

北京商贸学校

设备购置-多媒体大教室建设项目

# 绩效评价报告

北京金凯伟业咨询有限公司

2021年5月

## 反映项目绩效的相关图片



图 1：多媒体大教室完工图



图 2：多媒体大教室控制间设备

## 目 录

摘 要.....	I
一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	5
（一）绩效评价目的、对象及范围.....	5
（二）绩效评价原则、方法及指标体系.....	5
（三）绩效评价工作过程.....	6
三、综合评价情况及评价结论.....	7
四、绩效评价指标分析.....	8
（一）项目决策情况.....	8
（二）项目过程情况.....	11
（三）项目产出情况.....	15
（四）项目效益情况.....	18
五、存在的问题及原因分析.....	21
（一）项目前期立项论证资料不够完善.....	21
（二）项目过程管理不够规范.....	21
（三）项目绩效体现不够充分.....	22

六、有关建议.....	22
（一）加强项目前期立项论证材料规范性.....	22
（二）提高单位精细化管理水平.....	22
（三）完善项目绩效实现机制.....	23
七、其他需要说明的问题.....	23

## 摘 要

为深入贯彻《预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》有关精神，根据《北京市财政局关于开展 2021 年绩效自评工作的通知》（京财绩效〔2021〕283 号）要求，北京商贸学校组织开展了设备购置-多媒体大教室建设项目绩效评价工作。从决策、管理、产出、效果四个方面对设备购置-多媒体大教室建设项目进行评价，综合得分为 89.8 分，评价等级为“良”。

为了响应《国家职业教育改革实施方案》中提出的开展高质量职业培训要求，北京商贸学校在现有食堂二层大教室的基础上建设完成了能够容纳 600 人以上的多媒体大教室，其能够满足学校未来 5 至 6 年内举办教学研讨、学术交流、专业技能培训等活动需求，从而提升北京商贸学校社会影响力和学生、社会在岗人员技能竞争力。但项目实施存在前期立项论证相关材料不够完善、项目过程管控力度不足、效益支撑材料收集不够充分、服务对象满意度调查范围不够广泛等问题。

为有效解决上述问题，北京商贸学校在以后年度将加强项目前期立项材料规范性，规范项目验收流程、提高单位精细化管理水平、持续追踪项目实施效果、加强绩效证明材料收集力度、完善服务对象满意度调查机制，从而保障项目实施科学、有效。

# 2020 年度设备购置-多媒体大教室建设项目

## 绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目背景

北京商贸学校自 1997 起抓住教育市场竞争激烈和中等职业教育调整的时机，坚持改革创新并获得了快速发展，于 2002 年被北京市政府批准为中职教育首批三所现代化标志校之一，现为一所集全日制教育、职业培训、成人继续教育、中高职教育为一体的多层次、多形式、多规格的综合性中等职业学校。2019 年 2 月 13 日，国务院正式印发了《国家职业教育改革实施方案》，提出“要下大力气抓好职业教育，用 5 到 10 年的时间，大幅提升职业教育的现代化水平，推动办学模式由参照普通教育向产教深度融合的类型教育转变；开展高质量职业培训，落实职业院校实施学历教育与培训并举的法定职责，按照育训结合、长短结合、内外结合的要求，面向在校学生和全体社会成员开展职业培训”。同时，北京商贸学校作为人才培养基地和社会服务基地，需要举办教学研讨、学术交流、观摩教学、学生技能培训等活动，以提高教学质量、培养更多优秀的技能人才，但是学校尚无能够举行

多人活动的大中型场所。北京商贸学校为积极响应国家政策并结合学校现状，急需建设一间多媒体大教室，以满足当前学校教育教学综合应用及学校的教学需求。

为全面提升人才培养质量和社会服务能力，北京商贸学校于2020年申请实施了“设备购置-多媒体大教室建设”项目（以下简称“项目”），项目经费用于视频显示系统等设备安装、多媒体大教室内舞台建设等工作开展，经北京市财政局批复预算后，项目得以立项实施。

