

财政项目支出绩效评价报告

公信业[2019]1578号

项目名称：课题调研费

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.....	- 8 -
一、项目基本情况.....	- 8 -
(一) 概况	- 8 -
1、立项背景及目的.....	- 8 -
2、预算资金来源及使用情况.....	- 8 -
3、实施情况.....	- 8 -
4、组织及管理.....	- 10 -
(二) 绩效目标	- 10 -
二、绩效评价工作情况.....	- 12 -
(一) 绩效评价目的	- 12 -
(二) 绩效评价工作方案制定过程	- 13 -
(三) 绩效评价原则、评价方法等	- 14 -
1、评价依据.....	- 14 -
2、绩效评价原则.....	- 14 -
3、评价指标体系及标准.....	- 15 -
4、评价等级.....	- 15 -
5、评价方法.....	- 15 -
(四) 数据采集方法及过程	- 16 -
(五) 绩效评价实施过程	- 16 -
1、深入了解项目情况.....	- 16 -
2、数据填报和采集.....	- 16 -

3、问卷调查.....	- 16 -
4、数据分析及撰写报告.....	- 17 -
5、专家评审阶段.....	- 17 -
(六) 绩效评价的局限性	- 17 -
三、评价结论和绩效分析.....	- 17 -
(一) 评价结论	- 18 -
1、评价结果.....	- 18 -
2、主要绩效.....	- 16 -
(二) 具体绩效分析	- 17 -
1、项目决策.....	- 17 -
2、项目管理.....	- 19 -
3、项目绩效.....	- 21 -
四、主要经验及做法、存在的问题和建议和改进措施.....	- 24 -
(一) 主要经验及做法	- 24 -
(二) 存在的问题	- 25 -
(三) 建议和改进措施	- 25 -
五、其他需说明的问题	- 25 -

摘 要

为更好地履行民主党派参政议政、民主监督和参加中国共产党领导的多党合作和政治协商三大基本职能，组织和发动各专门委员会、工作委员会和广大社员，发挥九三学社上海市委员会（以下简称“九三学社”）的特色和优势，围绕九三学社中央年度调研重点选题、中共上海市委和市政府的中心工作和国家经济社会发展的重大问题，以及中共上海市委委托民主党派开展的民主监督的任务，以课题的形式开展调查研究，通过年初课题招标，立项，评审，结题等程序，最终形成调研报告成果，可转化为提交九三学社中央和市政协的集体提案、大会发言，委员联名提案，或形成党派领导参加中国共产党领导的多党合作的发言材料，或作为社情民意信息上报社中央、市政协或市委统战部。

2018年是全面贯彻落实中共十九大精神的开局之年，是改革开放40周年，也是决胜全面建成小康社会，实施“十三五”规划承上启下的关键一年。按照社市委的部署，全面落实“专工委聚焦工作重点，职能部门提供支撑服务”的工作机制，围绕上海建设具有全球影响力的科技创新中心、上海自贸区建设、长三角一体化等国家战略和中共上海市委、市政府的决策部署，改进参政议政课题管理方式，积极履行参政议政职能，顺利完成全年各项工作任务。

课题调研费项目预算财政资金800,000.00元，实际使用财政资金共767,181.66元。

该项目由九三学社组织实施和日常管理，财政预算资金80万元，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92.50分，绩效评价结果

为“优”。

1、绩效分析：

(1) 项目决策类：该项目作为课题调研费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，成果使用者满意度较高。

本次绩效评价对 2018 年度九三学社课题调研费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优级，综合得分 92.50 分，其中：项目决策（10%）10 分，项目管理（30%）24.5 分，项目绩效（60%）58 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 年度课题调研费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管理条例、对课题实行全过程管理，指定专人负责，对社市委参政议政课题的申报、评审及经费使用进行规范，并在课题的过程中明确课题负责人的职责、课题评审的程序等，确保参政议政课题研究质量，提高参政议政课题的研究水平，确保年度项目得以及时完成。

(2) 坚持特色，做好提案和协商工作

根据市委和市政协年度协商计划，依托年度重点课题，组织专家开展广泛调研，深入研讨，形成《深化市场监管体制改革，优化营商环境》、《加快实施自由贸易区战略，构建上海开放型经济新体制》等协商稿件，全年共参加协商 11 次，完成党派大调研课题《实施科技协同创新战略，推动长三角高质量一体化发展》的调研报告，转化的信息获得中央政治局委员、上海市委书记李强同志的批示。

