

**2021 年度南谯区档案馆和图书馆建设**

---

**项目绩效评价报告**

**合肥宜思财务咨询有限公司**

**中国 ● 合肥**

# 2022 年区级财政重点绩效评价报告

## 2021 年度南谯区档案馆和图书馆建设项目 绩效评价报告

评 价 机 构：合肥宜思财务咨询有限公司

绩效报告编号：合宜评价（2022）18 号

评价报告时间：2022 年 10 月 18 日



一、项目基本情况					
项目名称	南谯区档案馆和图书馆建设项目		联系人	祁建中	
项目地址	滁州市南谯区委党史和地方志研究室（区档案馆）		联系电话	0550-3010621	
二、绩效评价情况					
一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评价得分	评价等级
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	2分	2分	优
		立项程序规范性	4分	4分	
	绩效目标	绩效目标合理性	4分	4分	
		绩效指标明确性	4分	2分	
	资金投入	预算编制科学性	3分	3分	
		资金分配合理性	3分	3分	
	小计			20分	
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	4分	4分	
		资金拨付及时性	2分	2分	
		预算执行率	4分	4分	
		资金使用合规性	4分	4分	
	组织实施	财务制度健全性	1分	1分	
		业务制度健全性	2分	0分	
		制度执行有效性	3分	1分	
小计			20分	16分	
产出 (30分)	产出数量	实际完成率	8分	8分	
	产出质量	质量达标率	10分	10分	
	产出时效	完成及时性	4分	0分	
	产出成本	成本节约率	8分	8分	
	小计			30分	26分
效益	实施效益	社会效益	10分	10分	

(30分)		可持续影响	10分	10分
	满意度	社会公众或服务对象满意度	10分	10分
	小计		30分	30分
综合得分	合计		100分	90分

### 三、绩效评价人员

绩效评价小组组长：胡皖渝

绩效评价小组成员：胡皖渝 朱理 印冠芳 黄彦杰 齐庆玲 薛磊



# 摘 要

## 一、项目基本情况

为响应按照国家档案局[2016]41号《关于继续做好“十三五”时期中西部地区县级综合档案馆建设的通知》文件要求，以及省市对南谯区档案年度考核的迫切需要，为解决南谯新区一直没有县级档案馆的现实需求，彻底甩掉我区档案馆建设处于全省、全市落后的帽子，南谯区档案局拟在滁州市南谯区双馨路与大同路交叉口西南侧选址建设档案馆工程项目。

## 二、项目绩效目标设置及完成情况

### 1. 目标设置

根据《项目申报书》、《南谯区档案馆工程项目可行性研究报告》、滁州市南谯区发展和改革委员会文件《南谯区发展改革委关于新建南谯区图书馆工程项目建议书的批复》（滁南发改审批〔2018〕67号）和《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目建议书的批复》（滁南发改审批〔2018〕71号）文件，项目总体绩效目标为建设南谯区档案馆6,800平方米、图书馆5,000平方米，共计11,800平方米。

### 2. 完成情况

该项目于2019年开始审批通过，于2020年开始实施。项目实际建设12,228.58平方米，区级验收合格率达100.00%。总体绩效目标为以建设南谯区档案馆和图书馆为前置条件，同时完成档案

馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务，该项目任务基本完成。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

经评价分析，滁州市南谯区南谯区委党史和地方志研究室（区档案馆）负责的2021年南谯区档案馆和图书馆建设项目，总体上达到预算目标。项目实施仍有需要改善的地方，比如项目时间目标不明确、业务制度不健全，制度执行不到位，项目完成不及时等问题。本项目绩效评价综合得分为90分，评价等级为“优”。具体评分见下表：

项 目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	20	20	30	30	100
评价得分	18	16	26	30	90

### 四、存在问题及建议

（一）通过评价发现档案馆和图书馆建设项目实施过程或实施后存在以下主要问题：

1. 项目的时间指标不明确，未明确规定项目的开展时间和竣工决算时间。
2. 业务制度建立不完善，制度执行不到位。
3. 项目完成不及时。

#### （二）有关建议

为进一步提高专项资金使用效益，规范科学编制预算，严格执行预算，针对存在的问题，提出如下建议：

1. 建立健全工程建设指标体系，明确工程项目开展的时间范

围，确保项目时间指标明确。

2. 建立健全相关档案管理制度，严格执行业务相关制度。

3. 建立健全相关制度，提前做好项目规划，采取切实可行的措施推进项目执行进度，如建立约谈制度，对项目执行情况达不到规定时点要求的项目需要说明原因并限期改正，加快部门项目招标、政府采购、验收等环节的节奏；建立奖惩机制，对于项目执行进度缓慢的项目负责人在申报各类奖励时需要进一步考量并与绩效考核、岗位考核挂钩。此外，在强调加快项目执行进度的同时，严肃财经纪律，严守规章制度，防止财政资金使用管理中的各种违法违规行为，保障财政资金安全。



