



大华国际项目管理（北京）有限公司
Dahua international project management (Beijing) Co., Ltd

内蒙古自治区广播电视局 2023 年度传媒中心运行经费项目支出 绩效评价报告

大华国际（咨）字【2024】第0001号

委托部门：内蒙古自治区广播电视局

项目单位：内蒙古自治区广播电视局综合保障中心

项目名称：传媒中心运行经费

评价机构：大华国际项目管理（北京）有限公司

2024 年 3 月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标及完成情况	3
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	5
(三) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论	10
四、绩效评价指标分析	11
(一) 项目决策情况	11
(二) 项目过程情况	15
(三) 项目产出情况	18
(四) 项目效益情况	22
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	24
(一) 主要经验及做法	24
(二) 存在的问题及原因分析	24
六、有关建议	25
(一) 进一步精确预算测算	25
(二) 加强资金使用严谨性	25
附件:	26
附件1: 专家组意见	26
附件2: 传媒中心运行经费项目评价指标体系打分情况	29
附件3: 传媒中心运行经费项目满意度调查问卷	34
附件4: 反馈意见函	38

2023年度传媒中心运行经费项目支出

绩效评价报告

按照内蒙古自治区广播电视局的委托要求，大华国际项目管理（北京）有限公司派出专业人员组成了绩效评价工作组，对传媒中心运行经费项目开展了现场调查、资料分析、数据整理等第三方绩效评价工作。绩效评价工作主要依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）的要求，在内蒙古自治区广播电视局的配合下按照绩效评价的规定流程展开。现将本次绩效评价工作的具体情况报告如下。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

2013年底，传媒中心基本具备使用条件并开始试运行。2014年8月14日，《关于申请内蒙古新闻出版广电数字传媒中心运行维护经费的请示》（内新广发〔2014〕87号）中测算每年运行经费需要水费210.00万元，电费1,482.00万元，采暖费620.00万元，物业费912.00万元，绿化费25.00万元，申请经费合计3,249.00万元。2014年9月29日《关于申请内蒙古新闻出版广电数字传媒中心运行维护管理有关事宜的函》（内新广函

〔2014〕94号)中申请追加传媒中心运行经费中消防设施维护、公共部位维护、二次垃圾转运、绿化设施维护等经费1,095.00万元,因此申请资金合计4,344.00万元。2014年10月,内蒙古自治区财政投资评审中心对传媒中心2014-2015年度运行经费进行预算评审,最终核定2015年传媒中心运行经费2,677.00万元。2023年传媒中心运行经费由局本级实施调整为由保障中心实施,项目年初预算金额2,903.00万元。

2. 项目资金情况

2023年传媒中心运行经费年初批复预算金额2,903.00万元,上年结转资金40.31万元,项目年初预算金额2,943.31万元,2023年底财政收回0.37万元,因此全年预算数为2,942.94万元。全年执行数2,704.35万元。

3. 项目实施内容

本项目实施内容主要是保障内蒙古广播电视传媒中心大楼及附属设施正常运转,包括缴纳水费、电费、取暖费、物业费,消防设施设备检查、配电、安保、应急处置、楼宇及附属设施维修、日常维护等。大型支出项目共计19项,工程类项目均经过审计结算且验收合格,2023年具体实施内容见下表:

表 1 2023年度传媒中心运行经费项目实施情况明细表(单位:万元)

序号	项目支出明细	支出金额	合同金额	审计价	验收情况	备注
1	水费	30.41				
2	电费	663.10				
3	传媒中心大院绿化改造项目	64.94	59.23	64.94	验收合格	
4	2023年度传媒中心电气	19.80	19.80		检测合格	

序号	项目支出明细	支出金额	合同金额	审计价	验收情况	备注
	消防安全检测费					
5	消防设施检测费	22.00	22.00		检测合格	
6	大院绿化灌溉系统改造工程	93.06		93.06	验收合格	
7	传媒中心西院停车场扩建项目	89.81	90.69	89.81	验收合格	
8	视频监控系统交换机和存储设备升级项目	29.90	29.90		验收合格	
9	LED显示屏配套设备及安装费	21.79	21.79		验收合格	
10	消防应急疏散系统和自动跟踪定位射流灭火系统升级改造	96.90	96.90		验收合格	
12	新建垃圾房工程款	34.40	34.40	34.40	验收合格	
13	物业费	596.11	794.81			按照合同约定支付
14	消防维保服务费	39.89	79.78			按照合同约定支付
15	2023年度取暖热力费用	423.55				
16	食堂服务管理费	36.31				延期服务费
17	大院美化活动采购花卉苗木项目	15.80	15.80		验收合格	
18	购买LED显示屏	29.93	29.93		验收合格	
19	远通物业公司延期服务费	45.57	45.57			
20	其他支出	351.08				日常维修维护经费
	合计	2704.35				

