**2017年武昌区政协委员视察活动经费项目**

**绩效评价报告**



**项目名称：武昌区政协委员视察活动经费项目**

**项目单位：武昌区政协**

**评价机构：湖北中天诚资产评估有限公司**

**二O一八年六月**

**目 录**

[摘 要 2](#_Toc26201)

[（一）政策性建议 4](#_Toc7882)

[（二）改进措施 4](#_Toc10059)

[（三）绩效目标改进建议 4](#_Toc31226)

[一、项目基本情况 4](#_Toc30791)

[（一）项目立项背景和依据 4](#_Toc10625)

[（二）绩效目标 5](#_Toc9183)

[1、产出指标 5](#_Toc4948)

[2、效益指标 5](#_Toc20275)

[3、满意度指标 5](#_Toc19213)

[（三）经费来源和使用情况 5](#_Toc7819)

[（四）项目实施情况 5](#_Toc3741)

[二、 绩效评价工作情况 6](#_Toc32693)

[（一）绩效评价目的 6](#_Toc9653)

[（二）绩效评价框架 6](#_Toc20557)

[1、绩效评价前期准备 6](#_Toc8552)

[2、绩效评价组织过程 8](#_Toc1890)

[3、绩效评价等级标准 8](#_Toc9671)

[4．评价指标 9](#_Toc1292)

[三、 绩效分析及评价结论 9](#_Toc30097)

[（一）绩效分析 9](#_Toc32754)

[（二）项目绩效指标完成情况分析 10](#_Toc30764)

[1、投入指标完成情况分析（15分） 10](#_Toc2009)

[2、过程指标完成情况分析（25分） 10](#_Toc29814)

[3、产出指标完成情况分析（25分） 11](#_Toc3491)

[4、效果指标完成情况分析（35分） 11](#_Toc20287)

[（三）评价结论 12](#_Toc9332)

[四、经验总结 12](#_Toc21092)

[五、问题 12](#_Toc3288)

[六、建议 13](#_Toc27104)

[（一）政策性建议 13](#_Toc25106)

[（二）改进措施 13](#_Toc28240)

[（三）绩效目标改进建议 13](#_Toc17158)

[附件： 14](#_Toc4291)

# 摘 要

**一、项目名称：2017年度武昌区政协委员视察活动经费项目**

**二、项目金额：54.6万元**

**三、绩效评价结果**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 评价准则 | 准则分值 | 评价得分 | 评价等级 |
| 项目投入 | 15分 | 14分 |  |
| 项目过程 | 25分 | 19分 |  |
| 项目产出 | 25分 | 22.9分 |  |
| 项目效果 | 35分 | 33分 |  |
| **综合绩效** | **100分** | **88.9分** | **良** |

**四、评价工作组组成名单**

李怡民 项目负责人 资产评估师

杜秀兰 评价人员 资产评估师

助理人员 肖玲芳 李 稳

**五、主要评价方法概述**

本次绩效评价方法采用绩效综合评分法； （1）综合评价结果计算方法：综合评价得分=∑（单位指标评分值×指标权重）

（2）单项指标评分方法

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核的内容不同和标准值的存在与否，情况差异较大。因此单项指标计算中分别采用了不同方法。

①简单评分法：对能够取得标准值的指标，采用简单评分法，即：

指标实际值≥指标标准值×100

指标实际值≤指标标准值×100

实际值/标准值×100

指标评分值 =

实际值/标准值×100

②因素分析法：对定性指标和不存在标准值的指标，采用因素分析法，即指标标准定为100， 并对影响指标结果的因素进行分析，设计出主要影响因素及因素权重分。采用多人评分方法得出综合评分值。

**六、存在的主要问题概述**

**（一）存在的问题**

**1、项目绩效指标予待完善**：无《项目申报表》，目标不明确，无考核指标，不能量化，预算绩效管理予待加强。项目支出没有预算，资金用途太泛化，难以区分项目支出还是基本支出。

**2、政协委员成果需及时转化：**调查研究不够深入，协商质量有待提升；民主监督系统性、针对性不强，工作有待深化；成果转化落实机制不完善，协商议政的实效性有待加强。

**（二）问题分析**

1、项目绩效指标没有专门财务人员，单位对预算绩效管理不重视。

2、政协委员的调查研究，成果转化没有制订年度目标；探讨落实机制。

**七、管理建议概述**

**（一）政策性建议**

1、健全激励约束机制，强化委员纪律和规矩意识，开展优秀政协委员评选活动，增强委员的社会责任感和履职成就感。

2、建立健全项目指标库，指导各单位编制绩效目标，细化指标体系，或通过购买第三方服务方式，逐年完善指标库。

**（二）改进措施**

1、对预算绩效管理加以重视：年初做好项目申报工作，制订年度目标，细化指标。

2、创新委员学习培训机制，开辟“移动”课堂，以提升委员履职能力为重点，坚持联系委员机制，开展走访委员、交心谈心活动，尽力帮助委员所在单位排忧解难，提高委员的向心力和自豪感。