## 2. 项目主要内容及实施情况

项目为2020年度新增项目，工作内容主要是以北京商贸学校现有的食堂二层大教室环境为基础，建设能够容纳600人以上的多媒体大教室。项目具体内容包括购置视频显示系统、音频扩声系统、高清录播系统、舞台灯光系统、舞台幕布系统、智能中央控制系统及其集成，完成电力工程、装修工程等。截至2020年12月底，项目主要工作已完成。

## 3. 项目资金投入及使用情况

2020年2月，北京市财政局批复北京二商集团有限责任公司（以下简称“二商集团”）部门预算后，二商集团进一步批复北京商贸学校项目2020年度预算433.50万元，全部为财政拨款，主要用于支付视频显示系统、音频扩声系统、教学互动观摩系统

等设备购置及装修工程等费用。

截至 2020 年 12 月 31 日，项目实际支出资金 432.85 万元，结余资金 0.65 万元，预算执行率达 99.85%。项目预算构成及资金支出明细详见表 1。

表 1：项目预算支出明细表

序号	费用内容	预算金额（万元）	支出金额（万元）
1	视频显示系统	109.33	109.52
2	音频扩声系统	39.69	35.20
3	教学互动观摩系统	49.64	49.31
4	舞台灯光系统	42.81	42.09
5	舞台幕布系统	15.88	18.72
6	主控系统	12.30	12.71
7	家具	92.01	92.01
8	设备集成	30.58	32.17
9	建筑安装费	39.74	39.60
10	建设工程其他费用	1.52	1.52
合 计		433.50	432.85

## （二）项目绩效目标

### 1. 项目绩效总目标

项目的总体目标为：建设 1 间能够容纳 600 人的多媒体大教室，以执行《国家职业教育改革实施方案》中提出的“开展高质量职业培训，落实职业院校实施学历教育与培训并举的法定职责，按照育训结合、长短结合、内外结合的要求，面向在校学生



和全体社会成员开展职业培训”要求，并充分发挥学校职业教育的示范带动作用，全面提升人才培养质量和社会服务能力。

## 2. 项目绩效阶段性目标

围绕项目总目标并结合年度主要开展工作内容，2020 年度项目绩效目标设置为：建成的多媒体大教室能够满足北京商贸学校在未来 5 至 6 年内举办教学研讨、学术交流、专业技能培训等活动，为学校航空、学前教育、食品、金融、电子商务等专业的教学科研和教学改革提供载体和实现途径，为社会在岗人员提供进修、实训等素质教育和岗位培训场所。

随同 2020 年度预算，北京商贸学校填报了 2020 年度项目绩效指标，具体指标如表 2 所示。

**表 2：设备购置-多媒体大教室建设项目绩效指标表**

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	硬件采购数量/面积	1709 台(套/平米)
		软件采购数量	2 套
	质量指标	设备验收合格率	≥99%
	时效指标	项目验收时间	2020 年 10 月前
	成本指标	项目预算控制数	≤433. 499131 万元
效益指标	社会效益指标	学校社会影响力	得到提升
		学生、社会在岗人员技能竞争力	得到提升

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象及范围

为深入贯彻落实北京市财政局《关于印发进一步深化项目支出绩效预算管理改革的意见的通知》（京财预〔2017〕2944号）等文件要求，根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》的通知（京财绩效〔2020〕2146号）（以下简称“京财绩效2146号文”）文件精神，聚焦北京商贸学校2020年度设备购置-多媒体大教室建设项目资金，围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价，总结经验，发现问题，剖析原因，提出改进建议，为相关部门科学决策、规范管理提供参考，进一步优化设备购置类项目管理工作，提高财政资金配置效率和使用效益。

### （二）绩效评价原则、方法及指标体系

#### 1. 评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访谈、问卷调查等方法，对项目决策、过程、产出、

效益四方面进行综合评价。

## 2. 评价指标体系

根据京财绩效 2146 号文相关精神，结合项目特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系，详见附件。评价指标体系总分为 100 分，其中项目决策 10 分，项目过程 20 分，项目产出 40 分，项目效益 30 分。绩效评价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为差。