（二）项目绩效目标及完成情况

2023年通过使用传媒中心运行经费，完成传媒中心大楼维修维护，保障内蒙古广播电视传媒中心大楼及附属设施正常运转，包括水、电、取暖、物业、消防、配电、安保、应急处置、楼宇及附属设施维修、日常维护等，为各入驻单位生产、生活提供有力的后勤保障，成为自治区广播电视事业发展的坚实后

盾。项目绩效目标全部完成。

二、绩效评价工作开展情况

根据《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（内财监〔2019〕1343号）《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）的具体要求，受内蒙古自治区广播电视局委托，对内蒙古自治区广播电视局传媒中心运行经费项目进行绩效评价工作。

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，运用科学规范合理的评价方法、评价框架和评分标准，对财政资金的分配、管理、使用、产出及效果等进行客观、公正的测量、分析和评判，评价绩效水平，发现存在的问题，并分析问题成因，提出进一步加强资金管理和优化政策制度的意见建议。

一是在资金使用效果成效进行考量，首先通过项目实施，评价财政资金使用全过程的合规性及其支出的经济性、效率性、效益性和公平性，衡量财政资金的配置效率和使用效益，分析项目是否达到资金使用预期目标。

二是发现项目实施过程中存在的问题，总结经验，并针对性的进行改进和完善，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益。

2. 绩效评价对象

本次绩效评价的对象：传媒中心运行经费项目。

3. 绩效评价范围

此次现场调查范围为：内蒙古自治区广播电视台传媒中心运行经费项目涉及财政资金2,942.94万元。

(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

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

绩效评价工作组基于绩效指标的相关性、重要性、可比性和系统性原则，根据逻辑分析思想，按决策—过程—产出一效

益的逻辑顺序，将评价指标体系设计为决策、过程、产出和效益四大维度，在此维度下依次确定和构建指标。传媒中心运行经费项目指标体系详见下表：

表 2 2023年度传媒中心运行经费项目指标体系表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值
决策	22	项目立项	8	立项依据充分性	5
				立项程序规范性	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3
				绩效指标明确性	3
		资金投入	8	预算编制科学性	4
资金分配合理性	4				
过程	18	资金管理	10	资金到位率	3
				预算执行率	3
				资金使用合规性	4
		组织实施	8	管理制度健全性	4
				制度执行有效性	4
产出	30	产出数量	10	保障面积	5
				项目完成率	5
		产出质量	8	验收合格率	8
				项目按时完成率	3
		产出时效	6	项目资金按照合同约定支付	3
项目成本控制率	6				
效益	30	社会效益	10	保障传媒中心正常运转	5
				为机关提供后勤保障服务及相关事务性工作	5
		可持续影响	10	持续促进广播电视事业发展	10
		满意度指标	10	传媒中心大楼内职工满意度	10
合计	100		100		100

本次评价结果等级分为优良中差，具体分级情况见下表：

表 3 评价结果等级表

90分 < 得分 < 100分	80分 < 得分 < 90分	60分 < 得分 < 80分	得分 < 60分
优	良	中	差

3. 评价方法

根据项目的实际情况本次绩效评价采取书面评价与实地评价相结合的方式。

本着选用坚持定量优先、简便有效的原则，确实不能以客观的量化指标评价的，可以在定性分析的基础上，根据绩效情况予以评价，以提高绩效评价质量。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

5. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》(2018修正)；

(2) 《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)；

(3) 《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)；

(4) 《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(内财监〔2019〕1343号)；

(5) 《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发<内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法>的通知》(内政办发〔2021〕5号)；

(6) 财政部门制定的绩效评价管理制度及工作规范；

(7) 项目绩效目标、申报论证材料和预算批复文件；

(8) 评价工作人员通过现场调查、核实获得的资料等；

(9) 其他可以作为评价依据的资料。

(三) 绩效评价工作过程

按照《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)文件精神以及内蒙古自治区广播电视局的具体要求,本次绩效评价共经历前期准备、专项培训与组织实施、分析评价与报告撰写三个阶段,具体实施过程和-content如下。