4、存在的问题

将项目绩效目标列入项目计划，以便随时跟踪项目执行情况，及时纠正偏差。

5、建议和举措

进一步加强预算执行准确性

加强预算编制的精确度，如执行中有偏差，按照相关规定进行预算调整。

2018 年九三学社课题调研费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 年九三学社课题调研费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 年九三学社课题调研费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

为更好地履行民主党派参政议政、民主监督和参加中国共产党领导的政治协商三大基本职能，组织和发动各专门委员会、工作委员会和广大社员，发挥九三学社的特色和优势，围绕九三学社中央年度调

研重点选题、中共上海市委和市政府的中心工作和国家经济社会发展的重大问题，以及中共上海市委委托民主党派开展的民主监督的任务，以课题的形式开展调查研究，通过年初课题招标，立项，评审，结题等程序，最终形成调研报告成果，可转化为提交九三学社中央和市政协的集体提案、大会发言，委员联名提案，或形成党派领导参加中国共产党领导的政治协商的发言材料，或作为社情民意信息上报社中央、市政协或市委统战部。

参政议政工作的目标是通过有效发动和广泛参与，发挥九三学社的优势和特色，进一步探索系统开展参政议政工作的方式方法，围绕市委市政府的工作重点，进一步整合社内外研究人才，分解任务、落实责任，明确节点、有序推进，提高调研质量，最终形成一批具备一定水平和影响的调研报告，为全国、市“两会”提供党派大会发言、集体提案和建议；为专题协商（研讨）会、党外人士座谈会、政协常委会等提供书面或发言材料。

2、预算资金来源及使用情况

2018 年度课题调研费项目预算资金 80 万元。

1) 项目预算资金情况

表 1 预算资金构成明细表

项目名称	构成内容	预算金额（元）	比重
各类课题调研费	公开招标课题经费	140,000.00	
	重点课题经费	240,000.00	
	小计	380,000.00	47.50%
课题过程管理经费	课题过程管理专家评审费	85,000.00	
	课题过程管理差旅费	30,000.00	
	课题过程管理会务费	15,000.00	
	小计	130,000.00	16.25%
反映社情民意信息经费	社情民意信息稿费	70,000.00	
	社情民意专家劳务费	21,000.00	
	社情民意会务费	4,000.00	

	小计	95,000.00	11.88%
专题协商研讨经费	专题协商研讨差旅费	40,000.00	
	专题协商研讨稿费	8,000.00	
	专题协商研讨专家劳务费	50,000.00	
	小计	98,000.00	12.25%
理论和社史研究中心经费	课题评审费	8,000.00	
	理论和社史课题研究	30,000.00	
	研讨调研活动	12,000.00	
	小计	50,000.00	6.25%
专项民主监督活动经费	民主监督稿费	8,000.00	
	专家咨询经费	24,000.00	
	专项民主监督会务费	15,000.00	
	小计	47,000.00	5.88%
合计		800,000.00	100.00%

2) 项目预算资金使用情况

九三学社实际使用财政资金共 767,181.66 元。详见下表：

表 2 实际使用资金明细表

构成内容	实际使用金额（元）	比重
参政议政课题调研费	717,241.96	93.49%
理论和社史研究中心经费	49,939.70	6.51%
合计	767,181.66	100.00%

3、实施情况

A、项目内容

2018年度九三学社“课题调研费”项目的工作内容主要包括：

扩大参政议政课题调研的参与面，吸引全市各级组织、社员和社外专家的广泛参与，培养和锻炼出一支有较高研究水平和参政议政能力的骨干队伍，使调研的领域更宽、深度更深，形成的调研成果更加具有可操作性，提升调研报告的质量，顺利完成年度参政议政任务，向社中央和市政协提交 10 篇集体提案，向社中央、市政协和市委统战部提交社情民意信息 1400 条，完成中共市委委托民主党派开展的民

主监督任务。

B、该项目的涉及范围

2018 年度九三学社课题调研。

4、组织及管理

九三学社制定了《九三学社上海市委参政议政课题管理办法》和《九三学社上海市委参政议政课题管理实施细则》，对课题实行全过程管理，指定专人负责，对社市委参政议政课题的申报、评审及经费使用进行规范，并在课题的过程中明确课题负责人的职责、课题评审的程序等，确保参政议政课题研究质量，提高参政议政课题的研究水平。

（二）绩效目标

1、项目绩效总目标

扩大参政议政课题调研的参与面，吸引全市各级组织、社员和社外专家的广泛参与，培养和锻炼出一支有较高研究水平和参政议政能力的骨干队伍，使调研的领域更宽、深度更深，形成的调研成果更加具有可操作性，提升调研报告的质量。

