

# 公益电影放映补贴

(2022 年度)

## 绩效评价报告

烟台嘉信有限责任会计师事务所



2023 年 10 月

# 目 录

摘要 .....	- 1 -
一、项目基本情况 .....	- 1 -
(一) 项目立项背景及实施目的 .....	- 1 -
(二) 项目预算安排和支出情况 .....	- 1 -
(三) 项目主要内容和实施情况 .....	- 1 -
二、项目绩效目标 .....	- 2 -
三、评价基本情况 .....	- 2 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	- 2 -
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 .....	- 3 -
(三) 绩效评价工作过程 .....	- 4 -
四、评价结论和绩效分析 .....	- 5 -
(一) 综合评价结论 .....	- 5 -
(二) 绩效分析 .....	- 5 -
五、存在问题及原因分析 .....	- 6 -
六、有关建议 .....	- 7 -

正文部分 .....	10 -
一、项目基本情况 .....	10 -
(一) 项目立项 .....	10 -
(二) 项目预算 .....	11 -
(三) 项目计划实施内容 .....	11 -
(四) 项目组织管理 .....	11 -
二、项目绩效目标 .....	16 -
(一) 评价目的 .....	16 -
(二) 评价对象与范围 .....	16 -
(三) 评价依据 .....	17 -
(四) 评价原则、评价方法 .....	18 -
(五) 绩效评价指标体系 .....	19 -
(六) 评价人员组成 .....	21 -
(七) 绩效评价工作过程 .....	23 -
四、评价结论及分析 .....	25 -
(一) 综合评价结论 .....	25 -
(二) 现场评价情况分析 .....	26 -
五、绩效评价指标分析 .....	26 -
(一) 项目决策情况 .....	26 -
(二) 项目过程情况 .....	29 -
(三) 项目产出情况 .....	35 -
(四) 项目效益情况 .....	38 -
六、项目主要经验及做法 .....	39 -
七、存在的问题及原因分析 .....	40 -

八、意见建议 .....	- 41 -
附表： .....	- 43 -
附表 1：调查问卷及统计分析表 .....	- 44 -
附表 1-1：调查问卷 .....	- 44 -
附表 1-2：统计分析表 .....	- 47 -
附表 2：绩效评价得分表 .....	- 52 -
附表 3：项目问题清单 .....	- 59 -
附表 4：绩效评价报告征求意见的函 .....	- 60 -

# 摘要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

农村电影放映工程，是加强农村文化建设、发展农村电影事业，满足广大农村人民群众日益增长的精神文化需求的一项重点文化工程。为培育和践行社会主义核心价值观，保障人民群众基本文化权益，激发社会各界参与公共文化服务的积极性和创造性，在认真贯彻落实党中央、山东省关于加快构建现代公共文化服务体系的意见要求的同时，结合实际情况，2022 年烟台市芝罘区实施了社区广场公益电影放映活动 1600 余场次，惠及群众 5 万余人次。作为全区文化惠民工程的重要内容，芝罘区社区公益电影放映服务项目旨在以群众满意为目标，以送电影为载体，切实推动文化惠民项目与群众文化需求有效对接，让广大市民享受“文化权利”和“惠民工程”发展成果。

### （二）项目预算安排和支出情况

本次评价预算资金指烟台市芝罘区财政局《关于批复 2022 年区级部门预算的通知》（烟芝财预）〔2022〕1 号文件中批复的“公益电影放映补贴”32 万元，项目实际支出 32 万元。

### （三）项目主要内容和实施情况

该项目立项时间为 2022 年 2 月，批复单位为烟台市芝罘区财政局。

项目计划实施内容：为助力深化文化体制改革，完善文化管

理机制，加快构建现代公共文化服务体系，深入实施文化惠民工程，更好满足人民对美好精神文化生活的新期待。依据相关文件要求，通过政府采购委托烟台市芝罘区电影发行放映有限责任公司，于2022年5月-9月在烟台市芝罘区范围内社区广场进行公益电影放映活动1612场次。

## 二、项目绩效目标

内容目标：影片符合观影群众需求且满足一定比例的新片。

数量目标：1600场次。

范围目标：实现芝罘区内146个社区全覆盖。

频率目标：每个社区 $\geq 12$ 场次。

（注：不同文件资料对绩效目标的表述不同，存在矛盾之处，具体情况在“绩效指标明确性”指标中列示）

## 三、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法对烟台市芝罘区社区公益电影放映服务项目从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面通过第三方机构客观、公正地进行评价，总结预算管理的经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。

评价对象为2022年芝罘区社区公益电影放映服务资金使用绩效。评价范围包括该项目涉及的预算部门及项目承接主体。项目预算资金32万元，实际支出32万元。评价基准日为2022年9月30日。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由烟台嘉信有限责任会计师事务所对所有项目资料进行书面评审，同时对项目涉及的两平台进行抽样检查（①登录选片平台“中央宣传部电影数字节目管理中心国家电影数字交易平台”查看影片订购及放映计划模块；②登录监管平台“山东省农村数字化放映工程服务监管平台”进行放映档案的抽样检查）。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1. 评价原则：

- （1）坚持真实、科学、公正的原则；
- （2）坚持综合绩效评价的原则；
- （3）坚持定量分析与定性分析的原则；
- （4）坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则；
- （5）坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

2. 评价指标体系：绩效评价指标体系分为一级指标、二级指标、三级指标。自一级至三级逐级细化，部分三级指标细化为四级指标，形成一套绩效评价指标体系。

本项目一级指标包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类。二级指标 10 个，三级指标 21 个，四级指标 17 个。

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）“财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于 60%”的要求，结合本项目的实际情况，确定项目指标权重为项目决策 13 分、项目过程 27 分、项目产出 35 分、项目效益 25 分。

3. 评价方法:本次绩效评价遵循定性评价与定量评价相结合的方法,运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、访谈、问卷调查等方法,系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。



(现场访谈)



(现场访谈)

项目组通过收集查看资料,与项目单位相关负责人进行现场访谈,现场实地查看,发放满意度调查问卷,全面梳理项目完成情况。对资金量较大、有代表性、成果较显著或实施中有重大调整的任务重点对比分析投入和产出,聘用行业专家参与评价等方法,充分了解项目实施过程中存在的问题和难题,以及项目发挥的作用和效益。对项目执行情况和资金使用情况进行总体评价,并出具综合评价意见。

4. 评价标准是衡量绩效指标完成程度的标尺,一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法,结合本项目的实际情况,本次评价采用计划标准。

### (三) 绩效评价工作过程

评价工作进程主要包括前期准备、组织实施、撰写评价报告以及评价资料归档四个阶段。

1. 前期准备:包括成立评价工作组、拟定评价实施方案、完



善评价指标体系等。

2. 组织实施：采取现场与非现场评价相结合的方式实施评价。具体可分为资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分等四方面工作。

在对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。

3. 撰写评价报告：在经过资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

4. 资料归档：包括建立和落实档案管理制度，文件存档。

#### 四、评价结论和绩效分析

##### （一）综合评价结论

评价小组对照评价表评分标准的具体条款，逐条核对，合理评价，通过对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，在对项目的自评报告、非现场评价、现场评价绩效情况对比分析，梳理、汇总的基础上，形成项目绩效最终评价结果。

##### （二）绩效分析

2022年烟台市芝罘区社区公益电影放映服务资金使用情况绩效评价综合得分为86.38分，绩效评价等级为“良”。

表 4.1 项目整体绩效评价综合得分表

一级指标	分值	绩效评价得分	得分率	二级指标	分值	绩效评价得分	得分率
决策	13	11	84.62%	项目立项	4	3.5	87.50%
				绩效目标	5	4	80.00%
				资金投入	4	3.5	87.50%
过程	27	21	77.78%	资金管理	5	4	80.00%

一级指标	分值	绩效评价得分	得分率	二级指标	分值	绩效评价得分	得分率
				组织实施	22	17	77.27%
产出	35	29.38	83.94%	产出数量	10	10	100.00%
				产出质量	15	9.38	62.53%
				产出时效	5	5	100.00%
				产出成本	5	5	100.00%
效益	25	25	100.00%	项目效益	25	25	100.00%
合计	100	86.38	86.38%	合计	100	86.38	86.38%

由上表可知，该项目在项目产出数量、产出时效、产出成本及项目效益方面做得较好，在项目立项、绩效目标制定、组织实施以及产出质量方面得分率较低。

## 五、存在问题及原因分析

（一）项目绩效指标设置不够清晰明确，绩效管理理念有待加强。

项目设置了年度总体绩效目标，并进一步细分出成本、产出、效益、满意度四项具体绩效目标。但存在不同文件产出指标相互矛盾，效益指标较为模糊，量化程度不足的情况。评价过程中发现，相关人员对绩效管理的理解程度不足，项目实际执行过程中并未从项目管理角度出发，绩效目标设计的合理性不足。

（二）项目管理流程及程序规范性有待提高。

项目管理流程有待完善，预算申请不够细化，计算依据不足，无项目可行性研究报告，缺少必要的支撑材料。项目计划及实际实施情况在两个独立平台分别存档，相关信息的归集、分配和反馈的信息口径不一致，项目计划与完成情况无法清晰确认和对比统计，加之项目实施受社区改造等诸多因素影响，实际执行过程存在临时变更的情况较多，也未执行计划调整程序，项目实施计划控制作用有限。

