

上海市财政支出绩效评价报告

(正式稿)

项目名称：上海市新闻出版局

2017 年度扫黄打非工作经费项目财政支出

项目单位：上海市新闻出版局

主管单位：上海市人民政府

评价机构：上海琳方会计师事务所有限公司

2018 年 6 月 20 日

目录

摘要	1
一、项目基本情况	3
(一) 概况	3
(二) 项目绩效目标	7
二、绩效评价工作情况	8
(一) 评价目的和依据	8
(二) 绩效评价工作方案制定过程	8
(三) 绩效评价原则、评价方法	8
(四) 数据采集方法及过程	9
(五) 绩效评价实施过程	9
(六) 绩效评价的局限性	10
三、评价结论和绩效分析	10
(一) 评价结论	10
(二) 具体绩效分析	11
四、主要经验及做法、存在的问题和建议	18
(一) 主要经验及做法	18
(二) 存在的问题	19
(三) 建议和改进措施	19
附件一 绩效评价指标体系	21
附件二 绩效评价指标体系工作底稿	26
附件三 访谈报告	54
附件四 基础表	55
附件五 资金使用情况检查表	56

摘要

一、概述

扫黄打非工作经费项目主要用于实施“扫黄打非”专项行动，专项行动的主要目的是全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略，认真贯彻落实全国宣传部长会议精神，仅仅围绕迎接宣传贯彻党的十九大这条主线，坚持专项治理与综合治理相结合，坚持集中行动与日常监管相结合，坚持依法管理与教育引导相结合，坚持网下清查与网上净化相结合，扎扎实实做好各方面工作，坚决守住意识形态安全和政治安全底线，努力营造风清气正的社会文化环境，为党的十九大和市十一次党代会胜利召开营造良好的思想舆论氛围和社会文化环境。

二、评价结论和绩效分析

2017 年度扫黄打非工作经费项目按照全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》总体要求，市“扫黄打非”办公室结合本市工作实际，及时拟写《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》，积极协调各区县、各成员单位密切配合、齐抓共管，采取发动群众举报、网上网下全面清查、组织工作培训、开展宣传教育，加强案件查办、对内约束、督导检查等一系列措施落实工作，为党的十九大胜利召开保驾护航，项目立项依据充分。项目在实施过程中，集中“净网 2017”、“护苗 2017”、“秋风 2017”、“固边 2017”、“清网 2017”等专项行动，市“扫黄打非”办组织开展培训和宣传等工作。2017 年度，全市执法部门共查缴违法出版物 110 万件，处置网络有害信息 5.8 万条，取缔关闭非法网站 3900 家，查办“扫黄打非”案件 471 起，其中“SOX 大魔王”“达盖尔先锋团”专栏用户涉嫌传播淫秽色情信息案、“嘉定友视 APP”网络直播平台传播淫秽视频案以及虹口章潇齐侵犯著作

权案等 3 起案件被全国“扫黄打非”办列为重点挂牌督办案件，项目绩效较明显。该项目预算编制有待进一步细化、档案管理和培训管理工作有待进一步完善。2017 年度扫黄打非工作经费项目财政支出绩效评价最终评分结果为 91.40 分，属于“优”。

三、经验教训和建议

(一) 经验教训

围绕全国“扫黄打非”行动方案，结合上海市实际制定本市行动方案，确保“扫黄打非”工作任务落到实处；根据全国“扫黄打非”办关于开展“清源 2017”、“净网 2017”、“护苗 2017”、“秋风 2017”、“固边 2017”等专项行动的要求和部署，市“扫黄打非”办结合工作实际贯彻落实方案。

预算编制规范化和精细化程序有待提高；档案管理制度落实不到位；“扫黄打非”培训管理工作有待进一步完善。

(二) 相关建议

建议项目单位根据年度工作安排，充分考虑项目未来实施过程中各类变动因素，制定详细工作计划，合理安排项目明细内容的预算资金，提升预算编制的精细化程序。

建议项目单位根据档案管理的要求，对项目中涉及的业务资料如合同、招投标文件、会议记录等整理归档。

建议项目进一步完善培训管理工作，制定培训计划，对培训通知、培训签到资料等留档保存，并总结培训效果情况。

上海市新闻出版局 2017 年度扫黄打非工作经费项目 财政支出绩效评价报告

前 言

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）等文件规定，本公司受上海市新闻出版局委托，对上海市新闻出版局 2017 年度扫黄打非工作经费项目（以下简称“扫黄打非项目”）进行绩效评价。我公司根据工作方案开展本次评价，经过合规性检查、数据采集、访谈等必要的评价程序，采用比较法、因素分析法、公众评判法等绩效评价方法，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

（一）概况

1. 立项的背景和目的

第三十次全国“扫黄打非”工作电视电话会议后，上海市“扫黄打非”办公室随即在分会场召开全市 2017 年“扫黄打非”工作会议，会议上就上海市贯彻落实会议精神、深入开展 2017 年上海市“扫黄打非”工作作出重要部署。会后，按照全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》总体要求，市“扫黄打非”办公室结合本市工作实际，及时拟写《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》报市委政法委、市委宣传部会签，该方案由市委、市政府办公厅转发至各区县、各相关单位，确保全年工作任务落到实处。

扫黄打非工作经费主要用于实施“扫黄打非”专项行动，专项行动的主要目的是全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略，认真贯彻落实全国宣传部长会议精神，仅仅围绕迎接宣传贯彻党的十九大这条主线，坚持专项治理与综合治理相结合，坚持集中行动与日常监管相结合，坚持依法管理与教育引导相结合，坚持网下清查与网上净化相结合，扎扎实实做好各方面工作，坚决守住意识形态安全和政治安全底线，努力营造风清气正的社会文化环境，为党的十九大和市十一次党代会胜利召开营造良好的思想舆论氛围和社会文化环境。

2. 项目立项的依据

该项目立项依据如下：

- (1) 《2017 年“扫黄打非”行动方案》（加密文件）；
- (2) 《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》（加密文件）；
- (3) 《关于开展“扫黄打非·清源 2017”专项行动的通知》（加密文件）；
- (4) 《关于开展“扫黄打非·净网 2017”专项行动的通知》（加密文件）；
- (5) 《关于开展“扫黄打非·护苗 2017”专项行动的通知》（加密文件）；
- (6) 《关于开展“扫黄打非·秋风 2017”专项行动的通知》（加密文件）；
- (7) 《关于开展“扫黄打非·固边 2017”专项行动的通知》（加密文件）。

3. 项目预算、资金来源及使用情况

2017 年扫黄打非工作经费项目预算资金总额为 70 万元，资金来源为市级公共财政预算安排。截止 2017 年 12 月 31 日，项目实际支出资金 70 万元，预算执行率为 100%。项目具体预算安排及使用情况见下表：

表 1-1 项目具体预算安排及使用明细表

单位：元

序号	项目内容	预算资金	实际使用情况
1	网络监测维护费，主要用于监测、分析等	150,000.00	87,129.00
2	宣传费，分三次，主要用于印刷宣传品等	300,000.00	391,957.50
3	非法出版物装运费，主要用于盗版音像、书报刊等非法出版物装卸运输	150,000.00	3,033.50
4	业务培训费，主要用于“扫黄打非”工作业务培训	100,000.00	217,880.00
合计		700,000.00	700,000.00

4. 项目实施情况

(1) “扫黄打非”专项行动实施内容

2017 年上海市“扫黄打非”工作办公室计划在 4 月至 11 月，集中开展清源、净网、护苗、秋风、固边 2017 专项行动，把打击整治性有害出版物及信息作为首要任务，针对重点领域、重点部位存在的突出问题，进行网上网下集中整治，严厉打击不法行为，全面净化出版物市场和网络文化环境。

