

海口市商务局  
2021 年内外贸及会展监管项目

绩效评价报告

委托单位：海口市财政局

评价机构：海南执古道会计师事务所（普通合伙）

报告时间：2023 年 8 月



# 概 要

评价机构（盖章）：海南执古道会计师事务所（普通合伙）

项目名称	内外贸及会展监管项目		评价年度	2021 年	
主管部门	海口市商务局		联系人及联系方式	钟莉	
项目单位	海口市商务局		联系人及联系方式	钟莉	
自评分值	99.81		自评等级	优	
重点绩效评价分值	85.47		重点绩效评价等级	良	
年度资金总额	3,907.34 万元	中央省级资金	0.00 万元	市级财政资金	3,907.34 万元
涉及市县数或项目点	1 个项目	检查市县数或项目点	1 个	检查区域	海口市
发放调查问卷	90	有效调查问卷	90	满意度情况	98.1%
绩效目标实现情况	(一) 招商引资工作基本完成 (二) 通关服务保障工作完成 (三) 生活必需品、离岛免税购物、服务贸易监测分析基本完成 (四) 聘请事务所审计完成 (五) 分行业数据分析基本完成 (六) 制定行业发展规划基本完成 (七) 海口汽车消费补贴信息化服务完成 (八) 补缴海南会展中心人防易地建设费完成 (九) 各科室正常运转完成				
评价问题简要情况	(一) 绩效工作重视程度不够，绩效目标设置较为笼统 (二) 在资金使用上有被其他项目挤占的情况 (三) 少量项目未能及时获取服务成果				
评价问题简要建议	(一) 提高绩效管理重要性认识，严格项目绩效管理 (二) 进一步规范资金支出，杜绝项目资金挤占、挪用等现象 (三) 加快项目进度，保证项目全部按时完成				
评价时间	2023 年 2 月 1 日至 2023 年 3 月 5 日		评价机构报告编号	海南执古道 [2023]咨字 011 号	
项目主评人(签字)及联系方式	朱志俊 13707572300		法定代表人(签字)及联系方式	朱志俊 13707572300	
评价小组成员(签字)及联系方式	林小凤 13697574881      陈小凤 18089757186 吴振 15108976671				

## 重点绩效评价工作组人员

序号	项目职务	姓名	备注
1	项目负责人	朱志俊	注册会计师
2	项目负责人	张昭	注册会计师
3	项目专家	符克壮	会计师
4	项目专家	于波	会计师
5	项目组成员	吴振瑶	助理会计师
6	项目组成员	吴长林	助理会计师
7	项目组成员	黄燕妹	助理会计师
8	项目组成员	陈小风	助理会计师



# 摘要

受海口市财政局委托，海南执古道会计师事务所（普通合伙）于2023年2月1日至2023年3月5日对海口市商务局承担的内外贸及会展监管项目开展了重点绩效评价，评价情况如下：

## 一、基本情况

海口市商务局2021年实施的内外贸及会展监管项目属于经常性项目。海口市作为海南自由贸易港建设的重要节点城市之一，在海南自贸港建设大踏步前进的同时需要更加有效地管理和监管内外贸和会展业务，促进市场化、法治化、国际化水平的提高。内外贸及会展监管项目通过规范内外贸和会展业务的运作，可以维护市场秩序，促进经济发展，内外贸监管可以有效地防止非法经营活动和不合理价格行为，提高市场竞争力和公平性；会展监管可以促进会展业的健康发展，提高海口市在全球会展业的竞争力和影响力。

项目主要用途为保障海口市商务局日常性经费开支。项目预算支出主要内容包括委托业务费、印刷费、差旅费、培训费、会议费、其他商品和服务支出以及海南国际会展中心一期人防易地建设费。

海口市商务局承担的内外贸及会展监管项目2021年共计

安排财政预算资金 3,907.34 万元，实际已完成支出 3,899.84 万元。

## 二、绩效评价综合情况及结论

经综合评价，海口市商务局实施的内外贸及会展监管，立项依据充分、程序规范、项目主要着眼海口市招商引资、通关服务保障、监测海口生活必需品服务贸易以及离岛免税购物情况、对海口市餐饮、蔬菜流通等行业数据进行分析、调研海口市现代服务加油站等行业、搭建海口汽车消费补贴信息化平台、聘请中介机构对蔬菜储备、电子商务、汽车消费补贴等项目进行审计，多方面服务于海口市商务局具体工作，积极进行招商引资、获取各行业基础信息、监测海口市各行业发展现状，为领导及部门决策提供科学、合理的基础信息，有利于提升海口市商务决策质量，为海口市政府商务决策奠定了科学基础。但因项目绩效目标设定较为笼统含糊，项目内包含新冠肺炎疫情物资采购代理服务费等以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费，少数服务商未及时提交服务成果，个别子项目未在规定时间内完成，2021 年促消费活动中餐饮行业成绩不够理想等原因，导致项目整体扣分 14.53 分。

综上所述，本项目绩效评价总得分为 85.47 分，评价级别为“良”。

## 三、主要经验及做法

### （一）克服疫情影响，积极完成会展举办任务

海口市商务局在面对疫情不时多点发生的不利局面下，仍然能够合理安排时间，在不影响疫情防控总体安全的情况下，顺利举办了 2021（第三届）海口国际新能源暨智能网联汽车展览会、2021 第六届海南新能源汽车及电动车展览会、2021 海口国际生活精品消费展览会三场展会，成交金额近 1.7 亿元，展会效果较为理想。

## （二）促进消费成果较为明显

海口市商务局通过多项举措，在海口市各部门配合下，促进海口市民消费，取得了不俗的成绩，海口市 2021 年全年社会消费品零售总额为 1056.98 亿元，与 2020 年相比增长 26.5%，海口市社会消费品零售总额首次突破千亿大关，增速在全国省会城市中排名第一，成绩较为亮眼。

## 四、存在问题

### （一）资金管理方面

海口市商务局 2021 年内外贸及会展监管项目预算批复中无新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等内容，但项目实际支出资金中有 81.12 万元用于支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等，上述费用不应列入 2021 年度海口市商务局内外贸及会展监管项目，项目资金有被其他项目挤占的情况，项目在资金管理上尚需进一步加强。

## （二）项目管理方面

少量子项目未能及时获取服务成果，如海南中税嘉铭会计师事务所未能按合同约定时间提交海口市蔬菜应急储备补贴资金、海口市 3000 吨蔬菜储备项目审核报告，海南飞灵信息科技有限公司未能按合同约定时间提交蔬菜流通工作分析报告，海南易境商务咨询合伙企业未能按合同约定时间提交生活必需品监测报告、海口诚诺会计师事务所未能按合同约定时间提交海口市促进电子商务发展和直播电商产业扶持奖励项目审核报告，立信长江（海南）会计师事务所提交的海口市汽车消费补贴资金审核报告也晚于计划日期，海口内外贸及会展监管项目在进度控制方面尚需进一步加以提高。

## （三）绩效管理方面

绩效工作重视程度不够，海口市商务局内外贸及会展监管项目较为笼统，其设置的年度目标为“保障各科室工作正常运转”，其设置的产出指标为“保证任务完成率”，为定性指标，其设置的效益指标为可持续发展指标，内容为“保障各科室工作正常运转”，同样为定性指标。海口市商务局内外贸及会展监管项目设置的指标不能明确体现项目绩效，不能体现与实际工作的相关性，绩效目标设置互相重叠且较为粗放，未有具体量化指标，未能展现预期效益是否符合正常业绩水平，不利于考核项目实际运行状况和预期效果。

## 五、相关建议

### （一）加快资金使用管理

严格资金使用管理，进一步规范资金支出，杜绝项目资金挤占、挪用等现象，严格执行财务、项目管理相关规定。

### （二）加快项目进度，保证项目按时完成

在项目实施过程中，严格督促各子项目按计划时间进行，协调各服务提供单位加快工作进度，尽快获取服务成果，尽早为相关商务决策提供科学依据，辅助政府相关领导、部门做出科学合理决策。

### （三）提高绩效管理重要性认识，严格项目绩效管理

海口市商务局内外贸及会展监管项目在绩效目标设置上未能量化反映，设置的具体指标也较笼统含混，不利于分析考核项目经济性、效率性、效益性和公平性，也不利于考核绩效目标实现程度，不利于总结绩效管理中存在问题，海口市商务局尚需提高绩效管理工作重要性认识，严格按照规定设置项目绩效目标，按财政部门要求填报绩效跟踪表，并在绩效自评报告中对照绩效目标分析总结绩效目标实现情况，总结项目实施经验教训。



# 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目组织情况及实施进展情况 .....	2
(三) 项目绩效目标设置情况 .....	4
二、绩效评价组织情况 .....	6
(一) 绩效评价目的 .....	6
(二) 对象和范围 .....	7
(三) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等 .....	8
(四) 绩效评价工作过程 .....	9
三、绩效评价综合情况及结论 .....	10
(一) 绩效评价综合结论 .....	10
(二) 绩效目标实现情况 .....	11
四、绩效评价情况分析 .....	13
(一) 项目决策分析 .....	13
(二) 项目管理分析 .....	19
(三) 项目产出分析 .....	26
(四) 项目效益分析 .....	29
五、主要经验及做法 .....	33
六、存在问题及原因分析 .....	34
(一) 资金管理方面 .....	34
(二) 项目管理方面 .....	34
(三) 绩效管理方面 .....	35
七、针对问题提出的建议 .....	35
(一) 加快资金使用管理 .....	36
(二) 加快项目进度, 保证项目按时完成 .....	36
(三) 提高绩效管理重要性认识, 严格项目绩效管理 .....	36