1. 前期准备

为确保绩效评价工作全面、有序地开展,绩效评价工作组负责人全程负责组织、实施绩效评价工作,并按照内蒙古自治区广播电视局的相关要求对此次评价工作从评价目的、内容、方法、组织、步骤等方面拟定绩效评价指标体系。

2. 专项培训与组织实施

绩效评价工作组负责人结合相关管理办法、政策内容工作实际,在评价实施前对参与评价人员从评价目的、内容、范围、方法、指标体系等方面进行系统培训。

评价工作组对项目资金的使用情况、项目过程管理、完成情况以及实施过程中存在的问题等内容进行了解,并收集有关的项目证据材料。

3. 分析评价与报告撰写

(1) 形成初步绩效评价意见和结论

绩效评价工作组根据资料分析的实际情况,并按照指标体系及评分标准对传媒中心运行经费项目进行打分,在此基础上

形成项目评价的初步意见与结论。

(2) 内部评审会研讨、形成绩效评价报告初稿

组织召开内部评审会，评价组工作人员对项目具体情况进行汇总梳理，绩效评价工作组负责人由此对项目立项、项目管理、项目效果等方面做出评价结论、提出意见并进行论证。根据内部评审会的评价结果和意见，对绩效评价结果进行修正、补充与完善，形成绩效评价报告初稿。

(3) 形成正式评价报告

绩效评价工作组在相关单位反馈意见的基础上，对评价报告进行修改，形成正式的绩效评价报告，提交给内蒙古自治区广播电视局。

(4) 资料整理归档

绩效评价工作结束后，绩效评价工作组将绩效评价过程中所涉及资料，主要有绩效评价报告正式版、指标体系电子版、项目资料清单及底稿等及时收集和整理，并归档备查。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为100分。

本次绩效评价从此次调查收集的资料进行整理分析，对数据进行汇总计算，结合被调查单位的实际情况，真实客观的对传媒中心运行经费项目予以打分评价。按照指标体系得分为94.76分，总体评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策情况包括项目立项、绩效目标、资金投入三部分指标，满分共22分，项目单位最终得分20分。

项目立项指标下设立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标，绩效目标指标下设立效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标，资金投入指标下设立预算编制科学性、资金分配合理性 2 个三级指标。

项目决策情况具体得分表如下：

表 4 项目决策得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
1. 决策	22	1.1 项目立项	8	1.1.1 立项依据充分性	5	5
				1.1.2 立项程序规范性	3	3
		1.2 绩效目标	6	1.2.1 绩效目标合理性	3	3
				1.2.2 绩效指标明确性	3	3
		1.3 资金投入	8	1.3.1 预算编制科学性	4	2
				1.3.2 资金分配合理	4	4
合计			22		22	20

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

① 评分标准：

a. 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；

b. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；

c. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

d. 项目是否属于公共财产支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；

e. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。同时符合以上五项内容的得5分，有一项不符合即不得分。

②评价过程：

内蒙古自治区广播电视台综合保障中心部门职责包括承担为机关提供后勤保障服务及相关事务性工作，承担内蒙古广播电视台传媒中心物业管理、配电维护、安全保卫、综合治理、应急处置等相关任务等，项目立项符合部门职责范围，属于部门履职所需。项目不与部门内部相关项目重复。因此立项依据充分性指标不予扣分。

(2) 立项程序规范性

①评分标准

a. 项目按照规定的程序申请设立的得1分，否则不得分；
b. 审批文件、材料符合相关要求的得1分，否则不得分；
c. 事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策的得1分，否则不得分。

②评价过程：

本项目为部门预算项目，《内蒙古自治区广播电视台关于批复2023年部门预算的通知》（2023-069）已经批复本项目。因此立项程序规范性指标不予扣分。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

①评分标准

- a. 项目有绩效目标的得1分，否则不得分；
- b. 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性的得1分，否则不得分；
- c. 项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平的得0.5分，否则不得分；
- d. 与预算确定的项目投资额或资金量相匹配的得0.5分，否则不得分。

②评价过程:

根据内蒙古自治区广播电视局综合保障中心提供的绩效管理资料，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。绩效目标合理性指标不予扣分。