①开展“清源 2017”专项行动，严厉打击港台反动出版活动。包括专项整治网络传播涉党的十九大政治性有害出版物及信息；专项整治涉港台反动出版活动；强化进境查堵和市场监管。

②开展“净网 2017”专项行动，严厉打击网络淫秽色情信息。包括专项整治违法违规网络直播平台；专项整治“两微一端”；专项整治非法弹窗广告；专项整治淫秽色情网络文学作品。

③开展“护苗 2017”专项行动，严厉打击非法有害少年出版物及信息。包括专项整治中小学校校园周边文化市场环境；专项整治涉未成年人网络有害信息；深入推动“绿书签”系列宣传活动进校园。

④开展“秋风 2017”专项行动，严厉打击假媒体假记者站假记者和侵权盗版行为。包括坚决打击新闻敲诈和假新闻；坚决打击假媒体、假记者站、假记者；坚决打击商业网站非法采编活动；坚决打击电商平台销售非法出版物的行为；坚决打击侵权盗版行为。

⑤开展“固边 2017”专项行动，严厉打击涉“三股势力”、“藏独”、邪教等反动出版物、非法宗教出版物及有害信息。

(2) “扫黄打非”项目实施情况

2017 年项目实施计划包括：（1）2017 年扫黄打非各个专项行动计划安排在 4 月至 11 月实施，其中“净网 2017”通过购买第三方服务，对网络进行检测；（2）通过购买第三方服务，建立“易班网”平台，发布文章，宣传绿色网络环境等精神；（3）组织对各区县扫黄打非工作人员的培训工作；（4）开展“绿书签”系列宣传活动进校园；（5）通过各途径挖掘线索，提高线索的案件转化率和成案率。

2017 年，上海市“扫黄打非”工作办公室开展了“清源 2017”、“净网 2017”、“护苗 2017”、“秋风 2017”、“固边 2017”等专项行动。今年以来，全市执法部门共查缴违法出版物 110 万件，处置网络有害信息 5.8 万条，取缔关闭非法网站 3900 家，查办“扫黄打非”案件 471 起，其中“SOX 大魔王”“达盖尔先锋团”专栏用户涉嫌传播淫秽色情信息案、“嘉定友视 APP”网络直播平台传播淫秽视频案以及虹口章潇齐侵犯著作权案等 3 起案件被全国“扫黄打非”办列为重点挂牌督办案件。

5. 项目的组织及管理

市“扫黄打非”工作办公室按照全国“扫黄打非”工作小组办公室的统一部署和安排，实施五个专项行动，并牵头组织督导检查，各区、各有关部门结合市级落实专项行动。

(二) 项目绩效目标

按照上海市新闻出版局 2017 年度扫黄打非工作经费项目资金预算，经绩效评价小组调研、与项目单位共同论证，并对照《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》等相关文件精神，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）中对绩效目标内容的要求，结合指向明确、具体细化、合理可行的原则，将扫黄打非项目的绩效目标归纳如下：

1. 落实完成各个专项行动；
2. 组织开展业务培训活动；
3. 加强“扫黄打非”宣传力度；
4. 加强网络有害信息及非法网站处置；
5. 提高“扫黄打非”案件查办力度；
6. 重点挂牌督办案件。

二、绩效评价工作情况

(一) 评价目的和依据

1. 评价目的

本次绩效评价的目的是为了加强上海市新闻出版局财政支出管理，强化支出责任，客观、公正的评价财政资金使用、项目的实施、制度的建设和取得的成效，总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。

2. 评价依据

(1) 上海市人民政府办公厅 《关于本市全面推进预算绩效管理的意见》（沪府办[2013]55号）；

(2) 上海市人民政府办公厅 《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）；

(3) 《上海市新闻出版专项资金管理办法》；

(4) 《上海市新闻出版局财务内控制度》；

(5) 《上海市新闻出版专项资金监管和绩效评价管理办法》。

（二）绩效评价工作方案制定过程

绩效评价小组认真研读了项目相关文件，安排专访上海市新闻出版局“扫黄打非”办公室，对2017年度扫黄打非工作经费项目实施情况进行预调研，经过多次研讨后，初步拟定工作方案、指标体系及访谈内容，并提交项目单位。绩效评价小组根据反馈意见进行了调整，最终确定绩效评价工作方案、指标体系及访谈内容。

（三）绩效评价原则、评价方法

“2017年度扫黄打非工作经费项目”绩效评价指标体系是根据绩效评价的基本原理，结合项目绩效目标，按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效三部分内容，主要围绕资金使用、项目管理、项目产出与效益等方面进行客观分析，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。本次绩效评价采用的方法是比较法和公众评判法等。

绩效评价指标体系包括财政支出绩效评价指标体系表和基础表两部分，财政支出绩效评价指标体系表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。指标体系为评分所用，需要基础表和现场访谈的支持。

（四）数据采集方法及过程

本次绩效评价证据收集方法如下：1. 项目决策类指标主要通过查阅国家级、市级文件、申报文本、现场访谈和核查等方式收集；2. 投入管理类指标和财务管理类指标，通过项目单位填写基础表、现场核实财务数据、现场访谈、查阅财务管理制度等方式核查收集；3. 项目产出类指标，通过项目单位填写基础表、对具体项目实施单位现场访谈、核实相关证据文件等方式收集；4. 项目效益类指标通过现场访谈、基础表、核查等方式收集。每个指标的具体证据收集方法，详见“附件二绩效评价指标体系工作底稿”。

（五）绩效评价实施过程

自接受委托以来，上海琳方会计师事务所专门成立了 2017 年度扫黄打非工作经费项目绩效评价小组。评价小组在前期调研的基础上，进行数据收集和分析、访谈以及报告撰写，完成了绩效评价报告。

1. 数据填报和汇总

2018 年 5 月 1 日-2018 年 5 月 30 日，由项目单位进行 2017 年度扫黄打非工作经费项目的数据填报，并经评价小组核对汇总。

2. 访谈

2018 年 6 月 20 日-2018 年 6 月 20 日，评价小组对上海市新闻出版局“扫黄打非”办公室的项目负责人进行了访谈。访谈内容主要包括项目管理、项目成效等方面。访谈情况详见附件三。

3. 资金使用情况检查

2018 年 6 月 15 日-2017 年 6 月 15 日，评价小组对上海市新闻出版局进行了现场资金使用情况检查。检查内容为：

(1) 项目的基本情况:包括项目名称、预算总额、财政已拨付金额、项目支出总额等;

(2) 项目申报立项审批情况:包括立项审批手续完备情况、申报条件充分性等;

(3) 项目实施情况:包括项目组织实施情况、验收情况等;

(4) 资金使用情况:包括是否存在截留、挪用、挤占财政专项资金的情况、资金支付审批情况、资金支付所需材料齐备情况、支出范围和支出标准合规性等;

(5) 内控机制情况:包括是否专账核算、资金管理制度执行情况等。

资金使用情况详见附件五资金使用情况检查表。

(六) 绩效评价的局限性

绩效评价所依据的部分数据由被评价方提供,我们通过抽样调查等方式进行合理保证。2017 年度扫黄打非工作经费项目主要实施内容较为敏感,项目相关政策文件、专项行动方案等为加密文件,报告无法项目反映项目内容。本项目的社会调查的对象仅选取了项目单位相关项目负责人,并将以做现场访谈的方式完成。

受限于以上因素,本次绩效评价存在着一定的局限性。

三、评价结论和绩效分析

(一) 评价结论

1. 评分结果

按照评价小组编制的 2017 年度扫黄打非工作经费项目财政支出绩效评价指标和评分规则,通过业务数据统计、访谈等方式取得的信息,对该项目的绩效进行客观评价,该项目得分为 91.4 分。详见表 3-1 综合评分表:

表 3-1: 综合评分表

指标	A.项目决策	B.项目管理	C.项目绩效	合计分值
权重	10	25	65	100
分值	8	20	63.4	91.40

2. 主要绩效

2017 年度扫黄打非工作经费项目是按照全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》总体要求，市“扫黄打非”办公室结合本市工作实际，及时拟写《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》，积极协调各区县、各成员单位密切配合、齐抓共管，采取发动群众举报、网上网下全面清查、组织工作培训、开展宣传教育，加强案件查办、对内约束、督导检查等一系列措施落实工作，为党的十九大胜利召开保驾护航，项目立项依据充分。项目在实施过程中，集中“清源 2017”、“净网 2017”、“护苗 2017”、“秋风 2017”、“固边 2017”等专项行动，市“扫黄打非”办组织开展培训和宣传等工作，项目绩效较明显。该项目预算编制有待进一步细化、档案管理和培训管理工作有待进一步完善。2017 年度扫黄打非工作经费项目财政支出绩效评价最终评分结果为 91.4 分，属于“优”。

(二) 具体绩效分析

1. 项目决策分析

表 3-2: 项目决策效评分表

指标	权重	业绩值	绩效分值
A1-1 项目与战略目标的适应性	2	100.00%	2.00
A1-2 项目立项依据充分性	2	100.00%	2.00
A1-3 项目立项程序规范性	2	100.00%	2.00

A2-1 绩效目标的合理性	2	50.00%	1.00
A2-2 绩效指标明确性	2	50.00%	1.00

(1) 项目与战略目标的适应性高

扫黄打非工作经费项目主要用于实施“扫黄打非”专项行动，根据《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》，专项行动的总体目标是“全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略，认真贯彻落实全国宣传部长会议精神，仅仅围绕迎接宣传贯彻党的十九大这条主线，坚持专项治理与综合治理相结合，坚持集中行动与日常监管相结合，坚持依法管理与教育引导相结合，坚持网下清查与网上净化相结合，扎扎实实做好各方面工作，坚决守好意识形态安全底线，努力营造风清气正的社会文化环境，为党的十九大和市十一次党代会胜利召开营造良好的思想舆论氛围和社会文化环境”。该行动方案是按照全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》总体要求拟写，项目与战略目标的适应性高。

(2) 项目立项依据充分

该项目依据全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》立项的，项目立项依据充分。

(3) 项目立项程序规范

该项目纳入部门预算，经“二上二下”程序立项，项目立项程序规范。

(4) 绩效目标基本合理可行，细化程度不够

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）对

绩效目标内容的要求，结合指向明确、具体细化、合理可行的原则，评价小组经调研，将 2017 年度扫黄打非工作经费项目的绩效目标进行了重新梳理归纳，从产出目标来看，按行动方案完成专项行动，落实培训工作，落实扫黄打非宣传工作；从效益目标来看，公众对扫黄打非工作经费专项比较满意，社会文化环境风清气正，扫黄打非队伍能力不断增长，群众对扫黄打非工作知晓度高。

项目产出指标体现出专项行动方案和资金支出方向，效果目标与专项行动总体目标一致，绩效目标指向明确，设置合理，但不够具体细化，如专项行动的具体目标值和培训工作的开展次数等均为明确。

(5) 绩效指标有待进一步细化

根据《上海市预算绩效管理实施办法》中对绩效管理的要求，结合指向明确、具体细化、合理可行的原则，编制项目绩效指标。受绩效目标细化程度的影响，部分绩效指标缺少确定的目标值，有待进一步细化。

2. 项目管理分析

表 3-3: 项目管理评分表

指标	权重	业绩值	绩效分
B1-1 预算执行率	4	100%	4
B1-2 预算依据充分性	2	50.00%	1
B2-1 财务管理制度建立健全性	3	100%	3
B2-2 资金使用合规性	3	100%	3
B3-1 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	4	100%	4

指标	权重	业绩值	绩效分
B3-2 制度、措施的科学性和合理性	4	50%	2
B3-3 项目管理制度、措施执行情况	5	60%	3

(1) 项目预算执行较好

该项目预算金额为 70 万元，项目资金全部来源上海市市级财政资金，截至 2017 年 12 月 31 日止，预算资金实际支出 70 万元，预算执行率为 100%。具体详见 B1-1“预算执行率”评价底稿附件。

(2) 预算编制精确性和精细化程序方面有待提高

虽然该项目总预算执行率为 100%，但预算明细内容金额和实际支出差异较大，如下表所示，主要由于该项目预算编制不够精细，缺乏详细的工作计划等依据的支撑。

表 3-4：项目明细预算执行率

序号	项目内容	预算资金	实际使用情况	执行率
1	网络监测维护费，主要用于监测、分析等	150,000.00	87,129.00	58.09%
2	宣传费，分三次，主要用于印刷宣传品等	300,000.00	391,957.50	130.65%
3	非法出版物装运费，主要用于盗版音像、书报刊等非法出版物装卸运输	150,000.00	3,033.50	2.02%
4	业务培训费，主要用于“扫黄打非”工作业务培训	100,000.00	217,880.00	217.88%

(3) 财务管理制度建立健全

该项目专项资金，由项目单位财务处进行日常使用管理，同时按照《上海市新闻出版局财务内控制度》的要求，对财务的会计核算、会计记账、会计账目设置、收入支出、财务报表等均作了明确规定。

(4) 资金使用合规

评价小组通过对专项资金相关的原始凭证和银行单据等的审阅，发现该项目在实施过程中不存在截留和挪用财政专项资金的情况，资金支付凭证附件齐全，会计记录真实、完整，未发现擅自改变、虚列项目支出、擅自处理结余资金、扩大支出范围等资金使用不合规的情况，资金使用合规，详见 B2-2“资金使用情况”评价底稿附件。

(5) 制定专项行动方案，指导项目实施

经了解，该项目主要以专项行动方案的形式指导实施，专项行动方案明确项目实施内容、工作要求，且针对 5 个专项行动分别制定行动方案，明确具体措施、责任部门、日常监管和工作要求，对项目的顺利实施具有一定的保障措施。

(6) 项目管理制度不够健全

专项行动方案是上海市“扫黄打非”工作的指导性文件，对专项行动具有保障作用，但“扫黄打非”办公室承担指导、协调、督办职能，对于项目资金中包括的培训、宣传资金如何使用，如何开展培训、宣传等工作没有制定具体实施办法，管理制度不够健全，详见 B3-1“项目管理制度建立健全情况”评价底稿附件。

(7) 项目管理措施未全部有效执行

经了解，2017 年度扫黄打非工作经费项目，在专项行动方案中明确各方岗位责任，落实岗位责任制度；通过政府购买服务委托监管服务，落实政府购买制度；各专项行动完成后会形成工作总结，落实政府采购制度。但项目实施中相关业务资料未能较完整的留存归档，档案管理落实不到位；对扫黄打非工作的长效管理制度不够明确。详

见 B3-2“项目管理措施有效执行情况”评价底稿附件。

3. 项目绩效分析

表 3-4: 项目绩效评分表

指标	权重	业绩值	绩效分
C1-1 专项行动计划完成率	25	100%	25.00
C1-2 培训工作完成情况	8	80%	6.40
C1-3 宣传工作完成情况	7	100%	7.00
C2-1 违法有害出版物、信息及网站查处情	8	100%	8.00
C2-2 “扫黄打非”案件查办情况	8	100%	8.00
C2-3 重点挂牌督办案件情况	5	100%	5.00
C2-4 “扫黄打非”基层力量建设情况	4	100%	4.00