# 2021 年南谯区档案馆和图书馆建设项目 项目绩效评价报告

为进一步加强部门预算绩效管理，提高财政资金使用率，合肥宜思财务咨询有限公司受滁州市南谯区财政局委托，于 2022 年 5 月 16 日至 2022 年 7 月 15 日对南谯区委党史和地方志研究室(区档案馆)2021 年度南谯区档案馆和图书馆建设项目进行绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

## 一、南谯区档案馆和图书馆建设项目基本情况

### (一) 项目概况

1. 项目立项情况：为响应按照国家档案局[2016]41 号《关于继续做好“十三五”时期中西部地区县级综合档案馆建设的通知》文件要求，以及省市对南谯区档案年度考核的迫切需要，为解决南谯新区一直没有县级档案馆的现实需求，彻底甩掉我区档案馆建设处于全省、全市落后的帽子，赶上社会经济发展步伐，南谯区档案局拟在滁州市南谯区双馨路与大同路交叉口西南侧选址建设档案馆工程项目。

2. 项目资金情况：南谯区委党史和地方志研究室计划 2021 年档案馆和图书馆建设项目总投资 8,000 万元，截至 2022 年 6 月实际支付金额 5,873.96 万元，全部为财政拨款。

3. 项目实施情况：南谯区委党史和地方志研究室计划 8,000 万元全部用于档案馆和图书馆建设项目，计划建成档案馆 6,800

平方米，图书馆 5,000 平方米，同时完成档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务。截至 2021 年 12 月底该项目已全部完成。

4. 项目组织和管理情况：该项目原为南谯区委党史和地方志研究室实施开展，后于 2019 年底由南谯区财政局，南谯区重点工程建设管理处，南谯区文化和旅游局，南谯区委党史和地方志研究室 4 方签订协议，该项目交由区重点工程建设管理处代建代付，由南谯区委党史和地方志研究室组织验收。

## （二）项目绩效目标

南谯区委党史和地方志研究室申请 8,000 万元财政资金主要用于 2021 年度南谯区档案馆和图书馆建设项目，实际批复资金 8,000 万元，档案馆的建设能确保档案接收和保管工作能够顺利进行，确保档案资源的安全，从而使其更好地为社会工作服务，对城镇发展具有深远的可持续影响。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

本次评价通过引入第三方客观公正地核查南谯区委党史和地方志研究室预期目标实现程度，考评南谯区档案馆和图书馆建设项目支出效率和综合效果，并分析存在问题及原因，为相关部门决策、管理提供参考依据，确保档案资源的安全，从而使其更好地为社会工作服务。

## 2. 绩效评价对象和范围

根据《滁州市人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（滁政〔2018〕15）文件精神 and 《南谯区人大常委会 2021 年工作要点》的要求，自 2022 年 5 月 15 日至 2022 年 7 月 15 日，对 2021 年度南谯区档案馆和图书馆建设项目进行绩效评价。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1. 绩效评价原则

依据财政部门设定的绩效目标，秉持公正公开、科学规范、分级分类、绩效相关原则，遵从科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对绩效目标的合理性、明确性，资金支出的合规性和效益性进行客观的评价。

#### 2. 评价指标体系

2021 年度南谯区委党史和地方志研究室绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、11 个二级指标，20 个三级指标，总分值设定为 100 分。

#### 3. 评价方法

评价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，结合实际选择确定。本次评价实施了查阅资料、计算、分析性复核、实地察看、盘点、满意度调查等程序，重点是对项目预算执行情况，预算管理情况，政府项目执行情况，资金支出的真实性、合法性，项目年度内实现的产出情况、取得的效益情况进行评价。



#### 4. 评价标准

本次绩效评价主要根据绩效评价体系中相关评价指标进行评价。其结果采用百分制，满分 100 分，按得分的高低依次分为优秀 ( $S \geq 90$ )、良好 ( $80 \leq S < 90$ )、中等 ( $60 \leq S < 80$ )、差 ( $S < 60$ ) 四个等级。

#### (三) 绩效评价工作过程

##### 1. 接受委托

本次评价工作受区财政局委托，合肥宜思财务咨询有限公司具体实施，根据工作任务量，配备 6 名人员，其中：注册会计师 1 名、高级职称 1 名、中级职称 2 名、初级职称 1 名、从业人员 1 名。评价工作分三个阶段：制定评价工作方案和指标体系、评价实施和综合分析、撰写和提交评价报告。