2、年度绩效目标

顺利完成年度参政议政任务，向社中央和市政协提交 10 篇集体提案，向社中央、市政协和市委统战部提交社情民意信息 1400 条，完成中共市委委托民主党派开展的民主监督任务。

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年度九三学社课题调研费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	调研成果数量	≥70 项
		向社中央和市政协提交集体提案数	≥8 篇
		社情民意信息数量	≥1400 条
	质量指标	调研成果转化率	≥80%
	时效指标	完成率	及时
结果目标	社会效益指标	集体提案立案率	100%
	满意度指标	使用对象满意度	≥85 分
影响力目标	人力资源建设水平	参政议政骨干队伍建设	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 年度九三学社课题调研费项目的绩效情况，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 年度九三学社课题调研费财政支出项目。

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）为良好、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 41 份问卷，有效回收 41 份，问卷回收率 100%。（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 92.50 分，绩效评价结果为“优”。

2、主要绩效

2018 年度九三学社课题调研费项目资金绩效综合评分达到了“优”。九三学社按照《九三学社上海市委参政议政课题管理办法》和《九三学社上海市委参政议政课题管理实施细则》，对课题实行全

过程管理，指定专人负责，对社市委参政议政课题的申报、评审及经费使用进行规范，并在课题的过程管理中明确课题负责人的职责、课题评审的程序等，确保参政议政课题研究质量，提高参政议政课题的研究水平。

（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。	2
			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	2
合计	10			10			10

（1）战略目标适应性，得3分(满分为3分)

参政议政工作的目标是通过有效发动和广泛参与，发挥九三学社的优势和特色，进一步探索系统开展参政议政工作的方式方法，围绕市委市政府的工作重点，进一步整合社内外研究人才，分解任务、落实责任，明确节点、有序推进，提高调研质量，最终形成一批具备一定水平和影响的调研报告，为全国、市“两会”提供党派大会发言、集体提案和建议；为专题协商（研讨）会、党外人士座谈会、政协常委会等提供书面或发言材料。

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）

根据《中国共产党统一战线工作条例（试行）》规定，民主党派的基本职能是参政议政、民主监督，参加中国共产党领导的政治协商；《九三学社中央关于加强参政议政工作的若干意见》提出，要充分认识参政议政的重要意义，努力提高参政议政的工作质量，形成广泛参与参政议政的组织联络机制，通过社情民意信息、集体提案、政协发言等参政议政渠道，完善参加民主协商的准备机制，努力形成向中共党组织、人大、政府、政协及有关部门提出参政议政建议的工作机制。故本项目立项依据充分，得3分。

（3）绩效目标的合理性，得2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，得2分。

(4) 绩效指标明确性，得 2 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。绩效目标设定清晰、细化、可衡量，得 2 分。

经独立打分此项目决策模块得分为 10 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。	7.5
		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。	3
			财务（资产）管理制度建立健全性	4	是否按规定建立	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。	4
			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			24.5

(1) 预算执行率，得 7.5 分（满分为 8 分）

九三学社 2018 年课题调研费项目财政预算金额 80 万元，实际支出资金为 76.72 万元，执行率为 95.90%。

评分标准：预算执行率=76.72/80*100%，每差异 3%扣 0.5 分，扣完为止。故本项扣 0.5 分，得 7.5 分。

(2) 资金使用合规率，得 3 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，但项目明细账中支出的分类与预算中的分类存在差异，酌情扣减 1 分，得 3 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 4 分（满分为 5 分）

九三学社建立了《九三学社上海市委参政议政课题管理办法》和《九三学社上海市委参政议政课题管理实施细则》，对课题实行全过程管理，指定专人负责，对社市委参政议政课题的申报、评审及经费使用进行规范，并在课题的过程中明确课题负责人的职责、课题评审的程序等，确保参政议政课题研究质量，提高参政议政课题的研究水平。但仍存在一定缺陷，本项酌情扣 1 分，得 4 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 24.50 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（28分）	数量指标	12	调研成果数量	≥70 项，得 4 分；每小于 2 项，扣 1 分，扣完为止	4
					向社中央和市政协提交集体提案数	≥8 篇，得 4 分，每小于 1 篇，扣 1 分，扣完为止	4
					社情民意信息数量	≥1400 条，得 4 分，每小于 50 条，扣 1 分，扣完为止	4
			质量指标	8	调研成果转化率	≥80%，得 8 分，每小于 5%，扣 1 分，扣完为止	8
			时效指标	8	完成率	按照计划完成项目得 8 分，1 项未完成扣 1 分，扣完为止。	8
		项目结	社会效益指标	10	集体提案立案率	100%得 10 分，每小于 5%，扣 1 分，扣完为止	10