### （三）项目执行过程管控力度不足。

项目主管部门对项目执行过程的监管力度不足，月度工作会议中未对放映计划及实施情况进行对比总结与分析，未对项目执行进度进行阶段性评价及考核，无法切实发挥对项目的过程管控及指导项目后续工作开展的作用。对项目现场进行了实地检查，抽检比例为2.5%，占比较低，监管力度有待提高。对项目完成情况电子档案的抽检及打分工作，无具体的得分情况说明，打分依据不充分。

### （四）档案管理工作有待加强。

该项目档案分为系统平台电子档案与纸质档案两大类。项目实施过程中及项目完成后，对于系统平台电子档案均未进行整理、统计、分类归集。评价过程中未见项目实施纸质档案，经沟通项目实施纸质档案已丢失。

## 六、有关建议

### （一）提高项目绩效管理规范性，提升绩效管理意识。

提升全员绩效管理意识，使绩效理念贯穿项目管理始终。项目立项及预算编制环节应更加细化且依据充分，并应制定科学详细、具有可操作性的项目实施方案；项目执行过程要强化定期总结和汇报，并加强项目现场与项目实施电子档案的双重监管。绩效目标设置应细化且具有合理性，以使项目执行过程更加有据可依且具有可操作性。

### （二）规范项目管理流程及程序。

加强项目管理，制定详细全面的项目管理制度及操作规程，指导项目实际操作过程，使项目实际执行流程更加科学的同时，

便于对项目执行主体执行情况的考核。项目实施过程中,应及时、准确、完整的归集反映项目信息,并定期对其进行分析研判,及时发现并纠正存在的问题,有效提高预算资金的使用效率。

### (三) 加强项目执行过程管控。

项目主办单位应加强项目过程监管,充分发挥监督管理的作用,通过现场监督、要求定期报送资料、定期开展项目实施情况工作汇报会议、抽查项目监管平台电子档案等多种方式,对项目实施情况及档案资料进行详细的统计检查与分析研讨,以实现对项目实施全流程分阶段多方位多渠道监管,对于项目执行过程中存在的问题及时查处纠正,对项目执行过程中遇到的困难及时解决,为项目实施质量提供保障。

### (四) 规范档案管理工作。

项目实施单位与项目主办单位双方均应安排专人负责的项目档案管理工作,对项目立项及实施全过程档案资料进行分类整理,规范有序的管理项目档案划分为三类:即综合管理类档案、资金管理类档案及项目管理类档案。档案管理人员对归档资料须认真审核。档案移交时应做好详细准确的交接记录,填写移交目录,双方签字、盖章后交接;项目档案应妥善保管,注重保密,防止人为丢失。

### (五) 预算资金建议

2022年预算资金32万元,实际支付资金32万元,结余为0元。通过对财政预算资金及时有效的利用,完成了公益电影放映专项经费工作,开展了一系列丰富多样的电影放映活动,丰富了群众文化生活,提升了公益电影社会影响力,推动文化惠民工程

发展影响力持续提升，最大化的发挥了财政资金的作用，基本上实现了项目既定的目标。假设本项目下一年度与评价年度相比所提供的服务没有显著变化，建议下一年度预算资金保持不变。

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

1. 立项的环境和条件：农村电影放映工程，是加强农村文化建设、发展农村电影事业，满足广大农村人民群众日益增长的精神文化需求的一项重点文化工程。为培育和践行社会主义核心价值观，保障人民群众基本文化权益，激发社会各界参与公共文化服务的积极性和创造性，优化配置公共文化资源，促进公共文化服务均等化。在认真贯彻落实党中央、山东省关于加快构建现代公共文化服务体系的意见要求的同时，结合实际情况，2022年烟台市芝罘区实施了社区广场公益电影放映活动1600余场次，惠及群众5万余人次。助力深化文化体制改革，完善文化管理机制，加快构建现代公共文化服务体系，深入实施文化惠民工程，更好满足人民对美好精神文化生活的期待。

2. 实施项目达到的目标和意义：芝罘区公益电影放映项目是贯彻落实党和国家实施农村电影放映工程的重要举措，对加强全区文化建设、满足人民群众多层次多方面精神文化需求、促进经济发展和社会进步发挥积极作用。作为全区文化惠民工程的重要内容，芝罘区社区公益电影放映服务项目旨在以群众满意为目标，以送电影为载体，切实推动文化惠民项目与群众文化需求有效对接，让广大市民享受“文化权利”和“惠民工程”发展成果。

3. 项目立项依据：依据市文化和旅游局、市财政局、市民政

局、市残联《关于印发〈山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则〉的通知》（烟文旅〔2021〕28号）、省电影局、省财政厅《关于印发〈山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法〉》（鲁影发〔2021〕2号）进行项目立项。

## （二）项目预算

本次评价预算资金指烟台市芝罘区财政局《关于批复2022年区级部门预算的通知》（烟芝财预〔2022〕1号文件中批复的“公益电影放映补贴”32万元，项目实际支出32万元。

## （三）项目计划实施内容

1. 项目立项时间：2022年2月。
2. 批复单位：烟台市芝罘区财政局。
3. 项目具体内容：

依据市文化和旅游局、市财政局、市民政局、市残联《关于印发〈山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则〉的通知》（烟文旅〔2021〕28号）、省电影局、省财政厅《关于印发〈山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法〉》（鲁影发〔2021〕2号）相关要求，通过政府采购委托烟台市芝罘区电影发行放映有限责任公司，于2022年5月-9月在烟台市芝罘区范围内社区广场进行公益电影放映活动1612场。

4. 项目所在区域：烟台市芝罘区。
5. 项目计划完成时间：2022年9月。

## （四）项目组织管理

### 1. 项目实施主体及职责：

项目实施主体为烟台市芝罘区文化和旅游局，主要负责统筹监督与管理电影放映活动的实施，确保公益电影放映项目按照既定目标与计划保质保量及时完成。实际执行中，烟台市芝罘区文化和旅游局通过政府采购委托烟台市芝罘区电影发行放映有限责任公司，组织放映活动的实际开展，确保放映活动符合标准，并定期上报项目执行情况，归档保存项目档案资料。

### 2. 项目管理组织架构：

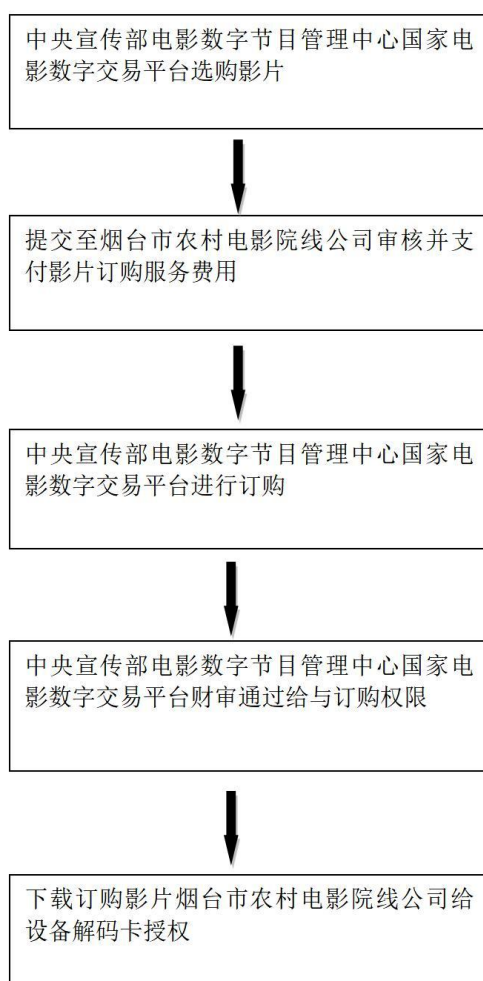
烟台市芝罘区电影发行放映有限责任公司通过与烟台市农村数字电影院线有限公司（由山东省新闻出版广电局和烟台文化旅游局批准在国家电影局备案的烟台地区唯一的农村电影放映工程承办单位）签订加盟协议，在电影放映过程中，通过支付服务费的方式，由烟台市农村数字电影院线有限公司负责影片订购与放映计划制定、设备注册及维修、场次确认与监管工作。该项目通过“中央宣传部电影数字节目管理中心国家电影数字交易平台”实现影片订购，放映完成后在“山东省农村数字化放映工程服务监管平台”上传电子档案，最终放映场次数量确认工作由烟台市农村数字电影院线有限公司和山东省农村数字电影院线有限公司两级审核。

