

新疆维吾尔自治区财政厅本级 2020 年度  
福利彩票销售业务费安排支出项目

# 绩效评价报告

报告编号：新疆宝中[2021]咨第 2105024 号

委托单位：新疆维吾尔自治区财政厅

评价机构：新疆宝中有限责任会计师事务所

报告时间：2021 年 11 月 2 日

# 摘 要

受新疆维吾尔自治区财政厅委托，新疆宝中有限责任会计师事务所于2021年9月26日至2021年11月2日对新疆维吾尔自治区福利彩票发行中心（以下简称“福彩中心”）实施的福利彩票销售业务费安排支出项目（以下简称“福彩销售业务费安排支出项目”）开展了绩效评价，评价情况如下：

## 一、基本情况

### （一）项目背景

#### 1. 设立背景及目的

中国福利彩票的诞生，结束了几十年来社会福利事业由国家包办的老路，开创了“动员社会力量，向社会筹措资金，社会福利社会办”的新渠道。在当前面临新机遇、迎接新挑战的形势下，以责任促转型、以责任提质量是今后一段时期福彩发展的必经之路。积极创新发展理念，强化市场管理，不断推进福彩销售提质增效，持续加强品牌建设，对践行福彩造福社会发行宗旨具有重大意义。

#### 2. 项目实施情况

福利彩票销售业务费安排支出项目由福彩中心负责实施，福彩中心按照《彩票管理条例》的要求，将项目资金用于创新市场营销活动，为有效缓解疫情对市场造成的冲击，努力推动福利彩票市场的发展；持续稳固销售基础，强化对全疆投注站

的动态管理；积极组织宣传推广，投入大量多媒体广告费用，展现新疆福彩系统所取得一系列成绩及履行的社会责任及担当；确保销售系统安全，规范开展升级测试，提升设备和系统安全性、稳定性，为安全销售打下坚实的基础。

### 3. 项目的资金安排及使用情况

#### （1）项目资金安排情况

福利彩票销售业务费安排支出项目全年预算资金 9550 万元，全部为本级财政资金，资金到位率为 100%。

#### （2）项目资金使用情况

福利彩票销售业务费安排支出项目全年支出资金 9550 万元，预算执行率为 100%。项目资金支出按照《彩票管理条例》等要求用于彩票销售渠道建设、技术系统建设、市场开发管理及推广。

### （二）项目绩效目标

#### 1. 总体目标

福利彩票销售业务费安排支出项目总体目标为通过彩票销售管理的项目支出，保障福利彩票销售系统的安全稳定运行，完成 2020 年全疆福利彩票销售及公益金筹集目标。实施福彩销售渠道建设，增强福彩投注站销售能力。做好福彩销售系统建设和维护管理，确保彩票销售工作安全无事故。积极开展福彩彩票市场营销和宣传推广，加强福彩品牌及公益宣传，弘扬福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨。

## 2. 阶段性目标

通过福利彩票销售业务费安排支出项目实施，确保彩票市场安全运行，顺利完成 2020 年全疆福彩销售任务 48.5 亿元。

## 二、绩效自评情况及结论

项目管理单位组织评价组对自治区福利彩票销售业务费安排支出项目开展绩效评价工作，建立自评指标体系并撰写自评报告。经评价组自评，项目单位对该项目自评得分 97 分，评价等级为“优”。通过对项目管理单位自评报告进行研读及开展外部评价工作，项目管理单位评价指标体系建设基本符合要求，绩效自评结果基本科学、合理，客观反映了福利彩票销售业务费安排支出项目建设情况，但在项目实施过程中，制度执行的有效性以及项目产出及时效等方面还有待改进。

## 三、绩效评价综合情况及结论

福彩销售业务费安排支出项目绩效评价得分 87.5 分，评价等级为良，已基本完成计划的绩效目标。各部分权重和绩效分值详见下表：

**福利彩票销售业务费建设项目综合评分表**

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计
权重	15	20	45	20	100
得分	12.5	17	40	18	87.5
得分率	83.33%	85%	88.88%	90%	87.5%

#### **四、主要经验及做法**

##### **（一）统筹兼顾，极大程度的发挥了财政资金的作用**

福彩中心在项目建设过程中，能够结合 2020 年面临的疫情形势，为有效缓解疫情对市场造成冲击，努力推动即开票市场发展，统筹兼顾，将有限的财政资金利用到刀刃上，极大程度的发挥了财政资金的作用。

##### **（二）加强内部控制，为项目建设提供坚强保障**

福彩中心在项目建设过程中，在执行法律法规及上级文件政策的基础上，能够结合项目实际，制定并执行内部控制制度，有效加强了项目建设过程中的内部控制。

#### **五、存在问题**

（一）未针对福彩销售业务费安排支出项目制定整体的项目管理办法。

（二）预算编制论证、依据不充分。

#### **六、相关建议**

（一）在整体层面制定有关福利彩票销售业务费安排支出项目的制度、办法，以确保福彩销售业务费体系能够持续、稳定运行。

（二）加强预算编制的管理。

#### **七、绩效评价结果应用建议**

彩票销售业务费安排支出项目的支出，使得新疆福彩在创新机制，优化服务，完善风险防控机制，深化管理，建立健全

制度规范体系，在保证我区福利彩票市场安全、稳定的前提下，立足开发新的彩民群体和新的市场，挖掘市场潜力，继续完善福利彩票营销宣传体系，全面提高福利彩票的服务水平，提升数据管理和数据应用水平，提高技术基础支撑、网络安全防护和系统运营维护能力，加强技术安全体系，保障系统安全运行稳定的发挥重要作用。