(1) 按计划完成 5 个专项行动

在“扫黄打非”办公室的部署下，2017 年上海市完成了“清源 2017”、“净网 2017”、“护苗 2017”、“秋风 2017”、“固边 2017”专项行动，并形成专项行动总结报告。

(2) 完成 2 次“扫黄打非”培训会议，培训工作有待进一步完善

“扫黄打非”办公室在 2017 年 5 月 4 日召开了上海市“扫黄打非”工作推进会，在 2017 年 11 月 15 日召开了“扫黄打非”及出版物鉴定工作培训会。培训会议对“扫黄打非”相关单位起到指导作用，对“扫黄打非”工作起到推进作用。经了解，由于缺少充足的业务资料，如培训计划、培训纲要、培训情况总结等，培训工作的开展有待进一步完善。

(3) 以多种形式开展宣传工作，营造社会声势

2017 年度，市“扫黄打非”办开展了多种形式的宣传工作：1. 在 4 月下旬，市“扫黄打非”办开展 2017 年全国侵权盗版及非法出版物集中销毁活动上海分会场活动，以及以“远离有害出版物，多读书读好书”为主题的“绿书签”宣传周活动；2. 在 5 月 24 日，由新闻出版局、市“扫黄打非”办、上海市教委、黄浦区“扫黄打非”办、黄浦区教育局、黄浦区教育学院附属中山学校，共同主办“2017 护苗”专项行动暨“网络安全课程进校园”活动，进一步营造了良好的少年儿童成长环境；3. 在市“扫黄打非”办具体指导下，上海铁路局利用铁路局宣传媒介优势，集中组织开展“扫黄打非”专题公益宣传活动。

(4) 有效处理违法有害出版物、信息及网站，净化文化环境

经了解，2017 年度，全市执法部门共查缴违法出版物 110 万件，处置网络有害信息 5.8 万条，取缔并关闭非法网站 3900 家，有效净化网上网下文化环境。

(5) “扫黄打非”案件查办力度较大

经了解，2017 年度全市共查办“扫黄打非”案件 471 起，有效强化了打击力度，震撼了违法犯罪分子。

(6) 多个挂牌督办案件起到震慑作用

2017 年度，上海市查办的“SOX 大魔王”“达盖尔先锋团”专栏用户涉嫌传播淫秽色情信息案、“嘉定友视 APP”网络直播平台传播淫秽视频案以及虹口章潇齐侵犯著作权案等 3 起案件被全国“扫黄打非”办列为重点挂牌督办案件，对违法犯罪分子具有较强的震慑作用。

(7) “基层力量”基本已全部覆盖

2017 年度，全市录入“扫黄打非”信息管理系统的街镇共 211 个，村居 1977 个，基本实现“扫黄打非”进基层工作的全覆盖。按照全国统一部署，市“扫黄打非”办开展了创建参评全国“扫黄打非”进基层示范点工作。本市长宁区江苏路街道等 13 家单位被评为 2017 年全国“扫黄打非”进基层示范点。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

1. 围绕全国“扫黄打非”行动方案，结合上海市实际制定本市行动方案，确保“扫黄打非”工作任务落到实处

市“扫黄打非”办公室按照全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》总体要求，结合本市工作实际，拟写《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》报市委政法委、市委宣传部会签，由市委、市政府办公厅转发至各区县、各相关单位，确保全年工作任务落到实处。

2. 根据各个专项行动分别制定行动方案，取得有效成果

根据全国“扫黄打非”办关于开展“清源 2017”、“净网 2017”、“护苗 2017”、“秋风 2017”、“固边 2017”等专项行动的要求和部署，市“扫黄打非”办第一时间将专项行动总体要求、重点任务、时间节点和具体措施向市“扫黄打非”工作小组领导同志汇报，在已有基础上，结合工作实际制订上海市贯彻落实方案。2017 年度，全市执法部门共查缴违法出版物 110 万件，处置网络有害信息 5.8 万条，取缔关闭非法网站 3900 家，查办“扫黄打非”案件 471 起，其中“SOX 大魔王”“达盖尔先锋团”专栏用户涉嫌传播淫秽色情信息案、“嘉

定友视 APP”网络直播平台传播淫秽视频案以及虹口章潇齐侵犯著作权案等 3 起案件被全国“扫黄打非”办列为重点挂牌督办案件。

（二）存在的问题

1. 预算编制规范化和精细化程序有待提高

该项目预算明细资金的预算和实际支出差异较大，项目明细实施内容计划不明确使得明细预算依据不充分，预算编制的精细化程序方面有待进一步提高。

2. 档案管理制度落实不到位

在评价过程中，该项目涉及相关业务资料不完善，不符合档案管理制度的要求。

3. “扫黄打非”培训管理工作有待进一步完善

培训作为“扫黄打非”工作中重要内容，对“扫黄打非”工作起到推进作用。目前培训相关业务管理有待完善，如培训计划、培训纲要、培训签到情况、培训效果情况等业务资料均不完善。

（三）建议和改进措施

建议项目单位根据年度工作安排，充分考虑项目未来实施过程中各类变动因素，制定详细工作计划，合理安排项目明细内容的预算资金，提升预算编制的精细化程序。

建议项目单位根据档案管理的要求，对项目中涉及的业务资料如合同、招投标文件、会议记录等整理归档。

建议项目进一步完善培训管理工作，制定培训计划，对培训通知、培训签到资料等留档保存，并总结培训效果情况。

附件一绩效评价指标体系

附件二绩效评价指标体系工作底稿

附件三访谈报告

附件四基础表

附件五资金使用情况检查表

上海琳方会计师事务所有限公司

二零一八年六月二十日

附件一 绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(A) 项目决策 (10 分)	(A1) 项目立项 (6 分)	(A1-1) 项目与战略目标的适应性	2	2	项目与战略目标的适应性指标考察实施项目与《全国扫黄打非行动方案》等相关文件规定的适应情况。属于项目决策指标。	国家级、市级文件、访谈、核查
		(A1-2) 立项依据充分性	2	2	项目立项具备充分依据，符合国家、市级相关规定及文件精神得满分，3 个主要立项依据文件中有一项不符扣权重分 50%，扣完为止。	国家级、市级文件、访谈、核查
		(A1-3) 项目立项规范性	2	2	项目申请符合规定程序、事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等的得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。	项目计划书、申报文本、访谈
	(A2) 项目目标 (4 分)	(A2-1) 绩效目标的合理性	2	1	项目的绩效目标合理可行、项目内容与绩效目标紧密相关、根据上一年度绩效目标完成情况，合理安排下一年度预算的得满分，有一项不符扣 1 分，扣完为止。	申报文本、访谈
		(A2-2) 绩效指标的明确性	2	1	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目年度任务数或计划数、投资额或资金量相匹配的得满分，有一项不符扣 2 分，扣完为止。	申报文本、访谈

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(B) 项目管理 (25 分)	(B1) 投入管理 (6 分)	(B1-1) 预算执行率	4	4	预算执行率=(实际支出/预算金额) *100%，以执行率 98%-100%为满分，执行率每偏差 1 个百分点扣权重分 10%，扣完为止。	账簿、基础表
		(B1-2) 预算依据充分性	2	1	预算编制规范、详尽并准确的，得满分，编制规范但不详尽或精确，详尽但不精确，各扣权重分的 50%，扣完为止。	访谈、基础表
	(B2) 财务管理 (6 分)	(B2-1) 资金管理制度建立健全情况	3	3	资金管理制度健全的得满分，没有相关制度不得分，专账核算、专款专用、资金审批等有一项缺失扣 50%权重分，扣完为止。	资金管理制度、基础表、核查
		(B2-2) 资金使用合规性	3	3	100%符合制度规定得满分，有一笔不符扣权重分的20%，扣完为止。	支付凭证、账簿、审计调查

