

# 财政项目支出绩效评价报告

项目名称：2017 年创新服务工作经费

项目单位：上海市工商业联合会

主管部门：上海市工商业联合会

委托单位：上海市工商业联合会

评价机构：上海科技咨询有限公司

二〇一八年六月

评价机构：上海科技咨询有限公司

- 评价责任人：夏凯
- 评价团队成员：黄灿华
- 撰稿人：夏凯
- 复审人：汤进华
- 终审人：张磊

# 目 录

摘 要.....	I
前 言.....	IV
一、基本情况 .....	1
(一) 项目基本背景及绩效目标 .....	1
(二) 预算资金规模、来源及使用情况 .....	5
(三) 项目组织实施管理情况 .....	6
(四) 评价依据及数据采集情况 .....	9
二、评价结论和绩效分析 .....	14
(一) 评价结果 .....	14
(二) 主要绩效及分析 .....	14
三、存在问题和改进措施建议 .....	15
(一) 存在问题 .....	17
(二) 建议及改进措施 .....	17

## 摘 要

受上海市工商业联合会委托，上海科技咨询有限公司于 2018 年 5 月开始，针对 2017 年“创新服务工作经费”项目财政资金支出情况开展绩效评价工作。通过案卷研究、调研访谈、现场核查、社会调查等必要的评价程序，运用绩效分析和统计方法，对项目管理情况、资金使用情况以及取得的效益情况等评价，并在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

### 一、项目基本情况

上海市工商业联合会（以下简称“市工商联”）围绕上海“创新驱动发展、经济转型提升”总体目标，积极创新非公有制经济服务模式，实施了 2017 年“创新服务工作经费”项目。一方面通过推进民营经济发展联席会议各项工作，研究解决民营经济发展中的有关问题，另一方面组织民营企业参展中国（上海）国际技术进出口交易会，展示并推广民营企业创新技术和产品。该项目的总体目标是：根据全国工商联和市委市政府的工作部署，按照《中共中央 国务院关于加强和改进新形势下工商联工作的意见》（中发〔2010〕16 号）文件精神，进一步促进非公有制经济健康发展，充分发挥工商联在服务非公有制经济中的助手和渠道作用。通过市民营经济发展联席会议全体会议、专题会议和联络员会议研究解决民营经济发展中的有关问题。组织民营企业参展上交会，展示上海民营企业围绕“把上海建设成具有全球影响力的科技创新中心”这一主线，推出的新技术、新产品，服务会员企业接轨世界领先的科技理念，积极引导企业转型提升发展。

该项目预算金额共计 98 万元，全部来源于市级财政资金，资金内容包括民营创新成果展示活动费用以及联席会议费用。实际使用财政资金 96.9048 万元，预算执行率为 98.88%。从实施情况来看，民营经济发展联席会议第四次全体会议顺利召开，审议通过了 9 项相关议题。上年度议题得到有效落实，相关成果作用显著。此外，民营企业成果展示活动获得良好的宣传作用，通过组织 36 家企业参加第五届上交会，展示了本市民营企业的优秀成果与卓越风采。

## 二、评价结论及主要绩效

该项目总体得分为 93.09 分。财政支出绩效评价等级为优。

其中项目决策类指标满分为 10 分，项目得分为 9 分，得分率为 90%；项目管理类指标满分为 26 分，项目得分为 20.89 分，得分率为 80.35%；项目绩效类指标满分为 64 分，项目得分为 63.2 分，得分率为 98.75%。

项目绩效得分情况表

指标	满分值	评价分值	得分率
A 项目决策	10	9	90.00%
B 项目管理	26	20.89	80.35%
C 项目绩效	64	63.2	98.75%
合计	100	93.09	93.09%

项目主要绩效如下：

1、通过推进民营经济发展联席会议，进一步构建了本市良好营商环境。

民营经济发展联席会议工作，为统筹协调解决本市民营经济发展各类问题搭建了重要平台，对于上海民营经济发展中存在的主要瓶颈和政策落地难等问题提出有针对性的对策建议，进一步激发了本市民营

