价得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分
决策	11.00分	项目立项	4.00分	立项依据充分性	2.50分	2.50
				立项程序规范性	1.50分	1.50
		绩效目标	3.50分	绩效目标合理性	2.00分	2.00
				绩效指标明确性	1.50分	1.50
		资金投入	3.50分	预算编制科学性	2.50分	2.50
				资金分配合理性	1.00分	1.00
过程	29.00分	资金管理	10.00分	资金到位率	3.00分	2.79
				预算执行率	3.00分	3.00
				资金使用合规性	4.00分	4.00
		组织实施	19.00分	管理制度健全性	4.00分	4.00
				制度执行规范性	15.00分	11.60
产出	36.00分	产出数量	9.00分	实际完成情况	9.00分	8.00
		产出质量	12.00分	完成质量情况	12.00分	8.00
		产出时效	9.00分	完成的及时性	9.00分	6.40
		产出成本	6.00分	成本节约情况	6.00分	6.00
效益	24.00分	项目效益	24.00分	经济效益	6.00分	4.80
				社会效益	6.00分	4.40
				可持续影响	6.00分	4.80
				满意度	6.00分	6.00
合 计					100.00分	84.79
评价等级						良

附表2

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金绩效评价指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	权重	得分	备注
决策	11.00分	项目立项	4.00分	立项依据充分性	2.50分	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	0.50	0.50	
						项目立项是否符合行业发展规划和政策要求	0.50	0.50	
						项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需	0.50	0.50	
						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	0.50	0.50	
						项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	0.50	0.50	
						项目是否按照规定的程序申请设立	0.50	0.50	
		绩效目标	3.50分	绩效目标合理性	2.00分	审批文件、材料是否符合相关要求	0.50	0.50	
						事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策	0.50	0.50	
						项目是否有绩效目标	0.50	0.50	
						项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	0.50	0.50	
						项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	0.50	0.50	
						是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	0.50	0.50	
		资金投入	3.50分	绩效指标明确性	1.50分	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	0.50	0.50	
						是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	0.50	0.50	
						是否与项目目标任务数或计划数相对应	0.50	0.50	
						预算编制是否经过科学论证	0.50	0.50	
						预算内容与项目内容是否匹配	0.50	0.50	
						预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制	0.50	0.50	
			资金分配合理性	1.00分	预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	0.50	0.50		
					预算编制是否细化	0.50	0.50		
					预算资金分配依据是否充分	0.50	0.50		
					资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应	0.50	0.50		

附表2

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金绩效评价指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	权重	得分	备注
过程	29.00分	资金管理	10.00分	资金到位率	3.00分	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×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。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划安排到具体项目的资金。 资金到位率=100%，得权重满分，每降低1%，扣除1%权重分，业绩值低于0.6不得分。	3.00	2.79	
				预算执行率	3.00分	预算执行率=（实际支出资金/年初预算资金）×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。 年初预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 预算执行率=100%，得权重满分，每降低1%，扣除1%权重分，业绩值低于0.6不得分。	3.00	3.00	
				资金使用合规性	4.00分	是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 是否符合项目预算批复或合同规定的用途 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1.00 1.00 1.00 1.00	1.00 1.00 1.00 1.00	
				管理制度健全性	4.00分	是否已制定或具有相应的财务管理制度 是否已制定或具有相应的业务管理制度 财务管理制度是否合法、合规、完整 业务管理制度是否合法、合规、完整 项目调整及支出调整手续是否完备	1.00 1.00 1.00 1.00 1.50	1.00 1.00 1.00 1.00 1.50	
		组织实施	19.00分	制度执行规范性	15.00分	移民资金发放是否成立专门的管理服务机构、委托专门机构进行发放	1.50	1.00	马家沟街道办事处未使用规定机构付款
						移民发放对象是否符合发放条件并及时建档、发放记录是否完整	1.50	1.50	
						项目采购、合同签订、验收等过程实施是否及时、规范	8.00	6.00	保险项目采购不规范
						保险项目宣传是否到位	1.00	0.60	问卷“知道且了解”占60%
						资料是否齐全并及时归档，档案管理是否规范	1.50	1.00	档案管理不到位

