物联亿达信息维护项目

项目支出绩效评价报告

项目名称：物联亿达信息维护项目

项目单位：四川遂宁高新技术产业园区管理委员会

科技创新与经济发展局

委托单位：遂宁高新区财政金融局

评价机构：遂宁市备至实业有限公司

评价类型 事前评价□ 事中评价□ 事后评价√

评价方式：部门（单位）自评□ 财政部门组织评价√

撰 稿 人：潘佳丽 复审人：陈成 终审人：肖清华

2020年10月

**目 录**

[前言： 4](#_Toc56703368)

[一、项目基本情况 5](#_Toc56703369)

[（一）项目立项与批复情况 5](#_Toc56703370)

[（二）项目实施情况 5](#_Toc56703371)

[（三）项目资金来源和使用情况 5](#_Toc56703372)

[1.项目资金来源 5](#_Toc56703373)

[2.项目资金使用情况 6](#_Toc56703374)

[二、评价工作开展情况 6](#_Toc56703375)

[（一）绩效评价目的 6](#_Toc56703376)

[（二）绩效评价依据 6](#_Toc56703377)

[（三）现场评价抽样选点情况 7](#_Toc56703378)

[（四）数据采集方法及过程 7](#_Toc56703379)

[1.访谈 8](#_Toc56703380)

[2.拟定需求资料清单 8](#_Toc56703381)

[3.收集资料、查阅资料、分析数据 8](#_Toc56703382)

[4.问卷调查 9](#_Toc56703383)

[（五）绩效评价实施过程 9](#_Toc56703384)

[（六）本次绩效评价的局限性 10](#_Toc56703385)

[三、项目实施情况 11](#_Toc56703386)

[（一）项目决策 11](#_Toc56703387)

[1.绩效目标情况 11](#_Toc56703388)

[2.决策依据情况 11](#_Toc56703389)

[3.资金分配情况 12](#_Toc56703390)

[（二）项目管理 12](#_Toc56703391)

[1.资金到位情况 12](#_Toc56703392)

[2.资金管理情况 12](#_Toc56703393)

[3.财务管理情况 12](#_Toc56703394)

[4.组织实施情况 12](#_Toc56703395)

[四、项目绩效情况 13](#_Toc56703396)

[（一）项目完成情况 13](#_Toc56703397)

[1.完成数量 13](#_Toc56703398)

[2.完成质量 13](#_Toc56703399)

[3.完成时效 14](#_Toc56703400)

[（二）项目效益情况 14](#_Toc56703401)

[五、评价结论及存在问题 15](#_Toc56703402)

[（一）评价结论 15](#_Toc56703403)

[（二）存在的问题 15](#_Toc56703404)

[1.绩效目标的设定与达成方面存在的问题 15](#_Toc56703405)

[2.财务管理方面存在的问题 16](#_Toc56703406)

[3.项目执行过程存在的问题 16](#_Toc56703407)

[六、相关建议 17](#_Toc56703408)

[七、附件 18](#_Toc56703409)

项目支出绩效评价报告

（物联亿达信息维护项目）

# 前言：

为了进一步规范“物联亿达信息维护项目”专项资金的管理和使用，通过对项目执行与完成情况的全面了解和分析，对项目计划的执行、项目资金的筹集、项目资金的使用、项目效益等情况进行评价，总结项目执行中存在的问题，全面实施预算绩效管理，持续提高财政支出效能，根据四川省财政厅《四川省财政支出绩效评价管理暂行办法》精神，受四川遂宁高新技术产业园区管理委员会财政金融局（以下简称“高新区财政局”）的委托，对2019年度四川遂宁高新技术产业园区管理委员会科技创新与经济发展局（以下简称“科创经发局”）“物联亿达信息维护项目”开展绩效评价工作，遂宁市备至实业有限公司具体实施了本次评价工作。在实地调查、核实、收集、整理、汇总、分析绩效相关资料的基础上，对项目资金的使用、项目执行的效果进行汇总分析，形成了2019年度科创经发局“物联亿达信息维护项目”（以下简称“本项目”或“该项目”）绩效评价报告。现将该项目绩效评价情况报告如下：