### 3. 项目具体实施流程：

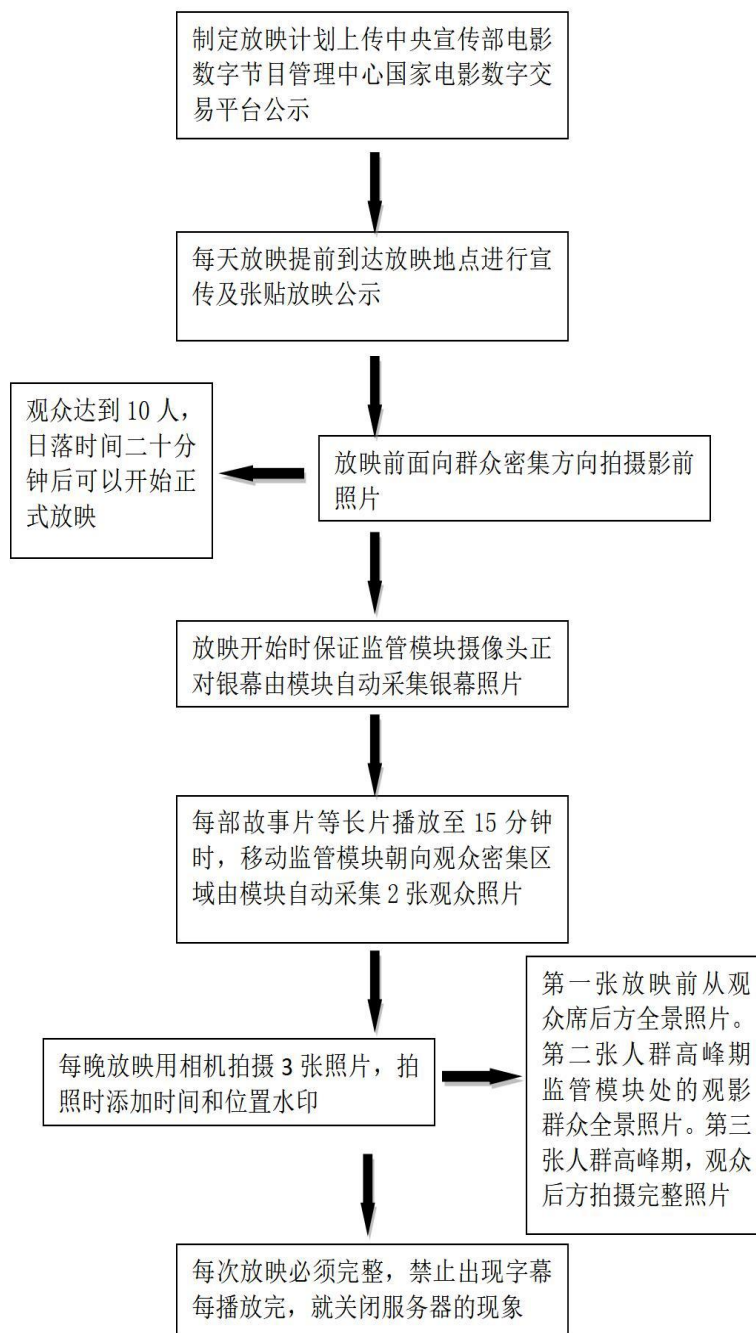


## 农村公益电影放映流程图

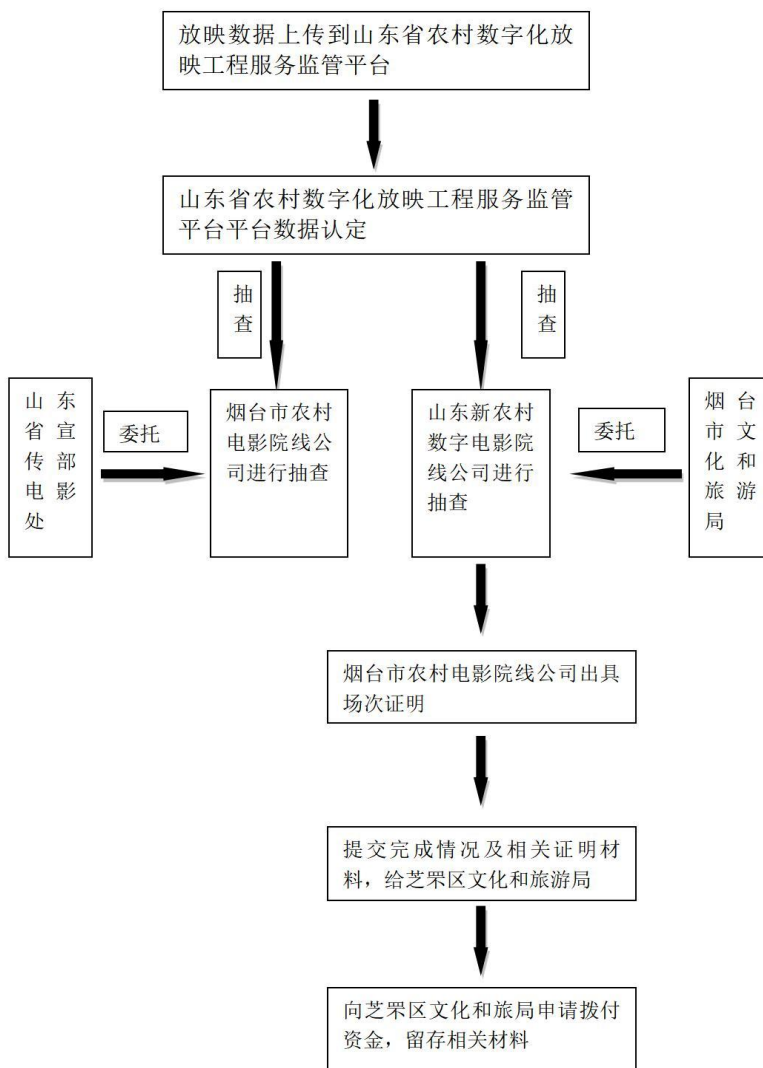
### 1、影片订购



## 2、放映过程



### 3、放映档案



#### 4. 资金拨付流程：

烟台市芝罘区财政局经区十九届人大一次会议审核通过，依据《关于烟台市芝罘区 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算的决议》和《预算法》要求批复预算，并进行支付。烟台市芝罘区文化和旅游局按照合同要求及项目进度付款给烟台市芝罘区电影发行放映有限责任公司。

## 二、项目绩效目标

时间目标：2022 年 5 月至 9 月。

内容目标：影片符合观影群众需求且满足一定比例的新片。

数量目标：1600 场次。

范围目标：实现芝罘区内 146 个社区全覆盖。

频率目标：每个社区  $\geq 12$  场次。

（注：不同文件资料对绩效目标的表述不同，存在矛盾之处，具体情况在“绩效指标明确性”指标中列示）

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法对烟台市芝罘区社区公益电影放映服务项目从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面通过第三方机构客观、公正地进行评价，总结预算管理的经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。

### （二）评价对象与范围

评价对象为 2022 年芝罘区社区公益电影放映服务资金使用绩效。评价范围包括该项目涉及的预算部门及项目承接主体。项

目预算资金 32 万元，实际支出 32 万元。评价基准日为 2022 年 9 月 30 日。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由烟台嘉信有限责任会计师事务所对所有项目资料进行书面评审，同时对项目涉及的两平台进行抽样检查（①登录选片平台“中央宣传部电影数字节目管理中心国家电影数字交易平台”查看影片订购及放映计划模块；②登录监管平台“山东省农村数字化放映工程服务监管平台”进行放映档案的抽样检查）。

### （三）评价依据

#### 1. 相关法律、法规和规章制度

（1）《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》；

（2）《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）；

（3）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

（4）《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

（5）《山东省财政厅关于转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉的通知》（鲁财绩〔2020〕3号）；

（6）烟台市《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财〔2019〕8号）；

（7）《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规〉的

通知》（烟财绩〔2020〕3号）；

（8）《烟台市财政局关于印发〈烟台市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法〉的通知》（烟财绩〔2022〕5号）。

## 2. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范

（1）《中共中央办公厅、国务院办公厅印发〈关于加快构建现代公共文化服务体系的意见〉的通知》（中办发〔2015〕2号）；

（2）《政府购买服务管理办法》（财政部令第102号）；

（3）《山东省人民政府办公厅关于贯彻国办发〔2015〕37号文件做好政府向社会力量购买公共文化服务工作的实施意见》（鲁政办发〔2015〕53号）；

（4）《关于印发〈山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则〉的通知》（烟文旅〔2021〕28号）；

（5）《关于印发〈山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法〉》（鲁影发〔2021〕2号）；

（6）《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》。

## 3. 其他依据

部门、单位按照绩效评价工作要求提供的相关资料，包括项目绩效目标自评表、项目自评报告、数据统计汇总表等。

评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料等。

### （四）评价原则、评价方法

#### 1. 评价原则：

（1）坚持真实、科学、公正的原则；

- (2) 坚持综合绩效评价的原则；
- (3) 坚持定量分析与定性分析的原则；
- (4) 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则；
- (5) 坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

2. 评价方法: 本次绩效评价遵循定性评价与定量评价相结合的方法, 运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、访谈、问卷调查等方法, 系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。



(现场访谈)



(现场访谈)

项目组通过收集查看资料, 与项目单位相关负责人进行现场访谈, 现场实地查看, 发放满意度调查问卷, 全面梳理项目完成情况。对资金量较大、有代表性、成果较显著或实施中有重大调整的任务重点对比分析投入和产出, 聘用行业专家参与评价等方法, 充分了解项目实施过程中存在的问题和难题, 以及项目发挥的作用和效益。对项目执行情况和资金使用情况进行总体评价, 并出具综合评价意见。

## (五) 绩效评价指标体系

### 1. 指标体系设计的总体思路

根据《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(烟财绩〔2020〕3号), 评价工作组与项目相关单位充

分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。

(1) 设置绩效评价指标。绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，评价指标的确定应当符合以下要求：

①与评价对象密切相关，能够全面反映项目决策、项目过程和资金管理、项目产出和效益。

②优先选取最具代表性、最能反映产出和效益的核心指标，精简实用。

③指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得。

④同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，评价结果可比较。

⑤个性指标应体现项目特点，准确、客观反映评价项目绩效。

⑥根据管理工作需要，可设置否决性核心指标，重点关注资金使用、资金拨付和政府采购的合规性、实际支出与预算差异度、实际支出进度与预算进度的相符性、项目实际完成率等关键指标，发挥否决性核心指标在优化资源配置中的引领作用。