# 海口市商务局 2021 年内外贸及会展监管项目 绩效评价报告

按照《海口市财政局关于开展 2022 年市级财政重点绩效评价工作的通知》的要求，海口市财政局委托海南执古道会计师事务所（普通合伙）成立重点绩效评价工作组，于 2023 年 2 月 1 日至 2023 年 3 月 5 日对海口市商务局承担的内外贸及会展监管开展了重点绩效评价，现就评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

海口市作为海南自由贸易港建设的重要节点城市之一，在海南自贸港建设大踏步前进的同时需要更加有效地管理和监管内外贸及会展业务，促进市场化、法治化、国际化水平的提高。内外贸及会展监管项目通过规范内外贸及会展业务的运作，可以维护市场秩序，促进经济发展，内外贸监管可以有效地防止非法经营活动和不合理价格行为，提高市场竞争力和公平性；会展监管可以促进会展业的健康发展，提高海口市在全球会展业的竞争力和影响力。

项目列明预算用途为保障海口市商务局日常性经费开支。项目预算支出主要内容包括委托业务费、印刷费、差旅费、培

训费、会议费、其他商品和服务支出以及海南国际会展中心一期人防易地建设费。

海口市商务局承担的内外贸及会展监管项目 2021 年共计安排财政预算资金 3,907.34 万元，实际已完成支出 3,899.84 万元，未支出 7.5 万元。

## （二）项目组织情况及实施进展情况

根据年度工作安排，为深入贯彻落实习总书记“4.13”重要讲话和中央 12 号文件精神，努力在海南自由贸易试验区和中国特色自由贸易港建设中扛起海口担当，海口市商务局在 2021 年度着重抓好以下工作：

1、务实、高效做好海口市自由贸易港背景下招商引资工作，促进海口市国内外经贸合作交流。

2、做好 2021 年海港口岸、机场口岸日常及重大活动、邮轮游艇靠泊、国际航线及货物进出口等通关服务保障。

3、准确掌握海口市生活必需品、服务贸易情况以及离岛免税购物情况。

4、聘请会计师事务所对海口市总部企业及一企一策扶持资金等项目进行审计审核、绩效评价、评估。

5、以数据的方式量化展现行业发展状况，达到把握和认识各行业发展现状的目的，以及为做好海口市餐饮业、家庭服务业、蔬菜流通、便利店、商贸流通行业监测工作，对餐饮业、

家庭服务业、会展业、蔬菜流通、便利店、商贸流通、汽车消费行业数据进行分析统计。

6、聘请毕马威企业咨询（中国）有限公司广州分公司等专业公司就海口市现代服务业、加油站行业、海口市扩大消费、农贸市场制定“十四五”发展规划。

7、积极落实省委、省政府关于稳定汽车消费工作的部署，更好满足人民群众购车需求，拉动海口市汽车消费增长。

除上述主要事项外，海口市商务局内外贸及会展监管项目还包括海南国际会展中心一期人防易地建设费、购买“映潮指数”大数据产品、东方环球国际会展中心自由贸易港重点项目集中签约、海口市大型商超7项工作服务以及会议材料印刷费用、差旅费用等。

海口市商务局于2021年度预算中报请列支内外贸及会展监管项目，项目预算金额为2,925.01万元，项目主要绩效目标设置为保障海口市商务局各科室工作正常运转。项目支出预算明细主要为委托业务费、印刷费、差旅费、培训费、会议费、其他商品和服务支出。2020年12月7日，海口市住房和城乡建设局《关于再次催缴人防易地建设费的函》（海住建防[2020]32号）催缴海南国际会展中心一期人防易地建设费，2021年4月26日，海口市财政局《关于下达海南国际会展中心一期人防易地建设费资金的通知》（海财旅[2021]1198号）

下达海口市商务局海南国际会展中心一期人防易地建设费 982.33 万元。综上，2021 年海口市商务局内外贸及会展监管项目全年预算资金 3,907.34 万元。

### （三）项目绩效目标设置情况

根据项目资金的性质和使用方向，结合项目设置的绩效目标、项目区域绩效目标情况进行梳理后的绩效目标及指标如下：

2021 总体目标	保障各科室工作正常运转。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	说明
项目决策 (16)	项目立项(10)	立项依据充分性	2	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。
		立项程序规范性	4	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。
		项目与资金支持领域的匹配性	4	项目是否符合政务服务支持领域和方向。
	资金安排(2)	资金分配合理性	2	资金分配是否有测算依据,与资金管理办法要求相适应,用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况。
	绩效目标(4)	绩效目标合理性	2	根据区域总体绩效目标,针对具体项目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资金实施的相符情况。



		绩效指标明确性	2	所设定的绩效是否清晰、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。
项目管理 (24)	资金管理(12)	资金到位情况	2	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。
		预算执行情况	4	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。
		资金使用合规性	4	项目预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定、是否按规定用途使用，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。
		会计核算规范性	2	项目实施单位的项目资金会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度，用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。
	业务管理(12)	项目管理制度健全性	2	实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		项目制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
		业务管理规范	4	项目是否按照相关规定执行，反映项目按照相关管理制度执行情况。
		预算绩效管理有效性	2	反映和考核是否按照全面实施预算绩效管理的要求开展绩效管理工作。
产出 (30分)	主要项目完成数量	年度内项目完成情况	7	反映和考核年度内项目数量完成情况。
	主要项目完成质量	年度内项目合格情况	7	反映和考核年度内项目完成质量情况。项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

	项目时效	完成及时性	8	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。
	成本控制情况	成本控制	8	反映和考核各子项目费用是否控制在项目预算(合同)金额内。
项目成效 (30)	社会效益(18分)	会展举办情况	6	考核海口市会展2021年度举办情况。
		社会消费品零售总额	5	考核社会消费品零售总额增减变动情况,评价海口市整体经济状况变动。
		招商工作完成情况	6	考核海口市商务局2021年招商工作完成情况,考核其招商引资能力。
	经济效益(7分)	促进消费情况	8	考核海口市商务局2021年度促进消费任务完成情况。
	满意度指标(5分)	社会大众满意率	5	反映受益对象对项目建设的满意程度。
		合计:	100	

## 二、绩效评价组织情况

### (一) 绩效评价目的

根据《海南省项目支出绩效评价管理实施办法》等相关文件要求,结合评价项目的情况和特点,制定项目绩效评价指标体系,运用科学、规范的绩效评价方法,科学、客观、公正地对项目运行进行整体综合性评价,评价内外贸及会展监管项目的实施情况和取得的效果,发现项目管理存在的问题,总结经验,提出改进意见和建议。通过绩效评价,完善制度、创新机制、加强管理、强化监督,保证项目、资金使用管理的规范性、安全性和有效性;在资金管理引入绩效管理理念和方式,更

好地发挥其政策扶持、引导作用，提高财政资金使用效益和社会效益；为指导预算编制、申报绩效目标、优化财政支出结构，提高公共服务水平提供决策依据。

## （二）对象和范围

本次绩效评价的项目名称为内外贸及会展监管，项目单位为海口市商务局。2021年海口市商务局编报部门年度预算，其中内外贸及会展监管资金预算金额为2,925.01万元，由于欠缴海口市住房和城乡建设局海南国际会展中心一期人防易地建设费，2021年4月26日海口市财政局下达海口市商务局982.33万元用于人防易地建设费支出，共计拨付财政资金3,907.34万元用于内外贸及会展监管项目。

项目主要用于委托海口国际投资促进局进行2021年招商引资及总部企业服务，部署通关服务保障工作事宜，对海口市生活必需品、离岛免税购物、服务贸易情况进行监测、分析，对海口市餐饮业、家庭服务业、蔬菜流通、便利店、商贸流通行业开展监测工作，对餐饮业、家庭服务业、会展业、蔬菜流通、便利店、商贸流通、汽车消费行业数据进行分析统计，就海口市现代服务业、加油站行业、海口市扩大消费、农贸市场制定“十四五”发展规划，签订海口市汽车消费补贴信息化服务项目，聘请会计师事务所对海口市总部企业及一企一策扶持资金、海口市蔬菜应急储备补贴资金、海口市3000吨蔬菜储

备项目、海口市促进电子商务发展和直播电商产业扶持奖励项目、海口市汽车消费补贴资金、海口市餐饮及商贸企业春节开业进行审计审核等。

### （三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

#### 1. 绩效评价原则

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目效率性、效益性的比较和分析，考核支出效率和支出效果。

#### 2. 评价指标体系

根据海口市财政局《关于开展2022年市级财政重点绩效评价工作的通知》的通知规定，评价工作组根据项目实施内容，分别从项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、项目的产出情况以及取得的效益情况进行评价。

#### 3. 评价方法

结合项目特点，主要采用目标预定与实施效果相比较，进行定性分析和定量分析。

#### 4. 评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。绩效评价标准具体包括：计划标准、行业标准、历史标准、

经财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

## 5. 评价结果

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，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。

