**宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金**

**绩效评价报告**

**晋天邦绩评[2023]第148号**

**项目名称：宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金**

**实施单位：产业规划与创新发展部**

**委托单位：山西转型综合改革示范区**

**晋中开发区管理委员会财政局**

**评价机构：山西天邦工程项目管理有限公司**

**宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金**

**绩效评价报告摘要**

受山西转型综合改革示范区晋中开发区管理委员会财政局委托，山西天邦工程项目管理有限公司对宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金进行绩效评价，本次绩效评价资金2790.127万元。我们本着客观、公平、公正的原则，按照绩效评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的资金使用情况进行全面的分析和综合评价，形成了本报告，现将绩效评价情况简要报告如下：

1. **项目概况**

为深入贯彻习近平总书记“坚持走中国特色金融发展之路”的重要指示，落实省委“四为四高两同步”的总体思路和要求，优化营商环境，吸引金融机构和人才落户晋中开发区。山西转型综合改革示范区晋中开发区管理委员会制定了《示范区晋中开发区促进金融业集聚发展的实施办法》，该实施办法从机构落户奖励、资本市场扩大奖励、金融机构贡献奖励、保障及风险补偿政府扶持力度等方面规定了奖励、补助机制。为我区促进建设金融资源聚集，壮大金融产业规模，推动金融与产业有效协同做出了保障，有力支撑全区经济高质量发展。

宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金通过代理平台吸引保险公司在晋中开发区投保，从而引入保险业务为我区创造地方财政贡献，根据创造贡献程度以奖励扶持，扶持资金返还企业可用于日常经营，为我区经济发展实现良性循环。

**二、项目绩效目标**

在保证资金安全的前提下完成宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金的支出。宏洋保险代理平台是创新招商引资、鼓励探索市场化招商方式的产物，通过平台我区吸引金融机构和人才落户，推动经济与产能有效协同，切实强化金融服务实体经济的能力，有利于推动全区经济高质量发展。

**三、资金性质及资金收支情况**

宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金2022年预算资金因入驻平台企业对地方财政贡献金额而确定，按照《项目入区投资协议》进行资金划拨，根据平台企业贡献金额实际下拨资金2790.127万元，其中第四批2290.127万元、第六批500万元。实际支付第四批2290.127万元、第六批500万元，共计2790.127万元。山西转型综合改革示范区晋中开发区党工委会议纪要（〔2021〕34号）中同意山西宏普商务服务有限公司承接宏洋保险代理平台项目的产业扶持发展资金，通过区级财政资金支付方式完成资金支付，预算使用率为100%。

**四、评价结论**

宏洋保险代理平台第四、六批产业扶持资金支出绩效评价得分87分，评级为“良”。

**五、存在的问题及原因分析**

**（一）资金管理制度有待细化**

资料核查中发现，宏洋保险代理平台针对项目资金的资金分配制度规划相对笼统，拿到资金后给平台下各个保险公司拨付情况比较简单，资金管理手续比较简略。

**（二）绩效指标有待明确**

核查中发现，产业规划与创新发展部针对本项目设立了绩效目标，但未将绩效目标细化为产出、效益指标，绩效目标不够量化，相关考核指标不够清晰明确、难以衡量实现程度。绩效目标和指标不规范，会造成绩效目标管理的基础性作用减弱，不利于对相关工作开展进行有效指导，也不利于后期对预算执行和项目管理情况的监督考核。

**（三）重点岗位人员培训有待加强**

资料核查中发现，平台下入驻的保险企业逐年增多，平台对入驻企业整合管理有待加强，对入驻企业员工职业教育与培训较缺失。

**六、相关建议**

**（一）完善企业资金管理制度，提升财务管理能力水平**

建立健全资金管理制度，从制度上规范企业的财务行为。加强专人专管项目资金，项目资金有着资金体量较大、对平台下企业拨付情况复杂程度较高等特点，专人管专人干，既确保资金安全程度，同时健全能定责、可追责的考核机制，提升财务在整个项目流程中监督管理作用。

**（二）完善绩效目标，加强过程管理**

绩效目标的设定，是实现预算和绩效管理一体化的基础。建议产业规划与创新发展部在之后年度使用财政资金时，根据山西转型综合改革示范区晋中开发区管理委员会财政局绩效目标填报要求，以绩效目标表的形式要求相关项目负责人进行填报，基于项目实际内容设定科学合理的绩效目标和绩效指标，保证绩效目标的细化、量化、可衡量、可实现，设置明确的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、实施效益及满意度指标，通过考察项目绩效目标设置的合理性和绩效目标的实现情况，有效促进项目下年度预算的合理安排，提高资金使用效率。

**（三）岗位赋能，加强人员培训力度**

加强团队建设，加大对重点岗位人员培训，提升团队综合能力，常态化开展业务交流会，相互学习业务经验，在探讨中激发创新理念，借鉴行业龙头企业的经验做法，促进平台下各个保险公司各展所长、共同提升，避免造成资源浪费。

**七、绩效评价结果应用建议**

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，亦是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，提出以下三点建议：

**（一）以绩效评价促进项目规范管理**

根据绩效评价反映的问题，本单位应加强项目预算管理，并强化对项目实施过程的监督检查力度，督促相关部门加强对项目及绩效情况的追踪管理，促使项目达到既定的绩效目标，并将达标情况作为下一年度资金安排的重要依据。

**（二）充分利用绩效结果，落实问题整改机制**

财政部门应将项目在实施过程中的经验及存在问题以文件形式反馈到相关单位，对于绩效评价中存在的问题提出整改要求。被评价单位要根据具体问题制定整改方案，并将整改结果反馈山西转型综合改革示范区晋中开发区管理委员会财政局。

**（三）公开评价结果，实现社会监督**

山西转型综合改革示范区晋中开发区管理委员会财政局应依据《政府信息公开条例》和《山西省政府信息公开规定》等相关规定，将绩效评价情况在一定范围内公开，或在相关网站公开绩效评价结果，以进一步增强资金使用单位的主体责任意识，并形成社会监督机制，促进提高项目资金的使用质量和效率。