

# 财政项目支出绩效评价报告

公信业[2019]1592号

项目名称：九地合作

项目单位：九三学社上海市委员会

主管单位：九三学社上海市委员会

委托单位：九三学社上海市委员会

评价机构：上海公信会计师事务所有限公司

二〇一九年六月

# 目 录

摘要 .....	- 3 -
前 言.....	- 6 -
一、项目基本情况.....	- 6 -
(一) 概况 .....	- 6 -
1、立项背景及目的.....	- 6 -
2、预算资金来源及使用情况.....	- 7 -
3、实施情况.....	- 7 -
4、组织及管理.....	- 8 -
(二) 绩效目标 .....	- 8 -
二、绩效评价工作情况.....	- 9 -
(一) 绩效评价目的 .....	- 9 -
(二) 绩效评价工作方案制定过程 .....	- 10 -
(三) 绩效评价原则、评价方法等 .....	- 11 -
1、评价依据.....	- 11 -
2、绩效评价原则.....	- 11 -
3、评价指标体系及标准.....	- 12 -
4、评价等级.....	- 12 -
5、评价方法.....	- 12 -
(四) 数据采集方法及过程 .....	- 13 -
(五) 绩效评价实施过程 .....	- 13 -
1、深入了解项目情况.....	- 13 -
2、数据填报和采集.....	- 13 -
3、问卷调查.....	- 14 -
4、数据分析及撰写报告.....	- 14 -

5、专家评审阶段.....	- 14 -
(六) 绩效评价的局限性 .....	- 14 -
三、评价结论和绩效分析.....	- 14 -
(一) 评价结论 .....	- 14 -
1、评价结果.....	- 14 -
2、主要绩效.....	- 14 -
(二) 具体绩效分析 .....	- 15 -
1、项目决策.....	- 15 -
2、项目管理.....	- 17 -
3、项目绩效.....	- 19 -
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	- 21 -
(一) 主要经验及做法 .....	- 21 -
(二) 存在的问题 .....	- 22 -
五、其他需说明的问题 .....	- 22 -

# 摘要

社会服务工作是面向国家经济、社会发展大局，围绕建设有中国特色社会主义现代化目标，开展的经济、科教服务活动，是九三学社上海市委员会（以下简称“九三学社”）的一项重要职能。“九地合作”是九三学社的一个社会服务品牌项目，主要是指九三学社与地方政府合作，通过履行参政党职能，充分发挥九三学社人才荟萃、智力密集和联系广泛的优势。九三学社将结合地方实际，充分发挥九三学社的人才智力优势，坚持以需求为导向，通过选派医疗、教育、科技、农业等专家赴当地进行讲学、指导、义诊，接受当地教师、医生来沪进修学习、交流等形式，共同开展社会服务项目，为当地精准脱贫作出九三学社的一份贡献。

九地合作项目预算财政资金 242,680.00 元，实际使用财政资金共 239,779.60 元。该项目由九三学社组织实施和日常管理，财政预算资金 242,680.00 元，由市财政在年度预算内安排。

该项目经第三方绩效评价后综合评分为 86 分，绩效评价结果为“良”。

## 1、绩效分析：

（1）项目决策类：该项目作为九地合作长期性和基础性的工作，与上海市社会发展战略目标指向完全一致，经过财政部门的批复，按照确定的年度目标和计划开展工作，财政预算定位较明确，绩效目标科学合理。

（2）项目管理类：该项目资金到位后，按照预算批复规定用途

使用，预算资金结构和实际支持结构一致。财务制度比较健全，项目保障制度措施科学合理，内部控制制度健全并得到较好执行。

(3) 项目绩效类：预定的绩效目标通过项目实施基本能如期实现，预算项目基本如期完成项目，成果使用者满意度较高。

本次绩效评价对 2018 年度九三学社九地合作项目分别按项目决策、项目管理和项目绩效三个方面进行评价和评分，我们通过对取得的数据、相关信息和获得的调研访谈、调查问卷的情况进行汇总、分析，该项目绩效评价结果良级，综合得分 86 分，其中：项目决策（10%）8 分，项目管理（30%）25 分，项目绩效（60%）53 分。