# 一、项目基本情况

## （一）项目立项与批复情况

本项目无立项申请与批复文件。

## （二）项目实施情况

本项目由科创经发局负责实施。根据2012年中国西部现代物流港管理委员会与四川物联亿达科技有限公司签订的《中国西部现代物流港管委会物流公共信息平台项目合作协议书》第4.1条关于项目集成服务费用内容约定：“物流公共信息平台整体验收后，进入正式的整体运行，整体运行第一年内的维护费用已含在此集成服务费用中，第二年开始，每年维护及运营费为人民币50万(大写:伍拾万元整)”。2019年维护费金额发生变化，未签订变更协议。于2019年12月19日由科创经发局向四川物联亿达科技有限公司支付了40万元维护服务费用。

## 项目资金来源和使用情况

### 1.项目资金来源

|  |  |
| --- | --- |
| **资金来源** | **金额（万元）** |
| 2019年区级财政资金 | 40 |

### 2.项目资金使用情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **支付摘要** | **实施方/供应商** | **支付金额**  **（万元）** |
| 物联亿达信息维护项目 | 2019年物联亿达公共信息平台维护费 | 四川物联亿达科技有限公司 | 40 |
| **合 计** | |  | **40** |

# 二、评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的

通过综合运用各种评价方法，按照项目决策、项目管理、项目绩效等三类绩效评价指标体系对项目进行评分，对该项目专项资金使用的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判，评价该项目实施后是否达到既定的绩效目标，财政资金使用是否发挥了既定的效果。

## 绩效评价依据

1. 《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）
2. 《关于贯彻落实<中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）
3. 《中共四川省委 四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（川委发〔2019〕8号）
4. 《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）
5. 《四川省财政支出绩效评价操作规程（试行）》（2018年版）
6. 《遂宁高新区财政金融局关于开展2020年财政绩效评价工作的通知》（遂高管财〔2020〕168号）
7. 项目立项、实施、完成及效果测评相关资料，包括：项目立项请示及批复文件；政府采购审批表；项目管理过程资料；项目验收资料；项目财务资料（拨款及支付凭据等）；受益群体对项目满意度调查表等。

## 现场评价抽样选点情况

评价组通过对项目负责人进行现场访谈，根据项目所覆盖的范围，选择通过问卷调查小程序对该平台的用户进行问卷调查，现场对远成物流园区的商家、司机等人员进行问卷调查。

## 数据采集方法及过程

根据既定的工作方案，评价工作正式展开。评价工作主要包含以下几个方面：

### 1.访谈

根据评价组预先拟定的访谈提纲，与本项目负责人进行现场访谈，对项目立项批复、绩效目标、执行过程、制度规范、资金管理、项目验收等方面进行了访谈，对在财务资料、档案资料中发现的问题进行了解沟通，并形成书面记录。

### 2.拟定需求资料清单

评价组根据访谈情况和指标体系拟定项目支出绩效评价需求资料清单。

### 3.收集资料、查阅资料、分析数据

根据项目实施单位提供的资料清单，查阅资料并统计分析数据。

根据项目实施单位提供相应管理制度和财务制度，查看是否具有相应的项目管理制度、财务管理制度并对其制定的有关规章制度的健全性、合规性进行检查。

根据项目资金拨付资料、项目支出明细账、会计凭证等财务资料，检查其有关的财务资料的合规性，并查看其是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出；是否超预算列支等情况。