### （四）绩效评价工作过程

#### 1. 评价的前期准备工作

##### （1）组建评价工作组

根据绩效评价工作的实际情况，组成了具有绩效评价工作经验的项目组长及助理共计8人的评价工作组。评价工作组按照评价方案有序开展评价工作。

##### （2）对项目单位进行培训

评价工作组根据任务安排及时到项目单位现场，听取项目负责人对项目实施的总体介绍，在了解项目情况的基础上。结合绩效评价管理要求，有针对性地对项目组人员在绩效评价理念、资料整理、绩效表格填报等方面进行培训。

##### （3）编制项目评价工作方案

评价工作组在对项目了解的基础上，编制项目评价实施方案，明确绩效工作的范围、重点内容、程序、方法，以及人员分工、时间进度等。在绩效评价过程中，对评价实施方案进行补充和完善，确保评价实施方案的可操作性、可执行性。



## 现场核查情况

评价工作组在项目单位协助下，收集项目财务、业务等相关资料，对项目业务和财务进行核查，同时根据项目资金支付等情况，对项目进行全面检查，了解具体情况，梳理实施过程资料，重点审查了项目绩效工作开展情况、指标完成情况，确保绩效评价结果真实、完整。

## 资料信息汇总情况

评价工作组将现场收集的项目资料按照项目决策、项目过程、项目产出、项目效益进行分类，按类别整理和分析资料，确保评价结果依据充分。

## 评价报告

评价工作组根据收集相关资料编制绩效评价报告初稿。绩效评价报告初稿与项目单位沟通反馈后，形成绩效评价报告终稿。

## 三、绩效评价综合情况及结论

### （一）绩效评价综合结论

包含评价得分、评价等级及综合评价结论等内容。

经综合评价，海口市商务局实施的内外贸及会展监管，立项依据充分、程序规范、项目主要着眼海口市招商引资、通关服务保障、监测海口生活必需品服务贸易以及离岛免税购物情况、对海口市餐饮、蔬菜流通等行业数据进行分析、调研海口

市现代服务加油站等行业、搭建海口汽车消费补贴信息化平台、聘请中介机构对蔬菜储备、电子商务、汽车消费补贴等项目进行审计，多方面服务于海口市商务局具体工作，积极进行招商引资、获取各行业基础信息、监测海口市各行业发展现状，为领导及部门决策提供科学、合理的基础信息，有利于提升海口市商务决策质量，为海口市政府商务决策奠定了科学基础。但因项目绩效目标设定较为笼统含糊，项目内包含新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费，少数服务商未及时提交服务成果，个别子项目未在规定时间内完成，2021年促消费活动中餐饮行业成绩不够理想等原因，导致项目整体扣分14.53分。

综上所述，本项目绩效评价总得分为85.47分，评价级别为“良”。

## （二）绩效目标实现情况

经综合评价，2021年内外贸及会展监管项目总体绩效目标及各三级指标完成情况如下：

内外贸及会展监管总体目标		内外贸及会展监管总体目标完成情况	
保障各科室工作正常运转		按照海口市商务局自定的绩效目标，各科室2021年度正常运转。	
三级指标	指标值	指标得分情况	扣分情况说明
立项依据充分性	2	2	
立项程序规范性	4	4	
项目与资金支持领域的匹配性	4	4	

资金分配合理性	2	1	项目主要开支集中在委托业务费上，其他明细项目则比预算资金明显减少，通信管道租赁费则在年初预算时未能充分估计而列入预算
绩效目标合理性	2	0	设置的项目绩效年度目标为“保障各科室工作正常运转”，其设置的产出指标为“保证任务完成率”；设置的效益指标为“保障各科室工作正常运转”，两指标均设置为定性指标
绩效指标明确性	2	0	所有指标均设置为定性指标，无法量化、清晰衡量指标实现情况，无法与目标任务量化对比
资金到位情况	2	2	
预算执行情况	4	3.91	预算执行率 97.73%
资金使用合规性	4	2	项目资金中有 81.12 万元用于支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费用以及诉讼代理服务费用和财产保全费、律师费等，项目预算中无此安排
会计核算规范性	2	2	
项目管理制度健全性	2	2	
项目制度执行有效性	4	4	
业务管理规范性	4	3.5	少量单位服务成果未能及时提供
预算绩效管理有效性	2	1	指标设置均为定性指标，未能提供绩效跟踪指标填报表
年度内项目完成情况	7	6.38	34 个子项，完成其中 31 项
年度内项目合格情况	7	7	
完成及时性	8	5.68	少量项目完成时间晚于预定时间
成本控制	8	7	少量项目尚未最终结算

招商工作完成情况	6	6	
会展举办情况	6	6	
社会消费品零售总额	5	5	
促进消费情况	8	6	四类促消费活动，餐饮收入与上年同期比呈下降态势
社会大众满意率	5	5	
<b>合计：</b>	<b>100</b>	<b>85.47</b>	

#### 四、绩效评价情况分析

##### （一）项目决策分析（指标分值 16 分，得分 11 分）

项目决策设定六个三级指标，指标分值 16 分。得分 11 分，得分情况见下表：

评价指标	指标分值	得分
立项依据充分性	2	2
立项程序规范性	4	4
项目与资金支持领域的匹配性	4	4
资金分配合理性	2	1
绩效目标合理性	2	0
绩效目标完成情况	2	0
<b>项目决策总分</b>	<b>16</b>	<b>11</b>

##### 1. 项目立项分析（指标分值 10 分，得分 10 分）

###### （1）立项依据充分性（指标分值 2 分，得分 2 分）

评价要点：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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

评分标准：①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 0.5 分；②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 0.5 分；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 0.5 分。④项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得 0.5 分。

指标得分：海口市商务局 2021 年实施的内外贸及会展监管项目属于海口市商务局经常性项目，根据海口市商务局三定方案，其为主管全市内外贸易、外商投资、招商引资和口岸管理工作的海口市人民政府工作部门，主要职责包括组织实施海口市有关国内外贸易、招商引资、口岸工作和会展业发展等方面的政策法规和规划，负责商贸服务业行业管理，组织实施海口市重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理，负责有关统计、信息化建设发布和信息化管理，负责统筹海口市招商引资和对外经济合作，负责综合协调海口市空港、海港口岸管理工作，负责指导协调海口市总部经济发展工作，负责海口市会展业监督管理工作。

内外贸及会展监管项目与海口市商务局的职责范围相符，项目实施内容与部门职责范围相符，符合国家法律法规和水利工程相关政策，属于部门履职范围，属于公共财政支持范围，



与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

综合上述分析，指标分值 2 分，得分 2 分。

## **(2) 立项程序规范性（指标分值 4 分，得分 4 分）**

评价要点：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。

评分标准：①项目按照规定的程序申请设立，得 2 分；②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分；③事前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，得 1 分。

指标得分：2020 年海口市商务局在编报部门预算时，预算安排内外贸及会展监管项目，2021 年 2 月，海口市财政局对海口市商务局部门预算进行批复，其中同意内外贸及会展监管项目预算资金为 2,925.01 万元，同年 4 月 26 日，海口市财政局根据海口市商务局请示，下达海南国际会展中心一期人防易地建设费资金 982.33 万元，用于补缴海南国际会展中心人防易地建设费。

综合上述分析，指标分值 4 分，得分 4 分。

## **(3) 项目与资金支持领域的匹配性（指标分值 4 分，得分 4 分）**

评价要点：项目是否属于政务服务支持领域和方向；

评分标准：项目属于政务服务支持领域和方向，得4分；每发现一处不符合要求的，扣0.2分，扣完为止。

指标得分：随着海南省加快打造海南自由贸易港建设，海口市作为海南自贸港重要支点、海南省省会城市，更加需要发挥带头引领作用，加快招商引资步伐，简化通关步骤，监测各商业行业变动变化，及时向上级领导提供决策参考数据，制定商业行业十四五发展规划成为海口市商务局一项重要工作和任务，内外贸及会展监管项目对于海口市经济发展和壮大有着强大助力，属于政务服务改革支持的领域，得4分。

综合上述分析，指标分值4分，得分4分。

## **2. 资金安排分析（指标分值2分，得分1分）**

### **（1）资金分配合理性（指标分值2分，得分1分）**

评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与资金单位或市县实际是否相适应。

评分标准：按照相关文件实施，采用因素法分配的资金，因素合理、权重和标准科学，分配结果与实际相适应；采用项目法分配的，测算依据充分。①预算资金分配依据充分，得1分；②资金分配额度合理，与资金单位或市县实际相适应，得1分。

指标得分：内外贸及会展监管年初预算安排资金为2,925.01万元，其中委托业务费2,755.01万元，其他商品和服务支出72.00万元，印刷费60.00万元，差旅费20.00万元，

培训费 16.00 万元，会议费 2.00 万元。根据海口市商务局提供的项目支付明细台账，其 2021 年度实际支付委托业务费 2,867.87 万元，支付其他商品和服务支出 28.97 万元，支付差旅费 4.54 万元，支付印刷费 9.92 万元，支付中国民用航空中南地区空中交通管理局海南分局 2021 年通信管道租赁费 3.00 万元，支付会议费 0.00 万元，支付培训费 3.21 万元。2021 年度追加的海南会展中心一期人防易地建设费 982.33 全部支出。