## 2、主要结论：

该项目与上海市社会发展战略目标吻合，立项依据充分，绩效目标合理；财务制度和项目管理制度全面建立，内部控制制度得到较好执行；数据的可靠性、准确性、丰富性和及时性都具有较高的保障程度，获得很好的社会效益。该项目的项目决策、项目管理、项目绩效达到较好水平。

## 3、主要经验及做法

通过对 2018 年度九地合作项目实施情况以及绩效完成情况的了解。该项目能够顺利及时、保质保量的完成，其主要经验表现在以下方面：

### (1) 目标明确，管理有序

九三学社已经针对该项目建立《九三学社中央关于加强和完善“九地合作”工作的意见（试行）》、《九三学社中央关于进一步加强

组织建设的若干意见》对加强“九地合作”工作和省际地方组织的合作交流提出了要求，支持地方组织就议政调研课题、社会服务项目和自身建设工作等开展跨区域合作，进一步规范和推动“九地合作”工作。

#### (2) 坚持特色，做好社会服务工作

根据《中国共产党统一战线工作条例（试行）》第十三条提出，“支持民主党派和无党派人士就经济社会发展重大问题进行考察调研，发挥其在反映社情民意、协调社会关系、维护社会稳定、开展对外交往方面的积极作用，支持民主党派和无党派人士开展社会服务活动。”2018年九地合作项目在九三学社的领导下，由社市委分管社会服务工作的副主委为领导，社市委社会服务部负责项目的筹备，组织和实施。

#### 4、存在的问题

本项目按照《九三学社上海市委机关专家讲课费、劳务费等有关补贴办法》等管理制度执行，确保项目顺利实施。但未见项目管理等相关制度。

#### 5、建议和举措

建议建立本项目管理制，保证项目顺利实施。

# 2018年九三学社九地合作项目财政支出绩效评价报告

## 前言

财政支出绩效评价，是指财政部门、预算主管部门和预算单位根据设定的绩效目标，运用科学合理的评价方法、指标体系和评价标准，对财政支出和效果进行客观、公正的评价。

财政支出绩效评价从深化部门预算改革，加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。

为了解2018年九三学社九地合作项目实施情况和反映项目实施后所取得的效益成果，上海公信会计师事务所有限公司受九三学社的委托，根据上海市绩效评价有关文件及规定结合政府公共绩效管理的一般原理，采用因素分析法，采取数据对比，标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审核等方法，对2018年九三学社九地合作项目的财政资金使用及其效果实施绩效评价并形成绩效评价报告。

### 一、项目基本情况

#### （一）概况

##### 1、立项背景及目的

社会服务工作是面向国家经济、社会发展大局，围绕建设有中国特色社会主义现代化目标，开展的经济、科教服务活动，是九三学社的一项重要职能。“九地合作”是九三学社的一个社会服务品牌项目，

主要是指九三学社与地方政府合作，通过履行参政党职能，充分发挥九三学社人才荟萃、智力密集和联系广泛的优势。九三学社上海市委将结合地方实际，充分发挥上海九三学社的人才智力优势，坚持以需求为导向，通过选派医疗、教育、科技、农业等专家赴当地进行讲学、指导、义诊，接受当地教师、医生来沪进修学习、交流等形式，共同开展社会服务项目，为当地精准脱贫作出九三学社的一份贡献。

1991年11月，社市委与贵州省黔南州人民政府签订了科技定点支边协议，1998年11月，参与九三学社中央社会服务项目“九广合作”，对口支援四川省广元市剑阁县。2010年3月，响应社中央号召，对口支援毕节市威宁自治县。2008年9月，九三学社上海市委与九三学社河南省委签订科技合作协议。2010年3月，九三学社上海市委响应社中央号召，对口帮扶毕节市威宁县。2014年11月，九三学社上海市委与九三学社宁夏区委座谈交流，确定合作意向和思路。2014年12月，九三学社上海市委与九三学社安徽省委签订合作交流框架协议。2015年2月，九三学社上海市委与九三学社云南省委签订合作交流框架协议。2015年6月，九三学社上海市委与九三学社湖北省委签订合作交流框架协议。与此同时，九三学社上海市委还与崇明县、静安区曹家渡街道以及科普教育基地等单位开展义诊、讲学等活动。

