**巴州档案馆项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：档案征集、保护、数字化与安全保障

实施单位（公章）： 巴州档案馆

主管部门（公章）： 巴州党委办公室

项目负责人（签章）： 韩生玉

填报时间：2020年5月12日

附2

**档案征集、保护、数字化与安全保障**

**绩效评价报告**

一、基本情况

(一)项目概况。

1、项目背景。巴州档案馆主要工作职责是依法管理各类档案，为经济建设和社会发展服务。依法组织、指导、检查、监督、协调自治州档案业务工作。州级机关、企事业单位永久、长期档案的收集、整理、编研、保管和提供利用。

2、主要内容及实施情况。2019年档案征集、保护、数字化与安全保障项目经费36万元，执行率为100%，资金足额保障，绩效目标明确制定，专款专用。

3、资金投入和使用情况。资金均用于加大馆藏档案数字化的运用，加强档案基础设施建设、档案资源建设、档案信息化建设和档案服务功能建设，全面提高档案工作的整体水平，完成档案整理、目录著录、扫描、修复等任务，搭建档案全文检索及利用数据库。档案征集、保护、数字化与安全保障项目对实现馆藏档案数字化和全面提供利用起到了促进作用，提高了档案资源管理水平，建立了档案安全保护机制，规范了档案基础业务工作，实现了档案现代化建设各类档案信息的资源共享，让档案利用者对查询利用服务满意。

（二）项目绩效目标。

1、总体目标。我单位档案征集、保护、数字化与安全保障项目的实施，加强档案基础设施建设、档案资源建设、档案信息化建设和档案服务功能建设，全面提高档案工作的整体水平，完成档案整理、目录著录、扫描、修复等任务，搭建档案全文检索及利用数据库并得到社会的好评。将严格按照财政部门要求办理各事项，把下拨的专项资金用到实处，并及时上报用款进度。

2、阶段性目标。完成阶段性档案整理、目录著录、扫描、修复等任务，搭建档案全文检索及利用数据库并得到社会的好评。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价的目的是为了全面推进单位预算绩效管理，建立健全绩效评价机制，推进单位的预算绩效管理制度化、规范化，提高财政资金使用效益。

2、绩效评价的对象是2019年度档案征集、保护、数字化与安全保障经费。

3、绩效评价的范围:巴州档案馆。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：采用科学公正的原则进行评价。绩效评价的目标需明确、细化、量化；政策需进行充分的可行性研究且合理；财务制度必须健全、执行必须严格、核算必须规范；拨付单位向使用单位拨付资金必须及时、足额；实施方案或计划须被认真执行且科学合理。

2、评价指标体系（附件）。

3、评价方法：财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用公众评判法。

公众评判法。是指通过单位领导班子开会讨论、全体职工大会表决等对该项目效果进行评判，并通过档案管理使用者的满意度调查，使该项目评价绩效目标实现。

4、评价标准。根据本行业实际情况，评价标准采用计划标准，用于对绩效指标完成情况进行比较。以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。财务管理采用国家财务相关法律法规，产出和效果指标采用项目申报文本中的指标值作为绩效评价标准

（三）绩效评价工作过程。我单位领导高度重视此项绩效评价工作，成立了单位绩效评价工作领导小组，负责人担任组长，并召开了巴州档案馆2019年度项目支出绩效评价工作会议，提出绩效自评工作总体要求，对评价依据，评价目的，考评对象，工作进度等方面做出具体规定，将责任落实到相关部门，将工作落实到具体项目，确保了自评工作能够顺利开展。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

通过项目绩效评价，进一步加强和规范专项资金管理工作，加强项目资金支出的规范性和合理性，发挥公共财政资金对建设的促进和推进作用，提高项目资金支出的效益和效果，项目实施完毕后，单位组织财务、办公室相关业务科室负责人对此专项资金项目的实施情况进行了评价，首先要求相关科室负责人对该项目的规模、资金使用情况进行学习了解熟悉，按照项目实施后达到的目的和效果制定评价方案，明确了绩效评价的目标、评价技术线路、评价依据、指标体系架构以及指标分值分配原则等，巴州档案馆2019年档案征集、保护、数字化与安全保障专项资金项目，按照项目支出绩效评价会议纪要在资金使用规范、科学、合理、资金使用最大效益化等方面整体评价为良好。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。绩效目标内容明确细化量化，符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，项目申报批复程序符合相关管理办法进行了充分的可行性研究。

（二）项目过程情况。相关部门向单位及时拨付了足额的资金。单位财务制度健全，会计核算规范，且有健全的机构，各部门分工基本明确，严格执行与项目相关的各种法律法规制度，相关部门认真执行项目实施计划，程序科学合理。

（三）项目产出情况。项目产出指标中的产出数量、产出质量、产出时效指标基本达到绩效目标，而产出成本指标也在绩效目标控制范围内

（四）项目效益情况。项目效益指标中的经济效益，社会效益可持续影响服务对象满意度指标均已达到了预设的绩效目标，提高了我单位在巴州地区的整体影响力。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法：为保障资金安全、规范运行、控制成本等，我单位将专项资金中的用于项目经费的支出由政府采购中心实行统一招标，基本支出中办公用品、设备、耗材等在财政采购目录范围内的支出，均按财政要求完成采购手续。经费支出有计划、有审批、有监督，以确保资金使用规范、合理，以达到控制、监督资金运行的目的。

2、存在的问题：单位对项目实行绩效评价经验不足，对实施项目绩效评价重视不够、各部门理解程度不深入、产生抵触和不愿意配合等现象，导致个别指标的执行有点延迟。

3、原因分析：

①我单位将加大对项目绩效评价管理的宣传力度、强化项目管理，从提高项目绩效预算入手，将绩效目标作为预算安排的重要依据，提高预算编制的科学性和准确性。

②进一步强化单位各部门绩效管理理念，将被动认识转化为主动实践，完善制度，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升单位整体绩效管理水平。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

## 项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 立项依据  充分性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 3 | | 3 | | |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点： 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。 | 2 | | 2 | | |
| 绩效目标（10） | 绩效目标  合理性 | 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。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。 | 5 | | 5 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 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细化情况。 | 评价要点： 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。 | 5 | | 5 | | |
| 资金投入（5） | 预算编制  科学性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 3 | | 3 | | |
| 资金分配  合理性 | 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科学性、合理性情况。 | 评价要点： 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。 | 2 | | 2 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 资金到位率 | 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情况对项目实施的总体保障程度。 | 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。 | 4 | | 4 | | |
| 预算执行率 | 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。 | 3 | | 3 | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点： 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； 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。 | 3 | 3 | | |
| 组织实施（10） | 管理制度  健全性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 5 | 5 | | |
| 制度执行  有效性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 5 | 5 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际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提供的服务数量。 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提供的服务数量。 | 10 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 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。 | 10 | | | 10 | | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，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。 | 5 | | | 5 | | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5 | | | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 15 | | | 10 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 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。一般采取社会调查的方式。 | 15 | | | 15 | | |
| 合计： | | | | | 100 | | | 95 | | |