经济的活力，推动构建亲清新型政商关系，营造良好营商环境。

## **2、通过聚焦研究企业实际问题，探索突破民营经济发展瓶颈。**

2017年民营经济联席会议第四次全体会议审议通过了9项议题，相关议题既触及到民营企业普遍面临的现实问题的破解，又关注了民营经济长远发展的基础性和制度性措施的研究和完善，为探索突破民营经济发展瓶颈提供了宝贵的政策基础。

## **3、通过组织开展民营企业成果展示活动，进一步展现了本市民营企业的卓越风采。**

2017年市工商联组织36家企业、近70个参展技术项目参加第五届上交会展览，与往年相比无论是数量还是行业分布都有所增加和拓展。通过设立主题为“创新中的上海民营企业”展区和港澳台商会联合展台，集中展示了上海民营企业创新发展的新成就和勇于突破，追求卓越的新风采。

## **三、存在问题及改进建议**

### **主要问题：**

#### **1、项目绩效指标与工作计划需进一步细化，以利于项目后期管理。**

该项目已设定了总体的产出目标，但在具体实施内容与计划方面需进一步明确，各子任务的实施计划尚需细化完善，并结合实际任务内容设定相应量化、可考核的绩效指标，从而为项目后期各子任务的进度管理和质量控制提供依据。

#### **2、项目会议费预算编制需按照会议类型标准进行细分。**

该项目预算编制中的会议费根据往年历史经费使用情况形成了

资金总数，但未按照会议类型标准以及预计参会人数进行细分和说明，不利于项目后期资金监督管理。

**改进建议：**

**1、在梳理项目实际开展内容的基础上，完善绩效指标与工作计划。**

建议项目单位进一步合理计划项目实际开展内容，并明确单个子任务的实施计划，以此为依据设定合理、清晰且较为细化的绩效指标，经相关部室共同确认后，作为项目过程管理的依据。

**2、根据项目会议类型标准，进一步细化会议费预算内容，提高预算编制的准确性。**

建议项目单位编制项目会议费预算时，能够结合往年项目实际开展情况以及经费使用情况，根据计划召开的会议类别标准，进一步细化项目预算，补充完善预算编制依据。如联席会议的会议费预算可参照二类会议费标准乘以预计参会人数进行编制，从而进一步提高项目预算编制的准确性。

# 前 言

为了进一步加强财政支出绩效管理，根据《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩〔2014〕22号）文件规定，上海市工商业联合会（以下简称“市工商联”）委托本公司于2018年5月起针对2017年“创新服务工作经费”项目（以下简称“创新服务项目”）财政资金支出情况开展绩效评价工作。为落实绩效评价工作的开展，本公司成立了评价工作组，对项目管理情况、财政资金使用情况、取得的效益情况进行评价，评价情况具体如下。

## 一、基本情况

### （一）项目基本背景及绩效目标

#### 1、立项背景及目的

中国工商业联合会是中国共产党领导的以非公有制企业和非公有制经济人士为主体，具有统战性、经济性、民间性有机统一基本特征的人民团体和商会组织，是党和政府联系非公有制经济人士的桥梁纽带，是政府管理和服务非公有制经济的助手，是中国人民政治协商会议的重要组成部分。工商联工作是党的统一战线工作和经济工作的重要内容。工商联事业是中国特色社会主义事业的重要组成部分。

为不断激发非公经济发展活力、改善非公经济发展环境，团结引导非公经济人士弘扬改革创新精神，国务院2010年发布的《中共中央 国务院关于加强和改进新形势下工商联工作的意见》（中发〔2010〕



16号)明确提出:“促进非公有制经济健康发展,推动经贸交流和协作,促进经济社会发展;要充分发挥工商联在服务非公有制经济中的助手作用”以及“积极探索建立适应社会主义市场经济要求的服务载体和机制,为非公有制企业提供信息、法律、融资、技术、人才等方面服务,帮助非公有制企业更好推进结构调整和自主创新,不断增强市场竞争能力、抵御风险能力、可持续发展能力。”

为此,市工商联围绕上海“创新驱动发展、经济转型提升”总体目标,积极创新非公有制经济服务模式。一方面通过推进民营经济发展联席会议工作,研究解决民营经济发展中的有关问题。另一方面组织民营企业参展中国(上海)国际技术进出口交易会(以下简称“上交会”),展示并推广民营企业创新技术和产品。2017年,市工商联继续组织开展上述两项创新服务工作,组织实施了2017年“创新服务工作经费”项目,为全面深化改革、推进上海经济发展和建设具有全球影响力的科技创新中心发挥积极作用。