3、丰富议政性协商，开展专题性咨政，打造“双月协商会”品牌，形成以政协全体会议为龙头，以专题议政性常委会、专题协商会为重点，以对口界别协商会、提案办理协商会为常态的协商议政格局，为党委、政府科学决策、推动工作提供有益参考。

（**三）绩效目标改进建议**

1、年度目标：建立《项目申报表》，细化指标体系，明确考核指标。

2、效益指标：以服务委员为己任，充分运用信息化手段，提高工作效率、提升工作水平，为委员履职提供有力保障；可持续影响是促进档案信息化成果运用，推进工作转型升级、提质增效。

3、满意度指标：设立政协委员满意度指标。

# 一、项目基本情况

## （一）项目立项背景和依据

为深入贯彻落实党的十九大“全面实施绩效管理”的决策部署，进一步提高中央对地方专项转移支付资金使用效益，切实增强地方主管部门以及资金使用单位的支出责任、提高资金使用效率的意识，根据《中国人民政治协商会议全国委员会委员视察工作条例》、《武昌区财政局关于政协武昌区办公室2017年部门预算的批复》、和《武昌区财政局关于政协武昌区办公室2017年部门预算的批复》的要求，区政协依据“政协委员视察活动经费”项目预算批复文件、资金使用情况、项目执行资料和其他相关资料，本着客观、公正、公平的原则，武汉市武昌区政协组织开展了“武昌区政协委员视察活动经费项目”的绩效评价工作。

## （二）绩效目标

1、产出指标

产出指标分为数量指标、质量指标、时效指标和成本指标，开展专业课题研究及讲座不少于6个，举办2期专题培训班，参训会员的好评率98%，数量质量均达标。计划成本54.6万，项目按时完成，在计划成本内。

2、效益指标

效益指标主要是指项目实施后所能带来的经济效益、社会效益和可持续影响。2017年武昌区政协委员视察活动经费项目施行后，武汉市武昌区政协成立领导小组加紧对经费使用的发放，完善委员学习培训体系，健全走访联系委员及所在单位常态化机制，激发委员双岗建功的热情和潜力，提升政协组织的凝聚力和影响力。产生了较好的社会和经济效益，且有益于政协的可持续发展。

3、满意度指标

政协委员满意度达到95%；

## （三）经费来源和使用情况

根据《武昌区财政局关于政协武昌区委员会办公室2017年部门预算的批复》及武昌区行政事业单位2017年综合财政预算收支分配表，武昌区政协“委员视察活动经费”项目预算批复的年初预算收支54.6万元，预算全部来源于区级财政拨款。

资金主要用于课题研究经费、开展界别活动、发放聘用人员工资、购买办公用品、看望政协委员及供在职人员外出培训等。

具体支出情况见：

**附表2：2017年度武昌区政协委员视察活动经费项目支出明细**

**（四）项目实施情况**

武汉市武昌区政协根据省市部门相关文件精神，认真组织实施武昌区政协人员视察活动经费项目，经费主要用于课题研究经费、开展界别活动、发放聘用人员工资、购买办公用品、看望政协委员及供在职人员外出培训等。

武昌区政协完善委员学习培训体系，健全走访联系委员及所在单位常态化机制，激发委员双岗建功的热情和潜力，提升政协组织的凝聚力和影响力。

# 绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

为了进一步规范和加强对2017年武昌区政协委员视察活动经费项目资金的分配和使用管理，提高财政资金的使用效率，及时发现预算执行、资金使用管理中存在的问题。加强财政资金管理，提高财政资金的使用效益，为合理分配资金、优化支出提供参考。

