

北京市市级财政项目支出 绩效评价报告

主管部门 北京一轻控股有限责任公司

项目单位 北京轻工技师学院（北京乐器研究所）

项目名称 特高建设-骨干专业（群）-
智能控制技术应用专业群项目

评价机构 北京轻工技师学院（北京乐器研究所）

参与评价
中介机构 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

北京轻工技师学院（北京乐器研究所）
二〇二三年五月





图一：技能人才培养建设



图二：承办第二届全国职业技能大赛-电工精选项目-北京选拔赛

目 录

一、项目概述	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价情况	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围	5
(二) 绩效评价原则、指标体系、方法及标准	5
(三) 绩效评价工作过程	8
三、绩效评价分析	11
(一) 项目决策情况	11
(二) 项目过程情况	15
(三) 项目产出情况	19
(四) 项目效益情况	21
四、存在问题	23
(一) 项目决策方面	23
(二) 项目管理方面	24
(三) 项目绩效方面	24
五、相关建议	24
(一) 项目决策方面	24
(二) 项目管理方面	25
(三) 项目绩效方面	25
六、其他需要说明的问题	26
七、附件	26

特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术

应用专业群项目绩效评价结论

本次评价在项目资料整理、数据分析、现场调研的基础上，由专家依据项目绩效评价指标体系进行打分，综合得分 84.27 分，绩效评定等级为“良”，具体评分情况见下表。

绩效评价结论一览表

评价内容	分值	评价得分
项目决策情况	10	7.7
项目过程情况	20	18.07
项目产出情况	40	33.60
项目效益情况	30	24.9
综合得分	100	84.27
绩效评定级别	良	

北京轻工技师学院（北京乐器研究所） 特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术 应用专业群项目绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》要求，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实增强部门支出责任和效率意识，提高财政资金使用效益，根据《北京市财政局关于2023年推进全面实施预算绩效管理工作的预通知》文件要求，北京轻工技师学院（北京乐器研究所）（以下简称“轻工学院”）委托中审众环会计师事务所成立了绩效评价工作组，对北京轻工技师学院实施的“特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术应用专业群”项目的绩效情况实施评价，形成本绩效评价报告。

一、项目概述

（一）项目概况

1. 立项背景

为贯彻落实国务院《国家职业教育改革实施方案》，激发职业院校办学活力，发挥企业重要办学主体作用，做精做强职业教育，经北京市特色高水平职业院校建设项目评审委员会专家评审、综合评议和网上公示，北京轻工技师学院智能控制技术应用专业群成为第二批北京市职业院校特色高

水平骨干专业（群）建设单位。

2. 项目主要内容及实施情况

该项目建设周期三年，建设内容为：根据高水平专业群的建设要求、结合学院的建设规划，依托各专业建设指导委员会，以项目建设为纽带，与智能装备应用产业单位深度合作，深化工学结合、校企合作的“422”人才培养模式；建设技术技能平台、协同创新中心，实现产教深度融合；围绕师资、教学硬件和教学软件资源开发等方面，进行重点投入和建设。将电气自动化设备安装与维修核心专业打造为高水平核心专业，以此带动其他专业协同发展，其他专业建设成为各具特色的特色专业；依据北京电力行业标准和各专业教学标准，改进与职业资格标准对接的一体化课程体系，开发新技术、应用的一体化课程、完善课程教学资源；以专业核心能力培养为突破口，将先进职教理念和智能装备应用行业最前沿、最关键技术融入技能人才培养中，引进企业运行机制、融入企业文化、凸显智能装备应用，构建融课堂教学、技能训练、社会培训、职业技能鉴定、技术攻关、技术服务等多功能于一体的综合性校内外实训基地；健全专业教师企业实践和文化基础课教师社会实践制度，建设一支师德高尚、实践经验丰富、教学效果优良、服务智能装备应用行业的“双师型”专兼结合的教师团队。

截止到 2022 年 12 月 31 日，共计完成建设绩效指标 78

个，占该项目 2022 年建设目标的 98.7%。

3. 资金投入和使用情况

（1）经费预算情况

该项目共申请财政资金 1307.86 万元，资金分 3 年度拨付，其中：2022 年 2 月 9 日，北京一轻控股有限责任公司下发《关于北京轻工技师学院（北京乐器研究所）2022 年预算的批复》（京一轻财管发〔2022〕43 号）文件，批复该项目预算 528.07 万元，全部来源于财政拨款。

（2）实际支出情况

截至 2022 年 12 月 31 日，实际到位 528.07 万元，年中上交财政 4.03 万元，实际支出资金 469.69 万元。项目年度资金执行率 88.95%，到位结余资金 54.35 万元，结余主要原因为受疫情影响，选派教师 5 人参加国际技术交流会未能如期进行、邀请的世界技能大赛的首席专家未能到校进行交流指导、国家级三项比赛决赛延期举办等，造成部分专家费和住宿、交通经费未支出。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

（1）深化人才培养模式改革，精准对接产业，人才培养成效突出。

（2）调整课程体系，完善教学资源建设。

（3）优化教材与教法，落实“三教”改革，打造“三

有”课堂。

(4) 打造优秀教学创新团队。

(5) 加强实践教学基地建设。

(6) 创新建设技术技能平台。

(7) 加强技能鉴定，提升社会服务能力。

(8) 积极开展国际交流与合作。

(9) 可持续发展保障机制建设。

2. 项目阶段性目标

“特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业群”

项目建设总周期为三年。

第一阶段：前期准备工作（2021年1月-6月），完成项目调研、论证，撰写可行性报告，联系校企合作企业，选拔教师培养对象，制定考核、实施细则等工作；

第二阶段：项目内容建设（2021年7月-2022年6月），进行人才培养方案、课程、资源、教改、教师团队、技能平台建设、社会服务、国际交流合作、可持续发展保障等任务按进度要求逐步实施；考察生产厂家，购置硬件设施设备；

第三阶段：项目建设经验总结、资料和成果收集（2022年7月-11月），完成人才培养方案、课程、资源、教改、教师团队、技能平台、社会服务、国际交流合作、可持续发展保障的验收材料收集提交，撰写项目总结，收集取得成果等工作。对购置的硬件设施设备进行调试，并组织专家评估

验收。

第四阶段：项目验收（2023年6月），完成项目建设资料和成果、项目汇报验收工作。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过绩效评价，衡量和考核轻工学院使用财政资金的绩效实现情况，了解、分析和检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效。绩效评价工作组对该项目的项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面进行评价，通过评价发现问题，提出改进意见和建议，促进预算资金分配的规范化、资源配置的合理性，采取切实措施进一步改进和加强财政支出项目管理，从而有效提高财政资金的使用效益。