### 4.问卷调查

（1）调查对象：平台用户和远成物流园区的人员

（2）调查目标：以平台用户和远成物流园区人员的

知晓度和满意度为调查目标。

（3）调查内容：包括用户对该平台的知晓度和使用的满意度、该公司对平台的维护情况、对该平台利用率的认可度等情况进行调查。

（4）调查方式：问卷调查包括以下几个阶段： 1)调查问卷的设计； 2)实地调查阶段； 3)问卷的统计处理、分析阶段；4)报告调查结果阶段。

问卷由评价组组织发放与回收，共发放问卷69份。其中通过“问卷星”微信小程序收集问卷 26份，去掉重复提交后的有效问卷19份；向远成物流园区人员进行现场问卷调查43份，有效问卷43份。共收集有效问卷62份。

## 绩效评价实施过程

本次绩效评价实施过程中，项目实施单位与评价组密切配合，使得绩效评价工作能够顺利开展。

在评价实施初期，项目实施单位向评价组提供了《中国西部现代物流港管委会物流公共信息平台项目合作协议书》、四川物联亿达科技有限公司关于拨付物流公共信息平台运维费用的请示”、“2019年中国西部现代物流港物流公共信息平台项目绩效目标表”、资金拨付通知、财务管理制度、项目支出凭证等，并与评价组进行沟通，以便评价组了解项目概况以及对基础资料的搜集。

在评价组与项目实施单位相关负责人访谈后，项目实施单位补充了项目平台车源信息管理资料、企业信息管理资料、平台域名注册资料、其他财务管理等资料，评价组查看相关资料后，由评价组牵头进行问卷调查。

在报告阶段，评价组助理人员对资料初步整理，汇总分析资料，编制评价工作底稿；项目经理检查核实绩效评价问题发现；编制项目支出绩效评价报告（初稿），与项目实施单位负责人沟通项目绩效评价过程中发现的问题和指标评分情况；项目经理拟定绩效评价报告（征求意见稿）；项目组组长审核修改，并与委托人沟通确认评价报告；出具正式报告，完成本次绩效评价工作。

## 本次绩效评价的局限性

因项目单位调整，且为事后评价，因此存在一定的局限性。

# 三、项目实施情况

## （一）项目决策

### 1.绩效目标情况

本项目主要完成以下工作目标：一是完成2019-2020年度注册个人会员数300个，企业会员200个、信息发布1000条；二是完成2019-2020年度平台技术维护；三是成本指标控制在预算范围内：服务器（空间）租赁费用5万，域名购买费用216元，服务器运行维护和安全维护费用15万，网站程序技术员维护费用15万，信息维护人员费用10万。

社会效益指标为解决现代企业物品流通的“物流信息不对称”问题。网站让发货企业找物流企业或运输车辆更方便、更快捷，让物流企业找车辆找货源更轻松、更省钱；以现代企业多元化物品流通需求为中心，以各类物流运输企业的网络信息化普及为出发点，全面解决了现代企业物品流通的所有物流需求。

### 2.决策依据情况

2012年6月8日中国西部现代物流港管理委员会与四川物联亿达科技有限公司签订《中国西部现代物流港管委会物流公共信息平台项目合作协议书》，但无其他政策依据文件。

### 3.资金分配情况

本项目于2019年12月资金到位40万元。2019年 12月19日支付四川物联亿达科技有限公司维护服务费40万元，资金执行率为100%。

## （二）项目管理

### 1.资金到位情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **下达资金文件时间** | **资金来源** | **金额（万元）** |
| 2019年12月 | 2019年区级财政资金 | 40.00 |
|  | **合计** | **40.00** |