### 绩效评价工作组成员

序号	项目职务	姓名	执业（从业）资格	职称	备注
1	项目负责人	赵艳丽		会计师	报告执笔
2	项目财务专家	薛彦新	注册会计师	会计师	
3	项目行业专家				
4	项目审查（稽核）	高永黎	注册会计师	会计师	
5	项目质量控制	薛彦新	注册会计师	会计师	
6	项目组成员	邓婷玮		助理会计师	

# 目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目内容及实施进展情况	3
(三) 项目资金安排及使用情况	4
(四) 项目绩效目标情况	5
(五) 绩效自评情况及结论	6
二、绩效评价组织情况	7
(一) 绩效评价目的、对象和范围	7
(二) 绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价依据	8
(三) 绩效评价工作过程	10
(四) 绩效评价抽样情况	12
三、绩效评价综合情况及结论	12
(一) 征求意见及反馈情况	12
(二) 绩效评价综合结论	12
(三) 绩效目标实现情况	13
四、绩效评价情况分析	14
(一) 决策情况分析	14
(二) 过程情况分析	18
(三) 产出情况分析	20
(四) 效益情况分析	24
五、主要经验及做法	25
(一) 统筹兼顾，极大程度的发挥了财政资金的作用	25
(二) 加强内部控制，为项目建设提供坚强保障	27
六、存在问题及原因分析	27
(一) 业务制度不健全	27
(二) 项目管理方面	27
七、针对问题提出的建议	27
(一) 项目决策方面	27
(二) 项目管理方面	28
八、绩效评价结果应用建议	28
九、其他需说明的问题	29

# 新疆维吾尔自治区财政厅本级 2020 年度 福利彩票销售业务费安排支出 项目绩效评价报告

新疆宝中有限责任会计师事务所受新疆维吾尔自治区财政厅委托，成立绩效评价工作组，于 2021 年 09 月 26 日至 2021 年 11 月 2 日，对新疆维吾尔自治区福利彩票发行中心（以下简称“福彩中心”）实施的福利彩票销售业务费安排支出项目（以下简称“福彩销售业务费安排支出项目”）开展了绩效评价，现就评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 设立背景及目的

中国福利彩票的诞生，结束了几十年来社会福利事业由国家包办的老路，开创了“动员社会力量，向社会筹措资金，社会福利社会办”的新渠道。强化全国福彩系统的社会责任意识和责任担当，履行社会责任，既是推进转型、谋求高质量发展的内生要求，也是顺应大势、抓住社会发展机遇的外在要求。民政部高度重视福利彩票社会责任工作，明确提出福利彩票要充分履行社会责任，近年来又多次强调福利彩票要推进高质量发展，在当前面临新机遇、迎接新挑战的形势下，加强履行社



会责任是当务之急，以责任促转型、以责任提质量是今后一段时期福彩发展的必经之路。对进一步提高福利彩票事业的发展提供了更多的机遇和渠道，也对其宣传工作提出了新挑战，在传播手段、宣传方式、利用新媒体等方面积极创新，以适应全媒体时代的发展。积极创新发展理念，强化市场管理，挖掘市场潜力，不断推进福彩销售提质增效，持续加强品牌建设，对践行福彩造福社会发行宗旨具有重大意义。

## 2. 项目设立依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》；
- (2) 国务院《彩票管理条例》（第 554 号）；
- (3) 财政部 民政部 国家体育总局《彩票管理条例实施细则》（第 67 号）；
- (4) 财政部《彩票机构财务管理办法》（财综〔2012〕89 号）。

## 3. 项目单位基本情况

该项目实施主体为新疆维吾尔自治区福利彩票发行中心，统一社会信用代码 12650000710883696D，登记机关为新疆维吾尔自治区事业单位登记管理局，登记地址为乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）阳澄湖路 225 号。内设党务办公室、法规监审部、办公室、人力资源部、财务部、资产采购管理部、系统运行部、维护运行部、市场一部、市场二部、宣传企划部、培训督察部、后勤保障部 13 个职能处室。其宗旨和业务范围

包括:

(1) 扶老、助残、救孤、济困;

(2) 负责建设和管理福利彩票销售网络、落实销售计划,组织、指导各地完成自治区民政厅下达的销售任务;

(3) 负责组织并督促落实全疆福利彩票市场开发和营销、宣传、培训、设备管理等各项工作。

## (二) 项目内容及实施进展情况

福彩销售业务费安排支出项目由福彩中心负责实施,福彩中心按照《彩票管理条例》建设项目的要求,将项目资金重点用于组织销售福利彩票、建设和管理福利彩票销售渠道、落实销售计划、筹资并上缴公益金等方面。

在项目建设过程中,福彩中心能够创新市场营销活动,为有效缓解疫情对市场造成的冲击力,努力推动即开票市场发展,福彩中心组织开展回馈彩民和派奖活动,布设销售展示柜,建设户外销售和商业社会网点,深挖电脑票市场潜力,组织双色球、3D游戏回馈彩民和派奖活动;持续稳固销售基础,组织开展投注站销售竞赛活动,以赛代补,提振信心,持续强化对全疆投注站的动态管理,规范组织代销合同签订工作,有效利用市场资源,常态化组织开展销售员的业务培训,组织开展市场调研,走访站点,收集建议,为打牢销售基础提供了必要依据。

积极组织宣传推广，共计采购广告宣传类项目 9 个，涵盖广播（汉语、维语）手机 APP 客户端、网络、微信公众号、公共交通媒体等多种类型，对外发布新疆福彩相关信息，展示了新疆福彩取得一系列成绩及履行的社会责任担当；确保销售系统安全，巡检设备，排除潜在故障，维修设备，强化销售设备设施管理，购置无线扫描枪 500 把，彩票投注专用设备 650 套，即开票展示柜多媒体发布系统 2451 套，提升销售设备保障能力，积极做好技术支持，持续优化安全接入系统，银行缴款渠道，站点信息管理，网络安全防护等，规范开展升级测试，提升设备和系统的安全性、稳定性，为安全销售打下坚实的基础。