(2) 确定绩效评价标准。绩效评价标准是衡量绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，结合本项目的实际情况，本次评价采用计划标准。

(3) 确定指标权重：根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）“财政和部门评



价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定,应当突出结果导向,原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求,结合本项目的实际情况,确定项目指标权重为项目决策13分、项目过程27分、项目产出35分、项目效益25分。

## 2. 指标体系

绩效评价指标体系分为一级指标、二级指标、三级指标。自一级至三级逐级细化,部分三级指标细化为四级指标,形成一套绩效评价指标体系。

本项目一级指标包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类。二级指标10个,三级指标17个,四级指标16个。

## 3. 各项指标定义、评分标准和评分细则

指标解释:对相对应的具体指标进行解释,明确其考核的内容。

指标权重:根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知(财预〔2020〕10号)“财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定,应当突出结果导向,原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求,结合本项目的实际情况,确定项目指标权重为项目决策13分、项目过程27分、项目产出35分、项目效益25分。

各项指标定义、评价标准和数据来源、证据收集方式等(详见附表2:烟台市芝罘区社区公益电影放映服务项目资金绩效评价得分表)

## (六) 评价人员组成

### 1. 评价工作组人员及分工

(1) 为使绩效评价工作顺利开展，由烟台嘉信有限责任会计师事务所成立绩效评价工作领导小组，负责绩效评价的组织管理工作。

表 3-4 工作领导小组成员名单：

序号	姓名	专业领域	单位	专业资格或技术职称	备注
1	姜志雪	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师、高级会计师	项目组组长
2	宋美娜	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	高级会计师	项目副组长
3	刘志虎	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师	评价专员
4	彭斌	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师	评价专员
5	衣世伟	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	会计师	评价专员
6	葛洪朋	绩效管理财务管理	鲁东大学	高级会计师	外聘专家

(2) 项目组组长姜志雪为项目总负责人，对绩效评价项目总体负责，从全局出发，指导、监督绩效评价人员按照相关规定执行评价工作，审核评价报告。

(3) 在评价过程中，绩效评价工作小组将聘请绩效管理、财务等方面的专家，参与、指导绩效评价工作，配合项目组做好评价方法的选用、评价指标的确定、调查表的编制等工作，参与项目的现场勘察、问询、复核，对所掌握的有关信息资料进行分析，全面真实地反映情况，提出专业的评价意见，对评价过程中发现的问题提出意见和建议。

(4) 项目组副组长宋美娜作为项目具体负责人，监督评价工作的具体执行及评价报告的具体撰写，保证绩效评价业务按时保质完成。在评价工作分派至工作组成员后，项目具体负责人应认真指导、监督和复核分派的工作。在评价业务中，可以安排工作组内经验较多的人员复核经验较少人员的工作，并合理保证评价人员就疑难问题进行适当的咨询。在项目外勤工作结束后负责

项目资料的整理分析、撰写项目报告，报组长审核。

(5) 项目组其他成员根据专长和经验，分工负责完成各项具体工作。

本项目工作小组成员，由4位注册会计师或高级会计师、1位外聘专家、2位会计专业的工作人员组成，要求参与本项目的工作人员与被评审项目无利益关系，且成立后保持小组成员的稳定性。

### (七) 绩效评价工作过程

评价工作进程主要包括前期准备、组织实施、撰写评价报告以及评价资料归档四个阶段。

1. 前期准备：包括成立评价工作组、拟定评价实施方案、完善评价指标体系等。

(1) 成立评价工作组。我单位在接受委托后，立即成立有注册会计师、高级会计师及相关专业、绩效评价工作经验的评价人员组成的评价组，报委托方审核，并在评价过程中保持工作组成员的稳定。

(2) 拟定评价实施方案。我单位在接受委托后，立即组织评价小组对项目相关单位基本情况进行调研、了解，并按照规定拟定评价实施方案，报委托方审核。

(3) 完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。我单位在前期调研的基础上，根据项目绩效目标和项目特点，对委托方制定的评价指标进行分析研究，就评价指标体系的合理性、可行性向委托方提出进一步完善的意见建议。

2. 组织实施：采取现场与非现场评价相结合的方式实施评

价。具体可分为资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分等四方面工作。

(1) 资料收集：对项目资金使用单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时要充分利用各种公开的数据资料，与项目资金使用单位提供的资料进行交叉比对和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

(2) 现场核查：对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，并将相关信息资料进行分类、整理、分析。主要包括：①收集、核查能够证明评价事项的原始资料、有关文件和实物等；②根据项目资金使用单位填报的数据，围绕项目决策、项目管理、项目绩效等指标，通过查阅相关资料等手段，对项目资金使用单位数据进行检查和核实。采集的评价数据和资料经项目资金使用单位加盖公章予以确认。③听取项目资金使用单位对项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建设及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目管理情况、项目产出和效益等情况介绍。通过听取情况介绍作为分析评价的依据。

(3) 调查问卷。对于评价项目取得的效果进行调研，通过对项目预期服务对象发放调查问卷方式，统计分析项目满意度，评价项目实施效果。

(4) 综合打分。以项目资金使用单位现场收集的相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目的决策、过程、产出和效益等方面进行分析评价，计算绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。

在对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。

3. 撰写评价报告：在经过资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

4. 资料归档：包括建立和落实档案管理制度，文件存档。

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件应包括（不限于此）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、绩效评价报告等。

## 四、评价结论及分析

### （一）综合评价结论

评价小组对照评价表评分标准的具体条款，逐条核对，合理评价，通过对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，在对项目的自评报告、非现场评价、现场评价绩效情况对比分析，梳理、汇总的基础上，形成项目绩效最终评价结果。

2022年烟台市芝罘区社区公益电影放映服务资金使用情况绩效评价综合得分为86.38分，绩效评价等级为“良”。

表 4.1 项目整体绩效评价综合得分表

一级指标	分值	绩效评价得分	得分率	二级指标	分值	绩效评价得分	得分率
决策	13	11	84.62%	项目立项	4	3.5	87.50%

一级指标	分值	绩效评价得分	得分率	二级指标	分值	绩效评价得分	得分率
				绩效目标	5	4	80.00%
				资金投入	4	3.5	87.50%
过程	27	21	77.78%	资金管理	5	4	80.00%
				组织实施	22	17	77.27%
产出	35	29.38	83.94%	产出数量	10	10	100.00%
				产出质量	15	9.38	62.53%
				产出时效	5	5	100.00%
				产出成本	5	5	100.00%
效益	25	25	100.00%	项目效益	25	25	100.00%
合计	100	86.38	86.38%	合计	100	86.38	86.38%

## （二）现场评价情况分析

本项目采取现场评价全覆盖，不再开展非现场评价。现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过资料收集、现场调研并进行满意度调查，了解项目效益情况良好，项目决策、过程及产出方面有些不足。

## 五、绩效评价指标分析

本次绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面进行评价。项目决策满分13分，项目过程满分27分，项目产出满分35分，项目效益满分25分，共计100分。

### （一）项目决策情况

项目决策情况从项目立项、绩效目标、资金投入三方面进行评价。项目决策情况满分13分，绩效评价得分11分，得分率84.62%。

#### 1. 项目立项

项目立项从立项依据充分性、立项程序规范性两个方面进行评价。项目立项满分4分，绩效评价得分为3.5分，得分率87.50%。

1.1 立项依据充分性方面：满分 2 分，得分 2 分，得分率 100.00%。

项目依据市文化和旅游局、市财政局、市民政局、市残联《关于印发〈山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则〉的通知》（烟文旅〔2021〕28号）、省电影局、省财政厅《关于印发〈山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法〉》（鲁影发〔2021〕2号）进行项目立项。立项依据充分，立项依据充分性方面满分 2 分，得 2 分。

1.2 立项程序规范性方面：满分 2 分，得分 1.5 分，得分率 75.00%。

我们审核了项目方提供的立项申请及批复等资料，依据烟台市委宣传部、市财政局、市文化广电新闻出版局《烟台市市级文化事业发展专项资金管理办法》（烟财教〔2017〕3号）中对项目申报的规定：“申报单位要根据申报通知和申报指南要求，在规定时间内如实提交项目申报书、项目立项依据、项目实施方案、项目绩效目标以及其他需提交资料。”本项目申报无单独项目申报书，预算资金申请在烟台市芝罘区文化和旅游局 2022 年度整体预算中进行列示，申请依据为《关于印发〈烟台市市级文化事业发展专项资金管理办法〉的通知》（烟财教〔2017〕3号）中的每场电影补助标准 300 元\*1600 场次=48 万。该项目无单独项目申报书及项目可行性研究报告，立项程序规范性方面有待加强，立项程序规范性方面满分 2 分，得 1.5 分。

## 2. 绩效目标

绩效目标从绩效目标合理性、绩效指标明确性两个方面进行

评价。绩效目标满分5分，绩效评价得分为4分，得分率80.00%。

2.1 绩效目标合理性方面：满分3分，得分3分，得分率100.00%。

我们审核了项目方提供的预算申请、项目支出绩效目标表、项目自评报告等相关文件资料，项目绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配，绩效目标合理，绩效目标合理性方面满分3分，得3分。