### 2.资金管理情况

本项目按高新区管委会2019年制订的《机关财务管理制度》要求执行，项目资金到位即支付，使用符合专款专用的规定。

### 3.财务管理情况

本项目未制定相应的财务管理制度，未设置专账核算。

### 4.组织实施情况

本项目由科创经发局负责实施。根据2012年中国西部现代物流港管理委员会与四川物联亿达科技有限公司签订的《中国西部现代物流港管委会物流公共信息平台项目合作协议书》第2.14.1条关于系统维护工作内容约定：“乙方承担系统投入运行六个月内的优化，以及运行一年内的维护。运行一年之后的维护服务，甲乙双方可根据情况另立维护协议”；协议书4.1项目集成服务费用内容约定：“物流公共信息平台整体验收后，进入正式的整体运行，整体运行第一年内的维护费用已含在此集成服务费用中，第二年开始，每年维护及运营费为人民币50万(大写:伍拾万元整)”。

2019年维护费金额发生变化，未签订变更协议。于2019年12月19日由科创经发局向四川物联亿达科技有限公司支付了40万元维护服务费用。

# 四、项目绩效情况

## （一）项目完成情况

### 1.完成数量

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **目标内容** | **目标值** | **实际完成值** | **完成百分比** |
| 注册个人会员数 | 300 | 348 | 116% |
| 企业会员数 | 200 | 177 | 88% |
| 新闻发布量 | 1000 | 1722 | 172% |

### 完成质量

本项目保障平台正常运行，未出现较大运行故障。

### 完成时效

本项目为平台日常维修维护，经查“四川遂宁高新技术产业园管理委员会物流公共信息平台2019年系统维护及运营工作报告”，该项目维护至2019年12月31日。

## （二）项目效益情况

1.社会知晓度

经过评价组问卷调查，从平台用户和远成物流园区的人员进行调查了解，其对该平台的知晓率仅为27.42%。

2.社会效益

根据问卷调查中关于“物流信息平台的建设带来了哪些好处？”，知晓该平台的接受调查者有95.8%认为有好处。

3.使用效益

本项目于2019年，注册个人会员总数已达6223个，企业会员已达 3826个，发布信息总数已达 44046条。2019年平台新增企业会员177个，企业会员新增率为4.9%；新增个人会员348人,个人会员新增率为5.6%；新增发布信息1722条,其中新闻资讯类达1188条、产品信息类达 151条、车源货源信息类达383条。

# 五、评价结论及存在问题

## （一）评价结论

按照绩效评价工作方案，评价机构根据项目实施管理及完成情况，对照本项目支出绩效评价指标评分标准，对指标逐项进行考察、对比、计算和分析，最终得出项目综合评分为62.59分（总分为100分）。其中“项目决策”指标得分11分（满分20分）；“项目管理”指标得分14分（满分20分）；“项目绩效”指标得分37.59分（满分60分）。评分结果属于“合格”。

附：评价等级

1. 综合得分 90 分（含）以上，绩效评级为“优”；

2. 综合得分 75 分（含）—90 分，绩效评级为“良”；

3. 综合得分 60 分（含）—75 分，绩效评级为“合格”；

4. 综合得分 60 分以下，绩效评级为“不合格”。

## （二）存在的问题

### 1.绩效目标的设定与达成方面存在的问题

（1）维护费项目没有立项和批复文件

经与科创经发局相关负责人访谈了解，该项目无立项申请与批复文件。

### 2.财务管理方面存在的问题

（1）未进行专账核算

经查阅“物联亿达信息维护项目经费”科目余额表以及项目支出科目明细账，发现项目支出明细账未按具体项目进行明细核算，不符合政府会计制度要求。

### 3.项目执行过程存在的问题

（1）维护费发生变化，未签订变更协议

经抽查2019年支付物联亿达信息维护费40万元的会计凭证及附件资料，并与高新区科创经发局相关负责人访谈了解，2019年该项目未签订变更协议，存在一定的法律风险。根据2012年中国西部现代物流港管理委员会与四川物联亿达科技有限公司签订的《中国西部现代物流港管委会物流公共信息平台项目合作协议书》第4.1条关于项目集成服务费用内容约定：“物流公共信息平台整体验收后，进入正式的整体运行，整体运行第一年内的维护费用已含在此集成服务费用中，第二年开始，每年维护及运营费为人民币50万(大写:伍拾万元整)”。且第8条关于合同修改约定：“本合同的条款经双方多次交流协商议定，原则上不得再做修改。确有必要修改的，任何对合同条件的修改均须双方另行签订书面的修改书”。

