
项目支出绩效简易评价报告

项目名称：实训中心设备设施维护保养和更新

项目单位：上海市现代流通学校

主管部门：百联集团有限公司

2019年06月

目录

一、基本情况.....	3
(一) 项目基本背景及绩效目标.....	3
(二) 预算资金规模、来源及使用情况.....	3
(三) 项目组织实施管理情况.....	4
(四) 评价依据及数据采集情况.....	4
二、评价结论和绩效分析.....	5
(一) 评价结果(包括分值、等级、具体评分表).....	5
三、主要绩效及分析:说明项目绩效目标的完成情况.....	8
四、存在问题和改进措施建议.....	8
(一) 存在的问题.....	8
(二) 改进措施和建议.....	8

一、基本情况

（一）项目基本背景及绩效目标

1. 项目立项背景和目的

学校依据职业教育专业理实一体化的教学要求，为了保证学校商贸和物流两大专业群的正常教学、保证实训课程的正常开展，本年度实训中心进行相关实训室的设施设备维护保养，包括以下几个方面：物流实训中心制造业物流仓储方向、口岸物流货代和城市快递方向、叉车实训方向、城市配送物流方向的设施设备维护保养；商贸实训中心设施设备的维护保养；商贸实训中心主控室的整修及设施设备购买等。

2. 项目绩效目标

学校依据职业教育专业理实一体化的教学要求，为了保证学校商贸和物流两大专业群的正常教学、保证实训课程的正常开展，本年度实训中心进行相关实训室的设施设备维护保养，包括以下几个方面：物流实训中心制造业物流仓储方向、口岸物流货代和城市快递方向、叉车实训方向、城市配送物流方向的设施设备维护保养；商贸实训中心设施设备的维护保养；商贸实训中心主控室的整修及设施设备购买等。

（二）预算资金规模、来源及使用情况

根据 2018 年上海市现代流通学校《预算单位对账单》及《关于现代流通学校 2018 年财政支出预算的通知》（百联集团财务 [2018]82 号），“2018 年实训中心设备设施维护保养和更新”为一次性项目，资金来源为市级财政资金，财政批复项目预算资金为 100 万元，支出合计为 85.30 万元，预算执行率 85.3%。具体支出详见表 1-3。

表 1-3 项目支出

使用情况如下：

单位：元

序号	项目内容	预算金额	支出金额
1	商贸实训室主控室设施设备购置	380,000.00	279,500.00
2	物流叉车实训室设施设备维护保养	65,000.00	65,000.00
3	口岸物流货代和城市快递实训室设施设备维护保养	39,000.00	29,600.00
4	制造业物流仓储设施设备维护保养	95,000.00	95,000.00
5	商贸实训室设施设备维护保养及主控室整修	301,000.00	306,888.00
6	城市配送物流实训室设施设备维护保养	120,000.00	77,000.00
	合 计	1,000,000.00	852,988.00

（三）项目组织实施管理情况

上海市现代流通学校根据学校宗旨、学校五年规划的文件要求，结合学生、老师校园学习与生活的需求，2017 年末制订了 2018 年实训中心设备设施维护保养和更新的项目内容，本年度实训中心进行相关实训室的设施设备维护保养，包括以下几个方面：物流实训中心制造业物流仓储方向、口岸物流货代和城市快递方向、叉车实训方向、城市配送物流方向的设施设备维护保养；商贸实训中心设施设备的维护保养；商贸实训中心主控室的整修及设施设备购买等。由中标单位负责具体实施项目，物流实训中心对项目进行管理，并向校领导汇报进展情况，项目后期组织开展验收工作。

（四）评价依据及数据采集情况

1. 评价依据

依据：《上海市现代流通学校五年发展规划（审议稿）》物流专业群、商贸专业群五年发展规划要求

2. 数据采集过程

本次绩效评价项目的证据收集方法采用了文件研读、被评价单位申报、访谈、财务数据、从第三方收集等多种方法。

从项目的战略目标、预算资金、预算依据、管理制度、资金使用情况、实施制度、项目计划完成、项目完成等方面收集资料。设定指标分为三大类即 A 类、B 类、C 类指标。其中：

1. A 类指标从国家战略文件、活动方案、政策文件，项目资料及访谈中进行数据采集。

2. B 类指标从项目预算文件、审批制度、财务管理制度、专项资金管理制度、内部稽核制度、财务数据、管理制度、项目政策、资金情况算表、其他管理制度中进行数据采集。

3. C 类指标从项目政策、项目工作总结、访谈中进行数据采集。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果（包括分值、等级、具体评分表）

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：项目绩效自我评价结果为：总得分 90.00 分，属于“良好”。具体得分情况见指标评分表。