### （三）项目资金安排及使用情况

#### 1. 项目资金安排情况

福彩销售业务费安排支出项目全年预算资金 9550 万元，全部为本级财政资金，资金到位率为 100%。

#### 2. 项目资金使用情况

福彩销售业务费安排支出项目全年支出资金 9550 万元，预算执行率为 100%。项目资金支出按照《中华人民共和国预算法》、国务院《彩票管理条例》（第 554 号）、财政部民政部国家体育总局《彩票管理条例实施细则》（第 67 号）、财政部《彩票机构财务管理办法》（财综〔2012〕89 号）等规定使用，主要用于销售渠道建设费、印刷费、管理费、广告费、市场营销费等方面。项目资金支出明细详见下表：

## 项目资金支出明细

序号	内容	金额（万元）
1	销售渠道建设费	1,358.68
2	彩票印刷费	23.21
3	物流管理费	95.38
4	广告费	140.25
5	市场营销费	6,688.08
6	市场宣传推广费	55.75
7	销售系统建设和运行维护费	676.45
8	专线通讯费	190.52
9	开奖费	10.32
10	公证费	24.86
11	手续费	8.25
12	技术服务费	46.89
13	其他业务支出费	231.36
	合 计	9,550.00

### （四）项目绩效目标情况

#### 1. 总体目标

通过彩票销售管理的项目支出，保障福利彩票销售系统的安全稳定运行，完成全疆福利彩票销售及公益金筹集目标；实施福彩销售渠道建设，增强福彩投注站销售能力；做好福彩销

售系统建设和维护管理，确保彩票销售工作安全无事故；积极开展福彩彩票市场营销和宣传推广，加强福彩品牌及公益宣传，弘扬福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨。

## 2. 阶段性目标

通过福彩销售业务费安排支出项目实施，支持彩票投注终端数量 3326 个，通过加大彩票市场广告宣传推广，增加彩票销售渠道建设，回馈彩票市场资金，加大技术设备维护、通讯服务费用等投入确保彩票市场安全运行，完成 2020 年销售福利彩票 51.2 亿元，筹集公益金 14.94 亿元。

### （五）绩效自评情况及结论

福彩中心组织评价组对福彩销售业务费安排支出项目开展绩效评价工作，建立自评指标体系并撰写自评报告。

自评指标体系包括支持彩票投注终端数量、延时开奖等彩票销售安全事故发生率、开设（调整、停止）彩票游戏前向社会发布公告及时率、彩票市场广告宣传推广费、彩票销售渠道建设费、技术设备维护和通讯服务费用、彩票市场回馈资金等具体指标，从投注终端数量完成率、采购规范性、时限、成本以及效益效果和满意度等方面定量与定性相结合对目标进行绩效考量。为达到总体目标，福彩中心从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益和服务对象满意度 7 个方面对产出、效果进行评价。福彩中心从总体目标、具体目标以及产出、效果等方面对项目进行定位和实施，目标设定

明确、合理且较为细化，具有可衡量性，对福彩销售业务费建设项目具有较大的推进作用。

经评价组自评，福彩中心对该建设项目自评得分 97 分，评价等级为“优”。通过对福彩中心自评报告进行研读及开展外部评价工作，福彩中心评价指标体系建设基本符合要求，绩效自评结果基本科学、合理，客观反映了福彩销售业务费安排支出项目建设情况，但在资金投入及管理、制度建设、成本管理等方面还有待提高。

## 二、绩效评价组织情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

通过对福彩销售业务费安排支出项目建设中资金使用情况、财务管理状况以及为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等方面进行分析，全面了解该项目资金的使用效率和效果、项目管理的过程是否规范、是否实现了预期绩效目标。同时，通过绩效评价总结项目在决策、执行等方面的经验，查找其存在的不足，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，促进与福彩销售业务费项目建设有关的政策长期、持续发挥作用，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。

#### 2. 评价对象和范围

此次绩效评价的对象为福彩中心负责实施的福彩销售业

务费安排支出项目，主要评价该项目的投入、产出和效益。评价范围为 2020 年度自治区福彩销售业务费安排支出项目 9550 万元资金收支安排、资金使用和绩效管理情况。评价内容包括项目决策情况、资金管理和使用情况、制度建设及执行情况、项目产出情况及实现的效益情况。

## （二）绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价依据

### 1. 绩效评价原则

依据《中华人民共和国预算法》、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）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、自治区党委、自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、自治区财政厅《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、自治区财政厅《财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件要求，遵照科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则开展绩效评价工作，结合福彩销售业务费安排支出项目特点，注重财政支出的经济性、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对投入、产出进行评价。

### 2. 绩效评价指标体系

福彩销售业务费安排支出项目绩效评价指标体系严格按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

文件要求设置，其中项目决策类指标权重值为 0.15，项目过程类指标权重值为 0.2，项目产出类指标权重值为 0.45，项目效益类指标权重值为 0.2。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，绩效评价总分值 100 分，等级划分为四档，根据综合评分结果，评价计分 90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

评价计分结果	评价结果级别
90 分（含）-100 分	优
80 分（含）-90 分	良
60 分（含）-80 分	中
60 分以下	差

具体评价指标体系详情见附件 1（2020 年度福利彩票销售业务费安排支出项目绩效评价基本框架）。

### 3. 绩效评价方法

根据福彩销售业务费安排支出项目的特点，主要采用以目标为导向的、基于证据分析的目标比较法开展绩效评价工作。依据自治区福彩中心已设定的绩效目标及指标，收集与项目相关的文件、财务资料、项目资料及自评报告等资料，对收集到的相关资料进行整理、分析并进行统计。在此基础上，将分析、统计结果与既定的绩效目标指标进行定量、定性比较，分析完成目标或未完成目标的原因，并根据预先设定的评分标准对各项指标进行评分，进而得出福彩销售业务费安排支出项目绩效评价得分。