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(B) 项目管理 (25 分)	(B3) 项目实施 (13 分)	(B3-1) 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	4	4	为项目实施制定了岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制、档案管理制度等，且这些制度不存在影响项目实施的缺陷的得满分。有一项制度缺失或缺陷的扣权重分的 20%，扣完为止。	基础表、管理制度、核查
		(B3-2) 制度、措施的科学性和合理性	4	2	为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。缺陷包括但不限于岗位责任的不明确、验收不合格资金处理方法的缺失。发现一项不合理的扣 0.5 分，扣完为止。	基础表、管理制度、核查
		(B3-3) 项目管理制度、措施执行情况	5	3		
		1. 岗位责任制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	专项行动方案、访谈、核查
		2. 工作总结制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	专项行动方案、访谈、核查
		3. 政府采购制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	专项行动方案、访谈、核查
		4. 档案管理制度	1	0	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	专项行动方案、访谈、核查
5. 长效管理机制	1	0	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	专项行动方案、访谈、核查		

一级指标	二级指标	三级指标	权重		评分规则	数据采集
(C) 项目 绩效 (65 分)	(C1) 项目 产出 (40 分)	(C1-1) 专项行动计划完成率	25	25	专项行动计划完成率= (已完成的专项行动数/计划完成专项行动数) *100%，专项行动计划完成率 100%，得满分，每偏差一个百分点扣权重 分 10%，扣完为止。	访谈、基础表、 核查
		1. “清源 2017” 专项行动计划 完成率	5	5	开展“清源 2017”专项行动，严厉打击港台反动出版活动。包括专项 整治网络传播涉党的十九大政治性有害出版物及信息；专项整治涉港 台反动出版活动；强化进境查堵和市场监管	
		2. “净网 2017” 专项行动	5	5	开展“净网 2017”专项行动，严厉打击网络淫秽色情信息。包括专项 整治违法违规网络直播平台；专项整治“两微一端”；专项整治非法 弹窗广告；专项整治淫秽色情网络文学作品。	访谈、基础表、 核查
		3. “护苗 2017” 专项行动	5	5	开展“护苗 2017”专项行动，严厉打击非法有害少年出版物及信息。 包括专项整治中小学校校园周边文化市场环境；专项整治涉未成年人 网络有害信息；深入推动“绿书签”系列宣传活动进校园。	访谈、基础表、 核查
		4. 开展“秋风 2017”专项行动	5	5	开展“秋风 2017”专项行动，严厉打击假媒体假记者站假记者和侵权 盗版行为。包括坚决打击新闻敲诈和假新闻；坚决打击假媒体、假记 者站、假记者；坚决打击商业网站非法采编活动；坚决打击电商平台 销售非法出版物的行为；坚决打击侵权盗版行为。	访谈、基础表、 核查
		5. “固边 2017” 专项行动计划 完成率	5	5	开展“固边 2017”专项行动，严厉打击涉“三股势力”、“藏独”、 邪教等反动出版物、非法宗教出版物及有害信息。	访谈、基础表、 核查

一级指标	二级指标	三级指标	权重	权重	评分规则	数据采集
(C) 项目 绩效 (65分)	(C1) 项目 产出 (40分)	(C1-2) 培训工 作完成情况	8	6.4	考核 2017 年度是否组织开展培训活动， 培训活动相关工作落实是否完善。组织开展“扫黄打非”培训且培训工作落实到位的得 100%权重分，组织开展“扫黄打非”培训但培训工作落实不到位的得 80%权重分，未开展培训活动的不得分。	访谈、基础表、 核查
		(C1-3) 宣传工 作完成情况	7	7	考核 2017 年度是否组织开展宣传活动， 宣传覆盖面是否广泛。组织开展宣传工作且宣传范围较广的得 100%权重分， 组织开展宣传工作但宣传范围较小的得 60%权重分， 未组织开展宣传工作的不得分。	访谈、基础表、 核查
	(C2) 项目效益 (25分)	(C2-1) 违法有 害出版物、信息 及网站查处情况	8	8	考核 2017 年度对违法有害出版物、信息及网站查处情况。对违法有害出版物、有害信息及违法网站进行查处或关闭的得满分， 否则根据未处理的数量占比扣分。	问卷调查
		(C2-2) “扫黄 打非” 案件查办 情况	8	8	考核 2017 年“扫黄打非”案件查办是否有力。“扫黄打非”案件查办数量较多， 对违法犯罪分子打击力度较大的得满分； 数量较少不得分。	访谈、基础表、 核查
		(C2-3) 重点挂 牌督办案件情况	5	5	有 3 个或以上案件纳入全国重点挂牌督办的得满分， 有 2 个案件纳入全国重点挂牌督办的得 80%权重分， 有 1 个案件纳入全国重点挂牌督办的得 60%权重分， 没有则不得分。	访谈、基础表、 核查
		(C2-4) “扫黄 打非” 基层力量 建设情况	4	4	“扫黄打非”工作站覆盖全市街镇和村居的得满分， 否则按实际覆盖比例计分。	访谈、基础表、 核查
	合计	--	100	91.4	--	--

附件二 绩效评价指标体系工作底稿

A1-1 “项目与战略目标的适应性”评价底稿

绩效项目名称： A1-1 项目与战略目标的适应性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	项目与战略目标的适应性指标考察实施项目与《全国“扫黄打非”实施方案》等相关文件规定的适应情况。属于项目决策指标。
指标权重	指标权重： 2
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映该项目决策是否以实现战略目标为基础， 对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 以“完全适应”状况为基准， 得 100%的权重分。
	指标标杆值依据：“完全适应”为最优，表明项目与部门战略目标高度一致，通过实施项目可以逐步实现部门战略目标，符合心理评定层次。
	指标评分细则： 项目能够支持市新闻出版局目标的实现，且符合发展政策和优先发展重点得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源	国家级、市级文件、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 扫黄打非工作经费项目主要用于实施“扫黄打非”专项行动， 根据《上海市 2017 年“扫黄打非”行动方案》， 专项行动的总体目标是“全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神， 深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略， 认真贯彻落实全国宣传部长会议精神， 仅仅围绕迎接宣传贯彻党的十九大这条主线， 坚持专项治理与综合治理相结合， 坚持集中行动与日常监管相结合， 坚持依法管理与教育引导相结合， 坚持网下清查与网上净化相结合， 扎扎实实做好各方面

	<p>工作，坚决守住意识形态安全和政治安全底线，努力营造风清气正的社会文化环境，为党的十九大和市十一次党代会胜利召开营造良好的思想舆论氛围和社会文化环境”。改行动方案是按照全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》总体要求拟写，项目与战略目标的适应性高。</p>
	<p>指标得分：2.00 分</p>

日期：2018 年 6 月 20 日

A1-2 “立项依据充分性”评价底稿

绩效项目名称： A1-2 立项依据的充分性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	立项依据充分性是指项目立项是否有充分的依据支持。属于项目决策指标。
指标权重	指标权重： 2
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映项目立项有否充分的依据支持， 会对项目总体绩效产生一定影响。
评价标准	指标标杆值： 以“依据充分”状况为基准，得 100%的权重分。
	指标标杆值依据： “依据充分”为最优， 表明项目立项有充分的依据支持。符合心理评定层次。
	项目立项具备充分依据， 符合国家、市级相关规定及文件精神得满分， 3 个主要立项依据文件中有一项不符扣权重分 50%，扣完为止。
数据来源	国家级、市级文件、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 该项目依据全国《2017 年“扫黄打非”行动方案》立项的，项目立项依据充分。
	指标得分： 2.00 分