(2) 绩效指标明确性

①评分标准

- a. 将项目绩效目标细化分解为具体绩效指标且绩效指标与目标的勾稽关系相紧密的得1分，否则不得分；
- b. 通过清晰、可衡量的指标值予以体现的得1分，否则不得分；
- c. 与项目目标任务数或计划数相对应的得1分，否则不得分。

②评价过程:

根据内蒙古自治区广播电视局综合保障中心提供的绩效管理资料,项目绩效目标细化分解为具体绩效指标且绩效指标与目标的勾稽关系相紧密,有清晰、可衡量的指标值,且项目目标任务数或计划数相对应。因此绩效指标明确性指标不予扣分。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性

①评分标准:

- a. 预算编制经过科学论证的得1分,否则不得分;
- b. 预算内容与项目内容相匹配的得1分,否则不得分;
- c. 预算额度测算依据充分、按照标准编制的得1分,否则不得分;
- d. 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配的得1分,否则不得分。

②评价过程:

内蒙古自治区广播电视局综合保障中心预算编制较为细致,但是年中预算多次调整,电费年初预算金额800.00万元,实际执行金额663.10万元,预算金额超出实际执行金额20.65%,因此预算编制科学性指标扣减2分。

(2) 资金分配合理性

①评分标准:

- a. 预算资金分配依据充分的得2分,否则不得分;

b. 资金分配额度合理，与项目单位相适应的得 2 分，否则不得分。

②评价过程：

项目资金分配依据充分，且资金分配额度合理，与项目单位相适应。根据评分规则，资金分配合理性指标不予扣分。

(二) 项目过程情况

项目过程情况包括项目资金管理、组织实施两部分指标，满分共18分，项目单位最终得分17.76分。

资金管理指标下设资金到位率、预算执行率、资金使用合规性 3 个三级指标，组织实施指标下设管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标。

项目过程情况具体得分表如下：

表 5 项目过程得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
2. 过程	18	2.1 资金管理	10	2.1.1 资金到位率	3	3
				2.1.2 预算执行率	3	2.76
				2.1.3 资金使用合规性	4	4
		2.2 组织实施	8	2.2.1 管理制度健全性	4	4
				2.2.2 制度执行有效性	4	4
合计	20		20		18	17.76

1. 资金管理

(1) 资金到位率

①评分标准：

资金到位率得分=（实际到位资金/预算资金）*100%*3 分。

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。

②评价过程：

项目年初预算数 2,943.31 万元，其中：财政拨款 2,903.00 万元，上年结转资金 40.31 万元，2023 年底财政收回 0.37 万元，因此全年预算数为 2,942.94 万元。实际到位资金 2,942.94 万元，资金到位率 100%。资金到位率指标得分 3 分。

（2）预算执行率

①评分标准：

预算执行率得分=预算执行率*3分。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。

②评价过程：

截止 2023 年 12 月 31 日，项目实际支出金额 2,704.35 万元，预算执行率=2,704.35 万元/2,942.94 万元=91.89%。预算执行率得分=91.89%*3 分=2.76 分。

（3）资金使用合规性

①评分标准：

a. 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规定的得 1 分；

- b. 资金的拨付有完整的审批程序和手续的得 1 分;
- c. 符合项目预算批复或合同规定用途的得 1 分;
- d. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的得 1 分。

②评价过程:

本项目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规定,且资金的拨付有完善的审批程序和手续;符合项目预算批复、实施方案要求且不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此根据评分规则,此处不予扣分。

2. 组织实施

(1) 管理制度健全性

①评分标准:

- a. 已制定或具有相应的财务和业务管理制度的得2分,否则不得分;
- b. 财务和业务管理制度合法、合规、完整的得2分,否则不得分。

②评价过程:

项目实施单位已制定或具有相应的财务管理制度,且财务和业务管理制度合法、合规、完整。因此根据评分规则,此处不予扣分。

(2) 制度执行有效性

①评分标准:

- a. 遵守相关法律法规和相关管理规定的得1分,否则不得分;

- b. 项目调整及支出调整手续完备的得1分，否则不得分；
- c. 项目合同书、技术鉴定等资料齐全并及时归档的得1分，否则不得分；
- d. 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位的得1分，否则不得分。

②评价过程：

本项目实施单位遵守相关法律法规和相关管理规定；工程类项目均按照有关规定进行政府采购、公开招标或者是询价的方式采购第三方服务，后续合同完整、有验收单和结算审计报告，项目手续完善，资料归档完整。因此根据评分规则，此处不予扣分。