## （三）绩效评价工作过程

### 1. 准备阶段

2021 年 3 月为准备阶段：北京商贸学校资产信息管理部与第三方评价机构组建了绩效工作小组，辅导项目负责人撰写绩效报告、准备资料、完善绩效目标申报表；在与项目单位充分沟通的基础上进行项目资料收集、整理和分析工作；辅导项目单位完善绩效报告，形成绩效报告终稿；完成专家遴选、专家培训等相关工作；根据项目情况及资料分析情况，评价工作组编制项目评价工作方案。

## 2. 实施阶段

2021 年 4 月为实施阶段：结合项目特点，评价工作组于 2021 年 4 月 16 日聘请工程管理方面专家进行现场调研，专家就项目的实际执行情况、产出效果及质疑问题与项目负责人充分沟通，并据此形成专家调研意见书。

## 3. 评价分析阶段

2021 年 5 月为评价分析阶段：评价工作组根据收集到的项目相关资料以及专家意见，对项目决策、过程、产出及效益情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，提交相关单位征求意见。2021 年 5 月 28 日前，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿，由北京商贸学校将评价报告送达北京市财政局。

## 三、综合评价情况及评价结论

为了响应《国家职业教育改革实施方案》中提出的开展高质量职业培训要求，北京商贸学校以现有的食堂二层大教室环境为基础，建设完成了能够容纳 600 人以上的多媒体大教室。通过项目实施，北京商贸学校能够在未来 5 至 6 年内举办教学研讨、学术交流、专业技能培训等活动，从而提升北京商贸学校社会影响力和学生、社会在岗人员技能竞争力。但项目实施存在前期立项论证相关材料不够完善、项目过程管控力度不足、效益支撑材料

收集不够充分、服务对象满意度调查范围不够广泛等问题。设备购置-多媒体大教室建设项目综合评价得分 89.8 分,评价等级为“良”。具体得分情况见表 3。

表 3：综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	10	9.8	98.0%
过程	20	18.0	90.0%
产出	40	38.0	95.0%
效益	30	24.0	80.0%
合 计	100	89.8	89.8%

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目依据《国家职业教育改革实施方案》及北京商贸学校需提升职业培训的实际需求等设立,决策依据较为充分。但项目可行性报告内容不够完整,项目预算编制有待进一步细化。决策指标分值 10 分,得分为 9.8 分,得分率 98%。评分见表 4。

表 4：决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (10 分)	项目立项	立项依据充分性	2	2.0
		立项程序规范性	1	0.8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
续上页	绩效目标	绩效目标合理性	2	2.0
		绩效指标明确性	2	2.0
	资金投入	预算编制科学性	2	2.0
		资金分配合理性	1	1.0

## 1. 项目立项

### （1）立项依据充分性

2019年2月13日，国务院正式印发的《国家职业教育改革实施方案》中规定要下大力气抓好职业教育，用5到10年的时间，大幅提升职业教育的现代化水平，推动办学模式由参照普通教育向产教深度融合的类型教育转变，同时要求开展高质量职业培训。北京商贸学校作为职业学校是人才培养基地和社会服务基地，举办教学研讨、学术交流、观摩教学、学生技能培训等活动必不可少，但是学校尚无能举行大中型活动的场所。因此，北京商贸学校急需建设一间集研讨教学、学术交流、技能培训、学生文娱活动等多媒体大教室，以满足当前学校教育教学综合应用及学校未来的教学需求。项目立项符合国家发展规划及学校现实需求。

### （2）立项程序规范性

北京商贸学校在项目立项前期就学校实际需求开展了必要

的调研工作并撰写了项目可行性报告。从项目立项依据充分性、目标设置合理性、组织实施能力条件、预期社会效益、项目风险与不确定因素等多方面分析项目的可行性，并聘请专家团队对项目可行性进行评审，最终确定项目目标为：建设 1 间能够容纳 600 人的多媒体大教室，以充分发挥北京商贸学校职业教育的示范带动作用，全面提升人才培养质量和社会服务能力。项目明确了绩效目标，编制了 2020 年项目申报书。项目立项后，北京商贸学校聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所对项目进行预算评审，审定项目最终预算。综上，北京商贸学校按照北京市财政局要求填报预算明细、绩效目标等项目申报文本，并上报北京市财政局，项目立项经过必要的评审论证程序，立项程序规范完整。