日期： 2018 年 6 月 20 日

A1-3 “项目立项规范性”评价底稿

绩效项目名称： A1-3 项目立项规范性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	项目立项规范性指标考察项目的申请、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，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2分
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目立项的规范情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“规范”状况为基准，得100%的权重分。
	指标标杆值依据：“规范”为最优，表明项目立项比较规范。符合心理评定层次。
	项目申请符合规定程序、事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等的得满分，有一项不符扣权重分的50%，扣完为止。
数据来源	项目计划书、申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目纳入部门预算，经“二上二下”程序立项，项目立项程序规范。
	指标得分：2.00分

日期：2018年6月20日

A2-1 “绩效目标的合理性”评价底稿

绩效项目名称： A2-1 绩效目标的合理性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	绩效目标的合理性考察绩效目标的制订是否合理可行，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重： 2
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映项目决策时绩效目标是否合理可行的情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 以“合理”状况为基准， 得 100%的权重分。
	指标标杆值依据：“合理”为最优， 表明项目绩效目标有充分的依据支持，合理可行。符合心理评定层次。
	指标评分细则： 项目的绩效目标合理可行； 绩效目标清晰、量化； 项目内容与绩效目标紧密相关得满分， 有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源	申报文本、访谈
评价结果	<p>指标评分计算过程及依据： 根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）对绩效目标内容的要求， 结合指向明确、具体细化、合理可行的原则， 评价小组经调研， 将 2017 年度扫黄打非工作经费项目的绩效目标进行了重新梳理归纳， 从产出目标来看， 按行动方案完成专项行动， 落实培训工作， 落实扫黄打非宣传工作； 从效益目标来看， 公众对扫黄打非工作经费</p>

	<p>专项比较满意， 社会文化环境风清气正，扫黄打非队伍能力不断增长， 群众对扫黄打非工作知晓度高。</p> <p>项目产出指标体现出专项行动方案和资金支出方向， 效果目标与专项行动总体目标一致， 绩效目标指向明确， 设置合理， 但不够具体细化， 如专项行动的具体目标值和培训工作的开展次数等均为明确。</p>
	<p>指标得分：1.00 分</p>

日期： 2018 年 6 月 20 日

A2-2 “绩效目标的明确性”评价底稿

绩效项目名称： A2-2 绩效目标的明确性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	绩效指标的明确性考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“清晰、可衡量”状况为基准，得100%的权重分。
	指标标杆值依据：“清晰、可衡量”为最优，表明项目绩效指标设定依据充分，细化且可衡量，符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目的绩效目标清晰、量化、可衡量的得满分，有一项不符扣权重分的50%，扣完为止。
数据来源	申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据《上海市预算绩效管理实施办法》中对绩效管理的要求，结合指向明确、具体细化、合理可行的原则，编制项目绩效指标。受绩效目标细化程度的影响，部分绩效指标缺少确定的目标值，有待进一步细化。
	指标得分：1.00分

日期：2018年6月20日

B1-1 “预算执行率”评价底稿

绩效项目名称： B1-1 预算执行率

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	预算执行率=（实际支出/实际预算）*100%。主要考察预算执行情况，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目预算投入的相符情况，考察项目投入管理。
评价标准	指标标杆值：预算执行率 100%为满分。
	指标标杆值依据：预算执行率为 100%表明预算安排资金全部得到执行，符合实际情况。
	指标评分细则：以 100%为满分，每偏差 1 个百分点扣权重分 5%，扣完为止。
数据来源	账簿、基础表
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目预算金额为 70 万元，项目资金全部来源上海市市级财政资金，截至 2017 年 12 月 31 日止，预算资金实际支出 70 万元，预算执行率为 100%
	指标得分：4.00 分

日期：2018 年 6 月 20 日

B1-2 “预算编制规范化”评价底稿

绩效项目名称： B1-2 预算编制规范化

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	预算编制规范化是指预算编制合规、详尽并精确。
指标权重	指标权重： 2
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映项目预算编制情况， 考察项目投入管理， 对项目绩效具有一定影响。
评价标准	指标标杆值： 预算编制过程规范， 详尽并精确的， 得满分。
	指标标杆值依据： 算编制过程规范， 编制质量详尽并精确的最优。
	指标评分细则： 预算编制规范、详尽并准确的， 得满分， 编制规范但不详尽或精确， 详尽但不精确， 各扣权重分的 50%， 扣完为止。
数据来源	访谈、基础表
评价结果	指标评分计算过程及依据： 虽然该项目总预算执行为 100%， 但预算明细内容金额和实际支出差异较大， 如下表所示， 主要由于该项目预算编制不够精细， 缺乏详细的工作计划等依据的支撑。
	指标得分： 1.00 分

日期： 2018 年 6 月 20 日

B1-2 “预算编制规范化”底稿

序号	项目内容	预算资金	实际使用情况	执行率
1	网络监测维护费，主要用于监测、分析等	150,000.00	87,129.00	58.09%
2	宣传费，分三次，主要用于印刷宣传品等	300,000.00	391,957.50	130.65%
3	非法出版物装运费，主要用于盗版音像、书报刊等非法出版物装卸运输	150,000.00	3,033.50	2.02%
4	业务培训费，主要用于“扫黄打非”工作业务培训	100,000.00	217,880.00	217.88%

B2-1 “资金管理制度建立健全情况”评价底稿

绩效项目名称： B2-1 资金管理制度建立健全情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	资金管理制度健全性指标考察为保证资金合规使用而建立健全相关资金使用制度和措施的情况，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：3
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映保障项目顺利实施的资金管理制度建立健全情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：相关制度健全为最优。
	指标标杆值依据：制度建立、健全能起到保障项目顺利实施的作用。
	指标评分细则：资金管理制度健全的得满分，没有相关制度不得分，专账核算、专款专用、资金审批等有一项缺失扣 50%权重分，扣完为止。
数据来源	资金管理制度、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目专项资金，由项目单位计财处进行日常管理，同时按照《上海市新闻出版局财务内控制度》的要求，对财务的会计核算、会计记账、会计账目设置、收入支出、财务报表等均作了明确规定。
	指标得分：3.00 分

日期：2018 年 6 月 20 日

B2-2 “资金使用合规性”评价底稿

绩效项目名称： B2-2 资金使用合规性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	主要考察项目资金的使用是否符合有关制度规定，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重： 3
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映资金使用符合有关制度规定的情况。
评价标准	指标标杆值： 以资金使用合规为满分。
	指标标杆值依据： 以全部合规为基准，一项不符予以扣分。
	指标评分细则： 100%符合制度规定得满分， 有一笔不符扣权重分的 20%，扣完为止。
数据来源	支付凭证、账簿、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 评价小组通过对专项资金相关的原始凭证和银行单据等的审阅， 发现该项目在实施过程中不存在截留和挪用财政专项资金的情况， 资金支付凭证附件齐全， 会计记录真实、完整， 未发现擅自改变、虚列项目支出、擅自处理结余资金、扩大支出范围等资金使用不合规的情况， 资金使用合规，
	指标得分： 3.00 分

日期： 2018 年 6 月 20 日

B3-1 “保证项目实施的管理制度、措施建立情况”评价底稿

绩效项目名称： B3-1 保证项目实施的管理制度、措施建立情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	保证项目实施的制度、措施建立情况指标考察为顺利实施项目而建立相关制度与措施的情况，以及这些制度、措施是否科学、合理，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重： 4
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映项目实施过程中是否建立制度和措施情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 相关制度和措施建立并科学、合理为最优。
	指标标杆值依据： 制度和措施得到建立并科学、合理为最优状况。
	指标评分细则： 为项目实施制定了岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制，且这些制度不存在影响项目实施的缺陷的得满分。有一项制度缺失或缺陷的扣权重分的 20%，扣完为止。
数据来源	基础表、管理制度、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 经了解，该项目主要以专项行动方案的形式指导实施， 专项行动方案明确项目实施内容、工作要求，且针对 5 个专项行动分别制定行动方案，明确具体措施、责任部门、日常监管和工作要求，对项目的顺利实施具有一定的保障措施。
	指标得分： 4.00 分