海口市商务局委托业务费实际支出明显大过预算安排，实际支出比预算资金多 112.86 万元，而其他明细项目则比预算资金明显减少，通信管道租赁费则在年初预算时未列入预算。但 2021 年度，海口市商务局全年预算（含追加预算）资金 3,907.34 万元，实际支出 3,899.84 万元，项目总体资金与其实际项目运行所需资金基本匹配，但项目主要开支集中在委托业务费上，海口市商务局在预算资金的分配额度上尚需进一步提升。

综合上述分析，指标分值 2 分，得分 1 分。

### **3. 绩效目标分析（指标分值 4 分，得分 0 分）**

#### **（1）绩效目标合理性（指标分值 2 分，得分 0 分）**

评价要点：①项目是否设定绩效目标；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。

评分标准：①设置明确的绩效目标，得 0.5 分；②绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 0.5 分；③预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 0.5 分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 0.5 分。

指标得分：海口市商务局针对内外贸及会展监管项目设置了项目绩效目标，其设置的年度目标为“保障各科室工作正常运转”，其设置的产出指标为“保证任务完成率”，设置为定性指标；其设置的效益指标为可持续发展指标，内容为“保障各科室工作正常运转”，设置为定性指标。海口市商务局内外贸及会展监管项目设置的指标没能明确体现项目绩效，不能体现与实际工作的相关性，绩效目标设置互相重叠且较为粗放，未有量化，未能展现预期效益符合正常业绩水平，不利于考核项目是否与预算确定的项目投资额相匹配。

综合上述分析，指标分值 2 分，得分 0 分。

## **（2）绩效指标明确性（指标分值 2 分，得分 0 分）**

评价要点：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。

评分标准：①将绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分；③与资金目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。

指标得分：海口市商务局针对内外贸及会展监管项目设置有产出指标、效益指标，但各项指标设置均为定性指标，且未能分解，海口市商务局没有能够将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，不能够清晰量化反映指标值，不利于清晰、量化考核绩效目标，也不利于与项目计划数相比较。

综合上述分析，指标分值 2 分，得分 0 分。

## （二）项目管理分析（指标分值 24 分，得分 20.41 分）

资金管理设定四个三级指标，指标分值 12 分。得分 9.91 分，得分情况见下表：

评价指标	指标分值	得分
资金到位率	2	2
预算执行率	4	3.91
资金使用合规性	4	2
会计核算规范性	2	2
<b>资金管理总分</b>	<b>12</b>	<b>9.91</b>

### 1. 资金管理分析（指标分值 12 分，得分 9.91 分）

#### （1）资金到位率（指标分值 2 分，得分 2 分）

评价要点：资金到位率=（实际到位资金/应到位资金）×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。应到位资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的资金。

评分标准：资金到位率得分=（实际到位资金/预算资金）×100%×1。



指标得分：2021年海口市商务局编报部门年度预算，其中内外贸及会展监管资金预算金额为2,925.01万元，由于欠缴海口市住房和城乡建设局海南国际会展中心一期人防易地建设费，2021年4月26日海口市财政局下达海口市商务局982.33万元用于人防易地建设费支出，共计拨付财政资金3,907.34万元用于内外贸及会展监管项目，海口市商务局实际到位资金3,907.34万元，资金到位率100%，得2分。

综合上述分析，指标分值2分，得分2分。

## **(2) 预算执行率（指标分值4分，得分3.91分）**

评价要点：预算执行率=（实际支出金额/实际到位资金）×100%；实际支出资金：一定时期（本年度或者项目期）内项目实际支出已拨付的资金；实际到位资金：一定时期（本年度或者项目期）内落实到具体项目的资金。

评分标准：预算执行率得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%×4。

指标得分：截至2021年底内外贸及会展监管到位资金3,907.34万元，实际支出3,899.84万元，但是海口市商务局2021年实际支出金额中包含支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费用以及诉讼代理服务费用和财产保全费、律师费等共计81.12万元，评价小组认为海南中信万国化工有限公司上述费用不属于内外贸及会展监管项目范

围，其支出不应在本项目中列支，扣除支付海南中信万国化工有限公司 81.12 万元费用后，海口市商务局 2021 年度全年实际支出金额为 3,818.72 万元，预算执行率得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%×4=（3,818.72/3,907.34）×100%×4=97.73%\*4=3.91 分。

综合上述分析，指标分值 4 分，得分 3.91 分。

### （3）项目资金使用合规性（指标分值 4 分，得分 2 分）

评价要点：①资金的使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定；②资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途；③资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

评分标准：①资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定得 1 分，②资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途得 1 分，③资金的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 2 分，每存在一项违规支出扣 0.5 分，直到本小项 2 分扣完为止。

指标得分：根据海口市商务局提供的项目台账显示，2021 年内外贸及会展监管项目资金中有 81.12 万元用于支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费用以及诉讼代理服务费用和财产保全费、律师费等，评价小组认为上述费用不应列入 2021 年度海口市商务局内外贸及会展监管项目，

本项目在资金使用上有被其他项目挤占的情况，项目预算批复中无新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等内容。海口市商务局在本指标上不满足第 2、3 评分要点。

综合上述分析，指标分值 4 分，得分 2 分。

#### **(4) 会计核算规范性（指标分值 2 分，得分 2 分）**

评价要点：①项目资金是否建立专账管理；②记账、报账是否符合会计基础工作规范。

评分标准：①项目资金建立专账管理得 1 分；②符合会计基础工作规范得 1 分。

指标得分：经收集海口市商务局 2021 年内外贸及会展监管项目会计核算台账，海口市商务局已设置专账核算内外贸及会展监管项目，符合项目管理规定，综合上述分析，指标分值 2 分，得分 2 分。

### **2. 业务管理分析（指标分值 12 分，得分 10.5 分）**

业务管理设定四个三级指标，指标分值 12 分。得分 10.5 分，得分情况见下表：

评价指标	指标分值	得分
项目管理制度健全性	2	2
项目制度执行有效性	4	4
业务管理规范性	4	3.5
预算绩效管理有效性	2	1
<b>业务管理总分</b>	<b>12</b>	<b>10.5</b>

### **(1) 项目管理制度健全性（指标分值 2 分，得分 2 分）**

评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

评分标准：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 1 分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1 分。每发现一处不明确、不规范、不合理的，扣 0.2 分，直至本小项分值扣完为止。

指标得分：海口市商务局制定有《海口市商务局机关财务管理制度》，招商引资工作执行海口市委市政府《关于在加快建设海南自贸港进程中加强招商引资工作的意见》，在市场监测方面执行海南省商务厅《海南省市场运行监测工作考核办法》，对项目运行情况进行审计、绩效评价则是按照有关财经政策纪律执行，海口市商务局内外贸及会展监管执行相应的管理规定，海口市商务局业务管理及财务管理合法、合规、较为完整，基本能满足实际需求。

综合上述分析，指标分值 2 分，得分 2 分。

### **(2) 项目制度执行有效性（指标分值 4 分，得分 4 分）**

评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

评分标准：①遵守相关法律法规和相关管理规定得 1 分；②项目调整及支出调整手续完备得 1 分；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得 1 分；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得 1 分。

指标得分：海口市商务局对于委托外部单位执行的诸如通关保障服务、生活必需品、服务贸易情况以及离岛免税购物情况监测分析，行业运行发展状况分析、现代服务业、加油站行业、海口市扩大消费、农贸市场等十四五规划制定、聘请中介机构审计审核等事项均由服务单位提供分析报告、审计（核）报告、编制报告，并经海口市商务局按工作流程复核验收。海口市商务局配置有专职工作人员负责审核及验收工作，所需项目资金列入海口市商务局年度预算，得到了海口市财政的大力保障。项目实施在人员条件、场地设备、信息支撑上均能够得到落实。

综合上述分析，指标分值 4 分，得分 4 分。

### **（3）业务管理规范性（指标分值 4 分，得分 4 分）**

评价要点：项目是否严格落实相关标准和要求，项目立项和拨款、验收的程序及手续是否符合相关管理制度，项目任务书签订及执行是否规范，项目考核任务与项目实际需求是否吻合，是否存在重复或浪费现象。

评分标准：严格落实相关标准和要求得 1 分，项目立项和

拨款、验收的程序及手续符合相关管理制度得 1 分，项目任务书签订及执行规范得 1 分，项目考核任务与项目实际需求是否吻合，不存在重复或浪费现象得 1 分。

指标得分：海口市商务局在报送年度部门预算时列入内外贸及会展监管项目并获得财政部门批复，项目所含各子项均签订有合同协议，除海南飞灵信息科技有限公司未能及时提供蔬菜流通工作分析报告、海南中税嘉铭会计师事务所未能及时提供蔬菜应急储备项目的评估审计以及佳鹏会计师事务所未能及时提供 2020 招商引资及总部服务项目审核等服务成果验收资料外，其余子项均由服务单位提供分析报告、审计（核）报告、编制报告，并经海口市商务局按工作流程复核验收，项目各项任务与海口市商务局需求吻合，不存在重复或浪费现象。