2.2 绩效指标明确性方面：满分2分，得分1分，得分率50.00%。

我们审核了项目方提供的市级公益电影放映项目实施细则文件、芝罘芝罘区文旅局政府采购需求文件、自评报告等相关资料，发现不同文件资料之间绩效指标设置存在矛盾之处。绩效指标明确性方面满分2分，得1分。

具体情况如下：

文件名称		《山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则》	《预算申请》	《政府采购项目采购需求》	《项目支出绩效目标表》
绩效目标设定	放映影片数量	在福利机构放映场次不得低于总场次数的60%	1600场次	为芝罘区共146个社区（村）居提供电影放映服务，按照“每村居每月放映一场数字电影”的要求，每年每个放映点放映不少于12场次电影，每年放映1600场。	全年公益电影放映1600场次以上
	放映影片“新片”界定	登录节目中心平台不超过2年	未提及	影片库及目录中，近5年节目中心发布的不少于90%，近3年发布的不少于60%	未提及
	放映影片新片比例	每个季度放映推荐影片目录中新片比例不少于2/3	未提及	新片比例不少于1/3	未提及

注：根据相关文件要求，该项目应实现芝罘区146个社区全覆盖，且每个社区不少于12场，因此放映数量应达到1752场次（146\*12），与1600场次相矛盾。本次评价数量指标按1600



场次标准衡量。

### 3. 资金投入

资金投入从预算编制科学性、资金分配合理性两个方面进行评价。资金投入满分4分，绩效评价得分为3.5分，得分率87.50%。

3.1 预算编制科学性方面：满分2分，得分1.5分，得分率75.00%。

该项目预算编制按照《关于印发〈烟台市市级文化事业发展专项资金管理办法〉的通知》（烟财教〔2017〕3号）文件中规定的“每年安排资金，支持农村公益电影数字节目购置和农村数字电影院线运营补贴；对市级公益电影进社区、爱国主义教育电影进校园，按照300元/场给予补贴”补贴标准及1600场次的计划放映量编制预算申请48万元，无其他计算依据及预算编制资料，实际执行按照200元/场次执行，预算编制科学性方面满分2分，得1.5分。

3.2 资金分配合理性：满分2分，得分2分，得分率100.00%。

根据预算批复金额实行政府采购，按照200元/场次为标准进行付款。预算资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。资金分配合理性方面满分2分，得2分。

## （二）项目过程情况

项目过程情况从资金管理、组织实施两方面进行评价。项目过程情况满分27分，绩效评价得分21分，得分率77.78%。

### 4. 资金管理

资金管理从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个

方面进行评价。资金管理满分5分，绩效评价得分为4分，得分率80.00%。

4.1 资金到位率方面：满分2分，得分1分，得分率50.00%。

资金到位率分为财政资金到位率满分1分和资金到位及时性满分1分。

4.1.1 我们依据芝罘区财政局《关于批复2022年区级部门预算的通知》下达的32万元财政资金，并检查了系统中财政资金到账通知、芝罘区文旅局支付凭证，项目资金全部支付，财政资金到位率方面满分1分，得1分，得分率100.00%。

4.1.2 项目批复资金批复时间2022年2月10日，芝罘区财政局财政资金分别为2022年9月9日、2022年12月21日分三笔支付，资金拨付时间超过30日，资金到位率方面满分1分，得0分，得分率0.00%。

4.2 预算执行率方面：满分1分，得分1分，得分率100.00%。

我们审核了项目资金支付凭证，项目资金32万元已于当年全部支付完毕，预算执行率100%，预算执行率方面满分1分，得1分。

4.3 资金使用合规性方面：满分2分，得分2分，得分率100.00%。

该项目通过政府采购方式招标项目实施单位，中标单位为烟台市芝罘区电影发行放映有限责任公司，项目标的96万元（委托内容为2022-2024年公益电影放映服务），截至2022年年末32万元资金已全部支付，资金使用与项目规定用途相符，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性方面满

分2分，得2分。

## 5. 组织实施

组织实施从管理制度健全性、制度执行有效性两个方面进行评价。组织实施满分22分，绩效评价得分为17分，得分率72.27%。

5.1 管理制度健全性方面：满分2分，得分2分，得分率100.00%。

管理制度健全性分为业务制度健全性满分1分和财务制度健全性满分1分。

5.1.1 通过对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行汇总分析，芝罘区文旅局除政府购买需求文件中对于购买主体的项目实施要求做出详细规定外，还对该项目制定了具体的项目管理制度，芝罘区电影发行放映有限责任公司制定了《芝罘区农村公益电影管理措施》。业务制度健全性方面满分1分，得1分。

5.1.2 通过对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行汇总分析，财务管理制度和资金管理细则合法、合规、完整，财务制度健全，财务制度健全性方面满分1分，得1分。

5.2 制度执行有效性方面：满分20分，得分15分，得分率72.50%。

制度执行有效性分为放映片源管理规范性满分3分、放映活动流程及现场管理规范性满分9分、放映人员管理规范性满分1分、放映设备管理规范性满分2分、组织监管规范性满分3分、

档案管理规范性满分2分，六个方面进行评价。

5.2.1 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，并登录选片平台“中央宣传部电影数字节目管理中心国家电影数字交易平台”查看影片订购及放映计划模块。发现该项目在放映片源管理规范性方面存在以下问题：①未建立“自下而上、以需定供”的互动式、菜单式服务方式，采取群众座谈、走村入户调查等方式征求农民群众对影片的需求，并留存《群众影片需求调查问卷》档案；②未进行每月一次看片选片会，组织放映员和农民群众代表进行选片订片③项目实际执行过程中采用的影片库及目录为登录中央宣传部电影数字节目管理中心国家电影数字交易平台获取的2022年影片推荐目录，故事片数量无法达到《政府采购项目采购需求》中要求的“烟台市国家公益故事片 $\geq 400$ 部”，且无法判断新片比例，无法判定是否满足相关要求，影片目录未见故事梗概。放映片源管理规范性满分3分，得1分。

5.2.2 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，并登录两平台进行查看，发现放映活动流程及现场管理规范性方面存在以下问题：①未按照《山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则》的规定制定每个季度放映推荐影片目录；②《政府采购项目采购需求》及《政府采购合同》中规定购买主体需制定科学的年、月放映计划，并按照放映计划落实放映活动。实际检查中发现，项目计划及实施情况，无规范的管理和统计资料，需通过登录选片平台“中央宣传部电影数字节目管理中心国

家电影数字交易平台”查看放映计划模块中每一项订购记录，同时登录监管平台“山东省农村数字化放映工程服务监管平台”逐个查看放映档案。月度放映计划和实际情况无统一口径可对标，无法进行对比分析。另一方面，根据与项目承接主体相关人员沟通，因电影放映活动受放映日天气、社区实际情况等诸多因素影响，实际放映情况可能存在与放映计划差异较大的情况。③通过登录监管平台“山东省农村数字化放映工程服务监管平台”进行抽样检查发现，实际放映过程中，受制于现场条件等因素，无法满足“现场摆放50个以上的观影座位”的要求。④该项目在大小新闻、微信公众号“烟台文旅动态”共发表宣传稿2篇，宣传力度有待加强。放映活动流程及现场管理规范性方面满分9分，得7分。

5.2.3 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实，芝罘区电影发行放映有限责任公司按照要求对放映员进行了培训考核，考核合格后报主办单位备案，继而开展放映工作。放映人员管理规范性满分1分，得1分。

5.2.4 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实，发现放映设备的规格型号等参数符合放映活动的需求，设备管理有序。每台设备服务不超过25个行政村，并且备用设备达到总设备5%的数量，设备管理整体符合相关文件要求。放映设备管理规范性满分2分，得2分。

5.2.5 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责

任公司提供的书面资料进行了检查、核实，发现芝罘区电影发行放映有限责任公司对每个放映场次进行了场次判定和自评评分，并依托省级放映活动监管平台，设立本级监管平台，安排值班人员负责放映期间值班和检查工作，做到监管平台、监管人员和放映人员信息畅通并准确交换，对区域内放映异常信息和故障进行实时跟踪分析、及时处置，对违规放映和不规范放映进行纠正，并做好值班日志记录工作。芝罘区文旅局在一定程度上履行了相应监管职责：①每月召开了工作例会，对放映工作实际开展情况进行研判。评价过程中仅见会议记录，未见其他统计及说明资料；②对放映现场实施情况进行了抽查工作，并保存相应的抽查记录《公益电影放映实地检查记录表》20张，折合抽查场次为40场次，现场抽查频率为2.5%（ $40/1600*100%=2.5\%$ ）；③对电影放映电子档案进行了抽查和评分，根据《文旅局2022年度公益电影放映抽查评分统计表》中显示共抽查197.33场次，未见详细的打分情况记录表及扣分原因。（根据《关于印发〈山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则〉的通知》（烟文旅〔2021〕28号）及规定“按照不少于5%的比例，均衡抽取各地放映场次，进行场次判定和评分，对违规放映和不规范放映等行为进行责令停止放映、作废场次等处理”。项目实际执行过程中，放映活动结束后由烟台市农村电影院线公司及山东省农村电影院线公司对山东省农村数字化放映工程服务监管平台中上传的放映电子档案进行两级抽查并最终认定有效场次，由于本次绩效评价对象及范围受限，我们无法评定该项监管的合规性，本项不予扣分。）组织监管规范性满分3分，得2.5分。