**（二）绩效评价框架**

**1、绩效评价前期准备**

这次绩效评价工作按照严格的程序和规范。具体实施步骤如下：

（1）准备阶段

①成立绩效评价工作组

本项目评价以湖北中天诚资产评估有限公司为主体，由熟悉财政、财务、评价分析的专业人员，并聘请了相关的专业人士共同组成绩效评价工作小组。

②制定绩效评价工作方案

查询2017年武昌区政协委员视察活动经费项目的有关资料，与有关部门联系了解项目的特点以及考核目的，经与评价领导小组商讨，形成项目绩效评价工作方案。

③绩效指标初步设计

2017年武昌区政协委员视察活动经费项目的使用情况、管理体系等项目概况，并向评价领导小组提交初步绩效评价指标。

④指标研讨与修订

武昌区政协、评估师、有关专家，经与评价领导小组商榷，确定项目绩效评价指标。

（2）现场工作阶段

①基础数据与资料的收集

根据申报资料清单，核对项目实施方案的申报资料是否齐全。

②资料的整理及分析

根据2017年武昌区政协委员视察活动经费项目的筹集和拨付资料，进行整理分析。

③现场考评

确定核查单位名单，评价工作小组成员深入项目实施单位，对2017年武昌区政协委员视察活动经费项目开展现场考评工作，分别进行综合访谈、核查财务，听取项目实施单位对该项目的详细介绍，完成现场考评工作各类表格，并抽查项目相关档案资料等。

④其他信息和资料的采集

由武昌区政协提供各项评价材料。同时，评价工作小组通过信息媒体等收集项目相关系统外资料。

（3）评价分析

①基础数据与资料的审核

审核搜集到的资料的相关性、真实性、可靠性，对有效资料进行整理、分类、统计，形成项目基础数据表。

②项目决策分析、管理分析、绩效分析

对2017年武昌区政协委员视察活动经费项目管理制度与执行等管理情况以及项目资金使用、成果统计等绩效情况进行分析，对该项目进行定性、定量的评价，分析该项目的实施效果。

③评价指标体系确定

评价工作小组根据对项目的进一步了解及结合现有资料，完善绩效评价指标体系。

④评价指标计量及综合评价

计算绩效评价指标，根据本次评价指标体系与评分标准，形成评价结论。

⑤形成问题和建议

对绩效评价过程中发现的问题进行归总，并提出相关建议。

（4）报告阶段

①撰写初评报告

撰写2017年武昌区政协委员视察活动经费项目绩效评价报告初稿。

②反馈并修改报告

将初评报告发送给武昌区政协审阅，根据武昌区政协的反馈意见对初评报告进行修改，最终完成评价报告。

③报告审核及提交

将修改后的报告提交有关专家组进行评审，根据评审意见对报告进行再次修改。通过专家组评审后，向武昌区政协提交正式绩效评价报告。

（5）归档

对绩效评价工作资料进行整理，完善绩效评价工作底稿并归档。

### 2、绩效评价组织过程

（1）本次绩效评价的实施过程如下图所示

前期准备

\*熟悉相关政策制度，了解委托方需求，确定评价方案（6月15-16日）

\*根据评价方案收集所需资料6月15日-18日 ）

\*分组分工案卷研析，整合理论与实践资料，确定评价方法（6月16-18日）

\*现场评价（6月15-18日）

开发绩效评价框架

\*初步设计项目绩效评价指标体系及基础数据表（6月15-16日）

\*与项目承担单位进行多次沟通，优化并确定指标体系及基础表（6月16-17日）

\*项目单位填报基础表，提供评价依据（6月15-17日）

\*社会调研：对项目、单位或负责人开展实地调研、电话访谈、问卷调查（6月15-18日）

\*开始绩效报告撰写（6月19-20日）

\*邀请专家对项目及指标体系进行评审（6月20-22日）

\*专家审稿、多方沟通与提交报告（6月23）日）

完成评价方案

（2）绩效评价依据

①《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预[2013]53号）；

② 财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

③《财政支出（项目支出）绩效评价操作指引(试行)》（中评协[2014]70号）；

④《湖北省财政项目资金绩效评价操作指南》（鄂财函[2014]376号）；

⑤《湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法》（鄂财绩发[2012]5号）；

⑥ 财政部《行政单位会计制度》、《事业单位会计制度》及补充规定。

### 3、绩效评价等级标准

依据《武昌区财政局关于开展2018年区级财政支出绩效评价工作的通知》，将评分结果级别类型分为如下档次：

**表2 评分结果级别评定对照表**

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

### 4．评价指标

根据《武昌区人民政府关于加强预算绩效管理开展财政支出绩效评价的通知》（2014[052]号）、《武昌区财政支出绩效评价管理暂行办法》（武昌财预[2015]85号），《武昌区财政局关于开展2018年区级财政支出绩效评价工作的通知》，结合本项目的具体情况，设计了项目评价指标体系，从项目投入（15%）、项目过程（25%）、项目产出（25%）、项目效益（35%）四个维度，对项目资金进行综合评价。