2018年“九地合作”在九三学社上海市委的领导下，由社市委分管社会服务工作的副主委为领导，社市委社会服务部负责项目的筹备，组织和实施。

## 2、预算资金来源及使用情况

该项目2017年度项目预算资金242,680.00元，实际投入财政资金242,680.00元，实际支出财政资金239,779.60元。

### 3、实施情况

#### A、项目内容

2018年度九三学社九地合作项目的重点工作内容主要包括：

为了更好地推进九地合作，形成互为支持、共同推进的工作格局，九三学社将结合当地实际、充分发挥九三学社的人才智力优势，坚持以需求为导向，通过选派医疗、教育、科技、农业等专家赴当地进行讲学、指导、义诊，接受当地教师、医生来沪进修学习、交流等形式，共同开展社会服务项目。

#### B、该项目的涉及范围

2018年度九地合作项目。

### 4、组织及管理

九三学社制定了《九三学社中央关于加强和完善“九地合作”工作的意见（试行）》和《九三学社中央关于进一步加强组织建设的若干意见》，对加强“九地合作”工作和省际地方组织的合作交流提出了要求，支持地方组织就议政调研课题、社会服务项目和自身建设工作等开展跨区域合作，进一步规范和推动“九地合作”工作。

#### （二）绩效目标

##### 1、项目绩效总目标

通过九地合作项目，充分发挥九三学社人才荟萃、智力密集和联系广泛的优势，选派医疗、教育、科技、农业等专家赴当地进行讲学、指导、义诊，接受当地教师、医生来沪进修学习、交流等社会服务形式，为当地精准脱贫作出九三学社的一份贡献，提高基层组织和广大社员的积极性和凝聚力，扩大九三学社的社会影响。

##### 2、年度绩效目标

顺利完成年度九地合作项目的工作任务。

### 3、绩效指标体系

本项目绩效评价设计了“投入目标”、“产出目标”、“结果目标”和“影响力”四个方面评价一级指标，每一大类再下分二级和三级指标，使评价指标逐步细化，更具操作性。

2018年度九三学社九地合作项目的主要绩效目标如下表：

分解指标内容	二级指标	三级指标	指标目标值
投入目标	投入管理	预算执行率	100%
	财务管理	资金使用合规率	合规
		财务（资产）管理制度建立健全性	健全
		财务（资产）管理制度执行有效性	有效执行
	组织实施	管理制度的建立健全性	健全
		管理制度执行有效性	有效执行
产出目标	数量指标	开展活动次数	≥10次
	质量指标	建立意见反馈与投诉处理机制	无投诉
	时效指标	完成率	及时
结果目标	社会效益指标	媒体宣传篇次	≥10篇
	满意度指标	服务对象满意度	≥85分
影响力目标	人力资源建设水平	社会服务志愿者及专家团队建设	100%
	长效管理健全性	长效管理制度健全性	健全

## 二、绩效评价工作情况

## （一）绩效评价目的

反映 2018 年度九三学社九地合作项目的绩效情况，主要目的是进一步规范和加强对财政专项资金的管理水平，提高政府资金的使用效益，客观公正的评价项目的实施效果和社会反响，同时帮助项目单位补充和完善项目绩效指标。

