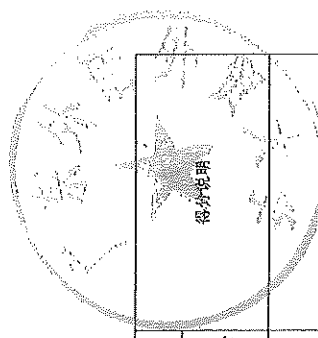
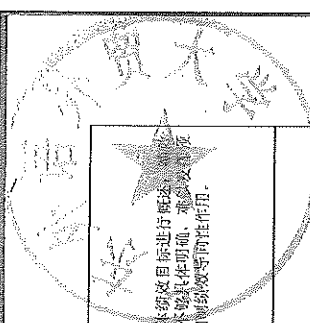


东莞市可园博物馆2016年-2018年度部门财政整体支出绩效评价指标得分表


指标序号	一级指标名称	二级指标	指标说明	三级指标	指标说明	调整分值		评价得分		得分说明
						标准分值	权重	第三方评分	加权得分(最终评价得分)	
1.1		预决算差异率	预决算差异率=实际支出数/预算数*100%；实际支出数：部门单位本年度实际支出数；预算数：财政部门批复的本年度部门单位预算数。该指标可细分为三级指标：基本支出预算完成率（权重30%）和专项支出预算完成率（权重70%）进行考核。	预决算差异率	预决算差异率=（本年度实际支出数-预算数）/预算数*100%；实际支出数：部门单位本年度实际支出数；预算数：财政部门批复的本年度部门单位预算数。	100	10	96.22	9.63	预决算差异率为96.74%
1.2		结转结余变动率	结转结余变动率=（本年度累计结转结余总额-上年度累计结转结余总额）/上年度累计结转结余总额*100%	结转结余变动率	结转结余变动率=（本年度累计结转结余总额-上年度累计结转结余总额）/上年度累计结转结余总额*100%	100	5	82.1	4.16	根据2016-2018年结转结余计算，得出三年结转结余变动率为48.45%，故扣15.9分。
1.2		三公经费变动率	三公经费变动率=（本年度三公经费决算总额-上年度三公经费决算总额）/上年度三公经费决算总额*100%	三公经费变动率	三公经费变动率=（本年度三公经费决算总额-上年度三公经费决算总额）/上年度三公经费决算总额*100%	100	5	100	5	
1.4		固定资产完好率	固定资产完好率=（本年度完好固定资产/本年度固定资产总额）*100%。各类固定资产主要包括：房屋、汽车和单价在20万元以上的设备，其他固定资产，如藏品（展品）等。	固定资产完好率	固定资产完好率=（本年度完好固定资产/本年度固定资产总额）*100%。各类固定资产主要包括：房屋、汽车和单价在20万元以上的设备，其他固定资产，如藏品（展品）等。	100	5	75.2	3.76	2016-2018年固定资产完好率三年平均58.78%，故扣24.8分，结转结余5分制扣3.76分。
1.5		固定资产利用率	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）*100%	固定资产利用率	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）*100%	100	5	94.4	4.72	2016-2018年固定资产利用率三年平均97.2%，故扣5.6分，结转结余5分制扣4.72分。
1.6	财务管理	财务管理规范性	评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理实施办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；有关管理制度是否合法、合规、完整。 ②资金的拨付是否符合有关制度，有完整的审批程序和手续； ③项目重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、资金使用不合规等情况。	财务管理规范性	是否已制定或具有预算资金管理实施办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；有关管理制度是否合法、合规、完整。 ①资金的拨付是否符合有关制度，有完整的审批程序和手续（10%）； ②项目重大开支是否经过评估论证（权重10%）； ③是否符合部门预算批复的用途（权重10%）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、资金使用不合规等情况（权重70%）。	100	10	70	7	新的《政府会计准则》对固定资产的分类做了新的规定，旧账执行旧账，新旧固定资产管理制度的要求修订固定资产管理办法。 部分固定资产未入账，部分固定资产入账不及时及账上，不利于固定资产管理和账物核对；指出的固定资产未入账，待上账处理，财务未及时处理，待处理固定资产“科目”科目，造成一段期间的账实不符；经现场核查2016年9月17-09-1010号凭证，报销外出公务交通费，未注明外出事由和乘车区间，2017年1月17-01-0038支付文物鉴定费900元，未注明是哪一批文物的鉴定费。