## 2、项目立项依据

(1)《中共中央 国务院关于加强与改进新形势下工商联工作的意见》(中发〔2010〕16号);

(2)《关于建立上海市民营经济发展联席会议的通知》(沪委〔2013〕700号);

(3)《第三届上交会执行办第一次会议纪要》;

(4)《关于邀请上海市工商业联合会成为第三届中国(上海)国际技术进出口交易会组委会执行办公示成员单位的函》。

## 3、绩效目标

## **(1) 总目标**

该项目的总体目标是：根据全国工商联和市委市政府的工作部署，按照中央 16 号文件精神，进一步促进非公有制经济健康发展，充分发挥工商联在服务非公有制经济中的助手和渠道作用。通过市民营经济发展联席会议全体会议、专题会议和联络员会议研究解决民营经济发展中的有关问题。组织民营企业参展中国（上海）国际技术进出口交易会，展示上海民营企业围绕“把上海建设成具有全球影响力的科技创新中心”这一主线，推出的新技术、新产品，服务会员企业接轨世界领先的科技理念，积极引导企业转型提升发展。

## **(2) 年度目标**

该项目 2017 年年度目标为：围绕上述总体目标，一是继续组织开展民营经济发展联席会议工作，包括全体会议 1 次，联络员会议、专题会议根据工作推进情况不定期召开。在积极落实上一年度全体会议所通过 6 项议题的基础上，形成 5-8 项 2017 年度联席会议议题。二是组织不少于 30 家民营企业参展第五届上交会，集中展示上海民营企业创新发展的新成就和勇于突破，追求卓越的新风采。

## **(3) 项目目标分解**

围绕项目总体目标和年度目标，评价工作组结合项目按照产出、效果、影响力三方面协助项目单位梳理了绩效目标。其中，产出目标包括数量目标、质量目标、时效目标；效果目标包括社会效益和经济效益；影响力目标包括可持续影响和满意度目标。具体内容如下：

### **产出目标**

数量目标：召开 2017 年民营经济发展联席会议全体会议 1 次；

形成 6 项会议议题；邀请 30 家民营企业参加第五届上交会。

质量目标：会议会务工作落实到位；80% 议题通过决议；解决企业实际问题 3 项；。

时效目标：所有创新服务工作均按计划进度开展，于 2017 年年内完成。

### 效果目标

社会效益：3 项上年度议题得到有效落实，开展 3 家以上民营企业调研。

环境效益：当年度议题有利于优化本市民营经济发展环境。

经济效益：5 家以上企业获得意向订单。

### 影响力目标

可持续影响：建立完善的长效管理机制。

满意度目标：参展企业满意度 80% 以上。

表 1：项目绩效目标分解表

	一级目标	二级目标	三级目标	项目完成时的绩效目标值
绩效目标	产出目标	数量目标	全体会议召开次数	1 次
			形成议题数量	6 项
			上交会参展企业	30 家
		质量目标	形成调查研究报告	1 份
			解决企业实际问题	3 项
		时效目标	全年工作落实及时性	100% 在 2017 年年内完成
	效果目标	社会效益	上年度会议议题得到有效落实	3 项
			获悉民营企业情况	开展 3 家以上民营企业调研
		环境效益	优化本市营商环境	议题范围涵盖本市营商多个方面
		经济效益	促进参展企业成果交易	5 个以上企业获得意向订单
	影响力目标	可持续影响	建立完善的长效管理机制	建立
		满意度目标	参展企业满意度	80%

## （二）预算资金规模、来源及使用情况

### 1、预算资金来源

根据市工商联 2017 年预算批复以及创新服务项目支出申报表的相关内容，本次评价的市工商联创新服务项目预算金额共计 98 万元，全部来源于市级财政资金，资金内容包括民营创新成果展示活动费用以及联席会议费用。具体组成内容详见表 2。

### 2、预算资金使用情况

根据市工商联所提供的项目支出明细，该项目实际使用财政资金 96.9048 万元，预算执行率为 98.88%。其中民营企业创新成果展示活动的特装费和展位费，由市工商联通过政府采购（分散采购）方式确定服务供应商，服务中标金额为 83.20 万元。民企创新成果展示活动宣传费共计使用财政资金 9.82 万元。联席会议费与资料费共计使用 3.8848 万元。