2. 评价对象和范围

评价对象：特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术应用专业群项目。

评价资金范围：项目预算经费 528.07 万元。

评价时间：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准

1. 评价原则和方法

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，

通过对项目的经济性、效率性、效益性的比较和分析，考核支出效率和支出效果。结合本项目特点，评价方法主要采用目标预定与实施效果比较的方法，进行定性分析和定量分析。

2. 评价指标体系

根据《北京市预算绩效目标管理办法》（京财绩效〔2020〕2137号）及《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等文件要求，绩效评价工作组结合该项目的预期绩效目标，以资金使用结果为导向，重点对项目决策、项目管理、项目产出及项目效益进行综合评价。评价指标包括决策、过程、产出、效益4个一级指标，其下共设置10个二级指标、19个三级指标，分值设置满分100分，其中：决策总分10分，过程总分20分，产出总分40分，效益总分30分。绩效评价指标体系详见附件5。

（1）项目决策：分值10分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性等内容。

（2）过程管理：分值20分，从资金管理、组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

（3）项目产出：分值40分，从产出数量、产出质量、

产出时效和产出成本四方面评价项目产出完成情况。

(4) 项目效益：分值 30 分，综合评价项目实施带来的实施效益及项目受众满意度情况。

3. 评价方法

(1) 比较法。该评价方法的运用主要包括 2 个层面：一是将本项目执行周期内项目的实际执行情况与计划任务和要求形成比较，以评判计划或任务的完成情况；二是将本项目周期内的实际支出情况与预算情况形成比较，以评判资金执行的情况。

(2) 专家评价法。本次评价在做好前期资料收集和调研的基础之上，邀请了 5 位专家作为本次绩效评价工作的专家，召开项目绩效预评价会，根据预评价会上专家意见继续完善资料收集工作，之后召开项目绩效正式评价会，并邀请轻工学院等项目绩效评价相关工作人员参会。会上轻工学院相关工作人员作为项目实施单位介绍项目执行情况并回答专家的提问，专家结合前期掌握的项目资料和会上了解的信息，按照项目绩效评价指标体系对项目打分，并提出相关建议。

(3) 因素分析法。该评价方法的运用主要是以结果和问题为导向，分析影响效益实现、问题产生的原因，并提出针对性的意见和建议。

(4) 实地调研法。对轻工学院进行实地调研，通过查

阅现场资料、访谈、座谈会等方式，了解项目资金使用情况、项目执行情况、项目效益情况。

4. 评价标准

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4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。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作程序主要分为评价准备、评价实施、评价总结三个阶段。

1. 评价准备阶段

（1）组建评价工作组，做好培训工作。轻工学院委托中审众环会计师事务所开展本项目绩效评价工作，2023年4月成立了项目绩效评价工作组，对该项目进行绩效评价。正式评价前对项目评价工作人员进行了业务培训，明确了绩效评价工作要求，有序组织开展绩效评价工作。

（2）首次入户，收集业务资料。绩效评价工作组于2023年4月14日完成首次入户调研，与轻工学院进行初步沟通，了解项目申报及执行情况，取得首批业务资料。

（3）制定工作方案，明确时间进度要求。绩效评价工作组根据首次入户调研及取得的首批资料了解项目基本情况，认真研究制定了绩效评价工作方案，确定了评价思路，明确了责任主体、具体工作内容和进度安排等事项，制定了

项目评价工作方案。

(4) 资料分析汇总。绩效评价工作组在入户调研的基础上，结合初期收集资料情况，对资料进一步核实、整理，形成工作底稿。对项目的进展及资金运用情况、目标内容的完成情况进行资料的补充、完善及归集整理，并辅导轻工学院编写项目绩效报告。

(5) 资料收集。2023年4月，绩效评价工作组对相关资料进行初步审核，并将发现的问题与轻工学院进行沟通。对需要进一步完善的资料提出了补充要求。

(6) 遴选专家组成评价专家组。绩效评价工作组根据项目的特点，依据客观、公正的原则，遴选2名管理专家、2名业务专家及1名财务专家组成评价专家组。

(7) 召开专家预备会，完善指标体系。绩效评价工作组于2023年5月6日组织召开了专家预备会，5位专家从各自专业角度，结合对项目的整体了解情况，明确专家评价会对项目的关注重点，并针对存在的问题提出初步的意见，细化评价指标体系。会后针对关注的问题，与轻工学院沟通并收集相关补充资料，进一步进行资料归集，并对轻工学院项目的会前整体情况进行准确把握。

(8) 绩效评价工作组辅导轻工学院完成项目绩效报告。

2. 评价实施阶段

(1) 项目绩效报告复核。绩效评价工作组在规定时间内

内按要求对轻工学院提交的项目绩效报告和相关材料的完整性和真实性进行复核。复核内容主要包括：绩效报告中各项内容的完整性、真实性，各项数据的逻辑关系、勾稽关系的准确性。发现问题，及时反馈意见，要求轻工学院进行修改、完善。同时，对重要的和存在疑问的基础数据资料进行核实确认，确保评价数据的真实性。

（2）编制专家评价手册，准备专家评价所需资料。根据具体评价要求和评价项目情况，绩效评价工作组按照指标体系内容对资料分类整理成册，形成专家资料手册，完成评价前准备工作。

（3）出具专家评价结论。

召开正式评价会。绩效评价工作组召集专家组和项目单位于2023年5月12日召开正式评价会。会上各位专家对轻工学院“特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术应用专业群”项目，结合单位提供的所有项目资料，通过各位专家质询结果，按照确定的指标评价体系进行评价打分，并形成《专家意见汇总书》和《专家评价书》，评价专家组将评价意见与项目单位进行现场沟通。

（4）汇总专家意见，形成项目绩效评价报告初稿。

3. 评价总结阶段

（1）与轻工学院沟通意见，在充分研究论证的基础上，修改和完善项目绩效评价报告。

(2) 协助做好此次评价后续工作，并将绩效评价报告报送轻工学院进行归档。

三、绩效评价分析

(一) 项目决策情况

项目决策情况从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面，对立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性以及资金分配合理性进行分析。项目决策指标满分 10.00 分，评价得分 7.7 分，得分率 77%，详见表 1。

表 1 项目决策情况得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分理由
项目立项 (2 分)	立项依据充分性	1.00	1.00	100%	
	立项程序规范性	1.00	0.76	76.00%	年度可研论证需更充分
绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2.50	1.80	72.00%	年度重点有待突出
	绩效指标明确性	2.50	1.70	68.00%	指标设置合理性需加强
资金投入 (3 分)	预算编制科学性	1.50	1.24	82.67%	预算编制准确性有待提升
	资金分配合理性	1.50	1.20	80.00%	设备配置可优化，劳务费占比较高
小计		10.00	7.70	77.00%	-