**见附表1：绩效评价指标体系**

# 绩效分析及评价结论

## （一）绩效分析

**1、项目资金到位情况分析**

根据《武昌区财政局关于政协武昌区委员会办公室2017年部门预算的批复》，武昌区政协“委员视察活动经费”项目预算批复的年初预算收支54.6万元，到位54.6万，资金到位率100%。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **表3 武昌区2017年度政协界别街道联络委工作经费来源明细表**  金额：万元 | | | | | |
| 序号 | 来源渠道 | 预算金额（万元） | 到位金额（万元） | 到位率 | 预算比例 |
| 1 | 中央财政资金 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2 | 省级财政资金 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 3 | 区级财政资金 | 54.6 | 54.6 | 100.00% | 100.00% |
|  | 小计 | **54.6** | **54.6** |  |  |

**2、项目资金使用情况分析**

经费项目资金54.6万元，实际使用54.2万元。资金主要用于课题研究经费、开展界别活动、发放聘用人员工资、购买办公用品、看望政协委员及供在职人员外出培训等。资金支出均围绕项目主题进行，资金使用情况较为合理，完善了委员学习培训体系，健全走访联系委员及所在单位常态化机制，激发委员双岗建功的热情和潜力，提升政协组织的凝聚力和影响力。

**3、项目资金管理情况分析**

项目资金执行《武昌区政协机关财务管理制度》。符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目的重大开支有经过评估认证，符合项目预算批复用途，未存在截留、挤占、挪用和虚列支出等情况项目，资金管理情况良好，但存在项目资金用途太泛，与批复用途有一定差别的情况。

## （二）项目绩效指标完成情况分析

### 1、投入指标完成情况分析（15分）

根据评价原则，项目投入评价得分14分，评价结果为优。

（1）项目立项（6分）

1.1.项目立项规范性:项目严格按照规定的程序申请设立；所提交的文件、材料符合相关要求。满分2分，得分2分。

1.2.绩效目标合理性：符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；与项目实施单位职责密切相关；是促进事业发展所必需；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。满分2分，得分2分。

1.3.绩效指标明确性：无项目申报表，绩效指标不明确，不能清晰、可衡量的指标值反映。满分2分，得分1分。

（2）资金落实（9分）

2.1.资金到位率：预算资金54.6万，资金全部到位；满分4分，得分4分。

2.2.到位及时率：预算资金54.6万，全部到位，到位及时率100%。满分5分，得分5分。

### 2、过程指标完成情况分析（25分）

根据评价原则，项目过程评价得分为19分，评价结果为良。

（1）业务管理（15分）

1.1.制度执行有效性：项目实施按无可行的具体制度，缺乏合理的安全程序依据，但项目执行合乎相关政策法规。满分5分，得分4分。

1.2.项目质量可控性:没有制定相应的项目质量要求或标准；因此缺乏相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。满分6分，得分3分。

1.3.管理制度健全性：制定了相应的项目资金管理办法，项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定，但执行过程中未严格按照制度执行；满分4分，得分2分。

（2）财务管理(10分)

2.1.管理制度健全性：项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。满分3分，得分3分。

2.2.资金使用合规性：符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目的重大开支有经过评估认证，符合项目预算批复用途，未存在截留、挤占、挪用和虚列支出等情况。满分4分，得分4分。