表 2：项目预算明细表

预算内容	预算金额（元）	实际支出金额（元）	备注
民企创新成果展示活动特装费	490,000	832,000	政府采购-分散采购
民企创新成果展示活动展位费	350,000		
民企创新成果展示活动宣传费	100,000	98,200	/
联席会议会议费	10,000	9,177	/
联席会议资料费	30,000	29,671	/
合计	<b>980,000</b>	<b>969,048</b>	/

### **（三）项目组织实施管理情况**

#### **1、项目内容及实施情况**

本次绩效评价的市工商联创新服务项目共包含两大工作内容，分别是上海市民营经济发展联席会议以及民营企业创新成果展示活动，具体实施内容如下：

##### **（1）上海市民营经济发展联席会议**

**项目内容：**继续组织推进上海市民营经济发展联席会议工作，包括筹备和组织召开第四次全体会议，研究审定当前本市促进民营经济发展中的重要问题，研究制定相关政策措施，并通过舆情报送解决企业实际困难，审议通过第四次全体会议议题；根据工作推进情况不定期召开联络员会议、专题会议，组织开展企业调研，了解其参与“一带一路”、转型升级发展等情况，听取民营企业对本市相关政策意见与建议；推进落实第三次全体会议议题，研究制定相关政策措施。

**实施情况：**上海市民营经济联席会议第四次全体会议于2017年12月顺利召开，审议通过了第四次全体会议所形成的“建立优秀民营企业发现机制”等6项解决类、3项调研类共计9项议题；全年共组织开展了各类联络员会议、专题会议共计20余次，组织大型政策宣讲和座谈对接服务，并组织全国知名企业家开展了本市7个区的考察，促成修正集团项目落地松江；积极推进第三次全体会议所形成的6项议题的研究落实，形成《年轻一代非公有制经济人士思想建设与教育培养研究》等核心成果，并获得了上海市统战调查研究和理论研究优秀成果一等奖等多个奖项。

## **(2) 民营企业创新成果展示活动**

**项目内容：**组织民营企业参加第五届上交会，包括：调研筛选参展企业、组织展区布展服务招投标、组织参展企业参加上交会、对参展企业与展区进行宣传（包括制作宣传短片和制作参展名录等）。

**实施情况：**市工商联向各区工商联、行业商会等发出推荐企业参展通知，并多渠道发现挖掘参展企业，通过实地走访，重点遴选具有自主知识产权，创新性和成长性突出的 36 家行业代表企业共计 70 余个技术项目参展，展示了民营企业在智能制造、新一代信息技术、生物医药技术、节能环保、新技术、新材料等创新领域的成果，获得各界广泛关注；通过政府采购委托了专业展会服务供应商提供参展服务；制作了《工商联展区掠影》、《上海市工商联企业参展名录》等宣传影片及资料，展示了民营企业创新发展新成就和追求卓越的新风采。