1. 项目立项评价分析

北京市教委、北京市人社局于 2019 年 12 月启动了第二批职业院校特高项目即特色高水平骨干专业（群）、实训基地（工程师学院、技术技能大师工作室）的遴选工作。经北京市特色高水平职业院校建设项目评审委员会专家评审、综合评议和网上公示，轻工学院智能控制技术应用专业群成为第二批北京市职业院校特色高水平骨干专业（群）建

设单位。

轻工学院隶属于北京一轻控股有限责任公司，是国家级重点学校，智能控制技术应用专业群由机电工程系负责实施，下设有电气自动化设备安装与维修、电子技术应用、工业机器人应用与维护、机电一体化等专业。立足于服务首都区域经济建设，为区域提供人才支撑。遵循“专业对接产业，立足一轻，服务京津冀”的专业建设思路，结合首都功能定位，动态调整专业布局，专业群对接智能装备，高精尖产业服务，高精尖和城市运营行业企业助推智能装备产业发展，专业引领城市运营服务和高精尖产业。主要面向汽车制造、食品饮料加工、装备制造、轨道交通、临空服务、电力运营等智能装备应用企业的智能装备系统设计、装调、运维和管理等工作岗位，培养具有电气自动化控制技术应用、智能装备和智能产品集成、智能制造关键装备应用、智能传感器应用和智能电子产品装调等能力的知识技能型人才。

2020年10月，轻工学院依据《“十四五”规划》，通过前期调研，编写了《项目支出可行性研究报告》。并于2020年10月27日，组织专家对该项目进行了论证评审，专家结论认为该项目方案可行，建议优先选择。

2021年10月26日，经院长办公会通报项目建设资金情况，将此项目列入2022年学院折子工程项目。

评价认为，该项目具有一定立项必要性，与轻工学院智

能控制技术应用专业发展建设内容相符，属于公共财政支持范围，项目申请、设立过程较为规范完整。但以下方面存在进一步提升的空间：

一是智能控制技术应用专业群建设整体规划与建设方案有待完善。基础调研分析应更加深入，对智能控制技术应用专业发展与市场上对该专业领域方向的人才需求调研应更详细，从而形成针对性较强的调研报告。可行性报告中数据支撑较少，宏观描述较多，具体市场调研数据分析需更充分。

二是年度需求分析有待加强，作为特高建设-骨干专业（群）连续三年期的建设项目，应对 2021 年实施情况及存在不足进行梳理总结，2022 年度阶段目标及重点需求分析应更清晰。

三是项目建设中智慧教室设计方案，智能控制技术实训系统设备选型论证、设计方案专家论证意见应单独体现。

2. 绩效目标评价分析

本项目实施目标是以服务首都“四个中心”功能定位为宗旨，以培养服务首都电力运营和高精尖产业人才需要为目标，以世界技能标准为引领，把智能控制技术应用专业群建成世界知名、全国领先的示范性专业群。项目总体目标和阶段目标符合学院实际，有利学院发展，目标设计合理，且基于自身职能定位及项目管理经验的相关要求设置的项目绩

效目标，分解了产出指标和效果指标，具体产出指标设定较为细化、量化、具体可衡量。

评价认为，该项目总体绩效目标设立符合轻工学院实际需求，通过轻工学院的努力能够实现。但以下方面有待加强：

一是绩效目标设定的完整性有待提高。应分别填写总体和分年度绩效目标申报表，进一步细化年度工作任务和拟实现的目标，重点突出，更加明确项目建设年度预期效果。

二是部分指标设置的应更细化，完整性有待提高。如：数量指标与申报文本匹配度有待提高，教材与教法改革、论文发表等工作需在年度内完成的任务数量应在绩效目标申报表中呈现；应补充质量指标、时效指标；应细化、分解成本指标。

3. 资金投入评价分析

根据“特高”项目职业教育改革发展行动计划的重要任务，轻工学院进一步完善实施方案，深化校企合作、产教融合，认真细化各项建设任务及项目预算，确保项目建设取得预期成效。

该项目执行了财政预算评审程序，2021年3月26日，出具《项目预算评审报告》。项目申报总预算1495.4万元，北京市财政预算评审中心根据项目单位提供的项目任务书、可行性研究报告、建设方案及平面图等资料，参考市场价格，审定预算1307.86万（其中2021年审定预算555.18万元，

2022 年审定预算 536.87 万元，2023 年审定预算 215.81 万元），审减预算 95.47 万元，无法确认金额 92.07 万元。

评价认为，该项目预算编制较为细化，预算编制依据较为完整，项目预算内容与项目实施内容较为匹配，并经过了项目预算评审。但部分项目预算申报必要性体现应更充分，劳务费占比较高。如：2022 年“校企合作、线下培训、企业实践、专家进课堂、线下服务”项目建设，应充分体现在疫情影响下项目开展的必要性和完成绩效目标的可行性。

（二）项目过程情况

项目过程情况从资金管理和组织实施两个方面，对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性进行分析。项目过程指标满分 20.00 分，评价得分 18.07 分，得分率 90.35%，详见表 2。

表 2 项目过程情况得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分理由
资金管理 (10 分)	资金到位率	2.00	2.00	100.00%	
	预算执行率	3.00	2.67	89.00%	实际到位 524.04 万元，实际支出 469.69 万元，结余原因为疫情影响部分业务未能如期开展。
	资金使用合规性	5.00	4.60	92.00%	项目资金使用情况较好
组织实施 (10 分)	管理制度健全性	5.00	4.60	92.00%	相关制度需要更新
	制度执行有效性	5.00	4.20	84.00%	应加快制度更新速度。
小计		20.00	18.07	90.35%	-

1. 资金管理评价分析

该项目预算总投入资金 1307.86 万元，全部来源于财政

拨款，其中：2022 年预算资金 528.07 万元。

截止到 2022 年 12 月 31 日，实际拨付资金 528.07 万元，资金到位率 100%。实际支出资金 469.69 万元，年中上交财政 4.03 万元，预算执行率 88.95%，到位结余资金 54.35 万元，结余原因为由于疫情原因，选派教师 5 人参加国际技术交流会未能如期进行、原计划邀请的世界技能大赛的首席专家未能到校进行交流指导、国家级三项比赛决赛延期举办等原因，造成部分专家费和其他类（住宿、交通）经费未支出等。

在资金的使用和管控方面，各项费用依据市财政局批复资金使用范围，严格按照有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准执行。履行了相关手续和报批流程，填写《资金支出凭证》，执行逐级审批、分级把关的原则，基本做到项目资金独立核算、专款专用，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。财务人员对其所管理的资金使用合法性、合理性和有效性实行全面监督。