##### 2. 评价方案及指标的制定

根据评价工作总体要求，结合滁州市南谯区重点支出项目情况制定具体评价工作方案和评价指标体系，经区财政局组织会审后，根据会审意见修改完善，报区财政局审定后实施。

##### 3. 现场实施阶段

本阶段主要是现场审查资料、编制绩效评价底稿、根据评价资料依据绩效评价指标表进行打分、和项目单位现场沟通、选取样本查看、进行调查问卷等具体工作。

##### 4. 质量控制和评价报告提交

质量控制分为三个阶段，前期准备阶段组织评价人员学习政

策法规和评价方案，统一评价原则和口径；现场评价由评价小组负责人负责控制评价工作质量，对存在不确定的问题经组内讨论后，及时报区财政局商讨；评价小组按事务所质量控制要求提供评价报告及附表和相关工作底稿，进行三级复核，根据复核结果修改报告及附表，出具报告初稿，经市财政局组织会审后，根据会审意见修改完善报告，评价小组负责人审查后签发。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

#### （一）综合评价情况

经评价分析，档案馆和图书馆建设项目绩效评价综合得分为90分，评价等级为“优”。具体评分见下表：

项 目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	20	20	30	30	100
评价得分	18	16	26	30	90

#### （二）评价结论

滁州市南谯区委党史和地方志研究室档案馆和图书馆建设项目绩效总体目标建成档案馆6,800平方米，图书馆5,000平方米，同时完成档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务。项目已基本完成，依据社会公众问卷调查结果看，部门履职质量及社会公众满意度较好。但在部门履职过程中也存在不少问题，比如项目时间目标不明确、业务制度不健全，制度执行不到位，项目完成不及时等问题。

### 四、绩效评价指标分析（附指标分析表）

2021年度南谯区档案馆和图书馆建设项目绩效评价指标体系

共设置 4 个一级指标、11 个二级指标，20 个三级指标，具体评价指标分析详见下表：

2021 年度南谯区档案馆和图书馆建设项目绩效评价指标分析表

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	1.立项依据充分性(2分) 2.立项程序规范性(4分)	项目预算前进行必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，立项程序规范合理，依据评分标准，不扣分。	6
	绩效目标 (8分)	1.绩效目标合理性(4分) 2.绩效指标明确性(4分)	项目编制的绩效目标具体，绩效目标完全细化分解为具体工作任务，绩效指标设置完整、全面，但项目日期未明确，未能准确规定项目完成时间，扣 2 分。	6
	资金投入 (6分)	1.预算编制科学性(3分) 2.资金分配合理性(3分)	根据《项目申报书》项目申请金额 8,000 万元，根据《关于下达 2021 年度部门预算批复的通知》（财预〔2021〕8 号）文件，项目实际批复金额为 8,000 万元，根据项目实施实际拨付的转账凭证，实际支付金额 5,873.96 万元。因档案馆项目未进行审计，资金支付进度约为 80%，不扣分；项目预算编制尚经过科学论证，预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，依据评分标准，不扣分。	6
过程 (20分)	资金管理 (14分)	1.资金到位率 (4分) 2.资金拨付及时性(2分) 3.预算执行率 (4分) 4.资金使用合规性(4分)	项目实际到位 8,000 万元，资金到位率=(实际到位资金/预算资金) $\times 100\%=8,000/8,000 \times 100\%=100\%$ 。项目资金到位率 100%，不扣分；按照项目实际情况，结合当年完成进度，该支付的资金已全部拨付到位；项目资金在 2021 年度已按照依法依规及时拨付，资金拨付及时；预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) $\times 100\%=7,575.90/8,000=94.70\%$ ，不扣分；通过查看凭证，资金使用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，符合项目预算批复或合同规定的用途；资金的拨付有完整的审批程序和手续；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不扣分。	14
	组织实施 (6分)	1.财务制度健全性(1分) 2.业务制度健全性(2分) 3.制度执行有效性(3分)	该项目原为南谯区委党史和地方志研究室实施开展，后于 2019 年底由南谯区财政局，南谯区重点工程建设管理处，南谯区文化和旅游局，	2



一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
			南谯区委党史和地方志研究室4方签订协议,该项目交由区重点工程建设管理处代建代付,南谯区委党史和地方志研究室组织验收。项目材料管理方面存在疏漏且该项目制度不够健全,未建立预算管理制度。扣2分;根据项目单位提供的项目支出审批、竣工验收验收报告等资料,项目实施遵守相关法律法规和业务管理规定,进行了项目申报、验收、问题排查、问题通报等,项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定,但项目相关资料未能完整并及时归档,扣2分。	
产出 (30分)	产出数量 (8分)	实际完成率 (8分)	根据滁州市南谯区委党史和地方志研究室《工程竣工验收报告》,该项目工程建设规模为12,228.58平方米,实际已完成申报的绩效目标。实际得分8分。实际完成率=(实际产出数/计划产出数) $\times 100\% = 12,228.580 / 11,800 * 100\% = 103.63\%$ 。 ,依据评分标准,不扣分。	8
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	根据滁州市南谯区委党史和地方志研究室《工程竣工验收意见》,该工程设计内容的各项功能指标满足规范要求,所有分项的质量均处于受控状态,对工程建设强制性有标准的,严格按照标准执行,项目符合要求,观感质量好,验收合格,依据评分标准,不扣分。	10
	产出时效 (4分)	完成及时性 (4分)	根据中共南谯区委办公室文件《关于印发<南谯区2021年度政府投资重点项目计划表>的通知》(南办字〔2021〕2号),项目绩效目标为2019年10月至2021年6月,完成南谯区档案馆和图书馆的建设、档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务。根据验收报告,档案馆和图书馆竣工验收时间为2020年12月底,但未进行审计决算,截止2022年6月,工程资金尚未结算完全,超过文件规定的时间范围。扣4分,实际得分0分。	0
	产出成本 (8分)	成本节约率 (8分)	根据《关于下达2021年度部门预算批复的通知》(财预〔2021〕8号)文件,项目批复金额为8,000万元。根据《档案馆及图书馆项目	8