## **2、项目组织及管理**

### **(1) 项目管理组织架构**

**项目预算主管单位：**市工商联，负责创新服务项目经费统筹管理，工作指导及管理制度的制定。

**项目实施部室：**市工商联经济部，负责创新服务项目申报、项目政府采购、项目具体实施和执行与后期管理等工作。

**项目协同部室：**市工商联办公室，负责项目年度预算编制上报、编制年度决算、划拨项目经费等工作。

**项目服务供应商：**建同会展服务（上海）有限公司，负责提供展会设计、布置等工作。

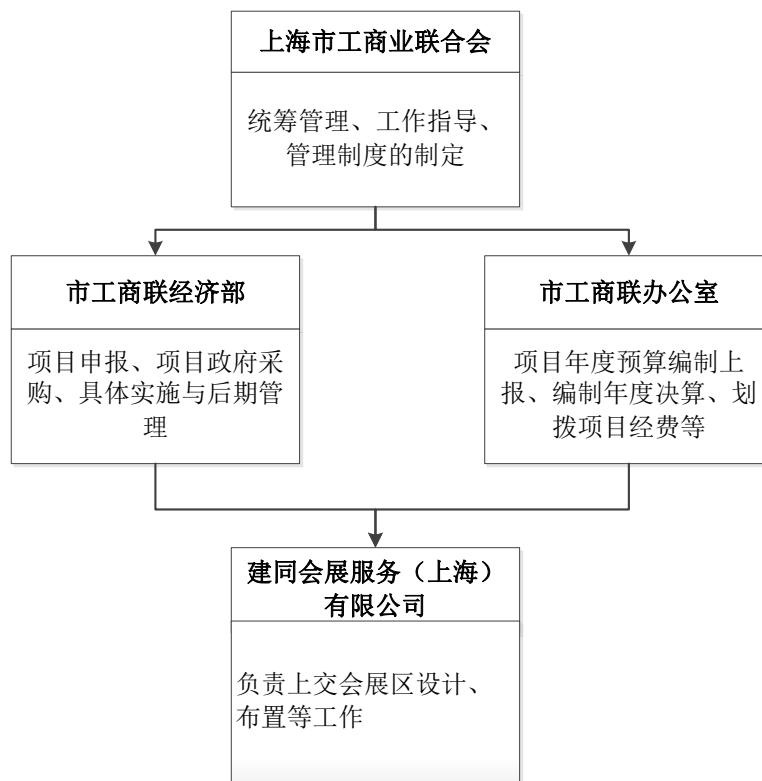


图 1：项目组织管理架构

## （2）项目实施管理流程

①制定工作计划：市工商联经济部根据 2017 年度工作目标，制定当年度创新服务总体工作安排，并根据安排内容开展前期调研、服务询价等准备工作。

②项目采购：市工商联办公室根据审批的项目财政预算组织开展项目的政府采购工作。由市工商联通过向市场询价、三方比价方式分散采购服务供应商。

③项目实施：联席会议根据《上海市工商联会议活动制度》的相关要求，制定了详细的会议流程以及各类会议文件。会议期间经济部按照相关规格要求布置会场，安排就餐等服务，确保各类会议顺利召开。民营企业成果展示则根据项目采购结果，与服务供应商签订项目

合同，拨付首款，并正式开展展会会务工作。市工商联经济部在实施过程中组织相关监督管理工作。

④工作总结：当年度工作结束后，市工商联经济部对项目工作内容进行总结，各类过程管理文件进行归档保存，确保各类会议精神以及议题审议落实到位。

### **（3）项目资金管理流程**

市工商联项目经费使用主要按照《上海市工商业联合会项目资金管理办法》、《上海市工商业联合会政府采购及招标管理细则》、《上海市工商业联合会合同登记管理细则》、《上海市工商业联合会经费支出管理办法》等相关规定进行管理。

①申请经费：项目经费支出依据项目完成进度以及合同的约定进行；由部室经办人提出申请，部室负责人、分管领导、分管财务会领导签字审批。

②资金拨付：市工商联每季度按照《上海市工商业联合会经费支出管理办法》相关要求，根据用款需求先向市财政局提出用款申请，经财政局审核后下拨用款额度，采用财政预算平台授权支付或国库直拨方式付款。

## **（四）评价依据及数据采集情况**

### **1、评价目的**

按照上海市财政局“关于印发《上海市预算绩效管理实施办法》的通知”（沪财绩〔2014〕22号）文件要求，2017年市工商联创新服务项目财政支出绩效评价将在充分调研的基础上，从项目决策、项目



管理、项目绩效等维度考查项目总体管理及执行表现，以期通过评价达到优化资源配置、提高财政资金使用效益、强化预算主管部门预算绩效管理的目的。具体而言，评价目的主要包括以下三个方面：

（1）根据上海市财政局财政支出绩效评价的要求，对项目的目标制定与完成、财务资金使用与管理、项目执行、项目产出及效益、能力建设及影响力等内容进行客观、公正地评价，如实反映项目财政支出绩效。

（2）加强财政支出项目责任部门的自主监督和管理，强化部门支出责任，客观反映财政资金使用成效和存在问题，提出改进项目执行薄弱环节的建议，从而提高财政支出项目的管理水平和执行绩效，提高预算主管部门的公共服务水平。

（3）通过对项目投入产出效益分析和可持续发展要素分析，为项目管理部门项目后期管理决策提供参考依据，为其进一步优化资源配置和项目制度建设、强化项目预算绩效管理提供有力支撑。