评价认为，该项目资金足额、及时到位。项目资金支出管理较为严谨、规范，预算经费进行了预算评审，并在实际执行过程中，轻工学院基本按照项目预算及合同内容执行，资金使用审批程序及手续较为完整，项目资金使用情况较好。

2. 组织实施评价分析

（1）制度建设情况

为加强内部管理水平及财务管理，提高资金使用效益，单位内部制定了《北京轻工技师学院管理制度汇编》，主要内容包括招生就业、校企合作规章制度、财务管理制度、财务预算管理制度、收入支出管理制度、实训室管理制度等相关制度。并结合“特高”项目建设目标，制定了《特高建设项目建设管理办法》及《特高专及大师工作室经费管理办法》。

评价认为，轻工学院内部控制机制和财务管理制度基本健全，项目过程管理制度基本规范，能够对项目资金的安全性、有效性提供有力保障。但以下方面存在进一步提升空间：

一是专项制度建设需完善，“特高”专项制度保障内容有待充实。《特高建设项目建设管理办法》项目管理内容可进一步补充完成，以达到项目全生命周期管理要求。

二是管理制度更新的及时性有待提升。轻工学院现行管理制度汇编为2018年版，2022年制定了《北京轻工技师学院制度建设工作方案》，完成了制度目录的更新和确定。目前制度的制定和修订工作正在进行中，制度的更新及时性有待加强。

（2）项目执行情况

为了保障项目的组织实施，轻工学院作为项目实施主体，负责项目前期规划、预算申报、招投标办理、资金筹措

和组织协调实施工作。本项目成立院长领导下的领导小组，并由机电系牵头组建项目建设小组，主任张美荣老师作为项目负责人带领团队成员，全程负责专项落实。项目建设领导小组组织相关部门，结合本单位特高项目实施内容编写了《特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术应用专业群项目实施方案》。

轻工学院委托北京中润达工程咨询有限公司通过公开招标，确认采购智能控制技术应用专业群专业设备中标单位为北京慧科天成科技有限公司。2022年7月20日，轻工学院与中标单位签订《政府采购合同》，合同总金额310.17万元。2022年11月，合同设备到位，双方签订《货物签收单》。

各项目组按照时间、进度、人员“三明确”的要求，制定细化到月的项目推进表，采取实地督查、书面督查等多种形式，各项目组每月上报项目进度，项目办根据项目进展情况，及时召开协调会，协调解决项目建设中存在的问题。并将项目的实施、推进和落实情况纳入年终考评，与评优评先挂钩。

评价认为，该项目具有明确工作目标，工作计划与执行力，工作流程比较清晰。轻工学院作为项目实施单位，措施管理比较到位。采取招标方式进行专业设备采购，采购流程较为规范，能够确保项目顺利实施，但以下几点有待加强：

一是实施方案中对涉及到的各项任务的安排，应明确计划进度、验收要求和验收程序，进一步细化轻工学院及第三方职责分工。

二是项目过程管理有待提升。项目实施过程资料收集应完整、及时，如：应补充人才培养模式创新实施情况、调整情况及项目最终完成情况。

（三）项目产出情况

项目产出情况从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面，对实际完成率、质量达标率、完成及时性、及预算控制是否符合成本效益原则情况进行分析。项目产出指标满分 40.00 分，评价得 33.60 分，得分率为 84.00%，详见表 3。

表 3 项目产出情况得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分理由
产出数量 (15 分)	实际完成率	15.00	12.00	80.00%	支撑资料应更完善
产出质量 (12 分)	质量达标率	12.00	9.4	78.33%	质量产出资料应更完善
产出时效 (10 分)	完成及时性	10.00	9.6	96.00%	有待提升
产出成本 (3 分)	预算控制是否符合成本效益原则	3.00	2.60	86.67%	成本控制体现应更充分
小计		40.00	33.60	84.00%	-

1. 产出数量情况分析

截至到 2022 年 12 月 31 日，该项目共计完成建设绩效指标 78 个，占该项目 2022 年建设目标的 98.7%。主要包括拍摄微课与制作 29 个，精品课录课及制作 9 个，校企共编

教材 2 本，教师企业实践 20 人天，课程评价方案 1 份，信息化课堂 75%，教师培训 200 人次，教师培养 30 人次，教师参赛 6 人次，大师工作室工作计划 2 个，面向中小学、社区、企业等开发的课程 1 门，中学生职业体验活动 137 人次，专业带头人“说专业”活动 1 次，制定选手训练计划 2 份，校外基地指导教师培训 1 次，智能控制技术应用专业群专业设备 KUKA 工业机器人工作站 4 套、产线数字仿真训练模型 1 套等。

2. 产出质量情况分析

项目完成内容与市财政局批复较为一致，所有完成指标均已满足或者超出了设置质量指标。如：项目实施完毕后，轻工学院及时组织相关部门与供货单位对采购设备进行并通过验收。师资队伍改革、骨干教师培养均满足《深化新时代职业教育“双师型”教师队伍建设改革实施方案 2019》、《中等职业学校教师专业标准（试行）》等标准。教材筛选符合《职业院校教材管理办法》，教育信息化资源、精品课资源建设符合《教育信息化技术标准 CELTS-41.1-教育资源建设技术规范》《国家级精品资源共享课建设技术要求》。KUKA 工业机器人工作站 4 套、产线数字仿真训练模型的引入符合工业机器人引用标准 GB 11291-89 工业机器人安全规范、GB/T 12643-90 工业机器人术语和图形符号、JY0001-2003 教学仪器设备产品一般质量要求及 JY0002-2003 教学仪器设

备产品的检验规则。教师培养符合人社部对职业教师的培养要求。校企合作得以深化，促进校企双赢。社会服务开展顺利，提升了学院知名度。但项目相关验收资料具体验收标准应更明确，项目完成质量情况支撑资料有待进一步完善。

3. 产出时效情况分析

轻工学院作为项目实施单位，对该项目建设内容制订了整体进度安排，基本能够按照时间节点完成相关工作，符合财政资金使用效率的要求。但应将项目具体完成时间与进度时间安排逐一对应。

4. 产出成本情况分析

该项目批复年度资金 528.07 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，实际支出金额 469.69 万元，项目资金使用控制在总预算范围内。为保障财政资金支出的有效性和经济性，对项目预算进行了财政评审，通过招标方式确定项目建设中实训室中标单位，并与中标单位及时签订了《政府采购合同》，成本控制措施基本有效。

（四）项目效益情况

项目效益情况从项目效益方面，对项目实施过程中产生的社会效益、生态效益、可持续影响和项目受众满意度进行分析。项目效益指标满分 30.00 分，评价得 24.90 分，得分为 83%，详见表 4。

