

2016年度中山市财政支出项目绩效评价表

项目单位		中山市中山图书馆		项目名称		数字图书馆建设经费		预算金额 (万元)	220
一级指标		二级指标		三级指标		指标及评分说明			评价得分
名称	评分标准	名称	评分标准	名称	评分标准				
前期工作	4	项目立项	4	立项合规性	2	①保障机制是否健全； ②是否按规定申请； ③材料是否真实、完整、清晰； ④是否经过可行性研究、专家论证、风险评估、集体及科学决策等。			2
				目标完整合理明确	2	①目标设置是否完整详细、具体细化、清晰、合理明确、客观科学、可衡量量化等； ②计划指标是否与年度任务量对应； ③项目投资额或资金量是否与预算相匹配； ④预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平。（资金使用能否体现财政支出的经济性、效率性和有效性等）			2
实施过程	30	项目管理	10	制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。			2
				制度执行	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； 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。			5
				监管有效	2	①是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段； ②各级业务主管部门或第三方检查、监督情况。			2
		资金管理	20	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； ②单位内部财务管理制度是否健全。			2
				使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥是否按计划支出，实行专账管理，凭证记录完整有效。 ⑦项目资金收支情况等会计核算信息是否真实、完整；已完成项目是否及时进行决算与审计，形成的固定资产是否及时登记入账等情况。			7
				支出率	8	实际支出金额/实际到位金额×100%。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量			7.5
				监管有效	3	是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。			2
项目绩效	56	产出效率	24	完成进度	10	根据计划目标完成的进度判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定完成进度情况。			10
				完成及时性	6	①实际完成时间≤计划完成时间，得5分； ②实际完成时间≥计划完成时间的，按（实际完成时间-计划完成时间）/计划完成时间×100%，进行扣分。 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。 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。			5
				质量达标	8	完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。（既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。）			7
		社会效益	12	个性指标	12	项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			8.5
		可持续影响	5	个性指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			4

52

		公众满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分；	4
		经济或其他可测评效益	10	个性指标	10	根据项目情况对涉及到经济效益或其他效益的可测评指标进行判断（可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）。	7
自评质量	10	评价工作质量	10	评价工作质量	10	①在规定日期前及时完整报送相关材料的； ②评价材料提交完整、规范、打包质量高的； ③表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实； ④参加培训会以及现场座谈和现场勘查时积极配合的。	8
合计	100	—	100	—	100	—————	85
评价等级				优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）			良
内容	说明		评价意见				
评价结论	项目支出总体绩效水平		一、项目支出 根据《关于批复2016年度市直单位部门预算的通知》（中财预【2016】6号），项目支出依据充分。项目批复资金220万元，实际支出2177140元，实际支出率为98.96%。 二、项目管理方面 项目单位由采编部和信息技术部共同统筹数字图书馆建设项目，具体由采编部数字资源采购小组负责数字资源采购，由信息技术部软硬件采购小组负责软硬件系统采购，明确了管理人员及其职责，同时提供了采购合同文件。为加强财务管理，项目单位提供了《中山市中山图书馆财务管理制度》。在项目实施管理制度上，项目单位制定的《中山市中山图书馆规章制度》、《中山市中山图书馆数字资源建设管理办法》和《中山市中山图书馆文献资源建设管理办法（2016年修订）》，制度较为完善合理。项目单位提供的《数字资源验收报告》、《软硬件系统验收报告》、读者满意度调查问卷和《中山市图书馆数字资源建设工作总结（2016）》等，表明对项目的监督较为规范。 三、项目绩效水平 项目预期绩效“2015年的年度目标是新增数据库不少于4个，更新、充实部分现有数据库，完成1台服务器、1套磁盘阵列、1套VPN防火墙的采购；2016年的年度目标是新增不少于5个数据库、更新已有数据库，相应完成2台服务器的采购和部署”，实际完成情况“2015年：新增7个数据库，更新3个数据库，完成1台服务器、1套磁盘阵列、1套VPN防火墙的采购；2016年完成：新增数据库6个，更新5个已有数据库，采购服务器2台。”，总体来说，项目绩效基本完成。				
具体问题及改进意见	项目存在问题及建议（关于项目投入、过程、产出效果、自评工作质量等方面）		存在问题： 1、依据《中山市中山图书馆财务管理制度》，项目内部财务制度健全，且项目单位提供了收支凭证，项目资金支出合理。但是项目资金存在结余，项目单位未明确结余资金的去向。 <u>（项目单位补充材料明确了结余资金的去向：2016年度数字资源建设项目结余资金22860元，已于2016年底上缴财政。）</u> 2、项目单位制定了产出指标、社会效益指标，满意度指标，可持续性影响指标，未制定其他可测评的效益指标。 3、项目单位提供的验收报告中，佐证了公众满意度指标及购买情况的验收，但是在社会效益指标上，“100%减少纸质文献使用量”的实际完成情况未提供佐证。 <u>（项目单位补充材料提供了若干个数据库资源的网站截图作为佐证。）</u> 4、项目指标量化不足，如“读者可以通过网络随时随地获取数字资源”、可持续性效益指标“市图书馆读者服务数字化程度进一步提高”上，采用的是定性指标，不可量化。 <u>（项目单位的补充材料对存在问题第1-3点进行了完善和补充，相对合理，专家组根据情况予以部分采纳，并对相应的扣分点进行调整。但对第4点问题，项目单位只有说明，没有进行完善，建议不予采纳。）</u> 建议： 1、建议产出指标采用项目单位制定的产出指标，效果指标为：读者数量相对上一年度增长10%，图书馆数字化程度相对以往提升10%，服务响应程度达到即时，读者100%可以随时享受数字化服务；设备使用率达到85%，电子图书量相对以往增长10%，在完成预期方案的同时，尽可能的节省资金，节省资金x元，读者满意度达到90%等。 2、通过《2016年度项目绩效预算申报表》中，项目单位表示以后年度计划安排资金150万元，鉴于2015申报的金额已经比2016年有了大幅减少，建议按此情况予以安排预算。				
对下一年度项目预算建议			建议核减				
评审机构：广州市科苗展略财务管理咨询有限公司							
评审日期：2017年12月							