## 2、评价范围和依据

### (1) 评价范围

本次绩效评价的对象是市工商联的 2017 年“创新服务工作经费”项目，评价范围包括项目的前期立项、中期管理以及后期绩效产出三大环节。具体评价范围如下：

①项目前期立项：包括项目的立项依据、预算编制依据、绩效目标设立情况等。

②项目中期管理：包括项目的资金管理、实施管理、监督管理等具体管理环节。

③项目绩效产出：包括项目的产出效益、社会效益、受益群体满意度等绩效产出环节。

### (2) 评价依据

①《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩〔2014〕22号）；

②《中共中央 国务院关于加强和改进新形势下工商联工作的意见》（中发〔2010〕16号）；

③《上海市民营经济发展联席会议工作制度》；

④项目单位内部各项管理制度；

⑤项目招投标文件、合同协议等。

## 3、数据采集方法及过程

### (1) 数据来源

本次绩效评价主要以案卷研究、现场访谈、问卷调研作为主要数据来源和取数方式，要求项目主管部门及具体实施单位提供真实有效

的数据信息，并要求各单位提供各类数据和信息的相关佐证材料，对数据和信息进行综合评判。同时还将网上信息查询、实地考察、满意度调查等多种渠道作为获取更多有效项目信息和数据的补充方式。

## (2) 调查过程

①**案卷研究**：通过项目单位获取项目立项、过程管理和项目总结等相关案卷资料信息，对项目决策和过程管理的要素信息进行分析，并确定评价要素指标。具体案卷材料如下表：

表 3：项目案卷清单

序号	案卷名称	获取来源	考察内容
1	a 市工商联职能概况 b 项目绩效目标申报表 c 项目年初预算情况	项目单位网站 项目单位提供	项目立项
2	a 项目立项依据 b 项目申请用款表 c 项目招投标文件 d 市工商联项目管理文件清单	项目单位提供	项目管理、项目绩效目标
3	a 项目工作总结 b 联席会议议题 d 项目支出明细表	项目单位提供	项目实施、项目绩效完成情况

②**调研访谈**：通过实地调研访谈和电话访谈，与项目单位管理人员和相关人员进行交流，了解项目实施情况，具体访谈情况详见下表：

表 4：项目访谈情况表

序号	访谈时间	访谈对象	访谈内容
1	2017 年 5 月上旬	项目负责人	召开项目启动会、了解项目基本实施情况、立项情况、管理制度等。
2		财务负责人	了解财务结算流程以及财务管理情况。
3	2017 年 6 月上旬	相关负责人	了解项目具体实施情况、招投标情况以及对评价过程中所发现的问题进行沟通确认。

③问卷调查。通过满意度问卷对受益群体进行满意度调查，了解项目受益群体对项目实施、项目管理和项目效果的总体满意度，本次问卷调研主要参考项目单位对参展企业所开展的展会满意度调研，调研问卷发放回收情况详见下表：

表 5：项目问卷调研情况

调研实施内容	调研 样本数	有效回收 样本数	样本 回收率
第五届上交会参展企业调研	36	26	72.22%

## 二、评价结论和绩效分析

### （一）评价结果

创新服务项目总体得分为 **93.09** 分。

该项目财政支出绩效评价等级为：优

### （二）主要绩效及分析

#### 1、主要绩效

（1）通过推进民营经济发展联席会议，进一步构建了本市良好营商环境。

自 2013 年以来，联席会议共召开全体会议 4 次，专题会议 1 次，推进解决和研究议题 28 项（包括 2017 年 9 项），联系协调或解决具体问题 90 余件（次），编制 2014-2017 年《上海投资服务指南》4 期。民营经济发展联席会议工作，为统筹协调解决本市民营经济发展各类问题搭建了重要的推进平台，对于上海民营经济发展中存在的主要瓶颈和政策落地难等问题提出有针对性的对策建议，进一步激发了本市民营经济的活力，推动构建亲清新型政商关系，营造良好营商环境。