综合上述分析，因验收资料不齐全，扣减 0.5 分，指标分值 4 分，得分 3.5 分。

#### **（4）预算绩效管理有效性（指标分值 2 分，得分 1 分）**

评价要点：①是否对照绩效目标开展绩效监控工作；②是否对照绩效目标开展绩效自评工作。

评分标准：按规定对照绩效目标开展绩效监控工作，得 1 分；按规定对照绩效目标开展绩效自评工作，得 1 分。

指标得分：海口市商务局针对海口内外贸及会展监管建设项目设置有绩效目标表，也开展了绩效自评工作，但其设置的

绩效指标均为定性指标，指标内容较为笼统，无法对照绩效目标量化考核，且海口市商务局未能向绩效评价小组提供绩效跟踪指标填报表，在项目绩效指标设置及绩效跟踪监控上尚有一定的欠缺。

综合上述分析，指标分值 2 分，得分 1 分。

### （三）项目产出分析（指标分值 30 分，得分 26.05 分）

项目产出设定 4 个三级指标，指标分值 30 分，得分 26.06 分，得分情况见下表：

评价指标	指标分值	得分
年度内项目完成情况	7	6.38
年度内项目合格情况	7	7
完成及时性	8	5.68
成本控制	8	7
项目产出总分	30	26.06

#### 1. 年度内项目完成情况分析（指标分值 7 分，得分 6.38 分）

评价要点：反映和考核年度内项目数量完成情况。

评分标准：根据年度内实施的七个主要项目各子项完成情况评价本项得分。项目任务完成率=实际完成项目数量/计划完成项目数量×100%，指标得分=实际完成项目数量/计划完成项目数量×100%×7。

指标得分：根据海口市商务局提供的年度工作安排及实际执行情况资料显示，海口市商务局内外贸及会展监管项目主要

包括七大内容，分别为招商引资、通关服务保障、市场监测、审计审核绩效评估、行业分析、规划编制、车补程序，共计 34 个子项，其中全部完成 31 项（未提供分析、审核报告视为未完成），计算得分为  $31 \div 34 \times 7 = 6.38$  分。

综合上述分析，指标分值 7 分，得分 6.38 分。

## 2. 年度内项目合格情况分析（指标分值 7 分，得分 7 分）

评价要点：反映和考核年度内项目完成质量情况。项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评价要点：质量达标率 =  $(\text{质量达标产出数} / \text{实际产出数}) \times 100\%$ 。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。

指标得分：根据海口市商务局提供的各主要工作完成情况资料，海口市商务局内外贸及会展监管项目包含七大内容，34 个明细项目，海口市商务局实际已完成 31 项，其中完成 30 项均已经过海口市商务局验收或由服务单位提供相应的服务成果，另通关服务保障项目由于不涉及验收，但根据海口市商务局提供的说明材料显示，该项服务已全部实现，得分为  $31 \div 31 \times 7 = 7$ 。

综合上述分析，指标分值 7 分，得分 7 分。

## 3. 完成及时性分析（指标分值 8 分，得分 5.68 分）



评价要点：根据项目是否按规定时间完成评分。

评分标准：项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

指标得分：根据海口市商务局提供的内外贸及会展项目完成情况资料，实际已完成 31 个子项中，能够在规定时间内完成的项目有 22 个，海口诚诺会计师事务所、立信长江（海南）会计师事务所对海口市促进电子商务发展和直播电商产业扶持奖励项目、海口市汽车消费补贴资金审核工作以及海南易境商务咨询合伙企业生活必需品监测服务没能在约定时间提供服务成果，通关保障服务也比预期时间略有延迟，得分为  $22 \div 31 \times 8 = 5.68$  分。

综合上述分析，指标分值 8 分，得分 5.68 分。

#### **4. 成本控制分析（指标分值 8 分，得分 7 分）**

评价要点：反映和考核各子项目费用是否控制在项目预算（合同）金额内。

评分标准：根据各项目成本是否超出预算（合同）进行评价，评分标准：得分=预算（合同）范围内项目个数/项目的总个数\*分值。结算资料不全者，酌扣 1 分。

指标得分：海口市商务局于 2021 年度预算中报请列支内外贸及会展监管项目，项目预算金额为 2,925.01 万元，由于欠缴海口市住房和城乡建设局海南国际会展中心一期人防易

地建设费，2021年4月26日海口市财政局下达海口市商务局982.33万元用于人防易地建设费支出，共计拨付财政资金3,907.34万元用于内外贸及会展监管项目，2021年实际支出3,899.84万元，经评价小组对照已结算子项实际支出情况，海口市商务局已完成各子项结算金额均未超出合同预定金额，内外贸及会展监管项目年度内实际支出金额小于预算金额，经测算已完成的结算支出也小于合同金额，海口市商务局内外贸及会展监管项目基本能够控制在预算金额内。

综合上述分析，指标分值8分，得分7分。

#### （四）项目效益分析（指标分值30分，得分30分）

项目效益设定5个三级指标，指标分值30分，得分30分，得分情况见下表：

评价指标	指标分值	得分
招商工作完成情况	6	6
会展举办情况	6	6
社会消费品零售总额	5	5
促进消费情况	8	6
社会大众满意率	5	5
项目效益总分	30	28

##### 1. 招商工作完成情况（指标分值6分，得分6分）

评价要点：考核海口市商务局2021年招商工作完成情况，考核其招商引资能力。

评价标准：考核海口市商务局2021年招商引资工作开展

及完成情况，①年度招商引资任务完成得 3 分；②实际引资金额  $\geq$  2020 年引资金额得 3 分， $<$ 2020 年引资金额得 0 分。考核其 2021 年度招商引资能力。

指标得分：根据海口市商务局提供的 2020 年度工作总结、线上新闻资料以及招商引资项目完成情况，海口市商务局对海口市投资促进局招商引资服务合同进行了验收，合同约定 2021 年度应主办或协办不少于 20 场有影响力的招商推介会，以会招商、以会引资，经海口市商务局验收，海口市投资促进局已完成年度任务；根据海口市商务局提供的材料，2021 年海口市全市签署实质合同 163 个，签实质合同金额 531.02 亿元，引进中铁物总、戴比尔斯、杭州海兴电力科技、嘉里物流等知名企业。2020 年，在市委市政府正确领导下，面对疫情的巨大压力，全市上下共同努力，逆势完成全年招商任务，全年签署实质合同 198 个，签实质合同金额 463.24 亿元，引进京东集团、小米集团、华熙生物等知名企业。2021 年完成年度招商引资任务，且实际招商引资金额超过 2020 年引资金额，项目综合上述分析，指标分值 6 分，得分 6 分。

## **2. 会展举办情况（指标分值 6 分，得分 6 分）**

评价要点：考核海口市会展 2021 年度举办情况。

评分标准：根据海口市 2021 年度会展举办完成情况以及与上年对比情况进行评分。1. 2021 年度会展举办次数  $\geq$  2021

年度会展举办次数，得 2 分，否则得 0 分；2. 2021 年度会展参会商家  $\geq$  2020 年度会展参会商家，得 2 分，否则得 0 分；3. 2021 年度展会成交金额  $\geq$  2020 年度展会成交金额，得 2 分，否则得 0 分。

指标得分：根据海口市商务局提供资料显示及评价小组网上查询相关信息，2021 年海口市商务局主办或承办的展会共有 3 场，为 2021（第三届）海口国际新能源暨智能网联汽车展览会、2021 第六届海南新能源汽车及电动车展览会、2021 海口国际生活精品消费展览会，展会举办地点均在海南国际会展中心，参会商家共 395 家，成交金额近 1.7 亿元；2020 年海口市商务局主办或承办的展会共有 2 场，为 2020（第二届）海口国际新能源暨智能网联汽车展览会、2020 第五届海南新能源汽车及电动车展览会，展会举办地点为海南国际会展中心，参会商家共 132 家，成交金额为 0.5 亿元。海口市商务局 2021 年在会展举办次数、参会商家与会展成交金额上均较 2020 年高，尤其参展商家及成交金额增幅分别达到了 199.24% 和 240%。会展举办效果较为理想。

综合上述分析，指标分值 6 分，得分 6 分。

### **3. 社会消费品零售总额情况（指标分值 5 分，得分 5 分）**

评价要点：考核社会消费品零售总额增减变动情况，评价海口市整体经济变动状况。

评分标准：根据社会消费品零售总额增减情况评价海口市整体经济变化。2021 年社会消费品零售总额>2020 年社会消费品零售总额，得满分；2021 年社会消费品零售总额=2020 年社会消费品零售总额得 3 分；2021 年社会消费品零售总额<2020 年社会消费品零售总额得 0 分。

指标得分：根据海口市商务局提供的相关材料及评价小组网络收集资料，海口市 2021 年全年社会消费品零售总额为 1056.98 亿元，与 2020 年相比增长 26.5%，海口市社会消费品零售总额首次突破千亿大关，增速在全国省会城市中排名第一，海口市社会消费品零售总额占全省比重达到 42.3%。