表 4 项目效益情况得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	扣分理由
项目效益 (30分)	社会效益	10.00	8.5	85.00%	项目支撑材料应更充分
	生态效益	10.00	8.4	84.00%	项目支撑材料应更充分
	可持续影响	5.00	3.8	76.00%	项目支撑材料应更充分
	满意度	5.00	4.2	84.00%	满意度调查资料应更全面
小计		30.00	24.9	83.00%	-

该项目实施预计可以产生较好的社会效益、生态效益和可持续影响效益等。但基地建设情况及设备使用校内教学情况分析应更完整，对技术技能平台建设、社会服务等方面的绩效资料展示的应更完善。应在绩效材料中清晰展示人才培养、课程体系建设、教材与教法改革、教师队伍建设、实践教学基地建设、技术技能平台建设、社会服务和国际交流等方面的突出成绩和亮点。

1. 项目实施效益情况分析

通过项目建设，开展了多次培训技能人才，受益人数达300多人，参与技能大赛并获奖学生人数10人。教师公开发表论文7篇，培养“北京市骨干青年教师”1名，“北京市专业带头人”1名，“全国一体化骨干教师”1名，教师获奖28人次。完成了《工业机器人工作站安装与调试》《工业机器人工作站维护与保养》《电子产品测绘制作与检测》等课程建设。建成实训室并成功承办多项技能大赛。智能控制技术应用专业群各专业的人才培养方案更加完善，校企共创的“四位一体，双核驱动，产教融合”人才培养模式更加

有效，教师业务专业知识需要培训拓展，专业技能、前沿技术的学习也有了进一步的提升，实训装备也更加适合专业群的定位和发展。有助于提高行业综合技术实力，每年可为企业培养 150 名智能控制技术安装、调试、运维人员，50%实现定单培养，为企业提供直接可用的技术人才，节省大量企业培养的时间和资金成本，提高企业的经济效益和竞争力。每年能进行优质社会培训服务 1000 人次以上，为企业提供技术改造 1 项以上，参与重要课题 1 项以上。

2. 满意度情况分析

项目完成后可大幅提升专业群的教学质量，提升师资教科研水平，促进毕业生收入增长，推动智能控制行业发展，带动就业率提升。截至目前，轻工学院已对该项目所涉及课程标准优化及课程资源建设做了满意度调查，调查结论为学院师生满意度 $\geq 95\%$ 。但满意度调查及分析的完整性有待提高。对于该项目建设任务以及建设内容较多，未对在每个建设内容完成后做相应的满意度调查，满意度调查报告偏简单。企业满意度调查仅面向合作的三家企业，满意度调查范围应更全面。

四、存在问题

（一）项目决策方面

项目整体建设规划方案需进一步完善，应增加前期的规划论证。基础调研分析有待深入，从而形成针对性较强的调

研报告。可研论证年度需求分析有待完善，从而形成针对年度任务的需求分析。可行性报告中应补充数据支撑，从而使具体的市场调研数据分析更加充分。绩效目标较笼统，年度重点需突出。个别指标填报明确合理性、细化量化程度应更具体，可衡量和评价性有待提高。预算编制资料有待完善，部分项目预算申报必要性有待提高。

（二）项目管理方面

制度建设应更加完善，学校管理制度应及时更新。总体方案的可操作性、有效性有待提高，有项目总体实施方案但未编写分年度项目实施方案。项目过程管理需加强，应注重项目实施过程资料收集的完整性、及时性，制度执行资料体现的应更充分。

（三）项目绩效方面

项目绩效资料呈现的应更全面。绩效目标完成情况和完成时效性佐证资料的充分性有待改进，项目相关验收资料的完整详实度需提高，项目完成质量情况支撑资料有待进一步完善。对于本项目实施后的阶段效果对比体现的充分性应加强，项目效果指标实现的有效性需充分证明，项目建设的突出成绩和亮点展示的应更清晰。

五、相关建议

（一）项目决策方面

深入需求调研与分析，明确项目范围及事项，规范立项

可研论证。加强绩效管理，牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，进一步完善绩效目标申报表，涉及到的各类指标要根据申报书中的建设内容描述完整、全面，各类指标尽可能量化细化可考量，为事后绩效评价做好参考依据。提高预算编制科学性，明确资金支出方向，有效控制采购成本，提高财政资金使用的经济性。

（二）项目管理方面

提高项目管理水平，健全完善与项目相关的制度建设，有效使用财政资金，保证财政资金的使用效率。做好项目实施方案编制工作，详细阐述项目背景、项目目标、建设任务、建设要求、进度安排、责任分工、验收要求、资金保障等。注意落实主体责任，加强过程监督与考核，规范项目验收程序。加强项目建设过程中资料搜集与整理工作，在各项任务实施过程中，随时资料留痕，形成完整的档案资料以备查阅；完善组织保障，认真执行政府采购支付管理制度。

（三）项目绩效方面

注意及时归集项目绩效成果资料。加强绩效资料的存档与整理，项目执行过程中的资料需进一步留痕和存档，保证以更加完善的数据档案来支撑项目的绩效完成情况。

加强满意度调查工作，做好满意度调查与分析，针对不同的建设内容，开展满意度调查工作，调查方式可以多样化，增加满意度样本量，问卷设计要有针对性，在基础数据的采

集的基础上进行综合分析，形成子项满意度调查分报告，最终形成完整的满意度调查报告，以更加全面的数据来反应整个项目执行效果，确保满意度结果对项目绩效效果的支撑。并持续跟踪使用人员满意度，更好服务广大师生，有效促进项目绩效持续改进和提升。

六、其他需要说明的问题

本次绩效评价工作基于轻工学院提供的资料为评价依据，项目资料完整性和真实性由轻工学院负责。评价报告在综合了解相关项目决策、过程、产出和效益等基础上，结合轻工学院提供的项目资料，以及专家组评价意见撰写。

七、附件

- （一）项目预算执行情况表
- （二）项目绩效目标完成情况及收支明细表
- （三）专家及绩效评价工作组情况表
- （四）专家意见汇总书
- （五）指标体系及打分情况表
- （六）绩效评价结果意见反馈表
- （七）反映绩效的相关图片（2-3幅，扉页位置）