5.2.6 我们经过与芝罘区文旅局、芝罘区电影发行放映有限责任公司相关人员进行沟通,了解到该项目档案管理工作包括上传平台的电子档案和纸质档案两部分。经过检查沟通,纸质档案包括相关照片及《烟台市芝罘区公益电影(数字)放映回执单》,已全部整理归档。评价过程中发现,部分纸质档案已丢失无法提供。档案管理规范性满分2分,得1.5分。

### (三) 项目产出情况

项目产出情况从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。项目产出情况满分35分,绩效评价得分29.38分,得分率83.94%。

#### 6. 产出数量

产出数量即从放映数量完成率方面进行考核,产出数量满分10分,绩效评价得分为10分,得分率100.00%。

6.1 放映数量完成率:本次评价按照绩效指标1600场次进行衡量,通过查询山东省农村数字化放映工程服务监管平台,2022年度平台认定有效场次1612场。放映数量完成率方面满分10分,得10分。

#### 7. 产出质量

产出质量从质量达标率方面进行评价。产出质量满分15分,绩效评价得分为9.38分,得分率62.53%。

7.1 产出质量达标率包含放映内容满分4分、放映地点满分3分、观影规模满分8分,三个方面的评价指标。

7.1.1 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实并与相关人员进行沟

通,发现每个放映场次的播放内容按照相关文件要求均包含故事片和科教片,但由于在选片环节没有采取一定措施采集群众的观影需求,无法有效满足“放映内容符合观影群体的需求,暑期少年儿童题材影片每村 $\geq 1$ 场”的规定。放映内容方面满分4分,得3分。

7.1.2 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实并与相关人员进行沟通,该项目在实际执行过程中,部分社区进行改造等原因,放映范围仅包含86个社区,未能实现芝罘区146个社区(村)居全覆盖(覆盖率为 $86/146=58.90\%$ , $2\text{分}\times 58.90\%=1.18\text{分}$ )。放映地点方面满分3分,得2.18分。

7.1.3 我们对芝罘区文旅局和芝罘区电影发行放映有限责任公司提供的书面资料进行了检查、核实并与相关人员进行沟通,根据相关文件要求,观影规模由映前观影人数及高峰时期观影人数两方面进行衡量。《关于印发〈山东省送电影进福利机构、社区广场公益电影放映活动实施细则〉的通知》(烟文旅〔2021〕28号)规定:①观影人数 $\geq 10$ 人时开始放映;②观影人员集中高峰期,平均每场人数 $\geq 50$ 人。(山东省电影局、山东省财政厅《关于印发〈山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法〉的通知》(鲁影发〔2021〕2号)平均每场高峰时观影人数不得低于30人或者本地区行政村常住人口平均数的10%。存在矛盾之处,本次评价以实施细则规定为评价标准)本次通过对山东省农村数字化放映工程服务监管平台中放映档案进行随机抽样检查,未见超过50人照片。映前机器设备抓拍照



片抽查观影人数情况如下表所示：

样本序号	映前观影人数	抽查结果
1	5	不达标
2	10+	达标
3	8	不达标
4	7	不达标
5	10+	达标
6	10+	达标
7	8	不达标
8	10+	达标
9	6	不达标
10	10+	达标
11	10+	达标
12	4	不达标
13	6	不达标
14	10+	达标
15	10+	达标
16	10+	达标
17	8	不达标
18	2	不达标
19	6	不达标
20	4	不达标

根据抽样结果计算，抽样 20 个样本，9 个合格，合格率 55%，映前观众规模得分  $4 \times 55\% = 2.2$  分。经过与项目相关人员沟通，由于设备镜头非广角，抓拍照片存在无法覆盖全体群众的情况，评价组补充抽样检查了项目组人员提供的加有水印的手机拍摄照片 20 组，群众规模达标率 50%， $4 \text{ 分} \times 50\% = 2 \text{ 分}$ ，满分 4 分扣 2 分。观影规模满分 8 分，得 4.2 分。

#### 8. 产出时效

产出时效从完成及时率方面进行评价。产出时效满分 5 分，绩效评价得分为 5 分，得分率 100.00%。

根据相关文件要求，本项目实施时间范围为2022年5月至2022年9月，通过对山东省农村数字化放映工程服务监管平台认定的有效放映场次进行检查，截至2022年9月30日，共放映有效场次1612场，按时完成放映目标。产出时效方面满分5分，得5分。

#### 9. 产出成本

产出成本从成本节约率方面进行评价。产出成本满分5分，绩效评价得分为5分，得分率100.00%。

我们对提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目共计支付32万元，未超过项目预算金额。项目成本节约率方面满分5分，得5分。

#### （四）项目效益情况

项目效益情况从项目效益一个方面进行评价。项目效益情况满分25分，绩效评价得分25分，得分率100.00%。

#### 10. 项目效益

项目效益从实施效益和满意度两方面进行评价。

实施效益包含社会效益、可持续影响，满意度即指服务对象满意度，通过发放调查问卷方式评定。项目效益满分25分，绩效评价得分为25分，得分率100.00%。

10.1 社会效益方面：满分10分，得分10分，得分率100.00%。

芝罘区公益电影放映项目是贯彻落实党和国家实施农村电影放映工程的重要举措，对加强全区文化建设、满足人民群众多层次多方面精神文化需求、促进经济发展和社会进步发挥积极作用。让广大市民享受“文化权利”和“惠民工程”发展成果。通

过落实社区公益电影放映举措，丰富了群众文化生活，提升了公益电影社会影响力，推动文化惠民工程发展影响力持续提升。

10.2 可持续影响方面：满分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。

芝罘区公益电影放映牢固树立以人民为中心的发展理念，坚持面向基层，重心下移，放映网络不断延伸，为人民群众的幸福“加码”，不断提升社区群众文化生活丰富度。

10.3 服务对象满意度：满分 10 分，得分 10 分，得分率 100.00%。

服务对象满意度细分为服务对象满意度一个指标满分 10 分。

本次设计调查问卷，共计收到调查问卷 860 份，其中满意调查问卷 860 份（实际放映范围覆盖 86 个社区，每个社区发放 10 份），满意度达到 100%。服务对象满意度方面满分 10 分，得 10 分。

## 六、项目主要经验及做法

### （一）强化放映保障，推进电影进社区。

坚持以群众为主的工作路线，合理安排公益电影放映点位，打通公益电影放映服务“最后一公里”。采取放映培训、制定放映计划、不定时抽查放映情况等方式筑牢服务意识，强化放映保障，提升放映工作均等化、标准化水平。通过一系列主题鲜明、种类多样、内容丰富的影片放映，丰富社区群众的精神文化生活，让群众切实享受文化发展成果。

### （二）丰富影片供给，促进文化惠民。

持续丰富老年人、未成年人、农民工、生活困难群众等群体

的电影供给，利用节假日、暑期、业余时间等，针对群众需求制定相关放映计划，并不时播放移风易俗、科学救灾、防火防盗、电信诈骗等生活常识短片，精心遴选一批反映现代生活的喜剧片、表现传统文化的故事片、回忆革命历程的战斗片等、传播文明生活方式科教片等进行放映，满足人民群众多层次、多方面的文化需求。

### （三）加强示范引领，筑牢思想阵地。

开展主题放映活动，在重要节点设计专题放映活动，2022年策划“奋进新征程、喜迎二十大”系列放映活动，引导群众听党话、感党恩、跟党走，丰富群众文化生活。将单纯的“送电影”，升级为“送政策、送知识、送信息”，放映爱国主义教育、未成年人思想道德教育片，不断满足人民群众多样化、多层次、多方面的精神文化需求，多举措深化拓展宣传工作的广度和深度，切实提高广大群众的幸福感和满意度。

## 七、存在的问题及原因分析

（一）项目绩效指标设置不够清晰明确，绩效管理理念有待加强。

项目设置了年度总体绩效目标，并进一步细分出成本、产出、效益、满意度四项具体绩效目标。但存在不同文件产出指标相互矛盾，效益指标较为模糊，量化程度不足的情况。评价过程中发现，相关人员对绩效管理的理解程度不足，项目实际执行过程中并未从项目管理角度出发，绩效目标设计的合理性不足。

（二）项目管理流程及程序规范性有待提高。

项目管理流程有待完善，预算申请不够细化，计算依据不足，

无项目可行性研究报告，缺少必要的支撑材料。项目计划及实际实施情况在两个独立平台分别存档，相关信息的归集、分配和反馈的信息口径不一致，项目计划与完成情况无法清晰确认和对比统计，加之项目实施受社区改造等诸多因素影响，实际执行过程存在临时变更的情况较多，也未执行计划调整程序，项目实施计划控制作用有限。

### （三）项目执行过程管控力度不足。

项目主管部门对项目执行过程的监管力度不足，月度工作会议中未对放映计划及实施情况进行对比总结与分析，未对项目执行进度进行阶段性评价及考核，无法切实发挥对项目的过程管控及指导项目后续工作开展的作用。对项目现场进行了实地检查，抽检比例为 2.5%，占比较低，监管力度有待提高。对项目完成情况电子档案的抽检及打分工作，无具体的得分情况说明，打分依据不充分。

### （四）档案管理工作有待加强。

该项目档案分为系统平台电子档案与纸质档案两大类。项目实施过程中及项目完成后，对于系统平台电子档案均未进行整理、统计、分类归集。评价过程中未见项目实施纸质档案，经沟通项目实施纸质档案已丢失。