但是，项目可行性报告内容不够完整，缺少学校无法举办中大型活动及培训等现状说明。

## 2. 绩效目标

### （1）绩效目标合理性

项目绩效目标设立前期进行了深入调查并经过专家组论证，专家组认为项目实施后建成的多媒体大教室能够满足学校未来 5 至 6 年的教育发展需求，将对学校今后发展及学生技能提升起到积极地促进作用，项目绩效目标设置合理。同时，绩效目标内容

涵盖了充分发挥示范带动作用、提升人才培养质量、提升社会服务能力等，与北京商贸学校年度重点工作内容相匹配，项目绩效目标设置科学合理。

## （2）绩效指标明确性

项目根据年度工作任务设定绩效目标，较为充分地反映了建设一间能够容纳 600 人的多媒体大教室、全面提升人才培养质量和社会服务能力等年度工作内容及预期产生的效益，年度绩效目标设置较为明确。绩效指标设置方面，项目在产出指标及效益指标的设置上进行了细化、分解，绩效指标细化、量化程度较好。

## 3. 资金投入

项目单位结合多媒体大教室建设需求确定项目各环节工作内容，通过市场询价、政府采购目录中查询相关货物采购价格等方式确定采购单价，并据此编制项目总预算，预算测算依据较为充分。项目从设备购置费、配套工程费、设计费三方面申请 2020 年度项目预算 445.23 万元，预算测算较为细化。经第三方评审机构预算评审后，确定项目预算金额 433.50 万元，审减资金 11.73 万元，审减比例为 2.63%，预算评审的审减幅度较小。

## （二）项目过程情况

项目财务和业务管理制度较为健全，预算资金 100%到位，预算执行与预算编制基本一致，资金使用较合法合规，但项目管



理过程中存在设备验收流程不规范的现象，制度执行有效性有待进一步提升。该指标分值 20 分，得分 18.0 分，得分率 90.0%。评分见表 5。

表 5：过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	2	2.0
		预算执行率	4	4.0
		资金使用合法合规性	4	4.0
	组织实施	管理制度健全性	5	5.0
		制度执行有效性	5	3.0

## 1. 资金管理

### (1) 资金到位率、预算执行率

2020 年 2 月，北京市财政局批复二商集团年度预算，二商集团进一步批复北京商贸学校项目资金 433.50 万元，资金到位及时、足额，到位率 100%。

截至 2020 年 12 月 31 日，项目实际支出 432.85 万元，结余资金 0.65 万元，预算执行率达 99.85%，项目预算执行与预算编制较为一致。

### (2) 资金使用合规性

为保障项目资金规范使用，北京商贸学校参照《北京市市级

项目支出预算管理办法》（京财预〔2010〕1956号）等相关文件要求进行资金支出与管理。在资金支出过程中，北京商贸学校严格按照相关财务、资金管理制度执行，对项目资金进行单独核算，专款专用，各项费用依据北京市财政局批复资金使用范围，以及有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准执行，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。经费支出执行规范的审批制度，依次经过填制用款申请单，项目经办人、项目负责人、主管校长逐级签字，校长审批、财务审核等程序后方能进行资金支出，大额资金支出需经北京商贸学校领导班子会议集体决策后方可使用。项目资金使用较为合法合规，项目会计记账凭证规范。

## 2. 组织实施

### （1）管理制度健全性

北京商贸学校结合单位特点，制定了《会计管理体系制度》《账务处理程序制度》《预算编制管理制度》《经费审批管理制度》《经费预算执行制度》等财务管理制度，对资金使用范围、资金审核审批流程等进行了明确规定，为科学、合理使用项目资金提供了制度依据。项目财务管理制度较为健全。

为加强项目管理，北京商贸学校在执行《北京二商集团有限责任公司基本建设工程项目管理办法》等相关办法基础上，制定了《北京商贸学校项目建设管理制度》《采购管理制度》以及《固

定资产管理办法》等制度、办法，对项目立项、评审、决策、采购、入库等环节予以明确，项目管理制度较为健全。此外，多媒体大教室建成后，北京商贸学校制定了《北京商贸学校多媒体大教室使用管理办法》，对大教室使用安全责任及校级活动、部门活动、教学活动、联谊活动等参与人数、申请流程及负责人予以明确，以保障多媒体大教室资源合理利用。