附件一 项目预算执行情况表

附表1-1

北京轻工技师学院（北京乐器研究所）2022年度项目预算执行情况表

审核人：

项目		预算批复		资金到位情况										预算执行情况										执行差额		资金超支率(%)	备注
				合计		第一、二 季度		第三 季度		第四 季度		小计		本年支出				跨年支出				本年支出进 度(%)					
														其中：财 政拨款				其中：财 政拨款									
														第一、 二季度	第三 季度	第四 季度	小计	第一、二 季度	第三 季度	第四 季度	小计		其中：财 政拨款				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22						
合计	1	528.07	528.07	524.04			469.69	469.69	6.76	6.76	273.51	273.51	189.42	189.42				88.95%	19	20	21	22					
特高建设-骨干 专业(群)-智 能控制技术应 用专业	2	528.07	528.07	524.04			469.69	469.69	6.76	6.76	273.51	273.51	189.42	189.42				88.95%	-58.38	受疫情影响 减少了互 联网、 劳务费 的支出	0						
	3																										
	4																										
	5																										
	6																										
	7																										

注：1. 此表按项目支出年度分项目进行填写；
2. “跨年支出”是指个别特殊项目，当年预算未执行完毕，在下一年度支出的预算资金，时间填列到最后一次支出的日期；
3. 执行差额数=预算执行-预算批复（19=7-1）；
4. 本年支出小计：8=9+11+13；预算执行合计：7=8+15；项目本年支出进度：18=8/1*100%；
5. 资金超支率：21=（7-1）/1*100%；
6. 表中数据以单位实际账面数据为准，保留小数点后两位数字。

附件二 项目绩效目标完成情况及收支明细表

附表2-1

北京轻工技师学院(北京乐器研究所)特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业
绩效目标完成情况及收支明细表

审核人:

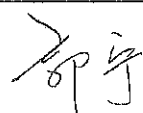
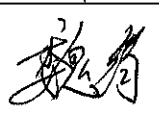
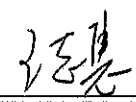
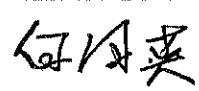
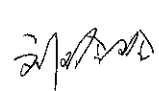
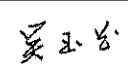
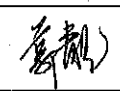
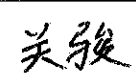
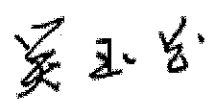
单位:万元

计划内容	目标调整情况	实际完成情况
<p>经过一年的建设,智能控制技术应用专业群建设水平明显提升。专业群将建成基础条件优良、教学改革特色鲜明、教育质量和水平居于北京市乃至国内一流的重点专业群,示范引领作用更加明显,专业群实力将得到极大增强,专业教学条件明显改善,更加契合产业结构发展,为新专业的开设,老专业的调控提供支持,人才培养模式更具特色。围绕人才培养模式的培养目标、内容、制度、过程、评价等五个基本要素,整体系统地构建完善“422”人才培养模式,为高素质技术技能型人才培养提供保障。专业课程体系更加科学,基于工作过程系统化的课程体系得到完善。建成一批与企业岗位切合度很高的精品课程,编写出版3部校企合作特色教材。师资队伍结构更为合理,建立适应技工院校技能人才培养要求的师资队伍新体制、新机制,专兼职教师比例更合理,“双师型”教师比例达到85%以上,整个教师队伍结构更趋合理,实现在专业群中的师资共享。实训基地条件更加优越,建成功能更加全面、技术更为领先的校内专业实训基地体系和校外实训基地体系。在校企合作、工学结合的可持续发展长效机制建设方面取得突破,为具有突出能力的高素质技术技能型人才培养奠定基础。人才培养质量明显提高,教学质量保障体系得到完善,特别强化第三方评价体系,行业企业对教师、学生满意度测评(良好、优秀率)保持在95%以上;参与的各级各类技能竞赛中,达到北京市领先水平,力争国内取得佳绩;根据专业群特点,推行学生多证书就业、双证书毕业制度,毕业生一次就业率95%以上,专业对口率85%以上,社会服务效益更加显著。初步建立互惠多赢的新体制、新机制,有效调动各方的积极性,在服务区域性转型发展、教学和科学研究等方面取得更为显著的成果。引领智能控制专业的办学方向,并形成较强的技术优势,成为北京市高精尖和城市运营行业技术创新和技术服务中心,辐射和带动同类专业的发展,发挥示范引领作用。国际合作取得较好进展,同过开展国际交流与合作,形成长效合作机制。通过世赛项目成果转化,对接世赛标准培养高技能人才,提升国内智能装备应用水平,通过加强国内外交流,提升教师的专业能力和信息化教学能力,进而提高人才培养质量。专业群建设机制更加健全完善。通过项目建设,优化建设体制机制,是专业群建设机制更加完善、健全、科学、高效。</p>	无	完成
项目资金	预算批复数	资金到位数
财政拨款	528.068690	524.038690
项目单位自筹资金		
其他资金		
合 计	528.068690	524.038690
项目预算支出明细	预算批复数	实际支出数
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(劳务费)	132.670000	94.580000
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(培训费)	4.020000	4.020000
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(专用设备购置)	234.688100	233.920000
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(委托业务费)	22.552000	22.552000
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(专用材料费)	22.005820	22.005820
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(办公费)	2.640670	2.623670
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(无形资产购置)	84.380000	84.380000
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(其他商品和服务支出)	13.020800	1.158900
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(其他交通费用)	1.500000	1.500000
特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业(差旅费)	10.581300	2.950900
合计	528.068690	469.691290

附件三 专家及绩效评价工作组情况表

专家及评价工作组情况表

项目名称：特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术应用专业群项目

一、专家组情况				
姓 名	专 业	签字		
郭 宁	计算机应用、 管理学			
魏 筠	教育学			
王志惠	会计学			
白凤英	经济管理			
刘玲玲	管理科学与工程			
二、评价工作组人员情况				
姓 名	工作单位	职 务	职称或执业资格	签字
吴玉光	中审众环会计师 事务所北京分所	组长	注册会计师	
郭 靛	中审众环会计师 事务所北京分所	副组长	会计	
关 骏	中审众环会计师 事务所北京分所	组员	会计	
<p>参与评价中介机构负责人（签字）：</p> <p></p>				