(三) 项目产出情况

项目产出情况包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四部分指标，满分 30 分，本项目得分 29 分。项目产出情况具体得分表如下：

表 6 项目产出得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
3. 产出	30	3.1 产出数量	10	3.1.1 保障面积	5	5
				3.1.2 项目完成率	5	5
		3.2 产出质量	8	3.2.1 验收合格率	8	8
				3.3 产出时效	6	3.3.1 项目按时完成
				3.3.2 项目资金按照合同约定支付		3
3.4 产出成本	8	3.4.1 项目成本控制	6	5.5		
合计	30		30		30	29

1. 产出数量

(1) 保障面积

①评分标准:

保障面积大于等于 14.97 万平方米的得 5 分，否则不得分。

②评价过程:

传媒中心运行经费保障面积 14.97 万平方米，其中水费、物业费支出均是按照保障面积进行预算测算，物业费合同签订和实际结算也是按照保障面积和单价进行支付。

(2) 项目完成率

①评分标准:

项目完成率得分 = (实际完成项目数量 / 计划完成项目数量) × 100% × 5 分。

②评价过程:

经过统计，传媒中心运行经费包含较大项目共 19 项，19 项项目全部完成，因此项目完成率指标不予扣分，项目名称和完成情况见下表:

表 7 项目名称和完成情况表

序号	项目明细	项目完成内容	验收情况
1	水费		
2	电费		
3	传媒中心大院绿化改造项目	铺设草坪5680平方米，养护期限24个月，移植树167棵，移植花卉，铺设面包砖等。	验收合格
4	2023年度传媒中心电气消防安全检测费	传媒中心的所有强弱电间、设备机房、办公室、5个配电机房、1个发电机房(内含12台变压器，11组动态无功补偿器，145面低压柜以及其他相关设备设施)进行了详尽的消防电气安全检测。并向各入驻单位送达	检测合格

序号	项目明细	项目完成内容	验收情况
		不合格通知,配合整改。后续复检全部符合相关规范要求。	
5	消防设施检测费	完成检验项数13项,具体包括火灾自动报警系统、消火栓系统、自动喷水灭火系统、消防炮灭火系统、气体灭火系统、防排烟通风和空气调节系统等。	检测合格
6	大院绿化灌溉系统改造工程	景观绿化灌溉工程、管网土方工程及完成以上项目所需要的破路、破路恢复、电力电缆、管网及其附属工程等。	验收合格
7	传媒中心西院停车场扩建项目	传媒中心西院部分路面进行硬化并扩建停车位。	验收合格
8	视频监控系统交换机和存储设备升级项目	购置货物名称包括核心交换机1台,汇聚交换机1台,接入交换机15台,万兆光模块40个等共6项货物,以及安装调试服务等。	验收合格
9	LED显示屏配套设备及安装费	购置视频处理器1台,广电转换器3台,光模块6台,发送盒15000台等共计12项。	验收合格
10	消防应急疏散系统和自动跟踪定位射流灭火系统升级改造	购置消防应急疏散系统标识共1758个,消防应急配电箱及集中控制主机87套,自动跟踪定位射流灭火系统消防水子系统32套(只),自动跟踪定位射流灭火系统探测报警、联动控制及视频控制子系统17套(只)。	验收合格
12	新建垃圾房工程款	新建垃圾房一座,占地72平左右(8米*9米);旧垃圾房改造一座。	验收合格
13	物业费	物业面积143702m ² ,服务种类包括利宾服务、	日常考核
14	消防维保服务费	消防控制室值班、消防安全检查、消防设施维保、微型消防站建设等消防安全工作。	
15	2023年度取暖热力费用	取暖费面积143702m ² (其中4800m ² 报停)。	
16	食堂服务管理费	服务期265天。	
17	大院美化活动采购花卉苗木项目	购置草坪14.5平方米,鸡冠花、鼠尾草、万寿菊等花卉共计770杯,草籽1000袋。	验收合格
18	购买LED显示屏	购置LED显示屏28台。	验收合格
19	远通物业公司延期服务费	延期服务时间为2023年6月1日-21日。	
20	其他支出	零星维修等。	

2. 产出质量

(1) 验收合格率

① 评分标准:

验收合格率得分= (实际验收合格项目数量/实施项目数量)
× 100% × 8 分。

②评价过程:

根据表 4 可以看出, 所有需要验收的项目全部验收合格, 因此验收合格率指标不予扣分。

3. 产出时效

(1) 项目按时完成率

①评分标准:

项目全部按时完成的得3分, 每有一个未按时完成扣减0.5分, 直到扣完为止。

②评价过程:

传媒中心大院绿化改造项目计划竣工时间 2023 年 6 月 23 日, 实际竣工报告显示时间为 2023 年 10 月 16 日, 其余项目均按时完成, 按照评分规则, 此处扣减 0.5 分。

(1) 项目资金按时支付率

①评分标准:

项目资金按照合同约定支付或者根据实际情况支付的得3分, 若有一笔项目资金未按照合同约定支付或者无故拖欠乙方费用的扣减0.5分, 直到扣完为止。

②评价过程:

根据对项目资金进行统计, 2023年所有项目资金全部按照合同或者结算审计结果支付, 物业费和消防维保服务费因合同

未到期，目前按照合同约定进度支付。因此项目资金按照支付率指标不予扣分。

4. 产出成本

(1) 项目成本控制

①评分标准:

所有项目成本控制在预算范围内的得6分，若有一项超出预算，扣减0.5分，直到扣完为止。

②评价过程:

传媒中心大院绿化改造项目招标控制价 59.23 万元，实际结算价 64.94 万元。其他项目成本均未超出预算，根据评分规则，此处扣减 0.5 分。

(四) 项目效益情况

项目效益情况包括社会效益、可持续影响和满意度三部分指标，满分 30 分，本项目得分 28 分。

项目效益情况具体得分表如下:

表 8 项目效益得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
4. 效益	30	4.1 社会效益	10	4.1.1 保障传媒中心正常运转	5	5
				4.1.2 为机关提供后勤保障服务及相关事务性工作	5	5
		4.2 可持续影响	10	4.2.1 持续促进广播电视事业发展	10	8
		4.3 满意度	10	4.3.1 传媒中心大楼内职工满意度	10	10
合计	30		30		30	28

1. 社会效益

(1) 提高设施设备使用便捷度

①评分标准:

此项指标为定性指标, 评定为“有效提高”的得5分, “较为有效提高”的得3分, 否则不得分。

②评价过程:

传媒中心运行经费的实施, 不仅能够提升设备使用便捷度, 也能够提升工作人员工作效率。因此, 此项指标不予扣分。

(2) 为机关提供后勤保障服务及相关事务性工作

①评分标准:

此项指标为定性指标, 评定为“有效保障”的得5分, “较为有效保障”的得3分, 否则不得分。

②评价过程:

传媒中心运行经费的实施, 主要用于传媒大厦水、电、取暖、物业、消防、配电、安保、应急处置、楼宇及附属设施维修、日常维护等, 能够保障传媒大厦正常运转。因此, 此项指标不予扣分。

2. 可持续影响

持续促进广播电视事业发展

(1) 评分标准:

此项指标为定性指标, 评定为“效果显著”的得10分, “效果较为显著”的得8分, 否则不得分。

(2) 评价过程:

本项目的实施对于加快广播电视服务升级，健全全媒体公共服务体系，完善公共服务网络，推进基本公共服务均等化等服务有显著效果，但是在持续促进广播电视事业发展中还有进一步提升的空间。因此此项指标扣减2分。

3. 服务对象满意度

传媒中心大楼内职工满意度

(1) 评分标准:

满意度90%-100%得10分，80%-90%得8分，70%-80%得6分，60%-70%得5分，低于60%不得分。

(2) 评价过程:

传媒中心运行经费项目的直接受益群众为传媒大厦里面工作的工作人员，本次通过收集满意度调查问卷26份，有效问卷26份，满意度为98.62%。根据评分标准，不予扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

项目完成度较高，资料归档较为齐全。项目单位注重项目资料归档工作。项目招投标资料、政府采购资料、合同、验收单等资料较为齐全。传媒中心运行经费中涉及子项目较多，但是全部子项目均在2023年度完成，项目完成度较高。

(二) 存在的问题及原因分析

1. 预算测算有待进一步精确

项目预算测算较为详细，但是项目内部预算金额在项目实

施过程中经过了多次调整。电费年初预算金额 800.00 万元，实际执行金额 663.10 万元，预算金额超出实际执行金额 20.65%，这些项目都是每年常规项目，测算金额精确性有待进一步提高。