1. 指标评分表

一级指标	指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分	备注
投入目标			36		32	
	项目设立的规范性	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。	5	①是否与项目本部门（单位）职责密切相关；（1分）②是否符合部门（单位）中期规划、年度目标和计划；（1分）③项目是否按照规定的程序申请设立；（1分）④项目是否经过本部门（单位）预算评审；	5	

				(1分)⑤事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。(1分)		
	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,绩效目标与预算是否匹配。	8	①是否随同项目预算同时设置和报送绩效目标(1分)②绩效目标是否与项目预算或资金量相匹配;(2分)③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值;(1分)④项目预算编制是否细化和量化(主要体现为依据充分、流程合规、数量合适、单价合理、)(4分)其中:科学细化量化的得4分,基本细化量化的得2分,未细化量化的不得分。	8	
	预算执行率	反映项目预算执行的进度	8	(参考分值区间,按实际完成情况打分)①预算执行率在90%及以上得8分;②预算执行率大于80%以上不到90%得6-8分;③预算执行率70%以上不到80%得4-6分;④预算执行率70%以下,不得分。	6	
	资金使用的合规性	项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,项目资金使用是否规范和安全。	6	①资金使用是否符合国家财经法规、财政管理改革要求、财务管理制度,以及有关专项资金管理办法的规定。(包括公务卡、“三公”经费、政府采购等);(3分)②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1分)③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(1分)④资金使用是否执行预算管理改革的相关要求(1分)	6	
	财务(资产)管理制度的健全性和执行的有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况,以及反映和考核项目	5	①是否已制定或具有相应的项目资金(资产)管理办法;(1分)②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。(1分)③是否已制定或具有相应的监控机制;(1分)④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手	4	

		实施单位对资金运行的控制情况。		段；（1分）⑤是否按项目进行成本核算，开展必要的项目成本控制。（1分）		
	项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	①是否已制定或具有科学合理的业务管理制度；（1分）②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分）③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全；（1分）④是否采取了有效的推进、质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）	3	
产出目标		项目实施的实际产出与计划产出的比率，用以反映和考核项目产出目标的实现程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	34	各项指标按实际完成情况打分，自评分不能超过权重分。	34	
	财政投入乘数		34		34	
效果目标		项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果（含社会效益、生态效益、经济效益等，属于政府购买服务项目的，应结合实际收集社会公众满意度信息）。（对照项目具体绩效目标和指标）	30	各项指标按实际完成情况打分，自评分不能超过权重分。	24	
	可持续目标		10		8	
	人员到位率		10		8	
	长效管理制度建设		10		8	
合计			100		90	

三、主要绩效及分析：说明项目绩效目标的完成情况

学校领导的重视，项目前期工作扎实，项目如期完成。

上海市现代流通学校是一所培养现代流通领域特色人才的国家重点中专学校，作为世界 500 强、中国最大的流通企业集团一百联集团一线队伍和经营管理人才的建设和培养基地，学校以“厚德精技、知行合一”为校训，全面实施职业素质与技能教育。

学校领导的重视，项目前期工作扎实，学校依据职业教育专业理实一体化的教学要求，为了保证学校商贸和物流两大专业群的正常教学、保证实训课程的正常开展，学校制定了五年计划。本年度完成了物流实训中心制造业物流仓储方向、口岸物流货代和城市快递方向、叉车实训方向、城市配送物流方向的设施设备维护保养；商贸实训中心设施设备的维护保养；商贸实训中心主控室的整修及设施设备购买等。确保现有教学任务和教学活动的安全，更好的承接新的教学任务和教学活动。

四、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

1、财务核算未建立三级明细，支出单要素不齐全。

项目支出绩效目标申报表根据支出内容细分到三级，但财务核算未设置三级明细账。

2、合同要素不齐全。

项目合同管理工作不规范，部分政府采购项目为格式化合同，未对合同的服务内容、实施日期等条款加以补充，合同要素不齐全。

（二）改进措施和建议

1、进一步明确、细化项目核算。

上海市现代流通学校财务应根据《支出绩效目标申报表》三级支出项目，设置相应的三级明细账，进行账务核算，预决算对应匹配。

2、完善合同要素、内容，规范合同管理工作。

建议上海市现代流通学校按照《中华人民共和国合同法》及其他有关法规的规定，完善合同要素、内容，规范合同管理工作。保障合同双方权利、义务的正确实现与履行。