附表2

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金绩效评价指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	权重	得分	备注
产出	36.00分	产出数量	9.00分	实际完成情况	9.00分	移民资金是否应发尽发	7.00	7.00	
						设施农业项目是否完成	1.00	0.00	农业设施项目结转下年
						保险项目是否应保尽保	1.00	1.00	
		产出质量	12.00分	质量达标情况	12.00分	移民补助资金是否足额发放	4.00	4.00	
						发放延续性是否规范	3.00	3.00	
						被保险人报销金额是否达标	1.00	1.00	
						设施农业项目质量是否达标	1.00	0.00	2023未实施
		产出时效	9.00分	完成及时性情况	9.00分	移民资金是否及时发放	7.00	6.00	文件要求第一季度内，实际4月下旬。
						设施农业项目是否及时完成	1.00	0.00	2023未实施
						被保险人报销是否及时	1.00	0.40	保险报销不及时
效益	24.00分	产出成本	6.00分	成本节约情况	6.00分	项目资金是否超预算	3.00	3.00	
						是否采取相关成本节约措施	3.00	3.00	
						有利于增加移民人均可支配收入	3.00	2.40	
		项目效益	6.00分	经济效益	6.00分	提高移民收入占当地农村居民收入比例	3.00	2.40	
						有利于助力移民脱贫	3.00	2.40	
						有利于降低因病致贫风险	3.00	2.00	
		项目效益	24.00分	可持续性	6.00分	有利于移民持续提高移民生活水平	3.00	2.40	
						有利于持续为移民提供补充医疗保障，提高保障水平	3.00	2.40	
						通过电话访问，得出移民对直补资金满意度，等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0%，则综合满意度 $Y = (\text{非常满意} * 100\% + \text{比较满意} * 80\% + \text{一般} * 60\% + \text{较不满意} * 30\% + \text{非常不满意} * 100\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$	3.00	3.00	
						通过电话访问，得出移民对保险项目满意度，等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0%，则综合满意度 $Y = (\text{非常满意} * 100\% + \text{比较满意} * 80\% + \text{一般} * 60\% + \text{较不满意} * 30\% + \text{非常不满意} * 100\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$	3.00	3.00	
合计					100.00分	84.79			
评价等级					□优（100 > S ≥ 90） ■良（90 > S ≥ 80） □中（80 > S ≥ 60） □差（60 > S）				

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金电话随机调查问卷汇总表

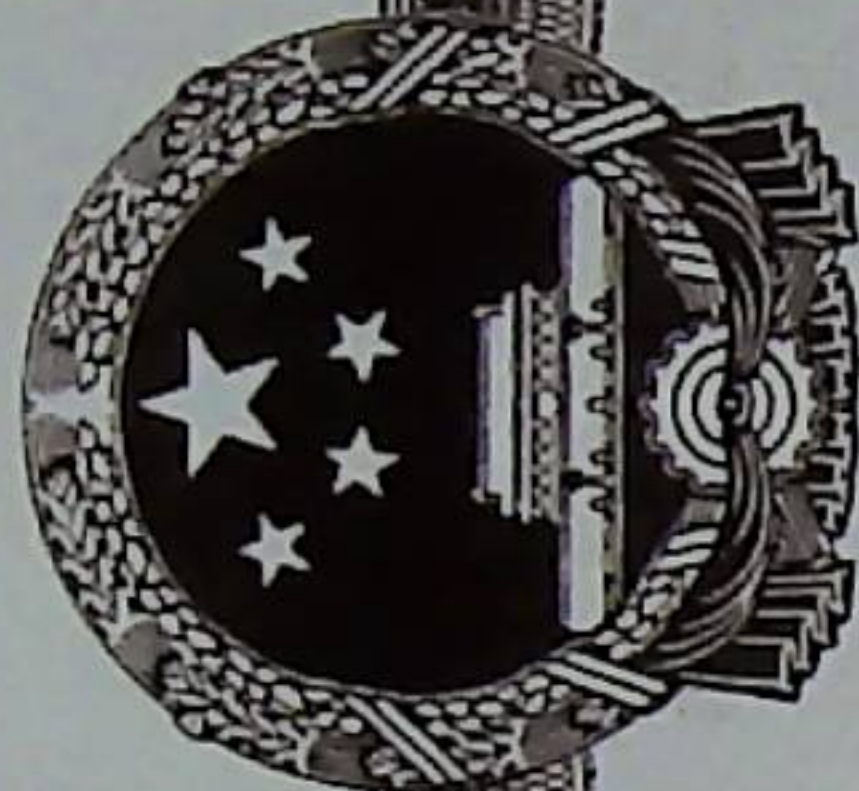
序号	姓名	年龄	请问您什么时候收到移民补助资金	收到的金额	是否见过移民补助资金发放公示信息	是否清楚信访举报电话、邮箱等渠道	对移民补助资金发放标准满意度	对移民补助资金发放及时性满意度	您是否知道自己有补充住院医疗保险?	您对补充住院医疗保险项目实施的满意度	您对上访事件处理的满意程度	备注
1	刘某某	53	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
2	张某某	44	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
3	陈某某	35	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准39元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
4	邱某某	62	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
5	金某	74	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
6	刘某某	27	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
7	刘某	43	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准40元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
8	金某某	43	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准39元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
9	于某某	53	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
10	刘某某	45	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
11	王某某	58	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道	非常满意	未上访过不清楚	