（2）项目实施缺乏政策依据

经与科创经发局相关负责人访谈了解，该项目无政策依据文件。

（3）未建立项目管理制度

经与科创经发局相关负责人访谈了解，未建立该项目相关的管理制度，未对本项目执行进行过程管控。

（4）公众对本项目的知晓度不高

经对远成物流园区的商家、司机等人员关于物流公共信息平台进行抽样问卷调查，共调查62人，其中知晓该平台的有17人，其余45人不知晓，知晓率仅为27.42%。

# 六、相关建议

1. 根据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）规定：各级财政部门要将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，加强绩效目标审核，将绩效目标与预算同步批复下达。建议各单位申报预算时一并申报绩效目标，尽可能对指标进行量化。

2.项目支出应严格执行政府会计制度，专账核算，专项管理，专款专用。

3.根据《中华人民共和国民法通则》第85条规定:合同是当事人之间设立、变更、终止民事关系的协议。依法成立的合同，受法律保护。合同是一切经济业务的基础，未签订合同，将不受法律保护。建议发生经济活动时应先订立合同。

# 七、附件

附件1：2020年区级专项项目支出绩效评价指标体系评分表

附件2：承诺书

附件3：第三方绩效评价反馈

遂宁市备至实业有限公司

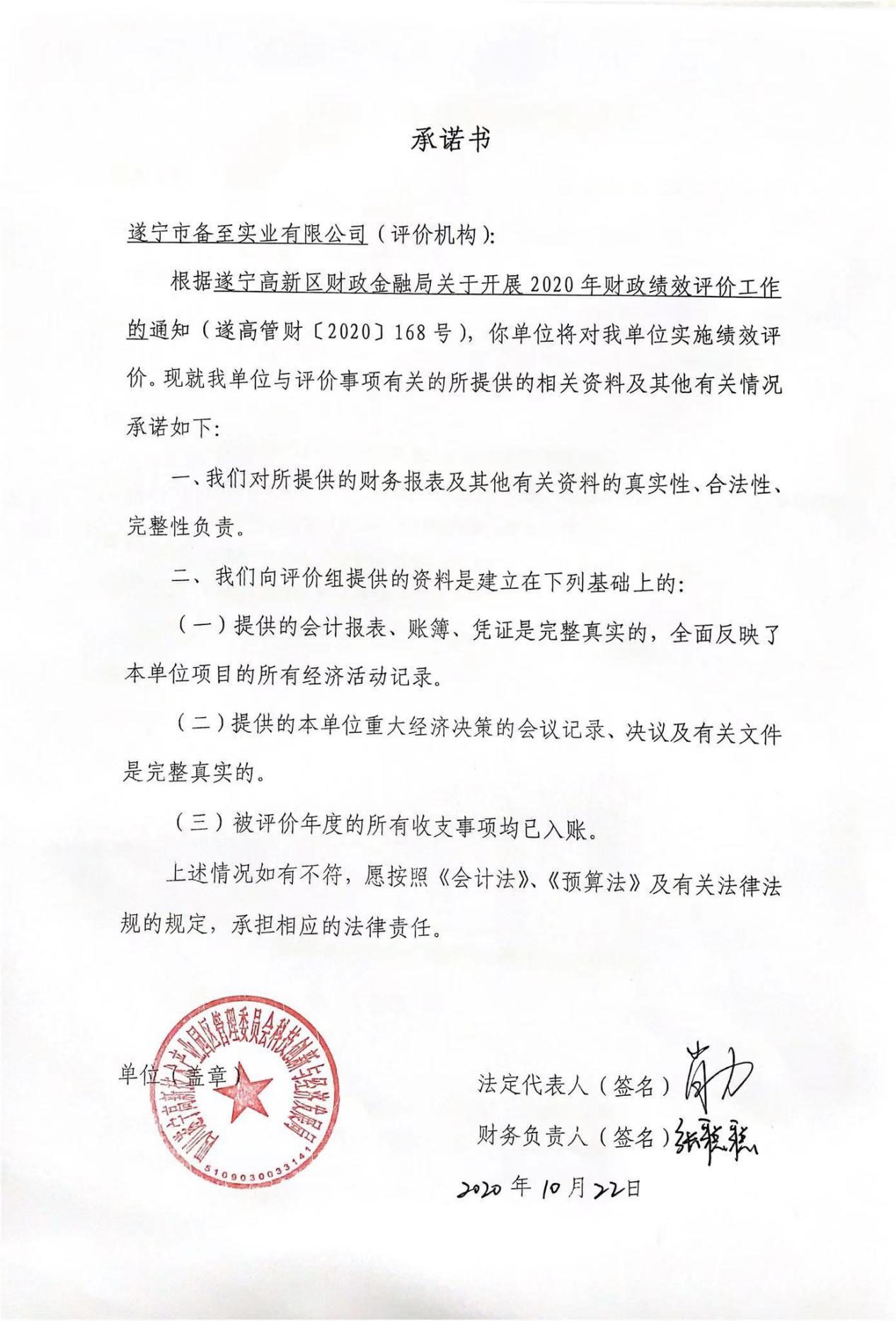
2020年10月30日

附件1:2020年区级专项项目支出绩效评价指标体系（现场工作记录表）评分表

**2020年区级专项项目支出绩效评价指标体系（现场工作记录表）评分表  
（物联亿达信息维护项目经费）**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标评价内容** | **评价方法** | **计分标准** | **评价得分** | **评价依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
|
| 项目决策（20分） | 科学决策（12分） | 必要性（政策依据) | 6 | 项目符合省政府、市政府、遂宁高新区决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析 | 分级评分法 | 项目符合省政府、市政府、遂宁高新区决策部署得3分；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析得3分 | 3 | 本项目实施缺乏政策依件，此项得0分；项目符合当前经济社会发展需要，此项得3分。 |
