

附件：2018年工会经费项目专项资金评价指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	赋分	计划情况	扣分原因	得分比例	得分	评分标准	指标说明及评分依据	指标解释
投入	20	项目立项	8	项目立项规范性	3				3	该指标根据指标说明项，缺少任一项扣减本指标分值的33%，哪项不完整或不规范在33%以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、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	项目的申请、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。
				绩效目标合理性	2				2	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的25%，哪项不完全相符在25%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需；	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。
				绩效指标明确性	3				3	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的25%，哪项不完全相符在25%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： 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是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	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确化情况
		资金分配	6	分配办法	3				3	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的25%，哪项不完全相符在25%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否有明确的资金分配办法； ②分配因素是否全面、合理； ③分配范围是否与公共责任匹配； ④分配标准是否清晰、合理。	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理，是否匹配公共责任
				分配结果	3				3	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的33%，哪项不完全相符在33%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①分配结果是否合理； ②分配结果是否差异化公平； ③分配结果是否与分配办法匹配。	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理、差异化公平、
		资金落实	6	资金到位率	3				3	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。	评价要点： ①是否将明确的资金分配办法； ②分配因素是否全面、合理； ③分配范围是否与公共责任匹配； ④分配标准是否清晰、合理。	实际到位资金与计划投入资金的比率，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。
				资金到位及时率	3					得分=本指标分值×资金到位及时率	应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。
过程	30	业务管理	15	制度健全	4				4	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的50%，哪项不完全相符在50%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
				制度有效执行	8				8	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的25%，哪项不完全相符在25%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、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	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。
				项目质量可控性	3				3	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的50%，哪项不完全相符在50%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。
		财务管理	15	财务制度健全性	2				2	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的50%，哪项不完全相符在50%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况
				资金使用合规性	5				5	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在20%分值以内适度扣分。扣完为止。资金使用规范，无违规，满分。违规资金比例在20%以下时，酌情扣减30%—60%分值。违规资金比例在20%以上，不得分。	评价要点： ①是否符合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规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	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。
				财务监控有效性	2				2	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的50%，哪项不完全相符在50%分值以内适度扣分。扣完为止。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。
				资金和资产使用率	6				6	得分=本指标分值×资金使用率	资金使用率=（实际支付资金/已到位资金）×100%。 实际支付资金：截至规定时点实际已支付出的资金。 已到位资金：截至规定时点已拨付到位的资金。	实际支付资金与实际到位资金的比率，用以反映和考核资金支付情况，反映资金效率。
				实际完成率	5				5	得分=本指标分值×实际完成率 对需要验收项目的指标得分，在完成上述计算后，再乘以规定系数后确定得分：1、未完成验收手续，但已投入使用的，系数为0.9。2、未完成验收的其他情况，系数为0.8。	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（本年度完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。 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。	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。
				完成及时率	5				5	得分=本指标分值×完成及时率		项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。
		项目产出	20	质量达标率	5				5	得分=本指标分值×质量达标率	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	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。
				成本节约率	5				5	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标任务实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支		完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
效果	30		30	社会效益	15				15	达到预期效益90%以上，满分。达到预期效益的80%—89%，扣减10%分值。达到预期效益的70%—79%，扣减20%分值。达到预期效益70%以下，扣减50%分值。	必须考虑的共性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。
				可持续影响	5				5	优，满分。良，扣减20%分值。一般，扣减30%分值。差，不得分。		项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。后续政策、资金、人员、机构、措施、意愿、可替代等影响项目持续运行发展的因素分析
				社会公众或服务对象满意度	10				10		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。	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。
合计	100		100		100				97			

5个问题	问题分解	一级指标	二级指标
需要做些什么	需要做什么	一、目标完成类	1、目标完成率
	达到什么标准		2、目标完成质量
	需要多长时间		3、项目进度完成情况
为什么这么做	有什么经济效果	二、效益类	4、经济效益
	有什么社会效果		5、社会效益
该怎么做？	目标是什么	三、组织管理水平类	6、项目目标明确度
	质量保障		7、项目保障条件
	如何管理		8、管理的有效性
花多少钱	用了多少钱	四、财务管理类	9、资金使用率
	钱是如何管的		10、资金管理或使用
	记录是完整、合规		11、会计信息质量
如何使用	管理水平	五、资产配置与使用类	12、资产管理水平
	使用情况		13、固定资产交付使用率
	完好情况		14、固定资产完好率

项目操作过程：

自评的建议： 项目执行后的效果

项目执行的内容
以后执行中的一些操作手法：

带动效果--有更多的单位

制度健全
是由人员管理到流程管

细节指标	
旅游促宣传计划的内容完成率	验收资料、工作总结以及实地勘察的情况
旅游促宣传计划的内容完成质量	验收资料以及实地勘察的情况
旅游促宣传计划的内容完成进度	验收资料、工作进度表
带动相应的经济增长等等	项目后期的影响、主要查看相关的社会经济数据，
旅游人数的增加等等	项目后期的影响、主要查看相关的项目实施前后的
项目目标明确、资金预算、审批等	项目立项审批的资料
项目实施所需要的人、财、物	项目实施的相关部门胜任程度
管理制度健全、有效落实、运作规范等	管理制度的健全程度以及管理制度的执行情况
能否按照计划/进度及时兑付	财务资料：包括专项资金管理制度、
资金管理	是否超范围使用、支付进度、会计核
会计信息真实可靠、准确无误	算等等
资产管理水平	牵扯资产的需要作此部分，资产管理
固定资产交付率	制度、执行情况；是否都已经交付；
固定资产完好率	是否都在用等等。

跟踪效果，如培训的考核、培训后对人员素质的提升。

大家感兴趣的内容或需要的内容。

做得越好

管理的一个环节