唐山市开平区农业农村局2023年移民直补资金电话随机调查问卷汇总表

序号	姓名	年龄	请问您什么时候收到移民补助资金	收到的金额	是否见过移民补助资金发放公示信息	是否清楚信访举报电话、邮箱等渠道	对移民补助资金发放标准满意度	对移民补助资金发放及时性满意度	您是否知道自己有补充住院医疗保险?	您对补充住院医疗保险项目的满意程度	您对上访事件处理的满意程度	备注
12	王某某	40	2023年4月	601	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元	非常满意	未上访过不清楚	
13	李某某	51	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
14	王某某	61	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道	非常满意	未上访过不清楚	
15	费某某	42	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元/人, 申报事项补充住院医疗保险	非常满意	未上访过不清楚	
16	杜某某	29	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道	非常满意	未上访过不清楚	
17	王某某	21	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道	非常满意	未上访过不清楚	
18	王某某	49	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道	非常满意	未上访过不清楚	
19	冯某某	47	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道	非常满意	未上访过不清楚	
20	王某	22	2023年4月	600	是	是	非常满意	非常满意	知道, 补贴标准38元	非常满意	未上访过不清楚	

唐山市开平区农业农村2023年移民直补资金电话随机调查问卷统计表

	您什么时候收到 移民补助资金	收到的金额	是否见过移民补助 资金发放公示信息	您是否清楚信访举报 电话、邮箱等渠道	您对移民补助资金 发放标准满意程度	您对移民补助资金 发放及时性满意程度	您是否知道自己有补 充住院医疗保险?	您对上访事件处理 满意程度
随机抽取 20份	“2023年4月” 20份 比例100%	“600元” 20份 比例100%	“是” 20份 比例100%	“是” 20份 比例100%	“非常满意” 20份 比例100%	“非常满意” 20份 比例100%	“知道，补贴标准38元 /人，申报事项补充住 院医疗保险” 12份 比例60%	“未上访过不清楚” 20份 比例100%
							“知道，补贴标准38元 /人” 2份 比例10%	
							“知道” 6份 比例30%	



营业执照

统一社会信用代码

911302035795687109



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

副本编号: 1-1

(副本)



名称 唐山市新正会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 赵志新

经营范围 许可项目: 注册会计师业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 财务咨询; 税务服务; 企业管理咨询; 工程管理服务; 社会经济咨询服务; 信息技术咨询服务; 财政资金项目预算绩效评价服务; 软件销售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至 2044年09月11日

主要经营场所 河北省唐山市路南区建工里新华联家园12楼3门2702-1



登记机关

2022年10月13日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名

称：

唐山市新正会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：

赵志新

主任会计师：

经营场所：

河北省唐山市路南区建工里新华联家园12楼3门2702-1

组织形式：

普通合伙

执业证书编号：

13020011

批准执业文号：

冀财会【2011】38号

批准执业日期：

2011年7月14日

发证机关：河北省财政厅

2022年 7 月 21 日

中华人民共和国财政部制





姓名 赵志新
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1972年12月3日
 Date of birth
 工作单位 唐山市新正会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 130227197212036024
 Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



赵志新 130500010007



证书编号：130500010007
 No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2005年6月7日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d