| 程序严密 | 6 | 项目设立是否经过适当的审批，有无未经审批直接实施的情况 | 是否评分法 | 未经审批不得分 | 0 | 本项目没有立项和批复，此项不得分。 |
| 绩效目标（8分） | 明确性 | 4 | 项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量 | 缺（错）项扣分法 | 绩效目标编制不明确和量化的发现一个扣0.5分，直至扣完 | 4 | 本项目编制的绩效目标明确可量化，此项得4分。 |
| 合理性 | 4 | 绩效目标设定符合实际需求，合理可行。是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；是否符合项目的中长期实施规划 | 缺（错）项扣分法 | 符合省政府、市政府、遂宁高新区总体规划得2分；符合项目的中长期实施规划得2分。 | 4 | 本项目绩效目标合理可行，此项得4分。 |
| 项目管理（20分） | 资金管理（9分） | 财务管理制度健全性 | 3 | 资金管理办法、报账审批制度等 | 缺（错）项扣分法 | 财务制度健全的得3分，较健全的得2分，不健全的得0分 | 3 | 本项目的资金使用按管委会制定的《机关财务管理制度》执行；此项得3分。 |
| 资金使用及时性 | 2 | 资金支付是否及时 | 是否评分法 | 资金支付及时2分；不及时得0分。 | 2 | 本项目维护费于2019年12月完成支付，此项得2分。 |
| 资金使用合规性 | 4 | 资金使用规范，附件支撑资料是否齐全 | 缺（错）项扣分法 | 资金使用不规范的，发现一处扣1分，直至扣完 | 3 | 根据2012年6月8日中国西部现代物流港管理委员会与四川物联亿达科技有限公司签订的《中国西部现代物流港管委会物流公共信息平台项目合作协议书》，维护费金额发生变化，未签订变更协议，扣1分。此项得3分。 |
| 项目执行（11分） | 项目管理制度健全性 | 5 | 管理制度健全，管理过程科学规范，项目执行过程是否有章可循，指导项目规范运行 | 分级评分法 | 管理制度健全得2分，管理过程科学规范得2分，项目执行过程有章可循得1分 | 0 | 该项目未设立项目管理制度。此项不得分。 |
| 项目执行合理性 | 6 | 项目执行过程中是否存在虚假申报信息，是否存在适用标准错误的情形 | 缺（错）项扣分法 | 存在虚假申报和错误的，发现一处扣0.5分，直至扣完 | 6 | 项目执行过程未发现虚假申报信息与使用标准错误的情况，此项得6分。 |
