**2021年北京市财政支出项目**

**绩效评价报告**

主管部门 怀柔科学城管理委员会

项目单位 怀柔科学城管理委员会

项目名称 怀柔科学城参加“科博会”布展及相关活动项目

评价机构 怀柔科学城管理委员会

参与评价

中介机构

北京今诚明会计师事务所（普通合伙）

怀柔科学城管理委员会

二〇二二年三月

怀柔科学城参加“科博会”布展及相关活动项目经费绩效评价报告

为了规范和加强预算绩效管理，提高财政支出管理水平，合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资金的使用效益，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果，为以后年度财政资金安排提供重要依据，根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京京财绩效〔2020〕2146号）等文件规定，怀柔科学城管理委员会（以下简称“管委会”）成立项目绩效评价工作组，对管委会“怀柔科学城参加‘科博会’布展及相关活动项目”（以下简称 “项目”）实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

**表1.项目评价结论一览表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| **项目决策** | **10** | **7.6** |
| **项目管理** | **20** | **16.5** |
| **项目产出** | **40** | **34.3** |
| **项目效益** | **30** | **22** |
| **综合得分** | **100** | **80.4** |
| **绩效评定级别** | **良好** | |

**目 录**

[一、项目概述 1](#_Toc98232702)

[（一）项目概况 1](#_Toc98232703)

[（二）项目资金情况 1](#_Toc98232704)

[（三）绩效目标 2](#_Toc98232705)

[二、评价工作简述 3](#_Toc98232706)

[（一）基本情况 3](#_Toc98232707)

[（二）评价组织实施 4](#_Toc98232708)

[三、绩效评价分析 5](#_Toc98232709)

[（一）决策情况分析 5](#_Toc98232710)

[（二）项目过程管理分析 6](#_Toc98232711)

[（三）项目产出及效果评价分析 7](#_Toc98232712)

**[五、问题](#_Toc98232713)** [8](#_Toc98232713)

**[六、建议](#_Toc98232714)** [9](#_Toc98232714)

**[（一）提高公共财政资金的绩效意识。](#_Toc98232715)** [9](#_Toc98232715)

**[（二）加强项目过程监控](#_Toc98232716)** [9](#_Toc98232716)

**[（三）开展满意度调查](#_Toc98232717)** [10](#_Toc98232717)

**[七、附件](#_Toc98232718)** [10](#_Toc98232718)

**怀柔科学城管理委会**

**怀柔科学城参加“科博会”布展及相关活动 项目经费项目绩效评价报告**

# 一、项目概述

## （一）项目概况

为促进怀柔科学城园区内创新企业与国际高新技术领域的交流合作，同时面向创新主体、新闻媒体、社会公众更好地宣传展示怀柔科学城创新工作，提高怀柔科学城在国内外的影响力和知名度，参加设在海淀公园路西侧临时展馆举办的第二十四届中国北京国际科技产业博览会。

展出内容为怀柔科学城及16家企业22个尖端科技产品，包括激波风洞、超导腔、稀释制冷剂等前沿科研产品，展位面积200平米，主题为建设世界级原始创新承载区。展出形式为电子互动形式展示，从顶部LED大屏幕、冰屏、地面坪、触摸屏、电视等交互式拼接屏+触控台、灯箱、展板等综合形式，并结合透明玻璃，体现科技、创新、简约、开放、国际化属性。

## （二）项目资金情况

项目预算资金100万元，具体包括：

①宣传片搭建制作费80万，主要包括展台设计费用、展台制作及搭建费用、场馆维护费用、模型费用、宣传灯箱画面、互动设备费用及相关工作人员的劳务费等。

②场地费用20万，主要为展会场地布置，对接过程中的代理费用及其他杂费等。

项目共支出99.6万元（详见表2）。

**表2.2020年双创建项目经费支出汇总**

**单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 预算批复 | 预算执行数 | 结余数 | 支出内容 | 支出标准 | 支出依据 |
| 1 | 60万元 | 60万元 | 0 | 怀柔科学城参加＂科博会”布展及相关活动（其他商品和服务支出） | 三方比价 | 上一年项目额及第三方报价 |
| 2 | 40万元 | 39.6万元 | 0.4万元 | 怀柔科学城参加＂科博会”布展及相关活动（委托业务费） | 三方比价 | 上一年项目额及第三方报价 |