#### 4. 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《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

(4) 自治区党委、自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；

(5) 自治区财政厅《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；

(6) 自治区财政厅《财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；

(7) 国务院《彩票管理条例》（第554号）；

(8) 财政部 民政部 国家体育总局《彩票管理条例实施细则》（第67号）；

(9) 财政部《彩票机构财务管理办法》（财综〔2012〕89号）；

(10) 本项目各阶段相关文件和有关资料。

#### （三）绩效评价工作过程

##### 1. 前期准备

在评价工作正式实施前，与福彩中心进行对接，收集、整理福彩销售业务费安排支出项目相关资料，了解所建设项目的

基本实施情况。根据初步掌握的情况，成立专门的绩效评价项目小组。项目小组通过内部分析研讨以及向相关专家咨询意见，对所建设项目的情况进一步梳理，确定绩效评价关注的重点，制定出本次绩效评价实施方案。从所建设项目内容出发，按财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目总目标，设立科学合理的财政资金绩效评价指标体系。

## 2. 资料、数据采集分析及评价

项目小组收集福彩销售业务费安排支出项目的相关文件、财务资料、自评报告、相关管理办法等，对项目的实施情况以及资金拨付使用情况进行调查。对收集到的相关资料进行整理、分析并进行统计，将分析、统计结果与既定的绩效目标指标进行定量、定性比较，进而对绩效指标进行评分。

## 3. 撰写绩效评价报告

根据评分结果和掌握的相关资料撰写绩效评价报告初稿，针对主要问题提出初步建议。以书面形式向福彩中心征求意见，并对福彩中心反馈的意见逐一核实，逐条说明采纳或不予采纳的理由，并根据反馈的有效意见对绩效评价报告初稿进行修改、完善。

## 4. 提交正式报告

对完善后的绩效评价报告再次进行内部审核，经审核通过的绩效评价报告，由该项目主评人签名，加盖公章后，形成正

式评价报告，提交自治区财政厅。

#### （四）绩效评价抽样情况

评价指标	目标值	目标实现值	完成比例	抽样比例	审阅方式
资金到位	9550 万元	9550 万元	100%	100%	查阅会计凭证
资金支出	9550 万元	9550 万元	100%	100%	查阅会计凭证
产出数量	≥3200 个	3326 个	100%	100%	查阅自评报告、实地查看热线销售管理系统
产出质量	0%	0%	100.00%	100%	查阅自评报告、查阅 2020 年单位工作总结, 未发生安全生产、负面舆情、群访事件。
满意度	≥95%	95.11%	90.35%	1142 份	对项目投注站进行问卷调查
满意度	≥95%	97.91%	93.01%	1105 份	对彩民进行问卷调查

### 三、绩效评价综合情况及结论

#### （一）征求意见及反馈情况

福彩销售业务费安排支出项目绩效评价项目组于 2021 年 10 月 25 日以书面形式向自治区福利彩票发行中心征求《2020 年度福利彩票销售业务费安排支出项目绩效评价报告（征求意见稿）》意见，福利彩票发行中心于 2021 年 10 月 28 日以书面形式进行意见反馈，复函中表示对《2020 年度福利彩票销售业务费安排支出项目绩效评价报告（征求意见稿）》“无修改意见”。

#### （二）绩效评价综合结论

福彩销售业务费安排支出项目绩效评价得分 87.5 分，评价等级为良，已完成计划的绩效目标。各部分权重和绩效分值

详见下表:

**福利彩票销售业务费建设项目综合评分表**

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计
权重	15	20	45	20	100
得分	12.5	17	40	18	87.5
得分率	83.33%	85%	88.88%	90%	87.5%

### (三) 绩效目标实现情况

经对福彩销售业务费安排支出项目进行绩效评价, 通过实施福彩销售业务费安排支出项目, 福彩中心完成支持彩票投注终端 3326 个, 延时开奖等彩票销售安全事故发生率 0%, 开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率 100%, 彩票市场广告宣传推广费 324.4 万元低于年度指标等工作, 保障了福利彩票销售系统安全稳定运行, 完成了 2020 年民政部下达销售任务 48.5 亿元, 年销售福利彩票达 51.2 亿元, 全国排名第 10 位, 增幅 5.9%; 筹集公益金 14.94 亿元。设定的与总体目标相关各项指标已基本实现, 绩效总体目标及各指标完成情况详见下表:

**总体目标及指标完成情况表**

三级指标	指标值	指标完成情况	完成情况说明
支持彩票投注终端数量	≥3200 个	3,326 个	实际完成率为 103.93%
延时开奖等彩票销售安全事故发生率	0%	0%	实际完成率为 100%
开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率	100%	100%	实际完成率为 100%
彩票市场广告宣传推广费	≤598 万	324.4 万	控制在指标值以下, 实际成本小于计划成本
彩票销售渠道建设费	≤934 万	1,623.66 万	超指标值, 没有完成计划指标

技术设备维护、通讯服务费用	≤1018 万	913.86 万	控制在指标值以下,实际成本小于计划成本
<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>	<b>指标完成情况</b>	<b>完成情况说明</b>
彩票市场回馈资金	≤7000 万	6,688.08 万	控制在指标值以下,实际成本小于计划成本
2020 年福利彩票销售额	大于等于上年度的 90%	显著提高	实际完成了年度指标 105.89%
2020 年福利彩票公益金筹集量	大于等于上年度的 90%	显著提高	实际完成了年度指标 104.47%
社会效益	显著提高	显著提高	公益金筹集量超过指标值,用于民生有保障
彩民对彩票销售网点形象建设满意度	≥95%	90.35%	对彩民进行满意度调查
销售网点满意度	≥95%	93.01%	对投注点进行满意度调查