## （二）绩效评价工作方案制定过程

1、了解评价对象：与项目单位九三学社进行初步沟通，了解 2018 年度九三学社九地合作财政支出项目。

2、确定评价范围：根据上海市财政局监督检查局的要求，确定该项目的预算资金、实施时间、工作内容和职能部门等一并纳入绩效评价框架。

3、收集项目资料：针对了解的项目情况收集相关资料，以便确定绩效目标和进一步实施评价。

4、细化绩效目标：对绩效目标进行细化和补充，同时考虑绩效目标进行指标量化的可操作性。

5、进行社会调查：对一些无法量化指标拟进行社会调查，与项目相关的单位进行初步接触，了解相关单位和项目的相关性，便于针对性设计定性指标。

6、深入了解项目情况：对项目进行全面、深入了解，理解业务的核心内容，便于设置核心指标，整体考量权重分布。

7、设置评价指标：在深入了解的基础上，根据绩效评价框架设置各评价指标和相应权重，并考虑其标杆值和如何取值，形成综合评

价表。

8、多用定量指标：根据各指标的特点，尽量采用定量指标而少用定性指标，便于客观衡量，减少主观评判。

9、设定基础表：对于定量指标，分别各项内容采用规定标准（标杆）和实际执行情况（实际）列表，利于被评价单位填写和指标评分。

10、拟定调查问卷：对于定性指标，为被调研单位设置问卷，便于被调研单位回答和指标评分。

### （三）绩效评价原则、评价方法等

#### 1、评价依据

（1）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）

（2）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）；

（3）《上海市财政支出绩效评价管理暂行办法》（沪府办发[2011]1号）；

（4）上海市财政局《关于贯彻落实〈上海市财政支出绩效评价管理暂行办法〉的实施意见》（沪财发[2011]3号）

#### 2、绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

(4) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

(1) 在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介机构复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

(2) 保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

### 3、评价指标体系及标准

指标设置原则：根据评价项目内容及特点，依照评价指标设置的经济性、重要性原则，分类、分项设置评价指标。

### 4、评价等级：

采用百分制（高于 90 分（含 90 分）为优、75--90 分（含 75 分）为良、60—75 分（含 60 分）为合格、60 分以下为不合格。

### 5、评价方法

绩效评价中采用以下评价方法：

(1)、比较法，即通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的

比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2)、因素比较法，即通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3)、公众评价法，即通过专家评估，相关单位问卷调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

#### (四) 数据采集方法及过程

收集过程中采用了向九三学社及相关实施单位发放基础数据调查表、向各个部门调阅和检查相关资料文件、对项目数据进行复核计算，开展访谈以及问卷调查等方法。

#### (五) 绩效评价实施过程

项目组通过调研、相关文件的解读、数据采集、问卷调查、访谈调研、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。具体实施过程如下：

##### 1、深入了解项目情况（2019年5月上旬）

项目组多次到九三学社，围绕该项目查阅账面资料和相关文件、检查检测工作记录和确认签字，咨询专业技术、与管理层沟通指标内容、询问项目相关单位与该项目的相关点等情况。

##### 2、数据填报和采集（2019年5月上旬）

项目组派出工作人员至九三学社，对该项目相关资料进行核查，并深入了解项目制度、项目实施、项目资金、内控机制等方面的情况，

所有收集数据经核查后汇总完成。

### 3、问卷调查（2019年5月下旬）

项目组对该项目覆盖的受益群体展开了问卷调查。共发放23份问卷，有效回收20份，问卷有效回收率86.96%。（社会调查问卷汇总分析报告详见附件3）

### 4、数据分析及撰写报告（2019年6月上旬）

项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报委托方，由委托方对报告进行评审。

### 5、专家评审阶段（2019年6月10日）

由专家对绩效评价报告评审，修改定稿后，提交报告文本及电子版。

### （六）绩效评价的局限性

对该项目涉及相关单位数量有限，影响到调查问卷发放数量，进而可能影响调查结果代表性意见。

## 三、评价结论和绩效分析

### （一）评价结论

#### 1、评价结果

该项目经第三方绩效评价后综合评分为86分，绩效评价结果为“良”。

#### 2、主要绩效

2018年度九三学社九地合作项目资金绩效综合评分达到了“良”。

九三学社按照《九三学社中央关于加强和完善“九地合作”工作的意见(试行)》和《九三学社中央关于进一步加强组织建设的若干意见》，对加强“九地合作”工作和省际地方组织的合作交流提出了要求，支持地方组织就议政调研课题、社会服务项目和自身建设工作等开展跨区域合作，进一步规范和推动“九地合作”工作。