附件四 专家意见汇总表

北京市项目支出绩效评价 专家意见汇总表

项目名称： 特高建设-骨干专业（群）-智能控制
技术应用专业群项目

项目单位： 北京轻工技师学院（北京乐器研究所）

主管部门： 北京轻工技师学院（北京乐器研究所）

评价时间： 2023 年 5 月 12 日

一、专家评分汇总表

	评价指标及分值		专家评分汇总					
	评价指标	分值	专家 1	专家 2	专家 3	专家 4	专家 5	平均
决策	项目立项	2	1.5	1.8	2	1.5	2	1.76
	立项依据充分性	1	1	1	1	1	1	1
	立项程序规范性	1	0.5	0.8	1	0.5	1	0.76
	绩效目标	5	3.5	4	3	4	3	3.5
	绩效目标合理性	2.5	2	2	1.5	2	1.5	1.8
	绩效指标明确性	2.5	1.5	2	1.5	2	1.5	1.7
	资金投入	3	2	2.7	3	2	2.5	2.44
	预算编制科学性	1.5	1	1.2	1.5	1	1.5	1.24
	资金分配合理性	1.5	1	1.5	1.5	1	1	1.2
过程	资金管理	10	9.67	9.67	8.67	9.67	8.67	9.27
	资金到位率	2	2	2	2	2	2	2
	预算执行率	3	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67
	资金使用合规性	5	5	5	4	5	4	4.6
	组织实施	10	9	9	7	10	9	8.8
	管理制度健全性	5	5	4	4	5	5	4.6
	制度执行有效性	5	4	5	3	5	4	4.2
产出	产出数量	15	10	11	15	12	12	12
	实际完成率	15	10	11	15	12	12	12
	产出质量	12	9	9	9	10	10	9.4
	质量达标率	12	9	9	9	10	10	9.4
	产出时效	10	10	9	10	10	9	9.6
	完成及时性	10	10	9	10	10	9	9.6
	产出成本	3	2	2	3	3	3	2.6
	预算控制是否符合成本效益原则	3	2	2	3	3	3	2.6
效益	项目效益	25	22	22	19	19	21.5	20.7
	实施效益	25	22	22	19	19	21.5	20.7
	满意度	5	5	4	4	4	4	4.2
合计		100	83.67	84.17	83.67	85.17	84.67	84.27

二、专家评价综合意见

评价得分	84.27	
绩效级别	优（90 分以上） <input type="checkbox"/> 中（60-80 分） <input type="checkbox"/>	良（80-90 分） <input checked="" type="checkbox"/> 差（60 分以下） <input type="checkbox"/>
<p>问题：</p> <p>一、项目决策方面</p> <p>1、决策过程资料不够完善，1）作为特高建设-骨干专业（群）建设项目，2021 年实施情况、存在不足的梳理总结未提供，2022 年度阶段目标及重点不清晰；2）缺少年度可研论证，缺少针对年度任务的需求分析，年度目标的可实现性、经济性、风险识别等缺失，未明确项目进度计划、资金分配依据等，年度预期绩效不清楚。3）缺少智慧教室设计方案，未提供智能控制技术实训系统设备选型论证、设计方案等，缺少专家论证意见。</p> <p>2、对特高建设的整体建设规划方案不够详实，在特高骨干专业群建设方面，智能控制技术应用专业群建设整体规划与建设方案不够完善，缺少前期的规划论证。</p> <p>3、基础调研分析不够深入，对于特高建设工作来说，对智能控制技术应用专业发展与市场上对该专业领域方向的人才需求调研不够详细，未形成针对性较强的调研报告；可行性报告中缺少数据支撑，宏观描述较多，具体的市场调研数据分析不够充分。</p> <p>4、绩效目标申报表填写的不够科学，在申报书中涉及的内容，绩效目标申报表中呈现的不完整；比如：教材与教法改革、论文发表等工作需在年度内完成的任务数量未在绩效目标申报表中呈现；绩效目标笼统，年度重点不突出；数量指标不完整，与申报文本不对应；质量指标、时效指标未设置；成本指标未细化、分解；社会效益指标细化量化不足；服务对象不明确。绩效目标应填写当年的项目目标，应具体细化到当年的工作任务和拟实现的目标。因为是连续项目，应填写总体和分年度绩效目标申报表。</p> <p>5、预算编制资料不完整，预算明细与年度任务对应性不足。未提供询价资料，缺少智能控制技术实训系统 220 万专业设备购置清单及技术参数等。预算设备购置 234.698100 万元，实际采购 320.27 万元是否有调整不清楚。预算支出率 89%。</p> <p>6、项目经费申报文本不符，目前提供的是北京市特色高水平骨干专业建设项目申报表，是项目建设方案。</p> <p>二、项目管理方面</p> <p>1、项目实施过程资料收集不完整、不及时，如，人才培养模式创新实施情况不清楚，是否有调整、项目完成情况不清楚。</p> <p>2、未提供年度项目实施方案，总体方案的可操作性、有效性不足，对于各项任务的安排，在计划进度方面描述的不够清晰，对各项建设任务的验收要求和验收程序阐述的不够明确，职责分工不够清楚，对第三方的责任范围界定的不够详细。</p> <p>3、与项目相关的制度建设不够健全，对于特高建设专项工作来说，未制定针对性的项目管理办法和专项资金的使用细则；《特高建设项目建设管理办法》不完整，缺少项目管理必备内容，不能满足项目全生命周期的管理要求。</p> <p>4、会议纪要不完整，未提供定期召开项目例会和专题会议的全部会议纪要。</p> <p>5、进度完成时间，应对应项目计划具体说明完成情况，支撑材料是什么，不能用支撑材料代表已经完成，如“指导青年教师不少于 6 名”，进度及完成情况写的是：指导青年教师资料 1 份，应清楚具体指导几名老师。“疫情原因，导致计划选派教师 5 人参加国际技术交流会未能如期进行，原计划邀请的世界技能大赛的首席专家未能到校进行交流、指导和国家级三项比赛决赛延期举办等原因，造成部分专家费和其他类（住宿、交通）经费没有完成</p>		

支出”，那么“国际合作交流”在疫情下不能出国的情况下，是如何完成的。

6、部分会计科目错误，需要调整。11月262号凭证，学院-付微课制作费尾款计入办公费，会计核算不准确。11月298号凭证，购置图书计入办公费，会计核算不准确。

7、项目组织实施中安排不完全合理，其中前期准备工作，不应在2022年开展，项目是延续性项目，应该及早谋划。“对项目进行市场和企业调研，聘请专家对任务内容进行评审，做好项目可行性分析，确保质量。”项目调研等安排在2月，考虑到差旅费、劳务费等结余较多，此项任务是否执行并完成，是如何完成的，需要提供相关资料。同时考虑到这是延续项目，项目建设内容也是延续2021年的，本身也有2022年实施方案，那么是否还需要进行可行性分析和调研，2022年全年应当都是项目实施年份。