#### 四、绩效评价情况分析

##### (一) 决策情况分析

项目决策指标包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，结合福彩销售业务费安排支出项目特点，对二级指标进行进一步细分，分为六个三级指标。项目决策指标总分 15 分，实际得分 12.5 分。

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
项目立项	5	立项依据充分性	2.5	充分	充分	100%	2.5
		立项程序规范性	2.5	规范	规范	100%	2.5
绩效目标	4	绩效目标合理性	2	合理	合理	100%	2
		绩效指标明确性	2	明确	明确	100%	2
资金投入	6	预算编制科学性	3	科学	较科学	66.67%	2
		资金分配合理性	3	合理	较合理	66.67%	1.5

##### 1. 项目立项指标

项目立项指标分为立项依据充分性和立项程序规范性两个三级指标，总分 5 分，实际得分 5 分。

### （1）立项依据充分性

福彩销售业务费安排支出项目以《彩票管理条例》（第 554 号）、财政部 民政部 国家体育总局《彩票管理条例实施细则》（第 67 号）、财政部《彩票机构财务管理办法》（财综〔2012〕89 号）及 2020 年度部门预算作为立项依据，将该项目纳入部门年度重点工作任务，并制定实施方案，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要求及项目管理单位的部门职责，立项依据充分。

根据评分规则，该指标权重分值 2.5 分，实际得分 2.5 分。

### （2）立项程序规范性

福彩中心于 2019 年 10 月 9 日召开党政联席会议纪要讨论研究财务部提交的关于上报 2020 年度福彩中心部门预算事宜，2020 年 10 月 23 日将彩票销售管理费项目预算支出 9550 万元上报自治区财政厅，履行预算审批手续，绩效评估、集体决策等资料，立项程序规范。

根据评分规则，该指标权重分值 2.5 分，实际得分 2.5 分。

## 2. 绩效目标指标

绩效目标指标分为绩效目标合理性和绩效指标明确性两个三级指标，总分 4 分，实际得分 4 分。

### （1）绩效目标合理性

福彩中心在设定绩效目标时，能够围绕国家和自治区经济社会发展重大需求，履行福彩中心的社会责任，为了完成 2020

年销售计划，筹集并上缴公益金的目标任务，设置个性指标，有力保障了福彩销售安全平稳运行，达到了预期的产出效益和效果。绩效目标设定依据充分，符合客观实际情况，确定的绩效目标与预算确定的资金量能够相匹配。

根据评分规则，该指标权重分值 2 分，实际得分 2 分。

## （2）绩效指标明确性

福彩中心能够结合实际需求，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，设定具体指标 11 个，其中产出指标 7 个，效益指标 2 个，满意度指标 2 个。设定的具体指标值，包含定量指标 7 个，定性指标 2 个。设定的绩效指标清晰、细化，具有可衡量性且能够与项目目标计划数相对应。

根据评分规则，该指标权重分值 2 分，实际得分 2 分。

## 3. 资金投入指标

资金投入指标分为预算编制科学性和资金分配合理性两个三级指标，总分 6 分，评价得分 3.5 分。

### （1）预算编制科学性

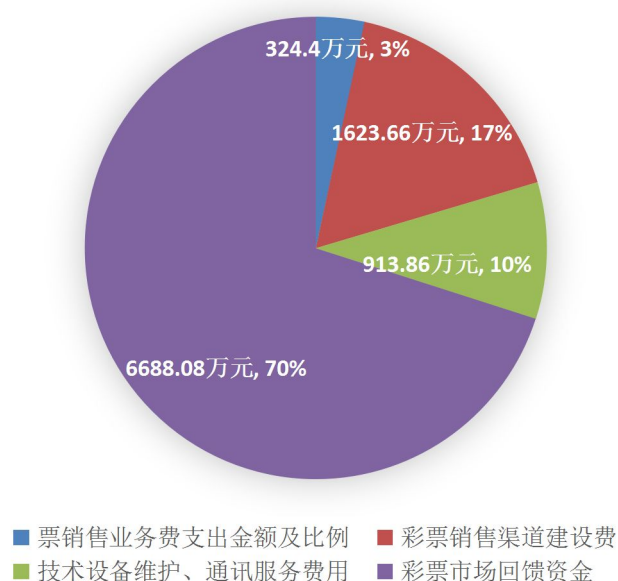
福彩中心能够按照自治区财政厅《关于开展自治区本级 2020 年部门预算编制工作的通知》（新财预〔2019〕134 号）文件要求编制 2020 年度部门预算。预算内容与项目内容相匹配，预算额度缺少充分的测算依据，预算确定的项目投资额（资金量）与工作任务未能匹配。

根据评分规则，该指标权重分值 3 分，实际得分 2 分。

## （2）资金分配合理性

福彩中心能够按照自治区财政厅《关于开展自治区本级2020年部门预算编制工作的通知》（新财预〔2019〕134号）文件要求编制2020年度部门预算，福彩中心结合实际情况，对各项彩票销售业务费进行分配，彩票销售渠道建设管理及维护费、彩票销售技术系统建设和运营及维护费、彩票市场开发及管理及推广。其中彩票销售渠道建设费预期值不超过934万元，实际完成值1623.66万元，2020年投注机设备老化严重，增加690万元投注机设备更新费用。各类型彩票销售业务费安排支出项目分配支出金额及比例详见下图：

### 彩票销售业务费资金分配比例





根据评分规则，该指标权重分值 3 分，实际得分 1.5 分。

## （二）过程情况分析

项目过程指标包括资金管理和组织实施两个二级指标，结合福彩销售业务费安排支出项目特点，对二级指标进行进一步细分，分为五个三级指标。项目过程指标总分 20 分，实际得分 17 分。

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
资金管理	7	资金到位率	2	100%	100%	100%	2
		预算执行率	2	≥95%且≤105%	100%	100%	2
		资金使用合规性	3	合规	1.5	50%	1
组织实施	13	管理制度健全性	5	健全	较健全	80%	4
		制度执行有效性	8	有效	有效	100%	8