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
			合同台账》，预计档案馆和图书馆建设项目实际支出为 7,575.90 万元。依据评价标准，成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%=(8,000-7,575.90)/8,000*100%=5.30%。不扣分。	
效益 (30分)	实施效益 (20分)	1.社会效益 (10分) 2.可持续影响 (10分)	档案馆是收集和保管各种档案、资料的重要机构，它可以为社会各界提供良好的服务。随着社会经济的不断发展，各种档案数量不断增多，给档案管理工作增加了难度。档案馆的建设能确保档案接收和保管工作能够顺利进行，确保档案资源的安全，从而使其更好地为社会工作服务。不扣分。	20
	满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	社会公众满意度通过发放公众满意度调查问卷的形式进行综合评价,调查对象为服务对象，总共发放 50 份问卷，收回 50 份。其中非常满意 40 份，比较满意 40 份。根据绩效评价指标体系，满意度 Y=(非常满意数*100%+比较满意数*80%+一般*60%+不太满意数*30%+不满意数*0%)/调查问卷回收总数*100%=96.00%，满意度 95%以上(含 95%)得满分，依据评分标准，不扣分。	10
综合得分		100	——	90

具体指标评分情况说明如下：

(一) 决策 (满分 20 分，实得 18 分)

1. 项目立项 (满分 6 分，实得 6 分)

(1) 立项依据充分性 (满分 2 分，实得 2 分)

国家档案局〔2016〕41号《关于继续做好“十三五”时期中西部地区县级综合档案馆建设的通知》文件要求，以及省市对南谯区档案年度考核的迫切需要，为解决南谯新区一直没有县级档案馆的现实需求，彻底甩掉我区档案馆建设处于全省、全市落后的帽子，南谯区档案局拟在滁州市南谯区双馨路与大同路交叉口

西南侧选址建设档案馆工程项目。项目按照规定的程序申请设立，所提交的立项论证材料、立项审批材料等符合相关要求立项依据充分，实际得分 2 分。

## **(2) 立项程序规范性 (满分 4 分, 实得 4 分)**

根据《项目申报书》、《南谯区档案馆工程项目可行性研究报告》、滁州市南谯区发展和改革委员会文件《南谯区发展改革委关于新建南谯区图书馆工程项目建议书的批复》(滁南发改审批〔2018〕67号)和《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目建议书的批复》(滁南发改审批〔2018〕71号)文件，项目的立项符合相关法律法规精神、也符合相关行业规定，且有明确的文件依据。项目审批程序规范，现场评价中被评单位提供项目立项前的专家论证报告及事前必要的可行性研究，立项程序较为规范。故该指标实际得分 4 分。

## **2. 绩效目标合理性 (满分 8 分, 实得 6 分)**

### **(1) 绩效目标合理性 (满分 4 分, 实得 4 分)**

根据滁州市南谯区发展和改革委员会文件《南谯区发展改革委关于新建南谯区图书馆工程项目建议书的批复》(滁南发改审批〔2018〕67号)和《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目建议书的批复》(滁南发改审批〔2018〕71号)文件和中共南谯区委办公室文件《关于印发〈南谯区 2021 年度政府投资重点项目计划表〉的通知》(南办字〔2021〕2号)，项目绩效目标为 2019 至 2021 年度，南谯区委党史和地方志研究室(区档案



馆)完成南谯区档案馆和图书馆的建设、档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务,2021年6月底前完成。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。实际得分4分。

### (2) 绩效指标明确性 (满分4分,实得2分)

根据滁州市南谯区发展和改革委员会文件《南谯区发展改革委关于新建南谯区图书馆工程项目建议书的批复》(滁南发改审批(2018)67号)和《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目建议书的批复》(滁南发改审批(2018)71号)文件,南谯区建设档案馆6,800平方米,图书馆5,000平方米,共计11,800平方米。项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标,且通过清晰、可衡量的指标值予以体现,与项目目标任务数或计划数也相对应,但项目日期未明确,未能准确规定项目完成时间,扣2分,实际得分2分。