综合上述分析，指标分值 5 分，得分 5 分。

#### 4. 促进消费情况（指标分值 8 分，得分 6 分）

评价要点：考核海口市商务局 2021 年度促进消费任务完成情况。

评分标准：考核海口市商务局是否完成 2021 年度促进消费任务。从免税店零售增减变动情况、汽车销售变动情况、夜市经济增减变动情况以及餐饮收入变动情况加以考核。凡指标值 $\geq$ 上年同期的，得 2 分，凡指标值 $\leq$ 上年同期的，得 0 分。

指标得分：根据海口市商务局提供的相关资料显示，海口市免税店 2021 年零售额 138.99 亿元，比上年同期的 90.72 亿元，增长 53.2%；2021 年汽车零售额 236.02 亿元，比上年同

期的 205.41 亿元，增长 14.9%；2021 年海口夜市营业额为 4.14 亿元，比 2020 年的 3.68 亿元，增加 0.46 亿元，增长 12.5%；2021 年餐饮收入 109.07 亿元，比 2020 年的 349.58 亿元，减少 240.51 亿元，降幅 68.8%。海口市商务局四类促消费活动，三项与上年同期相比呈现增长势头，餐饮收入一项呈明显下降态势。

综合上述分析，指标分值 8 分，得分 6 分。

#### **5. 社会大众满意率（指标分值 5 分，得分 5 分）**

评价要点：考察社会大众对内外贸及会展监管平台服务是否满意。

评分标准：满意度 95 分（含）以上的，得 5 分；满意度 90（含）-95 分以上的，得 4 分；满意度 80 分（含）-90 分表示满意，得 3 分；满意度 70 分（含）-80 分，得 2 分；满意度 60 分（含）-70，得 1 分；满意度 60 分以下的，不得分。

指标得分：本次绩效评价发放调查问卷 90 份，收回调查问卷 90 份，经调查，社会大众满意度得分 98.1 分，得分 5 分。

综合上述分析，指标分值 5 分，得分 5 分。

### **五、主要经验及做法**

#### **（一）克服疫情影响，积极完成会展举办任务**

海口市商务局在面对疫情不时多点发生的不利局面下，仍然能够合理安排时间，在不影响疫情防控总体安全的情况下，

顺利举办了 2021（第三届）海口国际新能源暨智能网联汽车展览会、2021 第六届海南新能源汽车及电动车展览会、2021 海口国际生活精品消费展览会三场展会，成交金额近 1.7 亿元，展会效果较为理想。

## （二）多方促进市民消费，促进消费成果较为明显

海口市商务局通过多项举措，在海口市各部门配合下，促进海口市民消费，取得了不俗的成绩，海口市 2021 年全年社会消费品零售总额为 1056.98 亿元，与 2020 年相比增长 26.5%，海口市社会消费品零售总额首次突破千亿大关，增速在全国省会城市中排名第一，成绩较为亮眼。

## 六、存在问题及原因分析

### （一）资金管理方面

海口市商务局 2021 年内外贸及会展监管项目预算批复中无新冠肺炎疫情物资采购代理服务费等以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等内容，但项目实际支出资金中有 81.12 万元用于支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费等以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等，上述费用不应列入 2021 年度海口市商务局内外贸及会展监管项目，项目在资金使用上有被其他项目挤占的情况，项目在资金管理上尚需进一步加强。

### （二）项目管理方面

少量项目未能及时获取服务成果，如海南中税嘉铭会计师事务所未能按合同约定时间提交海口市蔬菜应急储备补贴资金、海口市 3000 吨蔬菜储备项目审核报告，海南飞灵信息科技有限公司未能按合同约定时间提交蔬菜流通工作分析报告，海南易境商务咨询合伙企业未能按合同约定时间提交生活必需品监测报告、海口诚诺会计师事务所未能按合同约定时间提交海口市促进电子商务发展和直播电商产业扶持奖励项目审核报告，立信长江（海南）会计师事务所提交的海口市汽车消费补贴资金审核报告也晚于计划日期，海口内外贸及会展监管项目在进度控制方面尚需进一步加以提高。

### （三）绩效管理方面

绩效工作重视程度不够，海口市商务局内外贸及会展监管项目较为笼统，其设置的年度目标为“保障各科室工作正常运转”，其设置的产出指标为“保证任务完成率”，为定性指标，其设置的效益指标为可持续发展指标，内容为“保障各科室工作正常运转”，同样为定性指标。海口市商务局内外贸及会展监管项目设置的指标不能明确体现项目绩效，不能体现与实际工作的相关性，绩效目标设置互相重叠且较为粗放，未有具体量化指标，未能展现预期效益是否符合正常业绩水平，不利于考核项目实际运行状况和预期效果。

## 七、针对问题提出的建议



### （一）加快资金使用管理

严格资金使用管理，进一步规范资金支出，杜绝项目资金挤占、挪用等现象，严格执行财务、项目管理相关规定。

### （二）加快项目进度，保证项目按时完成

在项目实施过程中，严格督促各子项目按计划时间进行，协调各服务提供单位加快工作进度，尽快获取服务成果，尽早为相关商务决策提供科学依据，辅助政府相关领导、部门做出科学合理决策。

### （三）提高绩效管理重要性认识，严格项目绩效管理

海口市商务局内外贸及会展监管项目在绩效目标设置上未能量化反映，设置的具体指标也较笼统含混，不利于分析考核项目经济性、效率性、效益性和公平性，也不利于考核绩效目标实现程度，不利于总结绩效管理中存在问题，海口市商务局尚需提高绩效管理工作重要性认识，严格按照规定设置项目绩效目标，按财政部门要求填报绩效跟踪表，并在绩效自评报告中对照绩效目标分析总结绩效目标实现情况，总结项目实施经验教训。

#### 附件：

1. 2021 年内外贸及会展监管绩效评价指标体系及评分表
2. 2021 年内外贸及会展监管项目预算执行情况明细表

3. 2021 年内外贸及会展监管存在问题明细表
4. 2021 年内外贸及会展监管绩效评价项目情况明细表
5. 2021 年内外贸及会展监管绩效评价调查问卷以及调查问卷结果汇总表
6. 2021 年内外贸及会展监管重点绩效评价报告征求部门意见及部门反馈意见采纳情况表
7. 重点绩效评价征求意见函及被评价人意见或说明

海南执古道会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：朱宏俊

2023 年 8 月 31 日



附件1

内外贸及会展监管重点绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据	扣分说明	扣分	评价得分
项目立项 (10)	项目立项	立项依据充分性	2	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。	评价要点: 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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得0.5分。 ②项目立项符合行业发展规划和政策要求,得0.5分。 ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,得0.5分。 ④项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复,得0.5分。	海口市商务局2021年实施的内外贸及会展监管项目属于海口市商务局经常性项目,根据海口市商务局三定方案,其为主管全市内外贸易、外商投资、招商引资和口岸管理工作的海口市人民政府工作部门,主要职责包括组织实施海口市有关国内外贸易、招商引资、口岸工作和会展业发展等方面的政策法规和规划,负责商贸服务业行业管理,组织实施海口市重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理,负责有关统计、信息化建设和信息化管理,负责统筹海口市招商引资和对外经济合作,负责综合协调海口市空港、海港口岸管理工作,负责指导协调海口市总部经济发展工作,负责海口市会展业监督管理工作。 内外贸及会展监管项目与海口市商务局的职责范围相符,项目实施内容与部门职责范围相符,符合国家法律法规和水利工程相关政策,属于部门履职范围,属于公共财政支持范围,与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。		0	2
		立项程序规范性	4	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。	评价要点: 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; ④立项结果是否经过公示。	①项目按照规定的程序申请设立,得1分; ②审批文件、材料符合相关要求,得1分; ③事前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,得1分; ④立项结果经过公示,得1分。	2020年海口市商务局在编报部门预算时,预算安排内外贸及会展监管项目,2021年2月,海口市财政局对海口市商务局部门预算进行批复,其中同意内外贸及会展监管项目预算资金为2,925.01万元,同年4月26日,海口市财政局根据海口市商务局请示,下达海南国际会展中心一期人防易地建设费资金982.33万元,用于补缴海南国际会展中心中心人防易地建设费。		0	4
		项目与资金支持领域的匹配性	4	项目是否符合科技创新发展计划专项资金支持领域和方向。	评价要点: 项目是否属于资金重点支持方向。	项目属于资金重点支持方向,得4分;每发现一处不符合要求的,扣0.2分,扣完为止。	随着海南省加快打造海南自由贸易港建设,海口市作为海南自贸港重要支点、海南省省会城市,更加需要发挥带头引领作用,加快招商引资步伐,简化通关步骤,监测各商业行业变动变化,及时向上级领导提供决策参考数据,制定商业行业十四五发展规划成为了海口市商务局一项重要工作和任务,内外贸及会展监管项目对于海口市经济发展和壮大有着强大助力,属于政务服务改革支持的领域。		0	4
项目决策 (16)	资金安排 (2)	资金分配合理性	2	资金分配是否有测算依据,与资金管理方法要求相适应,用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与资金单位或市县实际是否相适应。	按照相关文件实施,采用因素法分配的资金,因素合理、权重和标准科学,分配结果与实际相适应;采用项目法分配的,测算依据充分。 ①预算资金分配依据充分,得1分; ②资金分配额度合理,与资金单位或市县实际相适应,得1分。	内外贸及会展监管年初预算安排资金为2,925.01万元,其中委托业务费2,755.01万元,其他商品和服务支出72.00万元,印刷费60.00万元,差旅费20.00万元,培训费16.00万元,会议费2.00万元。根据海口市商务局提供的项目支付明细台账,其2021年度实际支付委托业务费2,867.87万元,支付其他商品和服务支出28.97万元,支付差旅费4.54万元,支付印刷费9.92万元,支付中国民用航空中南地区空中交通管理局海南分局2021年通信管道租赁费3.00万元,支付会议费0.00万元,支付培训费3.21万元。2021年度追加的海南会展中心一期人防易地建设费982.33全部支出。 海口市商务局委托业务费实际支出明显大过预算安排,实际支出比预算资金多112.86万元,而其他明细项目则比预算资金明显减少,通信管道租赁费则在年初预算时未能充分估计而列入预算。但2021年度,海口市商务局全年预算(含追加预算)资金3,907.34万元,实际支出3,899.84万元,项目总体资金与其实际项目运行所需资金基本匹配,但项目主要开支集中在委托业务费上,海口市商务局在预算资金的分配额度上尚需进一步提升。	项目主要开支集中在委托业务费上,其他明细项目则比预算资金明显减少,通信管道租赁费则在年初预算时未能充分估计而列入预算。	1	1
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性	2	根据区域总体绩效目标,针对具体项目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资金实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否设定绩效目标; 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。	①设置明确的绩效目标,得0.5分; ②绩效目标与实际工作内容具有相关性,得0.5分; ③预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分; ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得0.5分。	海口市商务局针对内外贸及会展监管项目设置了项目绩效目标,其设置的年度目标为“保障各科室工作正常运转”,其设置的产出指标二级指标质量指标为“保证任务完成率”,设置为定性指标;其设置的效益指标为可持续发展指标,内容为“保障各科室工作正常运转”,设置为定性指标。海口市商务局内外贸及会展监管项目设置的指标设置能明确体现项目绩效,不能体现与实际工作的相关性,绩效目标设置互相重叠且较为粗放,未有量化,未能展现预期效益符合正常业绩水平,不利于考核项目是否与预算确定的项目投资额相匹配。	设置的项目绩效年度目标为“保障各科室工作正常运转”,其设置的产出指标为“保证任务完成率”;设置的效益指标为“保障各科室工作正常运转”,两指标均设置为定性指标	2	0