## （2）制度执行有效性

项目过程管理有效，过程资料收集完整。项目实施前，项目单位通过公开招投标、竞争性磋商及协议采购等方式选取相应项目承担单位，并及时与项目承担单位签署合同和协议等；项目实施中，北京商贸学校对项目实施进度进行监督，保证各项工作在项目年度内完成；项目完工后，北京商贸学校对设备购置及装修工程的质量进行验收。具体表现在以下几方面：

一是，公开招投标及竞争性磋商方面。北京商贸学校于 2019 年 12 月委托北京国际招标有限公司对设备购置-多媒体大教室建设教学专用仪器采购项目进行公开招投标，北京国际招标有限公司于 2020 年 1 月组织专家进行了评标工作，最终确定中标单位为北京魁智科技有限公司，北京商贸学校进行确认后于 2020 年 1 月与该公司签订相关合同。北京商贸学校于 2020 年 5 月委托北京国际招标有限公司对北京商贸学校多媒体大教室及会计

实训室基地配套工程建设采购项目进行竞争性磋商，北京国际招标有限公司于 2020 年 6 月组织专家进行了评标工作，最终确定成交单位为国通（北京）电信工程有限公司，北京商贸学校进行确认后于 2020 年 6 月与该公司签订相关合同。

二是，协议采购方面。北京商贸学校严格按照政府采购网上的协议采购流程，依据北京市政府采购网公布的《当年已办理北京市财政局 CA 认证工作的政府采购代理机构名单》，抽取确定政府采购网上有资格公司进行协议采购，最终与北京亿达网通科技发展有限公司、北京海达尔现代办公家具有限公司等签署协议合同。

三是，档案资料管理方面。北京商贸学校及时对委托业务合同、大教室应用成果及绩效材料进行管理、归档，项目投入、过程管理、绩效产出、成果应用等方面档案资料较为完备，档案管理工作履行较好。

但是，项目过程管控力度不足，设备验收过程不规范，如，设备购置-多媒体大教室建设教学专用仪器采购子项目验收报告中出现“条桌、扶手椅、软席排椅、更衣柜、文件柜”等不属于此合同约定设备的验收记录。

### （三）项目产出情况

项目年度主要产出按照预期目标完成，各项产出质量均达

标，项目实施过程中采取了一定的成本节约措施，但部分工作内容完成不够及时。该指标分值 40 分，得分 38.0 分，得分率 95.0%。评分见表 6。

表 6：产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出 (40 分)	产出数量	硬件采购实际完成率	12	12.0
		软件采购实际完成率	6	6.0
	产出质量	质量达标率	10	10.0
	产出时效	完成及时性	6	4.0
	产出成本	成本节约率	6	6.0

### 1. 产出数量

项目年度各项产出完成情况良好，年初设定的两项数量指标均达到了预期目标，如，数量指标“硬件采购数量/面积”实际完成值达到了既定计划 1709 台(套/平米)的要求，数量指标“软件采购数量”实际完成值达到了既定计划 2 套的要求，各项指标具体完成情况如表 7 所示。

表 7：项目产出数量指标计划完成情况对比表

指标内容	子项内容	计划指标值	实际完成值
(一)硬件采购数量/面积	视频显示系统	68 台(套/平米)	68 台(套/平米)
	音频扩声系统	27 台(套)	27 台(套)

指标内容	子项内容	计划指标值	实际完成值
续上页	教学互动观摩系统	18 台(套)	18 台(套)
	舞台灯光系统	83 台(套)	83 台(套)
	舞台幕布系统	854 台(套/平米)	854 台(套/平米)
	主控系统	20 台(套)	20 台(套)
	家具	639 台(套)	639 台(套)
小 计		1709 台(套/平米)	1709 台(套/平米)
(二)软件采购数量	全高清录播系统	1 套	1 套
	教学终端软件	1 套	1 套
小 计		2 套	2 套
合 计		1711 台(套/平米)	1711 台(套/平米)