## （三）绩效目标

1.项目年度总体目标

完成第二十四届科博会怀柔科学城展位参展布展工作。

2.2020年项目绩效指标

该项目根据项目总体绩效目标，分解了产出指标、效益指标及服务对象满意度指标，具体指标详见表3。

**表3：项目项目绩效指标**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** |
| **产 出 指 标** | 数量指标 | 新闻发布会或重大项目签约仪式等宣传活动 | ≥1 |
| 拓展宣传渠道 | ≥2 |
| 制作科学城宣传片 | ≥20 |
| 参展展品（含照片 | ≥50 |
| 质量指标 | 本部门宣传活动参加人数 | ≥30 |
| 接待各界观众、交易商等 | ≥3000 |
| 进度指标 | 按时完成布展，参展 | 开幕式前完成展台搭建、宣传片制作、人员组织等事项 |
| 成本指标 | 活动及宣传成本 | ≤80 |
| 参展场地设计及布置 | ≤20 |
| **效 果 指 标** | 效益指标 | 签约项目金额 | ≥1000 |
| 组织本区域参展单位数 | ≥15 |
| **满 意 度 指 标** | 服务对象满意度指标 | 组织参展单位、参观观众满意度 | ≥95% |

# 二、评价工作简述

## （一）基本情况

1.评价目的

通过对项目经济性、效率性和效果性的分析，梳理总结项目决策、项目管理和项目绩效中存在的问题，为项目单位改进工作提供建议和依据，提高科学决策水平，促进项目单位树立以结果为导向的绩效管理理念，规范项目管理，保障财政资金使用的规范性、安全性。

2.评价原则及方法

评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，综合采用统计分析、因素分析、成本效益分析、对比分析等方法，对反映项目决策、管理、绩效等内容的资料和数据进行分析，梳理项目问题并分析成因，根据专家评议结果形成评价结论并提出建设性意见。

3.指标体系与评分标准

评价工作组根据北京市财政支出项目绩效评价体系框架，围绕项目决策、项目管理和项目产出、项目效益四个维度分解制定“怀柔科学城参加‘科博会’布展及相关活动”项目绩效评价指标体系，并根据指标的重要性与相关性确定权重，参考历史数据及绩效评价等级要求确定评分标准。

## （二）评价组织实施

1.前期准备情况

参与评价机构组建评价工作组并进行内部培训，邀请绩效管理专家作为全程专家，对评价工作进行全过程跟踪，与项目单位建立沟通协调工作机制并进行针对性说明。

2.资料信息汇总

根据绩效评价要求收集相应资料，围绕项目决策、项目管理和项目绩效进行资料梳理，通过现场与非现场结合的方式对资料真实性进行审核，对存疑情况与项目单位进行沟通确认。

3.评价分析

评价工作组综合采用统计分析、因素分析、成本效益分析、对比分析等方法，围绕项目决策、项目管理、项目绩效进行初步分析，梳理项目存在问题。

4.专家评议

评价工作组组织召开专家评价会，根据项目实际情况，细化调整评价指标体系，明确指标权重和评分标准，与项目单位进行现场沟通，形成绩效评价结论。

5.出具报告

评价工作组结合工作组审核结果和专家评价意见，对项目决策、管理和绩效情况进行综合分析，形成绩效评价报告。

# 三、绩效评价分析

## （一）决策情况分析

怀柔科学城迄今已连续参加四届科博会怀柔科学城迄今已连续参加四届科博会,面向创新主体、新闻媒体、社会公众宣传展示怀柔科学城。该项目委托专业咨询单位开展研究工作，确定立项，并确定为一次性项目。

评价认为：项目内容符合管委会三定职能，具有实施的必要性。但项目未提供立项决策依据，包括区政府、怀柔科学城管委会文件依据，未见“三重一大”内部决策相关资料。项目绩效目标不够完善，绩效目标中提出完成第二十四届北京国际科技产业博览会科1~2场科技交流活动或重大项目签约仪式、新产品发布会，有项目内容活动及宣传成本、参展场地设计及布置的匹配度不足。产出数量重点指标值所包含的内容不明确。如：拓展宣传渠道大于等于2，制作科学城宣传片大于等于20等等均不清楚，不具有可考量性。

## （二）项目过程管理分析

1.资金使用及管理情况

项目预算100万元，于2021年初到位。实际使用99.6万元。经费支出依据管委会资金管理办法执行，由管委会财经管理处统一管理。

通过对项目支付手续和相关凭证的核查，评价认为，该项目未提供预算编制的详细资料，合同签订不够规范，没有签署日期，乙方法人未签字。经费支出审批流程不清晰，尾款支付未见验收资料，风险控制措施不足。

2.项目组织及管理情况

项目于2021年8月启动，布展面积200平米，整个展示时间为9月24日至28日，共计5天。2021年9月，三家公司通过提供展台整体设计方案及报价，择优选择出了北京一对木设计顾问有限公司做为本次项目的执行单位。