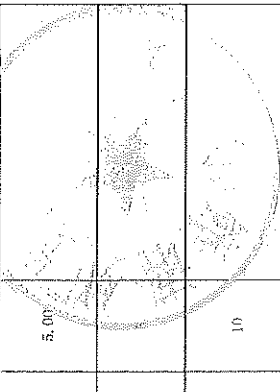




指标序号	一级指标名称	二级指标	三级指标	指标说明	标准分值	权重	第三方评分	加权得分
1.7	绩效目标科学性	绩效目标科学性	绩效目标科学性	评价要点: ①在项目实施文件中绩效目标在数量上有相关性表述并清晰标注出来; ②在项目实施文件中绩效目标在质量上(如社会效益等方面)有定性或定量且有表述并清晰标注出来; ③制定的绩效目标是否做到符合客观实际,且可操作。	100	15	65	9.75
1.8		绩效指标明确性	绩效指标明确性	评价要点: ①评价是否使用规范的代表性、最能反映评价要求的核心指标; ②绩效指标是否做到定量指标与定性指标相结合,系统规范反映财政支出所产生的绩效;	100	15	65	9.75
1.9		在职工人均占用办公用房面积	在职工人均占用办公用房面积	评价要点: ①是否按照国家有关部门制定的标准配置在编人员办公用房; ②办公用房总面积是否超过标准总面积; ③人均办公用房及业务用房面积同行业对比的合理性。	0	-10	0	0
1.10		预算调整率	预算调整率	预算调整率=(预算调整数/预算数)*100% 预算调整数:部门(单位)在年度内涉及预算的增加、减少或结构调整的资金总额(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	0	-5	0	0
1.11		财务资产管理违法违纪情况	财务资产管理违法违纪情况	评价要点: 是否发生重大财务管理问题或违规问题;经财政部门检查通报。	0	最低一档		
财务资产管理得分小计					*	100		76.26
					小计: 73.26+25%=19.07			
指标序号	一级指标名称	二级指标	三级指标	指标说明	标准分值	权重	第三方评分	加权得分
2.1	10%	中高级技术人员流失率	中高级技术人员流失率	中高级技术人员流失率=(本年度中高级技术人员流失数/本年度末单位中高级技术人员数)*100% 本年度中高级技术人员流失数:本年度具有中高级职务和职称的专业技术人员辞职等的人数; 本年度末单位中高级技术人员数:本年度末统计具有中高级职务和职称的专业技术人员总数	100	10	100	10
2.2		员工对单位文化认同度	员工对单位文化认同度	评价要点: ①单位核心价值观文化是否明确; ②是否符合部门的中长期发展规划; ③是否得到广大职工的认同和接受。	100	10	100	10