## 2. 产出质量

项目年度内按照计划购置了视频显示系统、音频扩声系统、教学互动观摩系统、舞台灯光系统、舞台幕布系统及家具等设备和系统，其中购置的硬件设备质量达到既定产品技术参数标准，满足国家及相关行业的标准要求，硬件设备验收合格率达 100%，能够满足学校未来至少 5 年使用；购置的软件系统能够满足学校需求功能，使用方便合理，且在使用过程中未出现数据错误等故障现象。

### 3. 产出时效

截至 2020 年 12 月 31 日，各项工作内容基本上按照工作计划完成，但验收时间稍有滞后。如，设备购置-多媒体大教室建设教学专用仪器采购项目计划验收时间为 2020 年 10 月，实际上中标供应商于 2020 年 10 月 31 日完成合同项货物所有设备的安装调试工作并进行试运行，于 2020 年 11 月 18 日完成验收；设备购置-多媒体大教室建设项目配套工程计划验收时间为 2020 年 10 月，实际上于 2020 年 10 月 15 日竣工，于 2020 年 11 月 18 日完成验收。

### 4. 产出成本

项目实施过程中，北京商贸学校按照从严控制的原则，拟定支出进度计划，严格按照党中央国务院厉行节约的有关要求执行相关财务管理制度，确保各项支出严格按照预算执行。此外，北京商贸学校通过公开招投标、竞争性磋商等方式选取项目承担单位，综合考虑投标单位基本情况、售后服务、技术水平等因素，最终确定中标单位，政府采购节约了一定财政资金。项目整体资金控制在预算范围内，成本控制情况较好。

### （四）项目效益情况

项目实施在提升学校社会影响力方面取得了较显著效果，对于提升学生、社会在岗人员技能竞争力等具有较明显的促进作用。

用,服务对象满意度较高。由于多媒体大教室投入使用时间较短,项目效果有待进一步彰显,效益支撑材料有待进一步收集,服务对象满意度调查范围有待进一步扩大。该指标分值 30 分,得分 24.0 分,得分率 80.0%。评分见表 8。

表 8: 效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益 (30 分)	项目效益	学校社会影响力	10	8.0
		学生、社会在岗人员技能竞争力	10	8.0
		使用人员满意度	10	8.0

## 1. 实施效益

### (1) 学校社会影响力提升较为明显

项目涉及到视频、音频、光学、声学等多个子系统,全部产品均采用了当前音频、视频发展的主流产品,整个系统的设计严密,能够在今后长时间内保持其技术和性能上的先进性,系统采用模块化结构以方便系统功能的扩展,能够适应未来更高标准的要求。因此,多媒体大教室建成后能够长期满足学校各专业开展学术交流、专业建设研讨会、职业技能培训的各项职能的要求,推动了学校办学模式由参照普通教育向产教深度融合的类型教育转变,提升了学校的新时代职业教育现代化水平,提升了学校的社会影响力。



但是，多媒体大教室投入使用时间较短，相关效益有待进一步彰显，绩效支撑材料有待不断收集。

## （2）学生、社会在岗人员技能竞争力提升较为明显

多媒体大教室于2020年11月18日验收通过后正式投入使用，截至绩效评价日已经完成了6次大中型培训，包括校长给全体学生讲思政课、书记给全体学生讲思政课、2020年下半年第三次教师培训、2021年开学教师大会、特高建设启动会、录制比赛视频等。北京商贸学校在未来几年内将继续通过举办教学研讨、学术交流、专业技能培训等活动，为学校航空、学前教育、食品、金融、电子商务等专业的教学科研和教学改革提供载体和实现途径，并为社会在岗人员提供进修、实训等素质教育和岗位培训场所，以提升学生及社会在岗人员技能竞争力。

但是，多媒体大教室投入使用时间较短，相关效益有待进一步彰显，绩效支撑材料有待不断收集。

## 2. 满意度

本次抽样评价就教师总体满意度与分项满意度（音频呈现效果、视频呈现效果、环境呈现效果、系统稳定性、系统安全可靠、系统可操作性及整体效果）开展了问卷调查，共发放问卷30份、回收问卷30份。通过对问卷进行分析，教师对2020年设备购置-多媒体大教室建设项目总体满意度为96.9%，达到既