管委会成立负责小组，项目负责人指定了严格时间计划，提前指定好时间节点要求，每周2到3次专项会议汇报。在较短时间内，责任小组与执行方、场馆方密切合作，克服疫情期间特殊困难，经过了多方多轮沟通，9月初所有的方案正式确定，于9月21日按场馆要求正式搭建完成200平米展示空间。在立项后第一时间启动展示内容征集，按照今年定的主题，选取行业先进水平的产品，开始和各单位收集展品内容，确定16家企业22个尖端产品作为参展项目。

评价认为，项目组织实施较为规范，在较短时间完成了三方比价、展览策划和布展任务，克服了疫情等不利影响，取得了较好的宣传效果。但项目未提供项目实施单位遴选的决策过程资料，未提供项目验收资料。

## （三）项目产出及效果评价分析

1.项目预期目标完成情况

项目按计划实现了200平米站台的设计施工，内部展示内容视频制作，宣传画面制作等工作，整体时间按整个大会时间安排有序进行。

2.项目效果实现情况

开展后，北京市领导刘鹤、蔡奇一同视察科博会，与参展单位负责人互动交流。在展会现场，不少参展人员、合作商、媒体人员前来咨询交流，接待了多方领导，承德市科技局组织相关领导、科室负责人及有关企业代表参观，云南省科技厅党组书记、厅长王学勤率领云南省代表团参观现场等。

评价认为，项目实现了绩效目标设定的大部分要求，但效益指标中提出的“签约项目≥1000”未体现。此外，在绩效报告中未对应绩效目标表阐述绩效目标的完成情况，项目效果展示不够充分。此外，未提供服务对象满意度调查资料。

**四、评价结论**

“怀柔科学城参加‘科博会’布展及相关活动项目”项目综合得分80.4分，其中项目决策7.6分，项目管理16.5分，项目产出34.3分，项目效益22分，绩效评定级别为“良好”。

**五、问题**

**（一）项目决策有待加强**

一是项目决策资料不完整，未提供管委会“三重一大”事项决策资料。

二是项目绩效目标申报表的产出质量指标具体包含内容不明确，进度指标的内容未细化，可考量性不足。

**（二）项目管理水平需进一步提升**

一是项目实施方案内容及过于简单笼统，方案中项目介绍和情况汇报较多，而关键的要素不够完善，如项目的决策过程、项目实施单位的遴选、项目实施过程的监管、合同签订、资金监管、项目验收等，对项目的实施和完成指导和约束性不足。

二是项目实施过程中，缺少项目单位对该项目的监督、检查过程和验收资料。

三是项目单位对于资金的具体支出范围、使用规范、项目管理、验收等环节未建立完善的项目管理制度，合同签订的不够规范，为提供项目验收资料。

**（三）项目成果梳理质量有待提高**

项目单位未做服务对象满意度调查。产出质量难以衡量，接待各界观众、交易商等的材料未提供，难以进行判断。对于“科博会”展览、宣传、促进交易的意义较大，但所提交的绩效报告，只能看到完成布展，受到领导视察，但难以看到实际的交易活动成效。

**六、建议**

**（一）提高公共财政资金的绩效意识**

一是建议管委会提高绩效评价意识，加强项目前期管理，完善项目决策依据和决策过程资料，根据相关制度执行相应“三重一大”会议决议等相关程序。

二是建议管委会规范填报项目绩效目标表，明确项目实施要完成的绩效目标，科学设定项目的绩效指标，细化、量化产出指标，提升各项指标的可考量性。

三是强化公共财政支出绩效管理理念，注重对项目绩效管理过程和绩效成果的资料搜集，全面呈现项目实施后产生的社会效益和可持续性影响。

**（二）加强项目过程监控**

一是建议项目单位加强对项目实施方案的撰写工作，提升实施方案的有效性和对项目实际支出的匹配度。

二是建议项目单位加强在项目执行中的过程管控，完善项目的过程管理资料，如项目实施单位的遴选、比价过程性资料，提升资金使用的安全性。

三是建议项目单位补充完善相关制度及项目管理办法，及时更新财务制度，便于更好地指导工作。

**（三）开展满意度调查**

建议项目单位应针对该项目进行满意度调查和分析，明确项目满意度调查对象，建立服务对象满意度调查体系，有针对性的设计满意度调查问卷内容，深入了参展单位、观众对项目的意见和建议。

**七、附件**

怀柔科学城参加“科博会”布展及相关活动项目项目绩效评分表