2.3.财务监控有效性:项目执行过程中，严格按照管理办法执行，资金的使用均经办公会研究同意。满分3分，得分3分。

### 3、产出指标完成情况分析（25分）

根据评价原则，项目产出评价得分为22.9分，评价结果为优。

（1）实际完成率：根据《中国人民政治协商会议全国委员会委员视察工作条例》中考核内容确定完成情况；满分6分，得分6分。

（2）完成及时率：计划完成时间2017年底，实际完成时间在2017年底前完成，及时完成目标。满分6分，得分6分。

（3）质量达标率：根据《中国人民政治协商会议全国委员会委员视察工作条例》中考核内容确定完成情况，少数不达标。满分8分，得分6.4分。

（4）资金使用率：预算资金54.6万元，实际使用54.2万元，资金使用率为99.27%。满分5分，得分4.5分。

### 4、效果指标完成情况分析（35分）

根据评价原则，项目产出评价得分为33分，评价结果为优。

（1）经济效益（5分）

完成考核目标，产生间接经济效益。满分5分，得分5分。

（2）社会效益（10分）

加强人才流通，增强公司活力，产生良好的社会综合效益。满分10分，得分10分。

（3）可持续影响（10分）

激发人员工作热情，创造更多的价值回馈企业，回馈社会，有利于企业持续发展，社会长治久安。满分10分，得分10分。

1. 服务对象满意度（10分）

向社会公众进行问卷调查，调查结果满意度90%。满分10分，得分8分。

**（三）评价结论**

截止到2017年12月31日，武昌区2017年度政协委员视察活动经费项目年初预算为54.6万，实际使用54.2万，节余0.4万。

通过对武昌区政协委员视察活动经费项目在项目投入、项目过程、项目产出和项目效益等方面的综合评价，最后得出如下结论：

采用加权平均法得出综合绩效评分为：**88.9分**

评分结果级别为：**良**

本次绩效评价力图科学、合理、真实、有效，强调规范性和可持续性原则，坚持以定量分析为主、定性分析为辅的原则，采用指标打分法对武昌区政协委员视察活动经费项目进行绩效评价。绩效评价体系中，项目投入权重15%，项目过程权重25%，项目产出权重25%，项目效果权重35%。

# 四、经验总结

在深圳举办了两期专题培训班，把课堂教学与实地体验相结合、专题研学与互动交流相融合，感悟创新理念、开阔履职视野，强化了委员服务武昌发展的责任担当，受到近百名参训委员一致好评。

通过组织专题学习、政情通报，及时传达学习市、区党代会精神，准确把握发展战略和发展重点。围绕市、区中心任务,深入调研、积极建言，形成较高质量的调研文章27篇。在招商引资、项目推进、社会治理等重点工作中，政协委员发挥优势、主动作为，为落实区委决策部署营造了气场、凝聚了智慧、汇集了力量。

# 五、问题

**（一）存在的问题**

**1、项目绩效指标予待完善**：无《项目申报表》，目标不明确，无考核指标，不能量化，预算绩效管理予待加强。项目支出没有预算，资金用途太泛化，难以区分项目支出还是基本支出。

**2、政协委员成果需及时转化：**调查研究不够深入，协商质量有待提升；民主监督系统性、针对性还不强，工作有待深化；成果转化落实机制还不完善，协商议政的实效性有待加强。

**（二）问题分析**

1、项目绩效指标没有专门财务人员，单位对预算绩效管理不重视。

2、政协委员的调查研究，成果转化没有制订年度目标；探讨落实机制。

# 六、建议

**（一）政策性建议**

1、健全激励约束机制，强化委员纪律和规矩意识，开展优秀政协委员评选活动，增强委员的社会责任感和履职成就感。

2、建立健全项目指标库，指导各单位编制绩效目标，细化指标体系，或通过购买第三方服务方式，逐年完善指标库。

**（二）改进措施**

1、对预算绩效管理加以重视：年初做好项目申报工作，制订年度目标，细化指标。

2、创新委员学习培训机制，开辟“移动”课堂，以提升委员履职能力为重点，坚持联系委员机制，开展走访委员、交心谈心活动，尽力帮助委员所在单位排忧解难，提高委员的向心力和自豪感。

3、丰富议政性协商，开展专题性咨政，打造“双月协商会”品牌，形成以政协全体会议为龙头，以专题议政性常委会、专题协商会为重点，以对口界别协商会、提案办理协商会为常态的协商议政格局，为党委、政府科学决策、推动工作提供有益参考。

（**三）绩效目标改进建议**

1、年度目标：建立《项目申报表》，细化指标体系，明确考核指标。

2、效益指标：以服务委员为己任，充分运用信息化手段，提高工作效率、提升工作水平，为委员履职提供有力保障；可持续影响是促进档案信息化成果运用，推进工作转型升级、提质增效。

3、满意度指标：设立政协委员满意度指标。

项目负责人：李怡民

评 价成员： 李怡民

杜秀兰

**湖北中天诚资产评估有限公司**

2018年6月23日

**[附件：](#_Toc421610997)**

1. 绩效评价评分明细表（分项目评分明细表和样本点评分明细汇总表）
2. 绩效目标完成情况对比表
3. 基础数据汇总表
4. 访谈提纲及主要信息记录汇总
5. 调查问卷主要信息汇总表
6. 评价依据目录