定 90%的标准。但教师们认为，部分音频设备（功放、音箱等学校原有设备）在联调联试阶段受多设备叠加效应影响，最终呈现的效果欠佳，因此需加强设备维修测试以确保达到较好的音频呈现效果。

项目总体满意度较高，但满意度调查对象仅为教师，未对受益的主要群体即学生进行满意度调查，调查对象的范围有待进一步扩大。

## 五、存在的问题及原因分析

### （一）项目前期立项论证材料不够完善

项目立项依据较为充分，符合国家及北京市法律法规、国民经济发展规划和相关政策。但项目前期立项论证相关材料不够完善，项目可行性报告中缺少学校无法举办中大型活动及培训等现状说明。

### （二）项目过程管理不够规范

北京商贸学校制定了较为完善的财务管理制度和业务管理制度，资金管理有效。但项目过程管控措施力度不足，设备验收过程不规范，个别合同验收单中包含了不属于该合同内容的其他设备清单，如，设备购置-多媒体大教室建设教学专用仪器采购子项目验收报告中出现“条桌、扶手椅、软席排椅、更衣柜、文件柜”等不属于此合同约定设备的验收记录。

### （三）项目绩效体现不够充分

项目的实施一定程度上提升了学校的社会影响力，提升了学生、社会在岗人员技能竞争力，但多媒体大教室投入使用时间较短，相关效益有待进一步彰显，绩效支撑材料有待进一步收集。此外，服务对象满意度调查范围不够广泛，仅对 30 名教师进行了抽样调查，未对受益的主要群体即学生进行满意度调查。

## 六、有关建议

### （一）加强项目前期立项材料规范性

建议项目单位在以后年度项目立项申报工作中，加强项目立项论证材料的规范性，完善可行性研究报告内容，应涵盖背景现状、实际需求、工作内容、绩效目标、预算编制、工作进度安排、机构保障、预期效益等要素。

### （二）提高单位精细化管理水平

建议项目单位在以后年度项目管理过程中，加大项目管控力度，规范项目验收流程，提高单位精细化管理水平。项目单位与各个供应商签署合同到期后，均应按照合同约定内容履行验收手续，并分别出具验收单，且验收设备清单需与合同约定设备清单、实际交付设备清单保持一致。

### （三）完善项目绩效实现机制

建议项目单位在以后年度不断追踪项目实施效果，进一步收集多媒体大教室使用记录、学生技能证书考取率、学生竞赛活动得奖率、学生就业率、社会人员技能证书考取率等数据，丰富项目绩效支撑材料。同时，以后年度需加强服务对象满意度调查工作，可通过线上线下相结合方式，针对项目所有受益群里开展较为全面的满意度调查工作。

### 七、其他需要说明的问题

无。

附件：2020 年度设备购置-多媒体大教室建设项目绩效评价  
指标体系及打分情况表

2020年度设备购置-多媒体大教室建设项目绩效评价指标体系及打分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
决策	10	项目立项	3	立项依据充分性	2	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> ①项目立项是否符合国家及北京市法律法规、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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	评价要点①-④标准分各0.4分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。 评价要点⑤标准分0.4分，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复无交叉重叠，得0.4分，否则不得分。	2.0	——
				立项程序规范性	1	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> 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。	评价要点①标准分0.4分，评分要点②③标准分各0.3分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	0.8	项目可行性报告内容不够完善
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 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。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目立项时未设定绩效目标或可考核的其他工作任务目标，则本条指标不得分；若项目设定了绩效目标或具有可考核的工作任务目标，得0.5分，同时按照评价要点②-④的得分情况确定该指标得分。 评价要点②-④标准分各0.5分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	2.0	——