### 1. 资金管理指标

资金管理指标分为资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三个三级指标，总分 7 分，实际得分 5 分。

#### （1）资金到位率

福彩销售业务费安排支出项目全年预算资金 9550 万元，全部为本级财政资金，根据自治区财政厅新财预〔2020〕1 号文件，资金到位率为 100%。

根据评分规则，该指标权重分值 2 分，实际得分 2 分。

#### （2）预算执行率

经对项目管理单位财务收支资料进行审核，福彩中心支付资金 9550 万元，预算执行率为 100%。

根据评分规则，该指标权重分值 2 分，实际得分 2 分。

### （3）资金使用合规性

项目资金支出基本能够按照《中华人民共和国预算法》；国务院《彩票管理条例》（第 554 号）、财政部、民政部、国家体育总局《彩票管理条例实施细则》（第 67 号文）、财政部《彩票机构财务管理办法》（财综〔2012〕89 号）的规定将项目资金用于市场营销费、销售系统建设和运行维护费、广告费、物流费、专线通讯费、销售渠道建设费、彩票印刷费、专线通讯费、其他业务支出费等方面，项目资金的拨付、使用、支出有完整的审批程序和手续。

根据评分规则，该指标权重分值 3 分，实际得分 1 分。

## 2. 组织实施指标

组织实施指标分为管理制度健全性、制度执行有效性两个三级指标，总分 13 分，实际得分 12 分。

### （1）管理制度健全性

①福彩中心在执行《政府会计准则》和《政府会计制度》的同时，结合自身实际情况，制定了《彩票管理条例实施细则》、《彩票管理条例》、《彩票机构财务管理办法》、《彩票发行销售管理办法》等内部控制制度、办法，具有健全的财务管理制度。

②福彩中心未制定相应的彩票销售业务费项目管理制度。

根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 4 分。

## （2）制度执行有效性

通过对彩票销售业务费安排支出项目的财务资料及业务资料进行审核，未发现存在违反相关法律法规和相关管理规定的情形。2020年度开展四次营销活动，经过对有关项目资料流程审核，项目均由相关业务部门提请福彩中心党政联席会议审议，审议通过后，上报自治区民政厅党组会，经批准后报自治区财政厅备案，严格按照自治区政府采购中心相关规定及流程，组织开展招标采购工作，通过政府采购，完成采购任务。

根据评分规则，该指标权重分值8分，实际得分8分。

## （三）产出情况分析

项目产出指标包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个二级指标，结合彩票销售业务费安排支出项目特点，对二级指标进行了进一步细分，分为七个三级指标。项目产出指标总分45分，实际得分40分。

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
产出数量	10	支持彩票投注终端数量	10	≥3200个	3,326个	100%	10
产出质量	8	延时开奖等彩票销售安全事故发生率	8	0%	达标	100%	8
产出时效	7	开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率	7	100%	及时	100%	7
产出成本	20	彩票市场广告宣传推广费	5	≤598万	324.4万	100%	5
		彩票销售渠道建设费	5	≤934万	1,623.66万	0%	0
		技术设备维护、通讯服务费用	5	≤1018万	913.86万	100%	5

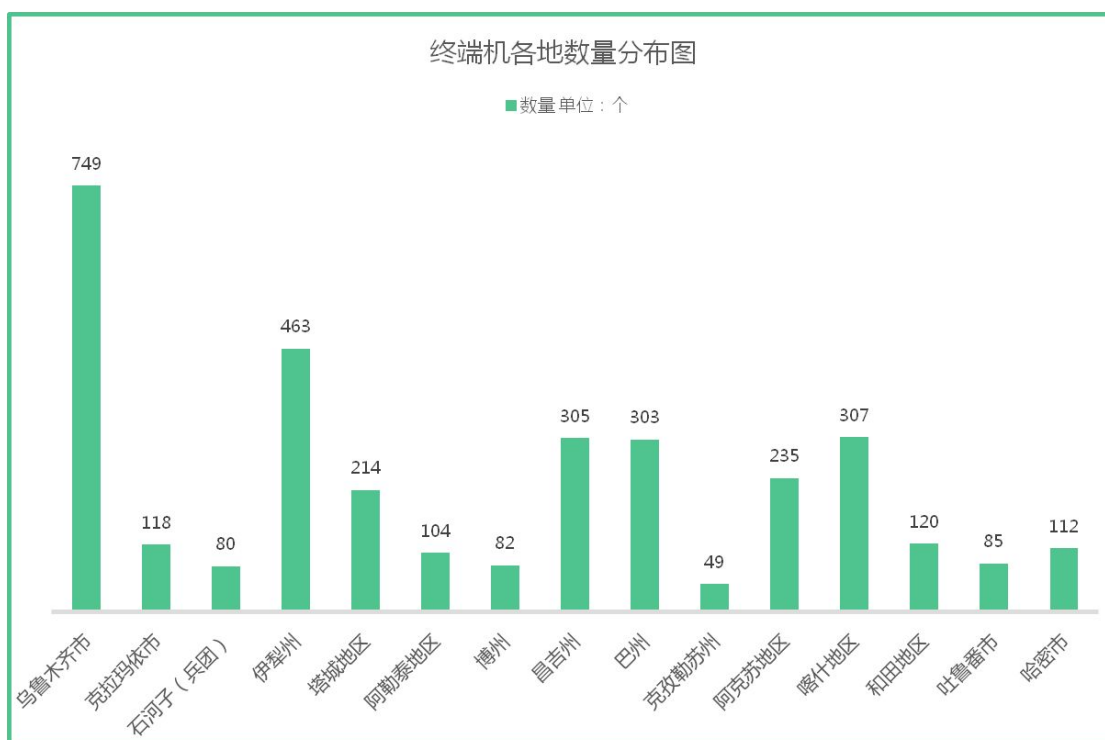
		彩票市场回馈资金	5	≤7000万	6,688.08万	100%	5
--	--	----------	---	--------	-----------	------	---