（2）通过聚焦研究解决企业实际问题，探索突破民营经济发展瓶颈。

自 2013 年以来，民营经济联席会议工作已提出并落实包括技术创新、小微企业融资、民营企业诚信、土地转性、人才、劳动用工、总部政策、市场准入、民营企业“走出去”等 19 项议题，2017 年又通过对代表性企业进行调研、听取相关部门建议等形式，广泛征集并

审议通过了第四次全体会议 9 项议题。相关议题既触及到民营企业普遍面临的现实问题的破解，又关注了民营经济长远发展的基础性和制度性措施的研究和完善，为探索突破民营经济发展瓶颈提供了宝贵的政策基础。

**(3) 通过组织开展民营企业成果展示活动，进一步展现了本市民营企业的卓越风采。**

2017 年市工商联组织 36 家企业、近 70 个参展技术项目参加第五届上交会展览，与往年相比无论是数量还是行业分布都有所增加和拓展。通过设立主题为“创新中的上海民营企业”展区和港澳台商会联合展台，集中展示了上海民营企业创新发展的新成就和勇于突破、追求卓越的新风采。展区获得了市委市政府领导的高度关注，给予参展企业以充分肯定和极大鼓舞，从而进一步拓展了本市民营企业的创新发展视野，增强了创新发展动力，实现了与上交会同发展、共成长。

## 2、具体分析

该项目绩效评价主要是对财政资金管理使用情况与整个项目产生的绩效进行客观、公正的评价。绩效评价内容主要包括项目决策的科学性、项目管理的规范性和项目绩效的有效性。具体指标分析详见附件。

**表 6：创新服务项目绩效评价得分情况表**

一级指标	二级指标	三级指标	满分值	得分值
A 项目决策 (10)	A1 项目立项(6)	A11 战略目标适应性	2	2
		A12 立项依据充分性	2	2
		A13 项目立项规范性	2	2

	A2 项目目标(4)	A21 绩效目标合理性	2	2
		A22 绩效指标明确性	2	1
B 项目管理 (26)	B1 投入管理(8)	B11: 项目预算执行率	4	3.89
		B12: 项目预算编制情况	4	3
	B2 财务管理(8)	B21 资金使用情况	4	2
		B22 财务管理制度健全性	2	2
		B23 财务监控有效性	2	2
	B3 实施管理 (10)	B31 项目管理制度的健全性	2	2
		B32 实施管理执行的有效性	8	6
C 项目绩效 (64)	C1 项目产出 (32)	C11 项目工作实际完成率	12	12
		C12 项目工作完成质量达标率	10	10
		C13 项目工作完成及时率	10	10
	C2 项目效益 (32)	C21 社会效益	9	9
		C22 宣传效益	9	9
		C23 可持续效益	6	6
		C24 服务对象满意度	8	7.2
合计			100	93.09

### 三、存在问题和改进措施建议

#### （一）存在问题

1、项目绩效指标与工作计划需进一步细化，以利于项目后期管理。

该项目已设定了总体的产出目标，但在具体实施内容与计划方面需进一步明确，各子任务的实施计划尚需细化完善，并需结合实际任务内容设定相应量化可考核的绩效指标，从而为项目后期各子任务的进度管理和质量控制提供依据。

2、项目会议费预算编制需按照会议类型标准进行细分。

该项目预算编制中的会议费根据往年历史经费使用情况形成了资金总数，但未按照会议类型标准以及预计参会人数进行细分和说明，不利于项目后期资金监督管理。

#### （二）建议及改进措施

1、在梳理项目实际开展内容的基础上，完善绩效指标与工作计划。

针对项目绩效指标与工作计划细化程度尚显不足的问题，建议项目单位进一步合理计划项目实际开展内容并明确单个子任务的实施计划，以此为依据设定合理、清晰且较为细化的绩效指标，经相关部门共同确认后，作为项目过程管理的依据。

2、根据项目会议类型标准，进一步细化会议费预算内容，提高预算编制的准确性。



针对项目会议费预算编制不够细化的问题，**建议**项目单位编制项目会议费预算时，能够结合往年项目实际开展情况以及经费使用情况，根据计划召开的会议类别标准，进一步细化项目预算，补充完善预算编制依据。如联席会议的会议费预算可参照二类会议费标准（住宿费 400 元/人/天，伙食费 150 元/人/天，其他费用 100 元/人/天）乘以预计参会人数进行编制，从而进一步提高项目预算编制的准确性。