## 八、意见建议

### （一）提高项目绩效管理规范性，提升绩效管理意识。

提升全员绩效管理意识，使绩效理念贯穿项目管理始终。项目立项及预算编制环节应更加细化且依据充分，并应制定科学详细、具有可操作性的项目实施方案；项目执行过程要强化定期总

结和汇报，并加强项目现场与项目实施电子档案的双重监管。绩效目标设置应细化且具有合理性，以使项目执行过程更加有据可依且具有可操作性。

#### （二）规范项目管理流程及程序。

加强项目管理，制定详细全面的项目管理制度及操作规程，指导项目实际操作过程，使项目实际执行流程更加科学的同时，便于对项目执行主体执行情况的考核。项目实施过程中，应及时、准确、完整的归集反映项目信息，并定期对其进行分析研判，及时发现并纠正存在的问题，有效提高预算资金的使用效率。

#### （三）加强项目执行过程管控。

项目主办单位应加强项目过程监管，充分发挥监督管理的作用，通过现场监督、要求定期报送资料、定期开展项目实施情况工作汇报会议、抽查项目监管平台电子档案等多种方式，对项目实施情况及档案资料进行详细的统计检查与分析研讨，以实现对项目实施全流程分阶段多方位多渠道监管，对于项目执行过程中存在的问题及时查处纠正，对项目执行过程中遇到的困难及时解决，为项目实施质量提供保障。

#### （四）规范档案管理工作。

项目实施单位与项目主办单位双方均应安排专人负责的项目档案管理工作，对项目立项及实施全过程档案资料进行分类整理，规范有序的管理项目档案划分为三类：即综合管理类档案、资金管理类档案及项目管理类档案。档案管理人员对归档资料须认真审核。档案移交时应做好详细准确的交接记录，填写移交目录，双方签字、盖章后交接；项目档案应妥善保存，注重保密，

防止人为丢失。

#### （五）预算资金建议

2022年预算资金32万元，实际支付资金32万元，结余为0元。通过对财政预算资金及时有效的利用，完成了公益电影放映专项经费工作，开展了一系列丰富多样的电影放映活动，丰富了群众文化生活，提升了公益电影社会影响力，推动文化惠民工程发展影响力持续提升，最大化的发挥了财政资金的作用，基本上实现了项目既定的目标。假设本项目下一年度与评价年度相比所提供的服务没有显著变化，建议下一年度预算资金保持不变。

附表：

1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单
4. 绩效评价报告征求意见书

## 附表 1：调查问卷及统计分析表

## 附表 1-1：调查问卷

## 烟台市芝罘区 “社区公益电影放映服务”项目 满意度调查问卷

为培育和践行社会主义核心价值观，保障人民群众基本文化权益，激发社会各界参与公共文化服务的积极性和创造性，优化配置公共文化资源，促进公共文化服务均等化。在认真贯彻落实党中央、山东省关于加快构建现代公共文化服务体系的意见要求的同时，结合实际情况，2022 年烟台市芝罘区范围内共实施了社区广场公益电影放映活动 1612 场次。为了解该年度公益电影放映活动实施情况及其对观影群众所带来的影响，烟台嘉信有限责任会计师事务所特开展此次实践调查。本次调查采取不记名方式，私人信息不公开。真诚地感谢您的配合，祝您身体健康，生活愉快！

请您认真阅读以下问题并根据实际情况在备选答案选项前“□”上划“√”

年龄\_\_\_\_\_ 性别\_\_\_\_\_ 所在社区\_\_\_\_\_

1. 您是通过什么方式得知影片放映时间和地点的？

- A、海报或宣传单页                       B、大喇叭或扩音器
- C、网络宣传                                       D、路过看到



2. 您对放映的影片片目评价是？

- A、非常满意  B、比较满意  
 C、满意  D、不满意

3. 您对放映员服务的评价是？

- A、非常满意  B、比较满意  
 C、满意  D、不满意

4. 放映员在放映过程中是否统一放映工装，且配置医用急救包等用品？

- A、是  B、否

5. 放映员在放映过程中是否有擅离职守、聊天及饮酒等与放映无关的行为？

- A、是  B、否

6. 您一年观看几场公益电影？

- A、4场以下  B、5-8场  
 C、8-12场  D、12场以上

7. 您观看公益电影时，每场的观众人数大概是多少？

- A、1-10人  B、10-20人  
 C、20-50人  D、50人以上

8. 您认为公益电影放映的视听效果如何？

- A、非常满意  B、满意  
 C、不满意  D、非常不满

9. 观看公益电影是否给您带来了以下影响？（可多选）

- A、感受到了建党百年的热烈氛围
- B、传播社会主义核心价值观，有助于提高思想觉悟、道德水准、文明素养
- C、观看多样的电影，文化娱乐生活更加丰富
- D、通过观看科教片，学到了新的知识技能

10. 您对烟台市芝罘区“社区公益电影放映服务项目”的整体满意程度是？（“10”代表“非常满意”，“0”代表“非常不满意”，您可以直接在数字上划“√”）

0 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10

如果您打分在3分以下，请说明理由\_\_\_\_\_

11. 关于烟台市芝罘区“社区公益电影放映服务项目”的其他意见或建议：

附表 1-2：统计分析表

调查问卷统计分析表

社区	满意（份）	不满意（份）		无效问卷（份）	合计（份）	满意度（%）
		第几项	合计（份）			
楚毓社区	10		0	0	10	100%
幸福河社区	10		0	0	10	100%
信达社区	10		0	0	10	100%
芝罘屯社区	10		0	0	10	100%
宏达社区	10		0	0	10	100%
万华社区	10		0	0	10	100%
福学路	10		0	0	10	100%
大东社区	10		0	0	10	100%
西牟社区	10		0	0	10	100%
夏家社区	10		0	0	10	100%
付家社区	10		0	0	10	100%
北上坊社区	10		0	0	10	100%
北皂社区	10		0	0	10	100%
黄山南社区	10		0	0	10	100%
南洪街社区	10		0	0	10	100%
魁玉社区	10		0	0	10	100%
小沙埠社区	10		0	0	10	100%

社区	满意（份）	不满意（份）		无效问卷（份）	合计（份）	满意度（%）
		第几项	合计（份）			
西珠岩社区	10		0	0	10	100%
杜家社区	10		0	0	10	100%
朱家社区	10		0	0	10	100%
北珠岩社区	10		0	0	10	100%
东珠岩社区	10		0	0	10	100%
宫家岛社区	10		0	0	10	100%
东南哨社区	10		0	0	10	100%
东台社区	10		0	0	10	100%
东台南街	10		0	0	10	100%
中台社区	10		0	0	10	100%
南仓社区	10		0	0	10	100%
南仓万光	10		0	0	10	100%
南台华乐	10		0	0	10	100%
南台社区	10		0	0	10	100%
东花园社区	10		0	0	10	100%
上尧社区	10		0	0	10	100%
上车门社区	10		0	0	10	100%
西玉社区	10		0	0	10	100%
锦四期社区	10		0	0	10	100%

社区	满意（份）	不满意（份）		无效问卷（份）	合计（份）	满意度（%）
		第几项	合计（份）			
黄山北社区	10		0	0	10	100%
中正社区	10		0	0	10	100%
世学路	10		0	0	10	100%
御龙山社区	10		0	0	10	100%
黄山大院	10		0	0	10	100%
楚风花园	10		0	0	10	100%
福源路社区	10		0	0	10	100%
西海岸社区	10		0	0	10	100%
世嘉岭秀	10		0	0	10	100%
大疃社区	10		0	0	10	100%
福泰社区	10		0	0	10	100%
幸芝里社区	10		0	0	10	100%
梁家社区	10		0	0	10	100%
西海岸青年家园	10		0	0	10	100%
奇南社区	10		0	0	10	100%
世秀社区	10		0	0	10	100%
初家社区	10		0	0	10	100%
夔山社区	10		0	0	10	100%
芝水社区	10		0	0	10	100%

社区	满意（份）	不满意（份）		无效问卷（份）	合计（份）	满意度（%）
		第几项	合计（份）			
辛庄社区	10		0	0	10	100%
锦宏社区	10		0	0	10	100%
民生社区	10		0	0	10	100%
福山路	10		0	0	10	100%
文化苑	10		0	0	10	100%
锦城社区	10		0	0	10	100%
厚安社区	10		0	0	10	100%
珠玑社区	10		0	0	10	100%
幸福社区	10		0	0	10	100%
环海路	10		0	0	10	100%
海峰社区	10		0	0	10	100%
兴港社区	10		0	0	10	100%
祥发社区	10		0	0	10	100%
龙海社区	10		0	0	10	100%
西里社区	10		0	0	10	100%
三和社区	10		0	0	10	100%
篆山社区	10		0	0	10	100%
套口社区	10		0	0	10	100%
三和保利	10		0	0	10	100%

社区	满意（份）	不满意（份）		无效问卷（份）	合计（份）	满意度（%）
		第几项	合计（份）			
山语世家	10		0	0	10	100%
北里	10		0	0	10	100%
锦园社区	10		0	0	10	100%
南上坊	10		0	0	10	100%
建成西府	10		0	0	10	100%
奇中	10		0	0	10	100%
惠安	10		0	0	10	100%
南车门	10		0	0	10	100%
张家	10		0	0	10	100%
东玉	10		0	0	10	100%
福临	10		0	0	10	100%
德新	10		0	0	10	100%