## 1. 产出数量指标

产出数量指标设置一个支持彩票投注终端数量三级指标，总分10分，实际得分10分。

### (1) 支持彩票投注终端数量

福彩销售业务费安排支出项目计划建设彩票投注终端3200个以上，根据热线销售管理系统数据进行统计显示实际完成数量3326个，完成率为103.93%。建设彩票投注终端分布情况详见下图：



根据评分规则，该指标权重分值10分，实际得分10分。

## 2. 产出质量指标

产出质量指标设置一个延时开奖等彩票销售安全事故发

生率三级指标，总分 8 分，实际得分 8 分。

经对延时开奖等彩票销售安全事故发生率指标审核，2020 年福彩中心能够统筹抓好疫情防控和安全生产，严格落实常态化疫情防控工作机制，全方位加强机构及销售人员健康监测管理，防控宣传教育和市场监督管理，切实加强安全生产，牢固树立安全发展理念，建立安全管理工作责任制，持续加大信访、仓库、物流配送和销售网点等重要环节的安全管理力度，全区福彩系统未发生安全生产、负面舆情、群众上访事件。质量达标率为 100%。

根据评分规则，该指标权重分值 8 分，实际得分 8 分。

### 3. 产出时效指标

产出时效指标设置一个开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率三级指标，总分 7 分，实际得分 7 分。

2020 年 8 月 1 日中国福利彩票发行管理中心关于停止销售在销即开型福利彩票游戏 2014-2015 年印制的各批次彩票的公告，新疆福彩中心根据《彩票发行销售管理办法》以新福彩发（2020）185 号文件停止销售，通过官网及合作媒体向社会公告。开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率，项目能够及时完成。

根据评分规则，该指标权重分值 7 分，实际得分 7 分。

### 4. 产出成本指标

产出成本指标有四个成本三级指标，总分 20 分，实际得

分 15 分。

福彩中心完成彩票销售业务费安排支出项目的计划成本为 9,550 万元，实际成本支出为 9,550 万元。

#### (1) 彩票市场广告宣传推广费

彩票市场广告宣传推广费目标值不超过 598 万元，实际支出 324.4 万元；

根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 5 分。

#### (2) 彩票市场广告宣传推广费

技术设备维护、通讯服务费用目标值不超过 1,018 万元，实际支出 913.86 万元；

根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 5 分。

#### (3) 彩票销售渠道建设费

彩销售业务费安排支出项目值不超过 934 万元，实际支出 1,623.66 万元，超预算 73.84%。

根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 0 分。

#### (4) 彩票市场回馈资金

彩票市场回馈资金目标值不超过 7,000 万元，实际完成 6,688.08 万元。

根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 5 分。

#### (四) 效益情况分析

效益指标包括经济效益、社会效益、满意度三个二级指标，结合彩销售业务费安排支出项目特点，对二级指标进行了进一

步细分，分为四个三级指标。效益指标总分 20 分，此次绩效评价实际得分 18 分。

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
经济效益	5	2020 年福利彩票销售额	5	大于等于上年度的 90%	显著提高	100%	5
社会效益	5	2020 年福利彩票公益金筹集量	5	大于等于上年度的 90%	显著提高	100%	5
满意度	10	彩民对彩票销售网点形象建设满意度	5	≥95%	90.35%	95.11%	4
		销售网点满意度	5	≥95%	93.01%	97.90%	4

### 1. 项目效益指标

项目效益指标分为经济效益和社会效益两个三级指标，总分 10 分，此次绩效评价实际得分 10 分。

#### (1) 2020 年福利彩票销售额

在 2020 年面对疫情影响，努力推动即开票市场的发展的同时组织回馈彩民和派奖活动，布设销售展柜，建设户外销售和商业社会网点，深挖电脑票市场潜力，组织双色球、3D 游戏回馈彩民和派奖活动，2020 年全年电脑票销售 51.2 亿元，2019 年实现销售 48.35 亿元，大于上年度的 90%，实际完成大于目标值，取得良好的经济效益。

根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 5 分。

#### (2) 2020 年福利彩票公益金筹集量

2020 年筹集公益金 14.94 亿元，大于 2019 年筹集公益金 14.30 亿元的 90%，2020 年福利彩票公益金筹集量实际完成大于目标值，通过加大宣传推广，展示了新疆福彩所取得一系列

成绩以及履行社会责任担当。

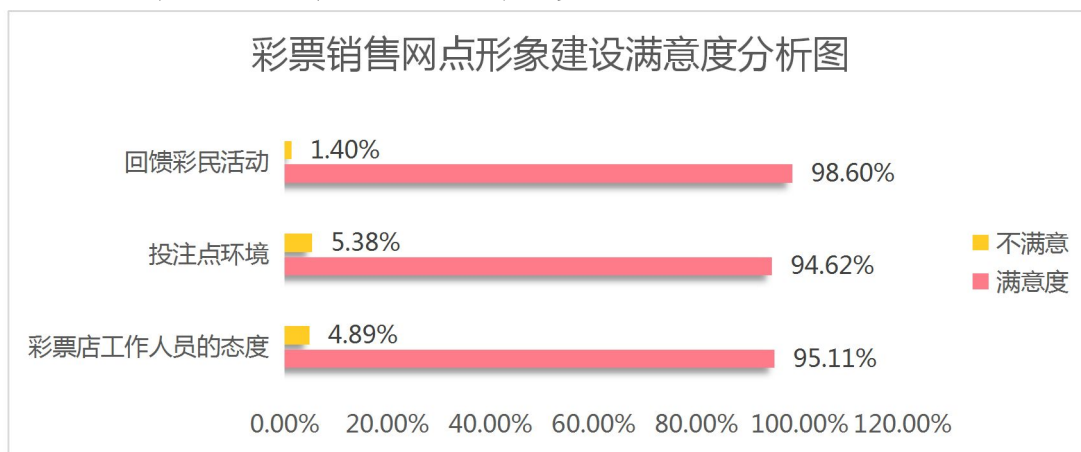
根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 5 分。