2. 项目管理有待进一步提升

成本控制方面，传媒中心大院绿化改造项目招标控制价 59.23 万元，实际结算价 64.94 万元，实际结算价是第三方审计机构结算审计所得，程序规范，但是此处实际结算价高于招标控制价，项目成本未得到有效控制。

六、有关建议

(一) 进一步精确预算测算

内蒙古自治区广播电视局综合保障中心下一年度做预算测算时，应当制定项目实施计划，根据项目实施计划逐项测算，水费电费物业费每年常规项目可以根据以往年度项目执行情况进行测算，确保预算测算准确性。

(二) 规范项目管理

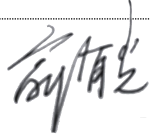
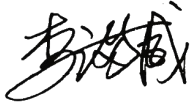
在做好预算测算、招标控制价的情况下，项目实施过程中应当严格控制项目成本，确保项目支出资金控制在预算范围内，对于项目实际结算金额高于招标控制价的，应当出具项目增加建设内容的说明和甲方单位或者监理单位的确认签字，确保项目实施内容增加的必要性和资金支出的合理性。

附件：

附件1：专家组意见

1. 专家及评价工作组情况表

一、专家组及工作组名单

姓名	工作单位	职称/职务	专业	签字
俞有光	内蒙古中天华正会计师事务所	注册会计师 注册高级审计师	财务管理	
李满威	内蒙古中天华正会计师事务所	注册会计师 高级会计师	MBA管理	
宋宝	内蒙古财经大学	教授 硕士生导师	财务管理	

二、工作组名单

姓名	工作单位	职称/学历	专业	签字
赵怀信	大华国际项目管理（北京）有限公司	高级经济师	管理咨询	
王娇娜	大华国际项目管理（北京）有限公司	注册会计师	会计、财务管理、资产评估	
王兰	大华国际项目管理（北京）有限公司	中级会计师 绩效评价师	会计	
杨静	大华国际项目管理（北京）有限公司	绩效评价师	经济	
赵亚楠	大华国际项目管理（北京）有限公司	绩效评价师	财务管理	

2. 专家意见汇总意见书

内蒙古自治区广播电视局 传媒中心运行经费项目支出绩效评价报告

项目名称：传媒中心运行经费项目

主管部门：内蒙古自治区广播电视局

评价时间：2024年3月

内蒙古自治区财政厅 制

专家评价综合意见

评分得分	97.50
------	-------

绩效级别	优 <input checked="" type="checkbox"/>	良 <input type="checkbox"/>	中 <input type="checkbox"/>	差 <input type="checkbox"/>
------	---------------------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

评价报告总体内容完整，资料详实，评价指标体系指标量比较大，需要很好的数据资料支持，在分析和打分中使用了关键绩效指标法作为数据处理方法，根据设定的绩效目标，运用合理的绩效评价标准、评价标准和评价方法，对财政支出的合理性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。整体评价结果基本符合项目实际情况。

问题:

- (一) 预算测算有待进一步精确
- (二) 项目管理有待进一步提升

附件2：传媒中心运行经费项目评价指标体系打分情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分
决策 (22分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性 (5分)	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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策的得1分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求的得1分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需的得1分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则的得1分； ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的得1分。	5	5
		立项程序规范性 (3分)	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项目按照规定的程序申请设立的得1分； ②审批文件、材料符合相关要求的得1分； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策的得1分。	3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	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项目有绩效目标的得1分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性的得1分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平的得0.5分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配的得0.5分。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分
		绩效指标明确性 (3分)	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将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标的得1分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现的得1分; ③与项目目标任务数或计划数相对应的得1分。	3	3
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	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预算编制经过科学论证的得1分; ②预算内容与项目内容匹配的得1分; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制的得1分; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配的得1分。	4	2
		资金分配合理性 (4分)	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预算资金分配依据充分的得2分; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际是否相适应的得2分。	4	4
过程 (18分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	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%。	资金到位率得分=资金到位率*3分。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分
		预算执行率 (3分)	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%。	预算执行率得分=预算执行率*3分。	3	2.76
		资金使用合规性 (4分)	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的得1分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续的得1分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途的得1分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的得1分。	4	4
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	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项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度的得2分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得2分。	4	4
		制度执行有效性 (4分)	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遵守相关法律法规和相关管理规定得1分; ②项目调整及支出调整手续完备的得1分,否则不得分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档的得1分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位的得1分。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分
产出 (30分)	产出数量 (10分)	保障面积 (5分)	传媒中心运行经费保障大楼计划面积与实际的对比,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	保障面积大于等于14.97万平方米的得5分,否则不得分。	5	5
		项目完成率 (5分)	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。	项目完成率得分=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)×100%×5分。	5	5
	产出质量 (8分)	验收合格率 (8分)	传媒中心运行经费中实施项目验收合格数量与实施项目数量的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	验收合格率得分=(实际验收合格项目数量/实施项目数量)×100%×8分;	8	8
	产出时效 (6分)	项目按时完成 (3分)	传媒中心运行经费中实施项目按时完成数量与计划完成数量的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目全部按时完成的得3分,每有一个未按时完成扣减0.5分,直到扣完为止。	3	2.5
		项目资金按时支付 (3分)	项目资金是否按时支付,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目资金按照合同约定支付或者根据实际情况支付的得3分,若有一笔项目资金未按照合同约定支付或者无故拖欠乙方费用的扣减0.5分,直到扣完为止。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评分标准	分值	得分
	产出成本 (6分)	项目成本控制 (6分)	考察传媒运行经费中各个小项目成本是否控制在预算范围内,用以反映和考核项目产出成本的完成情况。	所有项目成本控制在预算范围内的得6分,若有一项超出预算,扣减0.5分,直到扣完为止。	6	5.5
效益 (30分)	社会效益 (10分)	提高设施设备使用便捷度 (5分)	考察项目实施后是否能够提高设施设备使用便捷度,用以反映和考核项目实现预期社会效益情况。	此项指标为定性指标,评定为“有效提高”的得5分,“较为有效提高”的得3分,否则不得分。	5	5
		为机关提供后勤保障服务及相关事务性工作 (5分)	考察项目实施后是否能够为机关提供后勤保障服务及相关事务性工作,用以反映和考核项目实现预期社会效益情况。	此项指标为定性指标,评定为“有效保障”的得5分,“较为有效保障”的得3分,否则不得分。	5	5
	可持续影响 (10分)	持续促进广播电视事业发展 (10分)	考察传媒运行经费实施后,是否能够持续促进广播电视事业发展。	此项指标为定性指标,评定为“效果显著”的得10分,“效果较为显著”的得8分,否则不得分。	10	8
	满意度指标 (10分)	传媒中心大楼内职工满意度 (10分)	传媒中心大楼内职工对项目实施效果的满意程度。	满意度90%-100%得10分,80%-90%得8分,70%-80%得6分,60%-70%得5分,低于60%不得分。	10	10
合计					100	94.76

附件3: 传媒中心运行经费项目满意度调查问卷

传媒中心运行经费项目满意度问卷

1. 您对传媒中心院内绿化改效果的满意程度 [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

2. 您对传媒中心电气消防安全检测的满意程度 [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

3. 您对传媒中心西院停车场扩建的满意程度 [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	




4. 您对传媒中心运行经费用于安装LED显示屏配套设备的评价是否满意 [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

5. 您对传媒中心远通物业公司日常工作的满意程度 [单选题]

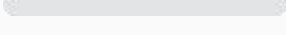
选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

6. 您对传媒中心食堂服务管理的满意程度 [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	20	 76.92%
B. 较满意	3	 11.54%
C. 一般	2	 7.69%
D. 不满意	1	 3.85%
本题有效填写人次	26	

7. 您对传媒中心运行经费用于2023年度取暖热力费用的评价是（ ）

[单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

8. 您对传媒中心消防系统是否满意 [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

9. 您对传媒中心新建垃圾房改造充电房的满意程度（ ） [单选题]


选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

10. 您对传媒中心运行经费项目实施过程中听取公众意见情况的评价

是： [单选题]

选项	小计	比例
A. 满意	26	 100%
B. 较满意	0	 0%
C. 一般	0	 0%
D. 不满意	0	 0%
本题有效填写人次	26	

附件4：反馈意见函

交换意见回执表	
被评价单位：内蒙古自治区广播电视台综合保障中心	
是否同意评价结论	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
意见	<p style="text-align: center;">A. 信</p> <p style="text-align: center;">被评价单位公章</p> <p style="text-align: center;"></p> <p style="text-align: right;">2024年 5 月 9 日</p>