附件 1

自治区广播电视局绩效评价工作流程

确定绩效评价对象

基础数据

审核

下发绩效评价

通知书

基础数据审核

绩效评价现场工作

绩效评价现场

资料准备

预算绩效考核

领导小组办公室

资料整理

评价报告撰写

绩效评价结果报送财政部门

绩效评价

结果运用

绩效评价结果

反馈相关单位

反馈评价报告

征求意见

制定绩效评价

工作方案

遴选专家

中介服务机构

**专家组**

组织机构对

评价报告审核

根据反馈意见修改绩效评价报告

附件2

项目支出绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** |
| 项目决策 | 32 | 项目目标 | 8 | 目标内容 | 8 | 目标是否明确、细化、量化。 | 目标明确（2分），目标细化(2分)，目标量化(4分)。 |
| 决策过程 | 24 | 决策依据 | 12 | 项目是否符合中长期发展规划、职能职责和年度工作计划 | 项目符合中长期发展规划（4分），符合职能职责（4分），符合年度工作计划（4分）。 |
| 决策程序 | 12 | 项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续 | 项目符合申报条件（4分），申报、批复程序符合相关管理办法（4分），项目实施调整履行相应手续（4分）。 |
| 项目管理 | 68 | 资金到位 | 20 | 到位率 | 12 | 实际到位/计划到位×100% | 根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（12分）。 |
| 到位时效 | 8 | 资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 及时到位（8分），未及时到位但未影响项目进度（6分），未及时到位并影响项目进度（0-2分）。 |
| 资金管理 | 32 | 资金使用 | 17 | 是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况 | 支出依据不合规扣4分，截留、挤占、挪用扣6-8分，超标准开支扣8-10分。如出现虚列（套取）等重大违反财经纪律问题本指标0分。 |
| 财务管理 | 15 | 资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范 | 财务制度健全（5分），严格执行制度（5分），会计核算规范（5分）。 |
| 组织实施 | 16 | 组织结构 | 8 | 考核项目实施管理机构是否健全、分工是否明确 | 机构健全（4分）、分工明确（4分） |
| 管理水平 | 8 | 考核项目管理制度是否健全，项目管理严格按照管理制度执行 | 管理制度健全（4分），严格按照管理制度执行（4分） |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 |  |  |

附件3

绩效报告

（参考提纲）

一、项目基本情况

（一）项目概况

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总目标。

2.项目绩效阶段性目标。

3.绩效目标调整情况。

二、项目资金使用情况

（一）项目资金到位情况分析。

（二）项目资金实际使用情况分析（主要指财政资金）。

（三）项目资金管理情况分析（包括管理制度、办法的制订及执行情况）。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析（包括项目招投标情况、调整原因、完成验收等）。

（二）项目管理情况分析（包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况）。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析。将项目完成的实际情况与申报的绩效目标对比，从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行量化、具体分析。

其中：项目的经济性分析主要是对项目成本（预算）控制、节约等情况进行分析；项目的效率性分析主要是对项目实施（完成）的进度及质量等情况进行分析；项目的有效性分析主要是对反映项目资金使用效果的个性指标进行分析；项目的可持续性分析主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析。

（二）未完成项目绩效目标及原因分析。

五、改进工作的意见和建议

（一）主要经验及做法。

（二）存在问题、改进措施和有关建议等。

六、其他需要说明的问题

附件4

绩效评价报告

（参考提纲）

一、项目基本情况

（一）项目概况

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总目标。

2.项目绩效阶段性目标。

二、项目单位绩效报告情况。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备。

2.组织实施。

3.分析评价。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1.项目资金到位情况分析。

2.项目资金使用情况分析。

3.项目资金管理情况分析。

（二）项目实施情况分析

1.项目组织情况分析。

2.项目管理情况分析。

（三）项目绩效情况分析

1.项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况。

（2）项目成本（预算）节约情况。

2.项目的效率性分析

（1）项目的实施进度。

（2）项目完成质量。

3.项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度。

（2）项目实施对经济和社会的影响。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）。

六、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）。

七、主要经验及做法、存在的问题和建议。

八、其他需说明的问题。