日期： 2018 年 6 月 20 日

B3-2 “制度、措施的科学性和合理性”评价底稿

绩效项目名称： B3-2 制度、措施的科学性和合理性

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	保证项目实施的制度、措施建立情况指标考察为顺利实施项目而建立相关制度与措施的情况，以及这些制度、措施是否科学、合理，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重： 4
	指标权重设定的依据、理由： 本指标反映项目所建立的制度和措施科学性、合理性，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。
	指标标杆值依据： 制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷为最优状况。
	指标评分细则： 为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。缺陷包括但不限于岗位责任的不明确、验收不合格资金处理方法的缺失。发现一项不合理的扣 0.5 分，扣完为止。
数据来源	基础表、管理制度、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 专项行动方案是上海市“扫黄打非”工作的指导性文件，对专项行动具有保障作用，但“扫黄打非”办公室承担指导、协调、督办职能，对于项目资金中包括的培训、宣传资金如何使用，如何开展培训、宣传等工作没有制定具体实施办法，管理制度不够健全。
	指标得分： 2.00 分

日期： 2018 年 6 月 20 日

B3-3 “项目管理制度、措施执行情况”评价底稿

绩效项目名称： B3-3 项目管理制度、措施执行情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	项目管理制度、措施执行情况考察项目的执行情况，属于项目管理指标。下设 5 个分指标： 1. 岗位责任制度； 2. 工作总结制度； 3. 政府采购制度； 4. 供应商考核制度； 5. 长效管理机制。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目实施过程中对制度和措施的贯彻执行的情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：全部得到执行为满分。
	指标标杆值依据：全部得到执行为最优状况。
	指标评分细则：项目管理制度、措施执行情况考察项目的执行情况。全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。
数据来源	项目专项行动方案、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：经了解，2017 年度扫黄打非工作经费项目，在专项行动方案中明确各方岗位责任，落实岗位责任制度；通过政府购买服务委托监管服务，落实政府购买制度；各专项行动完成后会形成工作总结，落实政府采购制度。但项目实施中相关业务资料未能较完整的留存归档，档案管理落实不到位；对扫黄打非工作的长效管理制度不够明确。
	指标得分：3.00 分

日期：2018 年 6 月 1 日

C1-1 “专项行动计划完成率”评价底稿

绩效项目名称： C1-1 专项行动计划完成率

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	专项行动计划完成率=（已完成的专项行动数/计划完成专项行动数）*100%，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重： 25
	本指标主要考察专项行动按计划完成情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 专项行动计划完成率达 100%得满分。
	指标标杆值依据： 专项行动计划完成率 100%为最优，表明专项行动均按计划完成， 达到 2017 年度绩效目标。
	指标评分细则： 专项行动计划完成率=（已完成的专项行动数/计划完成专项行动数）*100%，专项行动计划完成率 100%，得满分，每偏差一个百分点扣权重分 10%，扣完为止。
数据来源	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 在“扫黄打非”办公室的部署下， 2017 年上海市完成了“清源 2017”、“净网2017”、“护苗 2017”、“秋风2017”、“固边 2017”专项行动，并形成专项行动总结报告。 2017 年专项行动计划完成率=5/5*100%，即 100%。
	指标得分： 25.00 分。

日期： 2018 年 6 月 20 日

C1-2 “培训工作完成情况”评价底稿

绩效项目名称： C1-2 培训工作完成情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	考核 2017 年度是否组织开展培训活动，培训活动相关工作落实是否完善，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重： 8
	本指标主要考察资金支出内容中培训工作按计划完成情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 培训工作按计划完成且落实到位的达 100% 得满分。
	指标标杆值依据： 培训工作按计划完成且落实到位的达 100%为最优， 表明培训工作按计划完成， 达到 2017 年度绩效目标。
	指标评分细则： 组织开展“扫黄打非”培训且培训工作落实到位的得 100%权重分， 组织开展“扫黄打非”培训但培训工作落实不到位的得 80%权重分， 未开展培训活动的不得分。
数据来源	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： “扫黄打非”办公室在 2017 年 5 月 4 日召开了上海市“扫黄打非”工作推进会， 在

	<p>2017 年 11 月 15 日召开了“扫黄打非”及出版物鉴定工作培训会。培训会议对“扫黄打非”相关单位起到指导作用，对“扫黄打非”工作起到推进作用。经了解，由于缺少充足的业务资料，如培训计划、培训纲要、培训情况总结等，培训工作的开展有待进一步完善。</p>
	<p>指标得分：6.40 分</p>

日期：2018 年 6 月 20 日

C1-3 “宣传工作完成情况”评价底稿

绩效项目名称： C1-3 宣传工作完成情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	宣传工作完成情况考核是否组织实施相关宣传活动， 宣传覆盖面是否广泛， 属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重： 7
	本指标主要考察宣传工作按计划完成情况， 对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 组织开展宣传工作且宣传范围较广的得满分。
	指标标杆值依据： 组织开展宣传工作且宣传范围较广为最优， 表明全部宣传工作均按计划完成， 达到 2017 年度绩效目标。
	指标评分细则： 考核 2017 年度是否组织开展宣传活动， 宣传覆盖面是否广泛。 组织开展宣传工作且宣传范围较广的得 100%权重分， 组织开展宣传工作但宣传范围较小的得 60%权重分， 未组织开展宣传工作的不得分。
数据来源	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 2017 年度， 市“扫黄打非”办开展了多种形式的宣传工作： 1. 在 4 月下旬， 市“扫黄打非”办开展 2017 年全国侵权盗版及非法出版物集中

	<p>销毁活动上海分会场活动，以及以“远离有害出版物，多读书读好书”为主题的“绿书签”宣传周活动；5月24日，由市新闻出版局、市“扫黄打非”办、上海市教委、黄浦区“扫黄打非”办、黄浦区教育局、黄浦区教育学院附属中山学校，共同主办“2017护苗”专项行动暨“网络安全课程进校园”活动，进一步营造了良好的少年儿童成长环境；3. 在市“扫黄打非”办具体指导下，上海铁路局利用铁路局宣传媒介优势，集中组织开展“扫黄打非”专题公益宣传活动。</p>
	<p>指标得分：7.00分</p>

日期：2018年6月20日

C2-1 “违法有害出版物、信息及网站查处情况”评价底稿
 绩效项目名称： C2-1 违法有害出版物、信息及网站查处情况
 项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	考核 2017 年度对违法有害出版物、信息及网站查处情况。
指标权重	指标权重： 8
	本指标主要考察违法有害出版物、 网络有害信息及非法网站处置工作按计划完成情况， 对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 违法有害出版物、 网络有害信息及非法网站全部查处得满分。
	指标标杆值依据： 违法有害出版物、 网络有害信息及非法网站全部查处为最优， 表明全部违法有害出版物、 网络有害信息及非法网站处置工作均按计划完成， 达到 2017 年度绩效目标。
	指标评分细则： 对违法有害出版物、 有害信息及违法网站进行查处或关闭的得满分， 否则根据未处理的数量占比扣分。
数据来源	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 经了解， 2017 年度， 全市执