### 3. 资金投入 (满分6分,实得6分)

#### (1) 预算编制科学性 (满分3分,实得3分)

根据《项目申报书》项目申请金额8,000万元,根据《关于下达2021年度部门预算批复的通知》(财预(2021)8号)文件,项目实际批复金额为8,000万元,根据《南谯区档案馆工程项目可行性研究报告》项目预算编制合理。实际得分3分。

#### (2) 资金分配合理性 (满分3分,实得3分)

根据滁州市南谯区发展和改革委员会文件《南谯区发展改革委

委关于新建南谯区图书馆工程项目建议书的批复》（滁南发改审批〔2018〕67号）和《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目建议书的批复》（滁南发改审批〔2018〕71号）文件，南谯区建设档案馆6,800平方米，项目投资4,800万元；图书馆5,000平方米，项目投资3,200万元，合计8,000万元，资金分配标准合理。实际得分3分。

## （二）过程（满分20分，实得16分）

### 1. 资金管理（满分14分，实得14分）

#### （1）资金到位率（满分4分，实得4分）

根据《项目申报书》项目申请金额8,000万元，根据《关于下达2021年度部门预算批复的通知》（财预〔2021〕8号）文件，项目实际批复金额为8,000万元，因档案馆建设工程资金使用规则为使用资金时才申请拨付金额，故资金到位率指标需更改评定指标，根据相关财务凭证，申请资金为5,873.96万元，实际支付金额为5,873.96万元， $\text{资金到位率} = (\text{实际到位资金} / \text{申请拨付资金}) \times 100\% = 5,873.96 / 5,873.96 \times 100\% = 100\%$ ，依据评分标准，资金到位率达到100%则得满分，该指标实际得分4分。

#### （2）资金拨付及时性（满分2分，实得2分）

因档案馆建设工程资金使用规则为使用资金时才申请拨付金额，根据相关财务凭证，项目申请资金为5,873.96万元，均于2天内到账。项目资金能购按照规定期限内分配下达，符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。实际得

分 2 分。

**(3) 预算执行率 (满分 4 分, 实得 4 分)**

根据《关于下达 2021 年度部门预算批复的通知》(财预〔2021〕8 号)文件,项目批复金额为 8,000 万元,根据财政授权支付凭证,截止 2022 年 6 月底,项目实际支付金额 5,873.96 万元。该项目于 2020 年底完成竣工备案,目前未进行审计。根据《档案馆及图书馆项目合同台账》,预计档案馆和图书馆建设项目实际支出为 7,575.90 万元。预算执行率=(实际支出资金/预算批复资金)×100%=7,575.90/8,000\*100%=94.70%。根据绩效评价指标,该项目预算执行率指标实际得分 4 分。

**(4) 资金使用合规性 (满分 4 分, 实得 4 分)**

根据查看凭证,资金使用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,符合项目预算批复或合同规定的用途;资金的拨付有完整的审批程序和手续;未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。实际得分 4 分。

**2. 组织实施 (满分 6 分, 实得 2 分)**

**(1) 财务制度健全性 (满分 1 分, 实得 1 分)**

该项目实施单位具有相应的财务管理制度,制度健全、合法、合规、完整。实际得分 1 分。

**(2) 业务制度健全性 (满分 2 分, 实得 0 分)**

该项目原为南谯区委党史和地方志研究室实施开展,后于 2019 年底由南谯区财政局,南谯区重点工程建设管理处,南谯区

文化和旅游局，南谯区委党史和地方志研究室4方签订协议，该项目交由区重点工程建设管理处代建代付，南谯区委党史和地方志研究室组织验收。项目材料管理方面存在疏漏，该业务项目制度不够健全。扣2分，得分0分。

### **(3) 制度执行有效性（满分3分，实得1分）**

根据项目单位提供的项目支出审批、竣工验收验收报告等资料，项目实施遵守相关法律法规和业务管理规定，进行了项目申报、验收、问题排查、问题通报等，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，但项目相关资料未能完整并及时归档。扣2分，得分1分。

## **(三) 产出（满分30分，实得26分）**

### **1. 产出数量（满分8分，实得8分）**

#### **(1) 实际完成率（满分8分，实得8分）**

根据滁州市南谯区委党史和地方志研究室《工程竣工验收报告》，该项目工程建设规模为12,228.58平方米，实际已完成申报的绩效目标。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%=12,228.580/11,800\*100%=103.63%。实际得分8分。

### **2. 产出质量（满分10分，实得10分）**

#### **(1) 质量达标率（满分10分，实得10分）**

根据滁州市南谯区委党史和地方志研究室《工程竣工验收意见》，该工程设计内容的各项功能指标满足规范要求，所有分项

的质量均处于受控状态，对工程建设强制性有标准的，严格按照标准执行，项目符合要求，观感质量好，验收合格。

根据区级验收结果，项目质量达标率为 100%，依据绩效评价指标，质量达标率达到 100%则得满分， $90\% \leq x < 100\%$ 得 10 分，实际得分 10 分。