2.3	人力资源管理体系	建立绩效导向的激励机制	评价要点: ①是否建立全员绩效管理激励机制; ②员工对激励机制的认可度。	建立绩效导向的激励机制	评价要点: ①是否建立全员绩效管理激励机制; ②员工对激励机制的认可度。	100	40	77.65	31.06	现有绩效奖励办法不够健全,对员工的激励有待提高,同时薪酬体系、资源管理有待完善,薪酬统计结果、员工激励办法的认可度均分为85.2分。	
2.4		员工能力提升	评价要点: ①是否经常组织员工开展培训和学习活动; ②员工能力提升是否能够通过培训得以提升。	员工能力提升	评价要点: ①是否经常组织员工开展培训和学习活动(权重5%); ②员工对单位提供的培训在提升能力方面的认可度(权重5%)。	100	40	79.2	31.68	相关培训资料不够完善,员工培训不够专业化,缺乏针对性,同时根据人力资源管理的情况,前两年的统计结果,员工对单位提供的培训在提升能力方面的认可度均分为88.4分。	
2.5		工作人员违法违纪情况	评价要点: ①单位及职工是否发生违法违纪案件; ②是否有职工通过举报有涉嫌违法违纪案件。	工作人员违法违纪情况	评价要点: ①单位及职工是否发生违法违纪案件; ②是否有职工通过举报有涉嫌违法违纪案件。	0	降低一档		0		
		*				0	100		82.74	小计: 82.74*105=8.27	
3.1	一级指标名称	二级指标	指标说明	三级指标	指标说明	标准分值	分段计分标准	权重	第三方评分	加权得分	
3.1		二级指标	评价要点: ①业务流程规范性:是否对本单位的预算管理、收支业务、政府采购业务、资产管理、建设项目管理、合同管理等各项业务的目标、范围、内容、流程、环节以及相应的部门岗位予以明确和规范; ②风险点识别和应对:是否梳理了各个业务流程的风险点,并制定了以预防、评估风险的措施和机制,是否形成了内审风险评估报告,是否制定了对风险的应对措施,包括对重要风险部门和岗位,是否实行分事授权、分级授权、分权制约等制度; ③制度制衡性:是否建立了相互制约和监督机制,决策、执行和监督是否分离; ④制度适应性:内部控制是否每年根据实际情况的变化有修订和完善。	内部控制健全性	评价要点: ①业务流程规范性:是否对本单位的预算管理、收支业务、政府采购业务、资产管理、建设项目管理、合同管理等各项业务的目标、范围、内容、流程、环节以及相应的部门岗位予以明确和规范; ②风险点识别和应对:是否梳理了各个业务流程的风险点,并制定了以预防、评估风险的措施和机制,是否形成了内审风险评估报告,是否制定了对风险的应对措施,包括对重要风险部门和岗位,是否实行分事授权、分级授权、分权制约等制度; ③制度制衡性:是否建立了相互制约和监督机制,决策、执行和监督是否分离; ④制度适应性:内部控制是否每年根据实际情况的变化有修订和完善。	100	优100-90,良90-80,中80-60,低60-40,差40以下。	30	70	21.00	①文档体系管理规范性不够 ②内控制度中为体现分权授权的管理方法 ③各项重要业务流程关键环节和重要岗位中存在的风险点缺乏科学准确的识别和评估。 ④对于部分管理制度及流程的更新不够 ⑤内部审计制度不健全 ⑥固定资产“管理”制度不健全
3.2		二级指标	评价要点: ①各项业务是否已制定或具有相应的规范流程,并得到有效执行; ②各项业务制度是否合法、合规、完整。 ③各项重点业务工作方案。	内部控制执行有效性	评价要点: ①宣传培训工作到位程度:是否在全单位开展了内部控制宣传培训,是否对重点岗位和关键环节工作人员对本岗位的风险点和内控要求进行了重点培训; ②单位重视程度:是否成立了内控规范实施工作领导小组,单位一把手是否担任小组组长;是否单独设置了内控职能部门负责牵头内控工作; ③重要岗位工作人员是否实行轮岗; ④是否制定“三重一大”制度,是否有相关会议纪要; ⑤业务督导检查程度:是否每年至少进行一次关于内控规范实施的内审监督检查和自我评价,是否形成了检查报告和自我评价报告;是否对相关关键责任人进行了追责。	100	优100-90,良90-80,中80-60,低60-40,差40以下。	50	70	35.00	①缺少对重点岗位关键业务环节工作人员对本岗位的风险点和内控要求宣传培训; ②缺少关于内控规范实施的内审监督检查报告材料。 ③重要岗位轮岗管理方法落实不到位
		35%									