附件1

内外贸及会展监管重点绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据	扣分说明	扣分	评价得分
		绩效指标明确性	2	所设定的绩效是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	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细化情况。	①将绩效目标细化分解为具体的绩效指标得1分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得0.5分； ③与资金目标任务数或计划数相对应得0.5分。	海口市商务局针对内外贸及会展监管项目设置有产出指标、效益指标，但各项指标设置均为定性指标，且未能分解，海口市商务局没有能够将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，不能够清晰量化反映指标值，不利于清晰、量化考核绩效目标，也不利于与项目计划数相比较。	所有指标均设置为定性指标，无法量化、清晰衡量指标实现情况，无法与目标任务量化对比	2	0
资金管理 (12)		资金到位率	2	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。	评价要点： 资金到位率=（实际到位资金/应到位资金）×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。 应到位资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的资金。	2020年资金到位率得分=（实际到位资金/预算资金）×100%×1。 2021年资金到位率得分=（实际到位资金/预算资金）×100%×1。	指标得分：2021年海口市商务局编报部门年度预算，其中内外贸及会展监管资金预算金额为2,925.01万元，由于欠缴海口市住房和城乡建设局海南国际会展中心一期人防易地建设费，2021年4月26日海口市财政局下达海口市商务局982.33万元用于人防易地建设费支出，共计拨付财政资金3,907.34万元用于内外贸及会展监管项目，海口市商务局实际到位资金3,907.34万元，资金到位率100%		0	2
		预算执行率	4	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。	评价要点： 预算执行率=（实际支出金额/实际到位资金）×100% 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出已拨付的资金。 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。	预算执行率得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%×4。	截止2021年底内外贸及会展监管到位资金3,907.34万元，实际支出3,899.84万元，但是海口市商务局2021年实际支出金额中包含支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等共计81.12万元，评价小组认为海南中信万国化工有限公司上述费用不属于内外贸及会展监管项目范围，其支出不应在本项目中列支，扣出支付海南中信万国化工有限公司81.12万元费用后，海口市商务局2021年度全年实际支出金额为3,818.72万元，预算执行率得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%×4=（3,818.72/3,907.34）×100%×4=97.73%*4=3.91分	扣出支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等共计81.12万元费用后，海口市商务局2021年度全年实际支出金额为3,818.72万元，预算执行率97.73%	0.09	3.91
		资金使用合规性	4	项目预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定、是否按规定用途使用，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①资金的使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定； ②资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定得1分，②资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途得1分，③资金的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得2分，每存在一项违规支出扣0.5分，直到本小项2分扣完为止。	根据海口市商务局提供的项目台账显示，2021年内外贸及会展监管项目资金中有81.12万元用于支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等，评价小组认为上述费用不应列入2021年度海口市商务局内外贸及会展监管项目，本项目在资金使用上有被其他项目挤占的情况，项目预算批复中也无新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等内容。海口市商务局在本指标上不满足第2、3评分要点。	项目资金中有81.12万元用于支付海南中信万国化工有限公司新冠肺炎疫情物资采购代理服务费以及诉讼代理服务费和财产保全费、律师费等，项目预算中无此安排	2	2
		会计核算规范性	2	项目实施单位的项目资金会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度，用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。	评价要点： ①项目资金是否建立专账管理； ②记账、报账是否符合会计基础工作规范。	①项目资金建立专账管理得1分；②符合会计基础工作规范得1分	经收集海口市商务局2021年内外贸及会展监管项目会计核算台账，海口市商务局已设置专账核算内外贸及会展监管项目，符合项目管理规定		0	2
		项目管理 (24)	项目管理制度健全性	2	实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1分。 每发现一处不明确、不规范、不合理的，扣0.2分，扣完为止。	海口市商务局制定有《海口市商务局机关财务管理制度》，招商引资工作执行海口市委市政府《关于在加快建设海南自贸港进程中加强招商引资工作的意见》，在市场监测方面执行海南省商务厅《海南省市场运行监测工作考核办法》，对项目运行情况进行审计、绩效评价则是按照有关财经政策纪律执行，海口市商务局内外贸及会展监管执行相应的管理规定，海口市商务局业务管理及财务管理合法、合规、较为完整，基本能满足实际需求。		0
业务管理 (12)	项目制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①项目评审、项目调整、项目监督管理、检查、验收、公示等组织实施是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②根据项目实际开展情况，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位；	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分；②项目调整及支出调整手续完备得1分；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	海口市商务局对于委托外部单位执行的诸如通关保障服务、生活必需品、服务贸易情况以及离岛免税购物情况监测分析，行业运行发展状况分析、现代服务业、加油站行业、海口市扩大消费、农贸市场等十四五规划制定、聘请中介机构审计审核等事项均由服务单位提供分析报告、审计（核）报告、编制报告，并经海口市商务局按工作流程复核验收。海口市商务局配置有专职工作人员负责审核及验收工作，所需项目资金列入海口市商务局年度预算，得到了海口市财政的大力支持。项目实施在人员条件、场地设备、信息支撑上均能够得到落实。		0	4	