### 3. 产出时效（满分 4 分，实得 0 分）

#### （1）完成及时性（满分 4 分，实得 0 分）

根据中共南谯区委办公室文件《关于印发〈南谯区 2021 年度政府投资重点项目计划表〉的通知》（南办字〔2021〕2 号），项目绩效目标为 2019 年 10 月至 2021 年 6 月，完成南谯区档案馆和图书馆的建设、档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务。根据验收报告，档案馆和图书馆竣工验收时间为 2020 年 12 月底，但未进行审计决算，截止 2022 年 6 月，工程项目尚未结算完全，超过文件规定的时间范围。扣 4 分，实际得分 0 分。

### 4. 产出成本（满分 8 分，实得 8 分）

#### （1）成本节约率（满分 8 分，实得 8 分）

根据《关于下达 2021 年度部门预算批复的通知》（财预〔2021〕8 号）文件，项目批复金额为 8,000 万元。根据《档案馆及图书馆项目合同台账》，预计档案馆和图书馆建设项目实际支出为 7,575.90 万元。依据评价标准，成本节约率= $[(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] \times 100\% = (8,000 - 7,575.90) / 8,000 \times 100\% = 5.30\%$ ,



因是超额完成绩效目标导致超成本，如果按照绩效目标支付资金，实际并未超成本，故不扣分，实际得分 8 分。

#### **(四) 效益 (满分 30 分, 实得 30 分)**

##### **1. 实施效益 (满分 20 分, 实得 20 分)**

###### **(1) 社会效益 (满分 10 分, 实得 10 分)**

档案馆是收集和保管各种档案、资料的重要机构，它可以为社会各界提供良好的服务。随着社会经济的不断发展，各种档案数量不断增多，给档案管理工作增加了难度。档案馆的建设能确保档案接收和保管工作能够顺利进行，确保档案资源的安全，从而使其更好地为社会工作服务。得分 10 分。

###### **(2) 可持续影响 (满分 10 分, 实得 10 分)**

档案工作是建设中国特色社会主义事业的重要组成部分，也是增强经济发展综合实力的一项基础性工作。档案馆的建设能征集地方各类珍贵历史、档案进馆。广泛收集地方重大活动资料，关注民生档案接收，征集、珍贵史料文献，不断充实档案数量，提升档案馆藏价值。档案馆的建设能积极构建数量充足、质量优化、门类齐全、结构合理、具有特色的档案重地，打造地方政策文件基地、历史文化基地和爱国主义教育基地，积极为社会各级各届提供方便、快捷、优质的档案查阅利用服务。促进地方社会发展，促进社会服务功能的需要。得分 10 分。

##### **2. 社会公众或服务对象满意度 (满分 10 分, 实得 10 分)**

根据社会公众满意度调查问卷，调查对象为群众，共 50 份问

卷。其中非常满意 40 份，满意 10 份。根据绩效评价指标体系，满意度  $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{一般} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{不满意数} * 0\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\% = 96.00\%$ ，满意度 95% 以上（含 95%）得满分，实际得分 10 分。

## 五、存在问题及原因分析

通过评价发现档案馆和图书馆建设项目实施过程或实施后存在以下主要问题：

（一）项目的时间指标不明确，未明确规定项目的开展时间和竣工决算时间。

（二）业务制度建立不完善，制度执行不到位。

（三）项目完成不及时。

## 六、有关建议

为进一步提高专项资金使用效益，规范科学编制预算，严格执行预算，针对存在的问题，提出如下建议：

（一）建立健全工程建设指标体系，明确工程项目开展的时间范围，确保项目时间指标明确。

（二）建立健全相关档案管理制度，严格执行相关制度。

（三）建立健全相关制度，提前做好项目规划，采取切实可行的措施推进项目执行进度，如建立约谈制度，对项目执行情况达不到规定时点要求的项目需要说明原因并限期改正，加快部门项目招标、政府采购、验收等环节的节奏；建立奖惩机制，对于项目执行进度缓慢的项目负责人在申报各类奖励时需要进一步考

量并与绩效考核、岗位考核挂钩。此外，在强调加快项目执行进度的同时，严肃财经纪律，严守规章制度，防止财政资金使用管理中的各种违法违规行为，保障财政资金安全。

## 七、评价依据

（一）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（二）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（三）《安徽省财政厅关于印发〈安徽省预算支出绩效考评实施办法〉的通知》（财预〔2009〕134号）；

（四）《中共滁州市委 滁州市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》（滁发〔2019〕23号）；

（五）《南谯区财政局关于印发〈2021年区级财政重点绩效评价工作实施方案〉的通知》；

（六）《南谯区发展改革委关于新建南谯区图书馆工程项目建议书的批复》（滁南发改审批〔2018〕67号）；

（七）《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目建议书的批复》（滁南发改审批〔2018〕71号）；