8、制度健全性不足，管理制度汇编为2018年，其中的资产管理制度、采购管理制度、财务管理制度需要更新。

9、资料完整性不足，项目建设管理办法和项目建设例会制度均没有时间，需要提供经院办公会审定的正式的文件，另外项目建设管理办法内容需要完善。

10、项目资料内容不规范，项目实施单位：北京轻工技师学院（北京乐器研究所），有的项目资料加北京乐器研究所，有的资料没加，需要核实并保持一致。

三、项目绩效方面

1、项目绩效资料呈现的不够全面，对技术技能平台建设、社会服务等方面的绩效资料展示的不够完善。

2、满意度调查工作做的不够扎实，对于该项目建设任务以及建设内容较多，每个建设内容完成后，均需做相应的满意度调查，调查对象要全面有针对性，在这方面，提供的满意度调查报告偏简单，涉及到建设内容不够全面；绩效成果展现不充分，绩效报告简略，仅对项目的“绩”进行了梳理，但调研报告为2021年撰写；设备使用校内教学情况分析不够完整；基地建设情况不清楚；工业4.0技术创新中心建设状态等不明确。项目的“效”的佐证资料不足。满意度调查及分析不完整。

3、项目建设的突出成绩和亮点展示的不够清楚，在人才培养、课程体系建设、教材与教法改革、教师队伍建设、实践教学基地建设、技术技能平台建设、社会服务和国际交流等方面的建设内容，在绩效材料中呈现的不全面，亮点不突出，缺乏系统的梳理和总结。

4、绩效完成资料与申报书中填写的建设内容一致性不足。

5、绩效自评表中的师资培训计划100人，实际完成332人，实际与计划差距较大，预算编制不准确。

6、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度指标等指标无支撑材料。

7、项目总结中含“截至到2022年12月20日，共计完成建设绩效指标78个，占该项目建设阶段目标的98.7%，”绩效未完成，绩效自评表没有体现。

建议：

1、加强绩效管理，牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，规范填报绩效目标申报表，科学合理设置产出数量和质量指标，指标值更加合理、细化、量化、可考核，完善组织保障，准确进行会计核算，认真执行政府采购支付管理制度，健全绩效目标管理，强化项目资金的使用监管，进一步提高财政资金使用效益。

2、提高立项决策水平，深入需求调研与分析，明确项目范围及事项，规范立项可研论证，提高风险防范意识。

3、提高预算编制科学性，明确资金支出方向，有效控制采购成本，提高财政资金使用

的经济性。

4、提高项目管理水平，完善项目管理制度建设，做好项目实施方案编制工作，明确各方职责，注意落实主体责任，加强过程监督与考核，规范项目验收程序。

5、加强合同管理，合同在签订过程中，要完整规范严谨，以避免合同风险。

6、进一步完善项目实施方案，方案中应详细阐述项目背景、项目目标、建设任务、建设要求、进度安排、责任分工、验收要求、资金保障等，有效指导项目的实施。

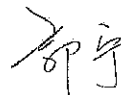
7、加强满意度调查工作，针对不同的建设内容，开展满意度调查工作，调查方式可以多样化，问卷设计要有针对性，在基础数据的采集的基础上进行综合分析，形成子项满意度调查分报告，最终形成完整的满意度调查报告。

8、加强项目建设过程中资料搜集与整理工作，在各项任务实施过程中，随时资料留痕，形成完整的档案资料以备查阅。

9、及时完整收集项目资料，充分展现项目绩效，做好满意度调查与分析，持续改进，不断提升绩效管理水平。

10、进一步健全与项目相关的制度建设，制定有针对性的专项项目管理办法，专项资金使用细则与审批流程，有效使用财政资金，保证财政资金的使用效率。

专家组组长签字：



2023年05月12日

附件五 指标体系及打分情况表

北京市财政项目支出绩效评价专家评分汇总表

项目名称：特高建设-骨干专业（群）-智能控制技术应用专业项目

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分	扣分理由
决策	项目立项	2	立项依据充分性	1	项目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。	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项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	1	
						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。 (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标)		
	绩效目标	5	绩效目标合理性	2.5	项目所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项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标； 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。	1.8	年度重点不突出
						①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。		
			绩效指标明确性	2.5	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确化情况。		1.7	指标设置不合理

北京市财政项目支出绩效评价专家评分汇总表

项目名称: 特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业项目

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分	扣分理由
	资金投入	3	预算编制科学性	1.5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度、目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	1.24	预算编制不准确
			资金分配合理性	1.5	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	1.2	劳务费占比较高
	资金管理	5	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程度,对项目实施总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 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。 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	2	预算资金528.06869万元,实际到位528.06869万元
			预算执行率	3	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。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100% 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	2.67	实际到位528.06869万元,实际支出469.69129万元,结余原因因为招投标结余,及受疫情影响减少了差旅费、劳务费的支出
						①是否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;		

北京市财政项目支出绩效评价专家评分汇总表

项目名称: 特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业项目

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分	扣分理由
过程	资金管理	5	资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4.6	部分会计科目需要调整
	组织实施	10	管理制度健全性	5	项目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。	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。	4.6	制度需要更新
			制度执行有效性	5	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。	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。	4.2	项目建设中,部分内容与管理度不一致。如购置设备入无形资产核算不准确。
	产出数量	15	实际完成率	15	项目实施的产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	12	支持资料不足


北京市财政项目支出绩效评价专家评分汇总表

项目名称: 特高建设-骨干专业(群)-智能控制技术应用专业项目

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分	扣分理由
产出	产出质量	12	质量达标率	12	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。	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。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。	9.4	质量产出资料不足
	产出时效	10	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间之间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。	9.6	不够及时
	产出成本	3	预算控制是否符合成本效益原则	3	项目资金的使用是否符合成本效益原则	成本控制是否有效。	2.6	成本控制体现不充分
效益	项目效益	25	实施效益	10	项目实施所产生的社会效益。	通过此次项目建设,消除门窗冬天漏风、雨天漏雨的现象,确保学校师生正常的教育教学秩序。	8.5	未提供项目支撑材料
				10	项目实施所产生的生态效益。	为师生学习、工作和校园生活创造良好的校园环境。	8.4	未提供项目支撑材料
				5	项目实施所产生的可持续发展影响。	在合理的维修、维护下,能够保障其使用效果。	3.8	未提供项目支撑材料
	项目效益	5	满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	学院师生满意度≥90%	4.2	满意度调查资料不全面
合计		100		100			84.27	

附件六 绩效评价结果意见反馈表

北京市财政支出绩效评价报告意见反馈表

部门名称	北京轻工技师学院（北京乐器研究所）
项目名称	特高建设-骨干专业（群）智能控制技术应用专业群项目
项目单位名称	北京轻工技师学院（北京乐器研究所）
部门（项目单位）意见	
<p>同意</p> <p>被评价单位（公章）：</p> <p>日期： 2023年5月20日</p>	



统一社会信用代码

91110108051355653T

营业执照

(5-1)

(副本)

扫描二维码
了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告、法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

负责人 沈艳

成立日期 2014年03月28日

经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层1201-4



登记机关



2022年10月11日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制