4.6	履行岗位职责 15%	场馆运营维护工作任务完成率 = (实际完成工作任务/计划完成工作任务) * 100%	100	-1%/+2	5	100	5	100	5	 <p>文物部流程规范不够，造成了内部控制规范中不相容职务分离原则的要求</p> <p>①举办展览的精品化程度较低，三年未举办100%精品展，平均每个月2至3场展览，工作量大，容易忽视了对于精品研究，在展览的创新性、学术性、思想性方面难以达到高质量、精品化。</p> <p>②部分展览与可展的展品匹配度从展览的说明和相关介绍中进行识别。</p>	
4.7		文物保护修复、古建筑修缮质量达标率 = (质量达标/计划完成工作量) * 100%	100	-1%/+2	5	100	5.00	100	5.00		
4.8		文物征集实施流程合规度与征集类别匹配度	100	-1%/+1	30	75	15.00	100	15.00		
4.9		举办展览的原创性及与博物馆定位匹配度	100	-1%/+1	15	75	11.25	100	11.25		
4.10		宣传教育公共文化活动的类型丰富程度及参与人群多样性	100	每少一个，扣5分	5	100	5.00	100	5.00		
4.11		园林景观文化合同约定的项目达标率	100	-1%/+2	5	100	5	100	5		
4.12		水体养护水质达到合同约定的水质达标率	100	-1%/+2	5	100	5	100	5		
4.13		场馆运营维护合同约定的质量标准达标率	100	-1%/+2	5	100	5	100	5		
4.14		服务项目认知度	100	每少一分评价扣10分	10	65	6.5	100	6.5		
4.15		逆指标 未完成履行岗位职责是否达30%以上	0	如果未完成的履行职责业务达30%以上	-10	0	0	100	0		
履行岗位职责指标得分小计		*	*	*	100	87.75	小计: 87.75*15%=13.16				
一级指标名称		二级指标	指标说明	三级指标	指标说明	标准分值	得分(扣n分)	权重%	第三方评分		加权得分
5.1				“陈列展览”项目服务效果满意度	评价“陈列展览”项目服务效果满意度	100	每少于1分评价扣3分		85.6		“陈列展览”项目服务效果满意度得分585.2，按照90分标准，每少1分扣3分，因此扣14.4分，下同。

5.15			年新增批次增长量	评价场馆社会效益	100	较上一年度至少 10%扣10分	5	100	5.00	
5.16			年进馆人次增长量	评价场馆运营效益	100	每小于1%评价扣 10分, 负增长不 得分	5	100		
5.17		获市级及以上荣誉称号	获市级及以上荣誉称号	评价要点: 评价单位受到上级部门表扬情况, 包括市政府及相关部门授予的。	100	每少1项扣减20分	10	100	10	
5.18		可持续发展影响	可持续发展影响	评价要点: 单位工作创新做法和可持续发展持续性	100	优100-90, 良90-80, 中80-60, 低60-0, 差0以下。	10	80	8	该单位工作创新做法和发展规划的可持续性的存在提升的空间, 在工服网结合文化创意产方面新建, 步发展展空间
5.19	逆指标	重大安全事故发生情况	重大安全事故发生情况	评价要点: 是否发生重大安全事故	0	如果发生	降低一档		0	
	同行职业类效果指标小计得分	*	*	*	*	*	0		94.240	小计: 94.24=15%*1.14
总分合计										78.27
最终评价等级										中

说明: 1. 履行职业类业绩类指标中, 工作任务完成率考核时需要根据当年的绩效目标相对应, 罗列各单位主要任务的完成情况。2. 履行职业类效果类指标由各单位根据部门预期社会效益、经济效益、生态效益和可持续发展的具体情况及行业规范、标准、规划等进行设置。