## (二) 具体绩效分析

### 1、项目决策

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
A 项目决策	10	A1 项目立项(6分)	A11 战略目标适应性	3	项目是否能够支持部门目标的实现，是否符合发展政策和优先发展重点	项目是否能够支持部门目标的实现，是否符合发展政策和优先发展重点。列示相关文件：关联度高得3分、中得2分，低或无得0分。	3
			A12 立项依据充分性	3	项目立项是否有充分的依据	国家、市、区三级文件齐全且关联度高得3分，中等得2分，低得1分；2、仅有市、区二级文件且关联度高得2分，中等得1分，低等得0.5分；3、仅有区级文件且关联度高得1分，中等得0.5分，低等得0分；4、无相关文件或无关联度得0分。	3
		A2 项目目标(4分)	A21 绩效目标合理性	2	项目的绩效目标是否合理可行	绩效目标设定合理、操作性强，得2分；较合理、操作性较强，得1分；不合理、操作性低，不得分。	1
			A22 绩效指标明确性	2	项目的绩效目标是否清晰、细化、可衡量	绩效目标设定清晰、细化、可衡量，得2分；较清晰、较细化、可衡量，得1分；不清晰、不细化、不可衡	1
合计	10			10			8

(1) 战略目标适应性，得3分(满分为3分)

九地合作是九三学社的一个社会服务品牌项目，主要为九三学社与地方政府合作，通过履行参政党职能，充分发挥九三学社人才荟萃、智力密集和联系广泛的优势。通过活动充分发挥九三学社人才荟萃、智力密集和联系广泛的优势，选派医疗、教育、科技、农业等专家赴当地进行讲学、指导、义诊，接受当地教师、医生来沪进修学习、交流等社会服务形式，为当地精准脱贫作出九三学社的一份贡献，提高基层组织和广大社员的积极性和凝聚力，扩大九三学社的社会影响。

经审核，该项目与国家及上海市战略目标相适应，且与九三学社工作职能相适应。本项得3分。

(2) 立项依据充分性，得3分(满分为3分)

《中国共产党统一战线工作条例(试行)》第十三条提出，“支持民主党派和无党派人士就经济社会发展重大问题进行考察调研，发挥其在反映社情民意、协调社会关系、维护社会稳定、开展对外交往方面的积极作用，支持民主党派和无党派人士开展社会服务活动。”《九三学社中央关于加强和完善“九地合作”工作的意见(试行)》(九三中办发[2011]69号)及《九三学社中央关于进一步加强组织建设的若干意见》(九三中办发〔2013〕30号)对加强“九地合作”工作和省际地方组织的合作交流提出了要求，支持地方组织就议政调研课题、社会服务项目和自身建设工作等开展跨区域合作。故本项目立项依据充分，得3分。

(3) 绩效目标的合理性，得1分(满分为2分)

本项目绩效评价绩效目标共分为投入、产出、结果、影响力 4 大项，每个大项又分为若干个小项。绩效目标较合理、操作性强，但量化度一般，故扣减 1 分，得 1 分。

(4) 绩效指标明确性，得 1 分（满分为 2 分）

本项目绩效评价绩效目标共分为投入、产出、结果、影响力四个方面评价一级指标，每一大类再下分二级和三级指标，使评价指标逐步细化，更具操作性。绩效目标设定较清晰、较细化、可衡量，但量化度一般，故扣减 1 分，得 1 分。

经独立打分此项目决策模块得分为 8 分（满分为 10 分）

## 2、项目管理

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
项目管理	30	投入管理 (8分)	预算执行率	8	用以反映项目预算执行的进度	预算执行率=项目实际支出/项目预算资金*100%，每差异 3%扣 0.5 分，扣完为止。	8
		财务管理 (12分)	资金使用合规率	4	资金使用是否合规 合规资金数/项目实际支出*100%	资金使用程序完整、符合预算批复和合同规定用途得 4 分，1 项不符扣 1 分，扣完为止；如存在截留、挤占、挪用、虚列零分。	4
			财务（资产）管理制度建立健全性	4	是否按规定建立制度、内控制度及其执行情况	制度建立健全的得 4 分；建立但不健全，根据情况扣分，无则不得分。	3
			财务（资产）管理制度执行有效性	4	财务制度是否有效执行	制度有效执行的得 4 分；未执行的根据情况扣分；无则不得分。	3