| 项目绩效（特性指标60分） | 项目完成情况（15分） | 完成数量 | 5 | 平台维护工作数量完成情况 | 是否评分法 | 是否按计划完成平台维护工作，未完成的扣1分，直至扣完 | 4 | 本项目的企业新增会员数未达到绩效指标值，实际新增企业会员数177家，绩效指标为200家，此处扣1分。此项目得4分。 |
| 完成质量 | 5 | 平台维护工作的质量高低情况 | 缺（错）项扣分法 | 完成质量高，不扣分；质量有问题的，发现一处扣1分 | 5 | 本项目保障了平台的正常运行。此项得5分。 |
| 完成时效 | 5 | 是否在合同约定时间内完成维护工作 | 是否评分法 | 是否在规定时间内完成工作，按时完成的5分，未按时完成不得分 | 5 | 本项目维护至2019年12月31日。此项得5分。 |
| 项目效益（45分） | 公众知晓度 | 15 | 项目成果在群众中的知晓度 | 比率分值法 | 按群众知晓率计算得分，指标得分=实际调研知晓人数/实际调研总人数×100%\*指标分值 | 4.11 | 经对远成物流园区的商家、司机等人员关于物流公共信息平台进行抽样问卷调查，共调查62人，其中了解该平台的有17人，其余45人不了解，知晓率仅为27.42%，此项得分4.11分。 |
| 社会效益 | 10 | 项目成果对社会发展带来的效益程度 | 比率分值法 | 项目成果是否得到相应的应用，对社会发展是否存在有利影响，有以上效果得10分，没有则不得分 | 10 | 根据问卷调查中关于“物流信息平台的建设带来了哪些好处？”，回答的24人中有23人都认为有好处的。此项得10分。 |
| 服务对象满意度 | 10 | 满意率反映服务对象或项目受益人对该项目使用的满意度。重点考核满意率等指标 | 比率分值法 | 按服务满意率计算得分，指标得分=(选择“满意”人数\*10+选择“一般”人数)/调查总人数 | 2.48 | 根据“物联亿达信息维护项目经费满意度问卷调查”该项目问卷调查总人数为62人，实际知晓人数为17人，其中9人对该平台服务选择“满意”,8人选择“一般”。该平台服务满意度得分=（9\*10+8\*8）/62=2.48，此项得分2.48分。 |
| 可持续效益 | 10 | 维护项目成果能否给该平台带来持续性的关注度，带来更多的会员 | 比率分值法 | 会员增长率=本年增长人数/去年会员人数\*100%。在10%以上得10分，5%-10%得7分，2%-5%得5分，2%以下不得分。 | 7 | 本项目2019年新增会员525个（企业会员177个，个人会员348个），上年会员总数9524个（企业会员3649个，个人会员5875个），新会员率5.5%，在5-10%之间，此项得7分。 |
| 总体得分 | | | | | | | 62.59 |  |

附件2：承诺书



附件3：第三方绩效评价反馈