（八）项目绩效资料（预算批复文件、项目绩效自评报告、项目支出明细账、会计凭证等财务资料、年度工作计划、项目实施方案、年度工作总结、阶段总结、绩效佐证资料等档案资料）

附：1. 绩效目标完成清单（见附表1）

2. 绩效评价问题清单（见附表 2）

3. 绩效评价评分情况表（见附表 3）



合肥宜思财务咨询有限公司

中国·合肥

经办人员：胡沁沁

经办人员：崔彦杰

2022 年 10 月 18 日

## 2021年南谯区档案馆和图书馆建设项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务：（用文字定性或定量表述总体情况）	总体目标完成情况：	
1	为响应按照国家档案局[2016]41号《关于继续做好“十三五”时期中西部地区县级综合档案馆建设的通知》文件要求，以及省市对南谯区档案年度考核的迫切需要，为解决南谯新区一直没有县级档案馆的现实需求，彻底甩掉我区档案馆建设处于全省、全市落后的帽子，赶上社会经济发发展步伐，南谯区档案局拟在滁州市南谯区双警路与大通路交叉口西南侧选址建设档案馆工程项目，项目建设主要内容为建设档案馆6800平方米，图书馆5000平方米，合计11800平方米	该项目从2020年开始实施，2021年度为项目实施的第二年，项目总体目标基本完成。	
(二)	年度绩效目标：（用文字定性或定量表述年度情况）	年度绩效目标完成情况：	
1	以建设南谯区档案馆和图书馆为前置条件，同时完成档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务。	项目已全部完工。	



## 2021年南谯区档案馆和图书馆建设项目绩效评价问题清单

问题分类	责任部门（单位）	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题 （包括项目立项、绩效目标、资金投入等）	南谯区委党史和地方志研究室	项目的时间指标不明确，未明确规定项目的开展时间和竣工决算时间	建立健全工程建设指标体系，明确工程项目开展的时间范围，确保项目时间指标明确。	
项目过程存在的问题 （包括资金管理、组织实施等）	南谯区委党史和地方志研究室	业务制度不健全，资料保存不完整；制度执行不到位	建立健全相关档案管理制度，材料及及时归档；严格执行相关制度。	
项目产出存在的问题 （包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等）	南谯区委党史和地方志研究室	项目完成不及时	建立健全相关制度，提前做好项目规划，采取切实可行的措施推进项目执行进度，如建立约谈制度，对项目执行情况达不到规定时点要求的项目需要说明原因并限期改正，加快部门项目招标、政府采购、验收等环节的节奏；建立奖惩机制，对于项目执行进度缓慢的项目负责人在申报各类奖励时需要进一步考量并与绩效考核、岗位考核挂钩。此外，在强调加快项目预算执行进度的同时，严肃财经纪律，严守规章制度，防止财政资金使用过程中各种违法违规行为，保障财政资金安全。	

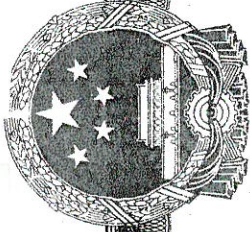
2021年南谯区档案馆和图书馆建设项目绩效评价指标明细得分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	失分依据及原因
1	决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	2.00	项目立项(主体是指项目主管部门,下同)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,是否符合市(市、区)财政事权与支出责任相适应原则;	2.00	
2			立项程序规范性	4.00	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。	4.00	
3	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标合理性	4.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否与项目实施观实际,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。	4.00	
4			绩效指标明确性	4.00	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指标的细化情况。	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。	2.00	根据滁州市南谯区发展和改革委员会文件《南谯区发展改革委关于新建南谯区图书馆工程项目的批复》(滁南发改审批(2018)67号)和《南谯区发展改革委关于新建南谯区档案馆工程项目的批复》(滁南发改审批(2018)71号)文件,南谯区建设档案馆6800平方米,图书馆5000平方米,共计11800平方米。项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标,且通过清晰、可衡量的指标值予以体现,与项目目标任务数或计划数也相对应,但项目日期未明确,未能准确规定项目完成时间,扣2分,实际得分2分。
5	资金投入	资金投入	预算编制科学性	3.00	项目预算编制(主体是指项目资金管理使用单位,下同)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。	3.00	
6			资金分配合理性	3.00	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合理性、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预算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。	3.00	
小计				20.00			18.00	