		实施管理 (10分)	管理制度的建立 健全性	5	是否建立了保证 项目顺利实施的 相关控制制度和 措施	建立了保证项目顺利实施的相关 制度和评选标准、程序，完备且 与该项目关联度高的得5分，建 立但不完备、关联度中等得3分， 未建立不得分。	3
			管理制度执行有 效性	5	是否严格执行保 证项目实施的制 度和措施	严格执行项目管理程序的得5 分，有一项不符合的扣0.5分， 直至本三级指标分值扣完为止。	4
合计	30			30			25

(1) 预算执行率，得8分（满分为8分）

九三学社2018年九地合作项目财政预算金额242,680.00元，实际支出资金为239,779.60元，执行率为98.80%。

评分标准：预算执行率=239,779.60/242,680.00\*100%=98.80%，每差异3%扣0.5分，扣完为止。本项不扣分，得8分。

(2) 资金使用合规率，得4分（满分为4分）

经对相关财务明细账和报表的检查，以及财务凭证的检查，财务凭证中均附有记账凭证、费用报销单、专项经费使用申请单且手续齐全、审批合规、各相关人员签章完整，支出审批程序符合已建立的财务管理制度，相关会计记录及时、真实、完整，故本项不扣分，得4分。

(3) 财务（资产）管理制度健全性，得3分（满分为4分）

九三学社上海市委员会制定了各项财务管理制度，其中涵盖了财务管理办法、预算管理制度、国有资产管理办法、经费使用有关规定、专家讲课费、劳务费等有关补贴办法、合同管理制度等会计核算制度较为健全完善，但未见财政资金管理等相关制度，故酌情扣减1分，

得 3 分。

(4) 财务（资产）管理制度执行有效性，得 3 分（满分为 4 分）

经抽查财务资料和凭证，项目实施单位财务（资产）管理制度总体执行情况良好，未发现违反制度的情况，但仍存在一定缺陷，故扣减 1 分，得 3 分。

(5) 管理制度的建立健全性，得 3 分（满分为 5 分）

本项目按照《九三学社上海市委机关专家讲课费、劳务费等有关补贴办法》等管理制度执行，确保项目顺利实施。但未见项目管理等相关制度，故本项酌情扣 2 分，得 3 分。

(6) 管理制度执行有效性，得 4 分（满分为 5 分）

经查证，九三学社总体上基本执行项目管理程序、合同制度等，未发现违反制度的情况，但是仍有不足之处，酌情扣减 1 分，本项得 4 分。

经独立打分，此项目管理模块得分为 25 分（满分为 30 分）。

### 3、项目绩效

项目绩效类设置三小类，三级指标如下表。

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
项目绩效	60	项目产出（30分）	数量指标	10	开展活动次数	≥10次，得10分；每小于1次，扣1分，扣完为止	10
			质量指标	10	建立意见反馈与投诉处理机制	无投诉，得10分，每投诉增加1次，扣1分，扣完为止	8
			时效指标	10	完成率	按照计划完成项目得10分，1项未完成扣1分，扣完为止。	10
		项目结	社会效益指标	6	媒体宣传篇次	≥10篇，得6分；每小于1篇，扣1分，扣完为止	6

		果 (15分)	满意度指标	9	服务对象满意度	根据问卷结果, 满意 100 分, 一般 60 分, 不满意 0 分的权重比例来打分。满意度 $\geq$ 85 分, 得 9; 满意度每降低 5 分扣 1 分, 扣完为止。	9
		影响力指标 (15分)	人力资源建设水平	8	社会服务志愿者及专家团队建设	100%得 8 分, 每小于 5%, 扣 1 分, 扣完为止	6
			长效管理机制健全性	7	不断完善维持项目发展所需要的制度建设	制定长期规划且按照长期规划实施该项目, 得 7 分, 无长期规划扣 3 分, 未按照长期规划的计划实施, 扣 4 分。	4
合计	60			60			53