	法部门共查缴违法出版物 110 万件， 处置网络有害信息 5.8 万条， 取缔关闭非法网站 3900 家， 有效净化网上网下文化环境。
	指标得分：8.00 分

日期： 2018 年 6 月 20 日

C2-2 “扫黄打非”案件查办情况 评价底稿

绩效项目名称： C2-2 “扫黄打非”案件查办情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	“扫黄打非”案件查办率=（查办的扫黄打非案件数/成案的扫黄打非案件总数）*100%
指标权重	指标权重： 8
	本指标主要考察“扫黄打非”案件查办工作按计划完成情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： “扫黄打非”案件查办计划完成达 100%得满分。
	指标标杆值依据： “扫黄打非”案件查办率 100%为最优，表明全部“扫黄打非”案件查办工作均按计划完成，达到 2017 年度绩效目标。
	指标评分细则： “扫黄打非”案件查办率=（查办的扫黄打非案件数/成案的扫黄打非案件总数）*100%，查办率等于 100%得满分，每降低一个百分点扣权重分 10%，扣完为止。
数据来源	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据： 经了解，2017 年度全市共查办“扫黄打非”案件 471 起，案件查办率为 100%，有效强化了打击力度，震撼了违法犯罪分子。

指标得分：8.00 分。

日期：2018 年 6 月 20 日

C2-3 “重点挂牌督办案件情况” 评价底稿

绩效项目名称： C2-3 重点挂牌督办案件情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	考察上海市查处案件纳入全国重点挂牌督办案件数量情况，反应重大案件对违法犯罪分子的威慑作用。
指标权重	指标权重： 5
	本指标主要考察上海市查处案件纳入全国重点挂牌督办案件数量情况，对项目效果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 纳入全国重点挂牌督办的案件数达到 3 个得满分。
	指标标杆值依据： 纳入全国重点挂牌督办的案件数达到 3 个得满分，表明重大案件对违法犯罪分子的威慑作用较大。
	指标评分细则： 有 3 个或以上案件纳入全国重点挂牌督办的得满分，有 2 个案件纳入全国重点挂牌督办的得 80% 权重分，有 1 个案件纳入全国重点挂牌得 60% 权重分，没有不得分。
数据来源	调查文件
评价结果	指标评分计算过程及依据： 2017 年度，上海市查办的“SOX 大魔王”“达盖尔先锋团”专栏用户涉嫌传播淫秽色情信息案、“嘉定友视 APP”网络直播平台传播淫秽视

	<p>频案以及虹口章潇齐侵犯著作权案等 3 起案件被全国“扫黄打非”办列为重点挂牌督办案件，对违法犯罪分子具有较强的震慑作用。</p>
	<p>指标得分：5.00 分</p>

日期：2018 年 6 月 20 日

C2-4 “扫黄打非”基层力量建设情况”评价底稿

绩效项目名称： C2-4 “扫黄打非”基层力量建设情况

项目实施部门： 琳方会计师事务所

指标解释	考核在市“扫黄打非”办的推动下，“扫黄打非”基层立项的建设情况。
指标权重	指标权重：4
	本指标主要考察在市“扫黄打非”办的推动下，“扫黄打非”基层力量的建设是否覆盖的各个街镇和村居，对项目效果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：“扫黄打非”工作站覆盖全市街镇和村居的得 100%得满分。
	指标标杆值依据：“扫黄打非”工作站覆盖全市街镇和村居的为最优，表明扫黄打非基层力量建设较好，有力推动扫黄打非工作的开展。
	指标评分细则：“扫黄打非”工作站覆盖全市街镇和村居的得权重分 100%，否则按覆盖的比例计分。
数据来源	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：2017 年度，全市录入“扫黄打非”信息管理系统的街镇共 211 个，村居 1977 个，基本实现“扫黄打非”进基层工作的全覆盖。按照全国统一部署，市“扫黄打非”办开展了创建参评全国“扫

	黄打非”进基层示范点工作。本市长宁区江苏路街道等 13 家单位被评为 2017 年全国“扫黄打非”进基层示范点。
	指标得分：4.00 分

日期：2018 年 6 月 20 日

附件三 访谈报告

1. 请您介绍下扫黄打非项目预算安排的整体情况。

2017 年度扫黄打非项目预算安排为 70 万元整，项目

2. 请您简要介绍下 2017 年扫黄打非项目资金的使用与管理情况。

该专项资金的使用是根据上海市新闻出版局财务管理制度规定使用的。

3. 请对项目概况、立项背景、实施依据、相关管理制度进行介绍。

上海市扫黄打非工作主要是根据全国扫黄打非专项行动方案立项并落实实施的。

4. 贵单位对扫黄打非项目的管理与实施采取了那些工作计划与管理手段？

制定上海市扫黄打非专项行动方案，并针对每个专项分别制定行动方案，专项行动完成后总结报告。

5. 请介绍下扫黄打非项目的工作开展、项目监督实施和效果。

上海市“扫黄打非”办公室主要起到指导、协调、督办的职责。2017 年度，全市执法部门共查缴违法出版物 110 万件，处置网络有害信息 5.8 万条，取缔关闭非法网站 3900 家，查办“扫黄打非”案件 471 起，其中“SOX 大魔王”“达盖尔先锋团”专栏用户涉嫌传播淫秽色情信息案、“嘉定友视 APP”网络直播平台传播淫秽视频案以及虹口章潇齐侵犯著作权案等 3 起案件被全国“扫黄打非”办列为重点挂牌督办案件

附件四 基础表

上海市新闻出版局 2017 年度扫黄打非项目费项目实施明细表

填报单位：（盖章）

二级指标	三级指标	完成情况				
(B1) 投入管理	(B1-1) 预算执行率	项目实际累计支出	项目预算总额	预算执行率=项目累计支出/项目预算总额*100%		
		70 万	70 万	100%		
(B2) 财务管理	(B2-1) 财务管理制度建立健全情况	是否建立相关管理制度 (是/否)	制度中是否规定专账核算 (是/否)	制度中是否规定专款专用 (是/否)	制度中是否明确资金审批要求 (是/否)	
		是	是	是	是	
(B3) 项目管理	(B3-1) 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	是否制定了岗位责任制度 (是/否)	是否制定了考核制度 (是/否)	是否制定了档案管理制度 (是/否)	是否制定了工作总结制度 (是/否)	是否制定了长效管理机制 (是/否)
		是	是	否	是	否
	(B3-2) 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	是否建立岗位责任制度 (是/否)	是否建立考核、工作总结制度 (是/否)	是否项目审批、验收制度 (是/否)	是否建立政府采购 (是/否)	
		是	是	是	是	
(C) 项目绩效	(C1-1) 专项行动计划完成率	是否按计划实施专项行动 (是/否)				
		是				
	(C2-1) 非法出版、有害信息、网站查处情况	非法出版物实际查处数	有害信息查处数	非法网站关闭		
	110 万	5.8 万	3900 家			

附件五 资金使用情况检查表

单位：万元

项目 名称	预算总额	财政已 拨付金 额	项目支 出总额	项目申报立项审批情况				项目实施情况				资金使用情况								内控机制情况			
				立 项 审 批 手 续 不 完 备	申 报 条 件 不 充 分	申 报 计 算 不 正 确	其 他	未 按 进 度 组 织 实 施	擅 自 变 更 项 目 内 容	未 按 规 定 组 织 验 收	其 他	截 留、 挪 用、 挤 占 财 政 专 项 资 金	资 金 支 付 未 按 要 求 审 批	资 金 支 付 所 需 材 料 不 齐 备	擅 自 改 变、 扩 大 支 出 范 围	擅 自 提 高 支 出 标 准	虚 列 项 目 支 出	验 收 不 合 格 的 已 支 付 资 金 未 按 规 定 处 理	擅 自 处 理 结 余 资 金	其 他	未 设 专 账 核 算	资 金 管 理 制 度 未 执 行	其 他
扫 黄 打 非	70.00	70.00	70.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