## 2. 满意度指标

满意度指标分为彩民对彩票销售网点形象建设满意度和销售网点满意度两个三级指标，总分 10 分，此次绩效评价实际得分 10 分。

### (1) 彩票销售网点形象建设满意度

彩票销售网点形象建设满意度调查对象为广大彩民，调查其对彩票销售业务费建设项目的满意程度。满意度调查采用不记名调查方式进行，此次绩效评价发放满意度调查表 1142 份，收回 1003 份，经综合评定，彩票销售网点形象建设满意度为 90.35%。对彩票销售网点形象建设满意度情况详见下图：



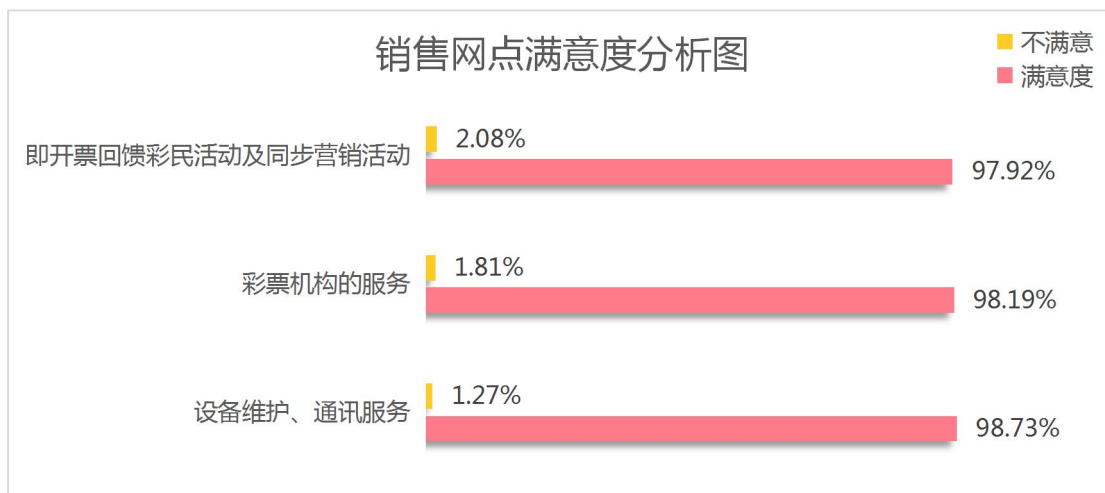
根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 4 分。

### (2) 销售网点满意度

销售网点满意度调查对象为各投注站，调查其对彩票销售



业务费建设项目的满意程度。满意度调查采用匿名调查方式进行，此次绩效评价发放满意度调查表 1105 份，收回 1105 份，经综合评定，销售网点满意度为 93.01%。销售网点满意度情况详见下图：



根据评分规则，该指标权重分值 5 分，实际得分 4 分。

## 五、主要经验及做法

### （一）统筹兼顾，极大程度的发挥了财政资金的作用

福彩中心在项目建设过程中，能够结合 2020 年疫情形势，为确保项目顺利进行，提前做好项目规划。积极开拓市场，统筹兼顾，将有限的财政资金利用到刀刃上，极大程度的发挥了财政资金的作用。

### （二）加强内部控制，为项目建设提供坚强保障

福彩中心在项目建设过程中，在执行法律法规及上级文件政策的基础上，能够结合项目实际，制定并执行有关财务方面内部控制制度，有效加强了项目建设过程中的内部控制。

## 六、存在问题及原因分析

未针对当年福彩销售业务费安排支出项目制定整体的项目管理办法。产生该问题的原因是未结合当年福彩销售业务费安排支出计划在整体层面制定有关福利彩票销售业务费安排支出项目的办法，以确保福彩销售业务费支出能够持续、稳定执行。

## 七、针对问题提出的建议

### （一）项目决策方面

结合彩销售业务费安排支出项目要求和本地实际情况，在整体层面制定有关内部控制制度，以确保销售业务费能够持续、稳定运行，为全面提升新疆福彩发行，募集福利资金，发展社会福利事业，帮助社会最困难的人提供坚实保障。

### （二）项目管理方面

1. 加强预算编制的管理。预算编制要经过科学论证，预算额度的测算依据要充分，以确保预算内容与项目内容相匹配、预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，合理安排资金，增加部分绩效指标科学性、合理性，保障福利彩票销售业务正常运转。

2. 加强组织实施管理。项目实施单位应建立健全财务和业务管理制度，用以反映和考核财务管理制度和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。同时加强对项目实施管理，保障相关管理制度的有效执行情况。

3. 加强彩销售业务费安排支出项目支出管理，严格按照《彩票机构财务管理办法》规定，加强项目资金项目资金运行的规范管理。

## 八、绩效评价结果应用建议

彩票销售业务费安排支出项目的支出，使得新疆福彩在创新机制，优化服务，完善风险防控机制，深化管理，建立健全制度规范体系，在保证我区福利彩票市场安全、稳定的前提下，立足开发新的彩民群体和新的市场，挖掘市场潜力，继续完善福利彩票营销宣传体系，全面提高福利彩票的服务水平，提升数据管理和数据应用水平，提高技术基础支撑、网络安全防护和系统运营维护能力，加强技术安全体系，保障系统安全运行稳定的发挥重要作用。

## 九、其他需说明的问题

无

2021年11月2日