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	失分依据及原因
7			资金到位率	4.00	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整体保障程度。	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。 资金到位率达到100%则得满分,90%≤x<100%得3分,80%≤x<90%得2分,60%≤x<80%得1分,x<60%不得分	4.00	
8			资金拨付及时性	2.00	项目资金是否按照依法依时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达,是否符合项目资金管理方案等明确的时间要求及时拨付。	2.00	
9		资金管理	预算执行率	4.00	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。 预算执行率:90%≤x<100%得满分,85%≤x<90%得3分,75%≤x<85%得2分,60%≤x<75%得1分,x<60%不得分	4.00	
10	过程(20分)		资金使用合规性	4.00	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规定的规定; 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。	4.00	
11			财务制度健全性	1.00	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对项目实施实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务管理制度; ②财务管理制度是否合法、合规、完整。 ③财务资料保存是否完整。	1.00	
12		组织实施	业务制度健全性	2.00	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目实施实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整; ③业务资料保存是否完整。	0.00	该项目原为南浦区党史和地方志研究室实施开展,后于2019年底由南浦区财政局、南浦区党史和地志工程研究中心、南浦区文化和旅游局、南浦区党史和地志研究中心4方签订协议,该项目交由区重点工程建设管理处代建交付,南浦区党史和地方志研究室组织验收。项目材料管理方面存在疏漏,该项目制度不够健全。扣2分,得分0分。
13			制度执行有效性	3.00	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	1.00	根据项目单位提供的支出审批、竣工验收验收报告等资料,项目实施遵守相关法律法规和规定,进行了项目申报、验收、问题排查、问题通报等,项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,项目实施遵守相关法律法规和相关规定,但项目相关资料未能完整并及时归档,扣2分。得分1分。
		小计		20.00			16.00	
14		产出数量	实际完成率	8.00	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服务数量。 实际完成率:90%≤x<100%得6分,80%≤x<90%得4分,60%≤x<80%得1分,x<60%不得分	8.00	

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	失分依据及原因
15	产出 (30分)	产出质量	质量达标率	10.00	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。 质量达标率：90% ≤ x < 100% 得10分，80% ≤ x < 90% 得8分，60% ≤ x < 80% 得6分，x < 60% 不得分	10.00	
16		产出时效	完成及时性	4.00	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。 完成及时率：90% ≤ x < 100% 得3分，80% ≤ x < 90% 得2分，60% ≤ x < 80% 得1分，x < 60% 不得分	0.00	根据中共南港区委办公室文件《关于印发〈南港区2021年度政府投资重点项目计划表〉的通知》（南办字〔2021〕2号），项目投资目标为2019年10月至2021年6月，完成南港区档案馆和图书馆的建设、档案馆库房密集架采购、爱国主义教育基地布展、数字档案馆建设、图书馆相关设备采购任务。根据验收报告，档案馆和图书馆竣工验收时间为2020年12月底，但未进行审计决算，截止2022年6月，工程资金尚未结算完全，超过文件规定的时间范围。扣4分，实际得分0分。
17		产出成本	成本节约率	8.00	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。 成本节约率 ≥ 0 则得满分，否则根据实际节约情况酌情扣分	8.00	
			小计	30.00			26.00	
18			社会效益	10.00	①通过项目的实施，促进了项目可持续发展，带动就业增加，对拉动当地经济的贡献； ②通过项目的实施，改善和提高了人们生活质量；	根据满足评分要点数评分，每条符合得相应分数。每个要点2分。根据要点内容完整性、科学性等酌情评分。	10.00	
19	效益 (30分)	实施效益	可持续影响	10.00	①项目实施对城市文化建设和发展有持续影响； ②档案馆的建设能征集地方各类珍贵历史、档案进馆，积极为社会各级各届提供方便、快捷、优质的档案查阅利用服务； ③档案馆的建设能积极构建数量充足、质量优化、门类齐全、结构合理、具有特色的档案重地，打造地方政策文件基地、历史文化基地和爱国主义教育基地，促进地方社会发展，促进社会服务功能的需要。	根据满足评分要点数评分，每条符合得相应分数。每个要点2分。根据要点内容完整性、科学性等酌情评分。	10.00	
20		满意度	社会公众或服务对象满意度	10.00	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。满意度= (满意数*100%+一般*60%+不满意数*0%)/调查问卷回收总数*100%，x ≥ 95% 得满分，每降低5%扣1分。		10.00	
			小计	30.00			30.00	
			综合得分	100.00			90.00	





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91340111MA2RQHQL6H(1-1)

扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统',  
了解更多登记、监  
备案、许可、监  
管信息。



名称 合肥宜思财务咨询有限公司

注册资本 壹拾万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

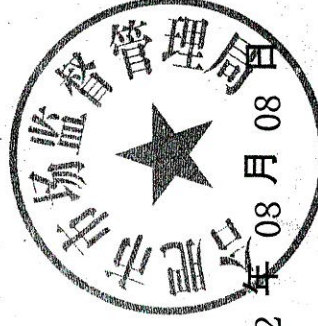
成立日期 2018年01月29日

法定代表人 胡皖珠

住所 合肥市包河区望江路299号金中环广场1  
701

经营范围

一般项目：财务咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；市场调查（不含涉外调查）；社会调查（不含涉外调查）；企业信用调查和评估；信息咨询（不含许可类信息咨询）；企业信用管理咨询服务；企业总部管理；供应链管理；供应链管理服务；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息技术咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）



登记机关

2022年08月08

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

家企业信用信息公示系统报送公示

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制