附件1

内外贸及会展监管重点绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据	扣分说明	扣分	评价得分
		业务管理规范 性	4	项目是否按照相关规定执行,反映项目按照相关管理制度执行情况。	评价要点: 项目是否严格落实相关标准和要求,项目立项和拨款、验收的程序及手续是否符合相关管理制度,项目任务书签订及执行是否规范,项目考核任务与项目实际需求是否吻合,是否存在重复或浪费现象。	严格落实相关标准和要求得1分,项目立项和拨款、验收的程序及手续符合相关管理制度得1分,项目任务书签订及执行规范得1分,项目考核任务与项目实际需求是否吻合,不存在重复或浪费现象得1分	海口市商务局在报送年度部门预算时列入内外贸及会展监管项目并获得财政部门批复,项目所含各子项均签订有合作协议,除海南南飞灵信息科技有限公司蔬菜流通工作分析报告、海南中税嘉铭会计师事务所蔬菜应急储备项目的评估审计以及佳聘会计师事务所2020招商引资及总部服务项目审核未能及时提供服务成果等验收资料外,其余子项均由服务单位提供分析报告、审计(核)报告、编制报告,并经海口市商务局按工作流程复核验收,项目各项任务与海口市商务局需求吻合,不存在重复或浪费现象。	海南南飞灵信息科技有限公司蔬菜流通工作分析报告、海南中税嘉铭会计师事务所蔬菜应急储备项目的评估审计以及佳聘会计师事务所2020招商引资及总部服务项目审核未能及时提供服务成果	0.5	3.5
		预算绩效管理 有效性	2	反映和考核是否按照全面实施预算绩效管理的要求开展绩效管理工作的。	评价要点: ①是否对照绩效目标开展绩效监控工作; ②是否对照绩效目标开展绩效自评工作。	①按规定对照绩效目标开展绩效监控工作的,得1分; ②按规定对照绩效目标开展绩效自评工作,得1分	海口市商务局针对海口内外贸及会展监管建设项目设置绩效目标表,也开展了绩效自评工作,但其设置的绩效指标均为定性指标,指标内容较为笼统,无法对照绩效目标量化考核,且海口市商务局未能向绩效评价小组提供绩效跟踪指标填报表,在项目绩效指标设置及绩效跟踪监控上尚有一定的欠缺。	指标设置均为定性指标,无法对照目标进行量化考核	1	1
产出 (30分)	主要项目完成数量	年度内项目完成情况	7	反映和考核年度内项目数量完成情况。	评价要点: 根据年度内实施的七个主要项目各子项完成情况评价本项得分	年度内各子项全部完成得满分,按未完成数量占总数量比例计算分值 得分=实际完成项目数量/计划完成项目数量×100%×7	根据海口市商务局提供的年度工作安排及实际执行情况资料显示,海口市商务局内外贸及会展监管项目主要包括七大内容,分别为招商引资、通关服务保障、市场监测、审计审核绩效评估、行业分析、规划编制、车补程序,共计34个子项,其中全部完成31项(未提供分析、审核报告视为未完成)	内外贸及会展监管项目主要包括七大内容,分别为招商引资、通关服务保障、市场监测、审计审核绩效评估、行业分析、规划编制、车补程序,共计34个子项,完成其中31项	0.62	6.38
	主要项目完成质量	年度内项目合格情况	7	反映和考核年度内项目完成质量情况。项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	评价要点: 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。	质量达标率得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%×7。	根据海口市商务局提供的各主要工作完成情况资料,海口市商务局内外贸及会展监管项目包含七大内容,34个明细项目,海口市商务局实际已完成31项,其中完成30项均已经过海口市商务局验收或由服务单位提供相应的服务成果,另通关服务保障项目由于不涉及验收,但根据海口市商务局提供的说明材料显示,该项服务已全部实现		0	7
	项目时效	完成及时性	8	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	评价要点: 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	评分标准:得分=按时完成项目个数/该完成项目的总个数*分值。	根据海口市商务局提供的内外贸及会展项目完成情况资料,实际已完成31个子项中,能够在规定时间内完成的项目有22个,海口诚诺会计师事务所、立信长江(海南)会计师事务所对海口市促进电子商务发展和直播电商产业扶持奖励项目、海口市汽车消费补贴资金审核工作以及海南易境商务咨询合伙企业生活必需品监测服务没能在约定时间提供服务成果,通关保障服务也比预期时间略有延迟,得分为22÷31×8=5.68。	海口市促进电子商务发展和直播电商产业扶持奖励项目、海口市汽车消费补贴资金审核工作以及海南易境商务咨询合伙企业生活必需品监测服务没能在约定时间提供服务成果,通关保障服务也比预期时间延迟	2.32	5.68
	成本控制情况	成本控制	8	反映和考核各子项目费用是否控制在项目预算(合同)金额内。	评价要点: 根据各项目成本是否超出预算(合同)进行评价	评分标准:得分=预算(合同)范围内项目个数/项目的总个数*分值。结算资料不全者,酌扣1分。	海口市商务局于2021年度预算中申报列支内外贸及会展监管项目,项目预算金额为2,925.01万元,由于欠缴海口市住房和城乡建设局海南国际会展中心一期人防易地建设费,2021年4月26日海口市财政局下达海口市商务局982.33万元用于人防易地建设费支出,共计拨付财政资金3,907.34万元用于内外贸及会展监管项目,2021年实际支出3,899.84万元,经评价小组对照已结算子项实际支出情况,海口市商务局已完成各子项结算金额均未超出合同预定金额,内外贸及会展监管项目年度内实际支出金额小于预算金额,经测算已完成的结算支出也小于合同金额,海口市商务局内外贸及会展监管项目尚有子项未结算。	内外贸及会展监管项目年度内实际支出金额小于预算金额,经测算已完成的结算支出也小于合同金额,但海口市商务局内外贸及会展监管项目尚有子项未结算。	1	7

附件1

内外贸及会展监管重点绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据	扣分说明	扣分	评价得分
		招商工作完成情况	6	考核海口市商务局2021年招商工作完成情况，考核其招商引资能力。	评价要点： 考核海口市商务局2021年招商引资工作开展及完成情况，考核其2021年度招商引资能力。	评分标准： ①年度招商引资任务完成得3分；②实际引资金额≥2020年引资金额得3分，<2020年引资金额得0分。	根据海口市商务局提供的2020年度工作总结、线上新闻资料以及招商引资项目完成情况，海口市商务局对海口市投资促进局招商引资服务合同进行了验收，合同约定2021年度应主办或协办不少于20场有影响力的招商推介会，以会招商、以会引资，经海口市商务局验收，海口市投资促进局已完成年度任务；根据海口市商务局提供的材料，2021年海口市全市签署实质合同163个，签实质合同金额531.02亿元，引进中铁物总、戴比尔斯、杭州海兴电力科技、嘉里物流等知名企业。2020年，在市委市政府正确领导下，面对疫情的巨大压力，全市上下共同努力，逆势完成全年招商任务，全年签署实质合同198个，签实质合同金额463.24亿元，引进京东集团、小米集团、华熙生物等知名企业项目，2021年完成年度招商引资任务，且实际招商引资金额超过2020年引资金额。		0	6
社会效益指标（18分）	会展举办情况		6	根据海口市2021年度会展举办完成情况以及与上年对比情况进行评分	评价要点： 根据海口市2021年度会展举办计划完成情况进行评分。	评分标准： 1. 2021年度会展举办次数≥2021年度会展举办次数，得2分，否则得0分； 2. 2021年度会展参会商家≥2020年度会展参会商家，得2分，否则得0分； 3. 2021年度展会成交金额≥2020年度展会成交金额，得2分，否则得0分	根据海口市商务局提供资料显示及评价小组网上查询相关信息，2021年海口市商务局主办或承办的展会共有3场，为2021（第三届）海口国际新能源暨智能网联汽车展览会、2021第六届海南新能源汽车及电动车展览会、2021海口国际生活精品消费展览会，展会举办地点均在海南国际会展中心，参会商家共395家，成交金额近1.7亿元；2020年海口市商务局主办或承办的展会共有2场，为2020（第二届）海口国际新能源暨智能网联汽车展览会、2020第五届海南新能源汽车及电动车展览会，展会举办地点为海南国际会展中心，参会商家共132家，成交金额为0.5亿元。海口市商务局2021年在会展举办次数、参会商家与会展成交金额上均较2020年高，尤其参展商家及成交金额增幅分别达到了199.24%和240%。会展举办效果较为理想。		0	6
		社会消费品零售总额	5	考核社会消费品零售总额增减变动情况，评价海口市整体经济变动状况	评价要点： 根据社会消费品零售总额增减情况评价海口市整体经济变化。	2021年社会消费品零售总额>2020年社会消费品零售总额，得满分；2021年社会消费品零售总额=2020年社会消费品零售总额得3分；2021年社会消费品零售总额<2020年社会消费品零售总额得0分。	根据海口市商务局提供的材料及评价小组网络收集资料，海口市2021年全年社会消费品零售总额为1056.98亿元，与2020年相比增长26.5%，海口市社会消费品零售总额首次突破千亿元大关，增速在全国省会城市中排名第一，海口市社会消费品零售总额占全省比重达到42.3%。		0	5
	经济效益（7分）	促进消费情况	8	考核海口市商务局2021年度促进消费任务完成情况。	评价要点： 考核海口市商务局是否完成2021年度促进消费任务，从免税店零售增减变动情况、汽车销售变动情况、夜市经济增减变动情况以及餐饮收入变动情况加以考核。凡指标值≥上年同期的，得2分，凡指标值<上年同期的，得0分。	评分标准： 从免税店零售增减变动情况、汽车销售变动情况、夜市经济增减变动情况以及餐饮收入变动情况加以考核。凡指标值≥上年同期的，得2分，凡指标值<上年同期的，得0分。	根据海口市商务局提供的资料显示，海口市免税店2021年零售额138.99亿元，比上年同期的90.72亿元，增长53.2%；2021年汽车零售额236.02亿元，比上年同期的205.41亿元，增长14.9%；2021年海口夜市营业额为4.14亿元，比2020年的3.68亿元，增加0.46亿元，增长12.5%；2021年餐饮收入109.07亿元，比2020年的349.58亿元，减少240.51亿元，降幅68.8%。海口市商务局四类促消费活动，三项与上年同期相比呈现增长势头，餐饮收入一项呈明显下降态势。	四类促消费活动，餐饮收入与上年同期比呈下降态势	2	6
		满意度指标（5分）	社会大众满意度	5	反映受益对象对项目建设的满意程度。	评价要点： 考察社会大众对海口市商务局各项工作、服务是否满意。	满意度95分（含）以上的，得5分；满意度90（含）-95分以上的，得4分；满意度80分（含）-90分表示满意，得3分；满意度70分（含）-80分，得2分；满意度60分（含）-70，得1分；满意度60分以下的，不得分。	本次绩效评价发放调查问卷90份，收回调查问卷90分，经调查，社会大众满意度得分98.1分		0
		<b>合计：</b>	<b>100</b>						<b>14.53</b>	<b>85.47</b>