(1) 数量指标, 得 10 分 (满分为 10 分)

2018 年度九地合作项目共开展了“赴普陀区人才公寓、静安区曹家渡街道、闸北八中举行义诊活动”、“‘同心树人’中小学校长培训班”等 16 次活动, 符合指标要求, 故本项不扣分, 得 10 分。

(2) 质量指标, 得 8 分 (满分为 10 分)

经询问九三学社相关部门, 截止至 2019 年 5 月未收到有关本项目的有责投诉情况, 但九三学社未建立解决有责投诉相关规章制度, 扣 2 分, 得 8 分。

(3) 时效指标, 得 10 分 (满分为 10 分)

根据计划完成日期为 2018 年 12 月 31 日, 九三学社于 2018 年末完成了原先计划的工作量, 故本项不扣分, 得 10 分。

(4) 社会效益指标, 得 6 分 (满分为 6 分)

2018 年度九地合作项目共开展了 16 次活动, 经九三学社网站、九三学社中央网站、九三学社微信公众号、九三学社贵州省委网站等

宣传篇次达到 10 余篇，符合指标要求，故本项不扣分，得 6 分。

(5) 服务对象满意度，得 9 分（满分为 9 分）

对本项目开展活动参与单位或个人发放满意度调查问卷，共发放 23 份问卷，有效回收 20 份，问卷有效回收率 86.96%，客户满意度为 87 分。符合指标要求，故本项不扣分，得 9 分。

(6) 人力资源建设水平，得 6 分（满分为 8 分）

团队建设主要方式为微信群交流、布置工作，共同参加各类活动。社会服务志愿者微信群名为“小蜜蜂”，成立于 2017 年，主要服务九三学社各类活动的活动筹备、现场维护、后勤保障等工作。2018 年“小蜜蜂”主要服务的活动有嘉定大讲堂、嘉定中学讲座等活动；但 2018 年尚未成立社会服务专家微信群，故本项酌情扣 2 分，得 6 分。

(7) 长效管理机制，得 4 分（满分为 7 分）

根据九三学社提供的资料显示，2018 年度九三学社制定了《九三学社机关管理制度汇编》、《九三学社上海市委员会合同管理制度》等。九三学社虽未建立财政资金长效管理机制，但根据现有制度制定情况也可以满足部分资金长效机制，本项扣减 3 分。得 4 分。

经独立打分，此模块项目绩效模块得分为 53 分（满分为 60 分）。

#### 四、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

通过对九三学社九地合作项目实施情况以及绩效完成情况的了解，该项目能够顺利及时、保质保量的完成，其主要经验表现在以下

方面：

### （1）目标明确，管理有序

九三学社已经针对该项目建立《九三学社中央关于加强和完善“九地合作”工作的意见（试行）》、《九三学社中央关于进一步加强组织建设的若干意见》对加强“九地合作”工作和省际地方组织的合作交流提出了要求，支持地方组织就议政调研课题、社会服务项目和自身建设工作等开展跨区域合作，进一步规范和推动“九地合作”工作。

### （2）坚持特色，做好社会服务工作

根据《中国共产党统一战线工作条例（试行）》第十三条提出，“支持民主党派和无党派人士就经济社会发展重大问题进行考察调研，发挥其在反映社情民意、协调社会关系、维护社会稳定、开展对外交往方面的积极作用，支持民主党派和无党派人士开展社会服务活动。”2018年九地合作项目在九三学社的领导下，由社市委分管社会服务工作的副主委为领导，社市委社会服务部负责项目的筹备，组织和实施。

### （二）存在的问题

本项目按照《九三学社上海市委机关专家讲课费、劳务费等有关补贴办法》等管理制度执行，确保项目顺利实施。但未见项目管理等相关制度。

### （三）建议和改进措施

建议建立本项目管理制制度，保证项目顺利实施。

五、其他需说明的问题

无

上海公信会计师事务所有限公司

二〇一九年六月十七日