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
续上页	续上页	续上页	续上页	绩效指标明确性	2	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> 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。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则本条指标不得分；若项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分。同时按照评分要点②③的得分情况确定该指标得分。 评价要点②③标准分各0.5分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	2.0	——
		资金投入	3	预算编制科学性	2	<b>指标解释：</b> 项目预算编制是否经过科学论证、是否依据相关标准进行费用测算。 <b>评价要点：</b> ①预算编制是否依据充分，是否经过科学论证。	评价要点①标准分为2分。 各评价要点评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	2.0	——
				资金分配合理性	1	<b>指标解释：</b> 项目预算资金在项目内容间的分配是否合理，不同内容的资金量与任务量是否匹配。 <b>评价要点：</b> ①预算资金分配是否合理，与项目内容及其重要程度是否相适应。	评价要点①标准分为1分。 各评价要点的评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	1.0	——
过程	20	资金管理	10	资金到位率	2	<b>指标解释：</b> 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%。 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。 <b>评价要点：</b> 资金到位是否足额。	得分=资金到位率*标准分，超过标准分按照标准分计。	2.0	——

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
续上页	续上页	续上页	续上页	预算执行率	4	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> 截至实施周期末资金实际支出比例情况。	得分=预算执行率*标准分，超过标准分按标准分计。	4.0	——
				资金使用合规性	4	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> ①项目是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ②项目资金是否独立核算； ③资金支出是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ⑤是否存在违反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其他情况。	评价要点①-⑤类问题中，每出现1类问题扣0.8分，同类问题不重复扣分，扣完为止。	4.0	——
		组织实施	10	管理制度健全性	5	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	评价要点①标准分2分：项目实施单位制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分；制定或具备财务或业务管理制度其中一种的得1分；业务和财务制度都没有的不得分。 评价要点②标准分3分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	5.0	——
				制度执行有效性	5	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> ①项目采购、合同签订、结项验收等组织实施是否符合相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整或支出调整手续是否完备； ③项目采购、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； ⑤项目过程管控措施是否落实到位。	评价要点①-⑤标准分分别为1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	3.0	设备验收过程不够规范

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
产出	40	产出数量	18	硬件采购数量/面积	12	<b>指标解释：</b> 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提供的服务数量。 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提供的服务数量。 <b>评价要点：</b> 项目实施周期内各项产出完成情况。	得分=实际完成率*标准分，超过标准分的按标准分计。	12.0	——
				软件采购数量	6			6.0	——
		产出质量	10	设备验收合格率	10	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> 项目实施周期内产出质量达标情况	得分=质量达标率*标准分，超过标准分的按标准分计。	10.0	——
		产出时效	6	项目验收时间	6	<b>指标解释：</b> 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。 <b>评价要点：</b> 项目是否按计划进度完成各阶段工作任务。	根据项目各阶段工作任务完成及时性程度赋分： 完成及时，得标=（90%（含）-100%）*标准分； 完成较及时，得分=（80%（含）-90%）*标准分； 完成及时性一般，得分=（60%（含）-80%）*标准分； 完成不及时，得分=（0-60%）*标准分。	4.0	计划验收时间为2020年10月，实际验收时间为2020年11月，验收时间稍有滞后
		产出成本	6	项目预算控制数	6	<b>指标解释：</b> 评价项目实施过程成本控制情况，以及单位成本节约情况。 <b>评价要点：</b> ①项目实施过程是否采取了成本控制措施； ②项目成本控制是否有效。 ③单位成本节约情况。	1. 若项目涉及评价要点③，则评价要点①②③标准分各1分； 2. 若项目不涉及评价要点③，则评价要点①②标准分各1.5分。 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	6.0	——



一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
效益	30	项目效益	30	学校社会影响力	10	<b>指标解释：</b> 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。 <b>评价要点：</b> 评价项目实施效益的显著程度。	根据效益的显著程度定性评分，效益良好，得分=标准分；； 效益较好，得分=80%*标准分； 效益一般，得分=60%*标准分； 效益较差，不得分。	8.0	效益有待进一步彰显，绩效支撑材料有待不断收集
				学生、社会在岗人员技能竞争力	10			8.0	效益有待进一步彰显，绩效支撑材料有待不断收集
				使用人员满意度	10	<b>指标解释：</b> 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。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。一般采取社会调查的方式。 <b>评价要点：</b> 评价社会公众或服务对象对项目实施的满意程度。	得分=社会调查服务对象满意度/计划满意度*标准分，超过标准分以标准分计。	8.0	服务对象满意度调查范围有待扩大
合计	100	——	100	——	100	——	——	89.8	——