		果 (20分)	满意度指标	10	使用对象满意度	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 10; 满意度每降低 5 分扣 1 分, 扣完为止。	10
		影响力指标 (12分)	人力资源建设水平	6	参政议政骨干队伍建设	100%得 6 分, 每小于 5%, 扣 1 分, 扣完为止	6
			长效管理机制	6	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 6 分, 无长期规划扣 3 分, 未按照长期规划的计划实施, 扣 3 分。	4
合计	60			60			58

(1) 数量指标, 得 12 分 (满分为 12 分)

①调研成果数量

根据《2018 年课题成果汇总表》, 2018 年度共完成《发挥科技人才优势、助力上海科创中心建设》、《构建青年学者专心科研的专业团队服务机制研究》等调研报告 92 项, 符合指标要求, 故本项不扣分, 得 4 分。

②向社中央和市政协提交集体提案数

在市政协十三届二次会议上, 九三学社提交了《关于加强儿童青少年抑郁症防治工作的建议》、《关于加强长三角空间规划统筹的建议》等 8 篇提案, 符合指标要求, 故本项不扣分, 得 4 分。

③社情民意信息数量

根据《2018 年度社情民意信息一览表》, 2018 年度共反映社情民意 1405 条, 符合指标要求, 故本项不扣分, 得 4 分。

(2) 调研成果转化, 得 8 分 (满分为 8 分)

根据《2018年度社市委课题结题评审表》显示，共有92项课题，经专家评审后，91项课题成果可转化为社中央、市政协全会（大会发言、集体提案、联名提案）或信息使用，调研成果转化率为 $91/92*100%=98.91%$ ，符合指标要求，故本项不扣分，得8分。

（3）时效指标，得8分（满分为8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8分。

（4）集体提案立案率，得5分（满分为10分）

根据《政协提案系统》平台显示，九三学社在市政协十三届二次会议上提交了《关于加强儿童青少年抑郁症防治工作的建议》、《关于加强长三角空间规划统筹的建议》等8篇提案均已立案，集体提案立案率达到100%，故本项不扣分，得10分。

（5）使用对象满意度，得10分（满分为10分）

对本项目成果使用单位发放满意度调查问卷，共发放41份问卷，已收到41份问卷，问卷有效回收率100%，客户满意度为94.98分。

（6）参政议政骨干队伍建设，得6分（满分为6分）

为满足本项目实施和发展的要求，九三学社于2018年7月11日举办了2018年参政议政培训班、组织社情民意骨干社员于2018年11月赴九三学社江苏省委进行学习交流、于2018年3月举办了2018年度社情民意信息工作培训班活动保证骨干队伍的专业水平，故本项不扣分，得6分。

（7）长效管理机制，得4分（满分为6分）

根据九三学社提供的资料显示，九三学社制定了《九三学社上海市委参政议政工作表彰办法》等项目后续运行及成效发挥的制度、规定，虽未建立专项资金长效管理机制，但根据现有制度制定情况也可以满足部分资金长效机制。酌情扣 2 分。得 4 分。

经独立打分，此模块项目绩效模块得分为 58 分（满分为 60 分）。

四、主要经验及做法、存在的问题、建议和改进措施

（一）主要经验及做法

通过对九三学社课题调研费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管理条例、对课题实行全过程管理，指定专人负责，对社市委参政议政课题的申报、评审及经费使用进行规范，并在课题的过程中明确课题负责人的职责、课题评审的程序等，确保参政议政课题研究质量，提高参政议政课题的研究水平，确保年度项目得以及时完成。

（2）坚持特色，做好提案和协商工作

根据市委和市政协年度协商计划，依托年度重点课题，组织专家开展广泛调研，深入研讨，形成《深化市场监管体制改革，优化营商环境》、《加快实施自由贸易区战略，构建上海开放型经济新体制》等协商稿件，全年共参加协商 11 次，完成党派大调研课题《实施科技

协同创新战略，推动长三角高质量一体化发展》的调研报告，转化的信息获得中央政治局委员、上海市委书记李强同志的批示。

(二) 存在的问题

将项目绩效目标列入项目计划，以便随时跟踪项目执行情况，及时纠正偏差。

(三) 建议和改进措施

进一步加强预算编制准确性

加强预算编制的精确度，如执行中有偏差，按照相关规定进行预算调整。

五、其他需说明的问题

无

上海公信会计师事务所有限公司

二〇一九年六月十四日