附表 2: 绩效评价得分表

公益电影放映项目资金绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策 (13分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	-	2	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。	①项目立项是否符合国家法律法规、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不重复。5项各占1/5权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	2.00	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目可行性研究报告及批复;政府文件、会议纪要;业务档案、各类工作记录等	现场收集、案卷研究、实地核查、互联网检索
		立项程序规范性 (2分)	-	2	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。	①项目按照规定的程序申请设立;(1分)②所提交的文件、材料符合相关要求;(0.5分)③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。(0.5分)	1.50	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目可行性研究报告及批复;政府文件、会议纪要;业务档案、各类工作记录等	现场收集、案卷研究、实地核查
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (3分)	-	3	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。	①项目有绩效目标;(1分)②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;(0.5分)③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;(1分)④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(0.5分)	3.00	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	规划设计、实施方案;政府文件、会议纪要;绩效自评表、自评报告等	现场收集、案卷研究、实地核查
		绩效指标明确性 (2分)	-	2	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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(0.5分)②指标值清晰、可衡量;(0.5分)③指标值与项目年度任务数或计划数相对应,不存在矛盾之处。(1分)	1.00	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	规划设计、实施方案;政府文件、会议纪要;绩效自评表、自评报告等	现场收集、案卷研究、实地核查



一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	-	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证;(0.5分)②预算内容与项目内容匹配;(0.5分)③预算额度测算依据充分,按照标准编制;(0.5分)④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。(0.5分)	1.50	市相关文件;规划设计、实施方案;可行性研究报告、预算编制依据等文件。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;绩效自评表、自评报告等	现场收集、案卷研究、实地核查
		资金分配合理性 (2分)	-	2	考察项目资金分配是否有测算依据,预算安排内容与地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分; ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断,分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。	2.00	市相关文件;规划设计、实施方案;可行性研究报告、预算编制依据等文件。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;绩效自评表、自评报告;财务资料等	现场收集、案卷研究、实地核查
过程 (27分)	资金管理 (5分)	项目资金到位率 (2分)	财政资金到位率 (1分)	1	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核财政资金对项目实施的保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。 跟踪、抽查实施主体的项目财政预算资金到位情况,若存在资金未到位情况,该项不得分。	1.00	市相关文件;规划设计、实施方案;财政拨款凭证、资金到账凭证等财务资料。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;财政拨款凭证、资金到账凭证等财务资料	现场收集、案卷研究、实地核查、凭证分析
			资金到位及时性 (1分)	1	考察项目资金是否按要求及时拨付	项目资金在下达指标文30日(含)内及时拨付,得1分。否则,不得分。	0.00	市相关文件;规划设计、实施方案;财政拨款凭证、资金到账凭证等财务资料。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;财政拨款凭证、资金到账凭证等财务资料	现场收集、案卷研究、实地核查、凭证分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
		项目预算执行率(1分)	-	1	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目实施主体预算执行情况。	预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)×100%; 得分=1分*预算执行率。	1.00	市相关文件;规划设计、实施方案;财政拨款凭证、资金到账凭证等财务资料。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;财政拨款凭证、资金到账凭证等财务资料	现场收集、案卷研究、实地核查、凭证分析
		资金使用合规性(2分)	-	2	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。	①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资金的拨付有完整的审批程序和手续;③符合项目预算批复或合同规定的用途;④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。4项全部符合视为使用合规,得满分;存在①或③或④不满足时属于严重违规事项,本项指标不得分;在①③④同时符合,②不符合时,本项指标得75%权重分。若项目20%以上资金使用存在问题,则资金管理指标整体不得分。	2.00	项目资金管理制度、项目资金监控机制或制度、会计凭证及账簿、银行批量相关规范性文件。	项目单位制定的资金监控机制或制度、会计凭证及账簿、银行批量明细交易等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查、凭证分析
	组织实施(22分)	管理制度健全性(2分)	业务制度健全性(1分)	1	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或具有相应的实施方案和业务管理制度,是否合法、合规、完整。用以反映和考核实施方案或业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的公益电影放映项目管理制度; ②实施方案或业务管理制度合法、合规、完整。(未见实施方案、文旅局业务管理档案,为什么预算申请一年度资金,却可以招标3年的服务期?) 2项各占1/2权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	1.00	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	项目管理制度、实施方案、项目质量标准、质量控制管理制度等	现场收集、案卷研究、实地核查
			财务制度健全性(1分)	1	项目实施单位的财务制度是否健全,是否已制定或具有相应的项目资金管理办法或财务管理制度,是否合法、合规、完整。用以反映和考核项目资金管理办法或财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的公益电影放映项目资金管理办法; ②资金管理办法或财务管理制度合法、合规、完整。 2项各占1/2权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	1.00	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	财务管理制度、资金管理细则等	现场收集、案卷研究、实地核查

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
		制度执行有效性 (20分)	放映片源管理规范性 (3分)	3	放映片源的选择是否符合观影群体的需求,并实现项目整体目标。	①建立“自下而上、以需定供”的互动式、菜单式服务方式,采取群众座谈、走村入户调查等方式征求农民群众对影片的需求,并留存《群众影片需求调查问卷》档案;(1分)②每月召开一次看片选片会,组织放映员和农民群众代表进行选片订片,且月度每次选购影片数量不超过全年任务场次的20%;(1分)③影片库及目录符合要求:国家公益故事片≥400部,近5年节目中心发布的≥90%,近3年发布的≥60%,影片目录要包括故事梗概;(1分)	1.00	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查
	放映活动流程及现场管理规范性 (9分)		9	放映活动是否按照文件要求规范流程管理,放映现场是否按相关文件要求做好放映活动的组织安排。	①按照规定的程序进行影片的选购、接收、传输工作,每个季度按照规定确定放映推荐影片目录,且订片周期≤10个工作日;(1分)②制定了科学的年、月放映计划,并按照放映计划落实放映活动;(1分)③按照规定要求选择合适的放映场地;(1分)④按照规范的操作流程进行放映活动(a.放映员通过张贴海报、发放宣传页、大喇叭播报、扩音器绕村宣传等方式,开展映前宣传工作。(0.5分)b.每次放映,放映员至少提前1天与社区广场等放映场地管理者联系,方便做好观众组织事宜;(0.5分)c.放映员至少于放映前1小时到达现场,做好放映准备工作。(0.5分)d.放映前用监管模块和手机分别拍摄观众区域照片;(0.5分)e.在城市和农村社区广场放映时,现场摆放50个以上的观影座位。(0.5分)f.按照安全观影指南片、宣传片、科教片、故事片的顺序放映。(0.5分)g.放映过程中,放映员统一放映工装,且配置医用急救包等用品,精力集中且无擅离职守、聊天及饮酒等与放映无关的行为;(0.5分)h.放映活动统一制作主题宣传片和统一标识,在放映设备、放映员工装、活动横幅等宣传物料上清晰标示。(0.5分)i.放映过程中采取安全措施,杜绝各种安全隐患;(0.5分)j.放映活动结束后,将照片、回执单等整理建档,注明放映时间、地点、影片等基本信息,在放映完成后的次日12时前报主办单位。及时填写回执单,并定期将回执单汇总,报主办单位。(0.5分);⑤邀请报纸、广播、电视、网络等媒体或自媒体,对放映活动开展情况进行宣传,扩大社会影响力。(1分)	7.00	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查	
	放映人员管理规范性 (1分)		1	放映人员是否按照相关文件要求规范管理。	①按照要求对放映员进行培训考核,考核合格后是否报主办单位备案后,方可开展放映工作。(1分)	1.00	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
			放映设备管理规范性(2分)	2	放映设备的管理是否符合相关文件要求,并能够确保项目顺利实施。	①放映设备的规格型号等参数符合放映活动的需求,设备管理有序;(1分)②每台设备服务不超过25个行政村,总设备5%备用设备。(1分)	2.00	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查
			组织监管规范性(3分)	3	项目监督管理过程是否按照文件要求实际执行,并保存监督管理记录,考察对项目组织实施组织监管的情况。	①放映活动承接主体对每个场次进行场次判定和自评评分;②放映活动承接主体依托省级放映活动监管平台,设立本级监管平台,安排值班人员负责放映期间值班和检查工作,做到监管平台、监管人员和放映人员信息畅通并准确交换,对区域内放映异常信息和故障进行实时跟踪分析、及时处置,对违规放映和不规范放映进行纠正,并做好值班日志记录工作;③监管承接主体按照不少于5%的比例,均衡抽取各地放映场次,进行场次判定和评分,对违规放映和不规范放映等行为进行责令停止放映、作废场次等处理。 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	2.50	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查
			档案管理规范性(2分)	2	项目档案管理是否符合政策文件规定,考察公益电影放映项目档案管理情况。	①项目合同书、招投标等相关资料齐全并归档;②放映员档案、放映档案、放映设备档案、监管记录等相关资料齐全并妥善保存。 山东省电影局、山东省财政厅《山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法》(鲁影发[2021]2号)“主动接受购买主体监管,健全财务报告制度,定期向购买主体报告项目实施情况” 2项各占1/2权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	1.50	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准;管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	现场收集、案卷研究、实地核查
产出(35分)	产出数量(10分)	放映数量完成率(10分)	-	10	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。 实际得分=分值*实际完成率	10.00	规划设计、实施方案;绩效自评表;实际完成任务的相关资料。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;工程结算审核报告、验收报告等	现场收集、案卷研究、实地核查
	产出质量(15分)	产出质量达标率(15分)	放映内容(4分)	4	放映片目及内容是否符合文件要求。	①每个放映场次的播放内容均包含故事片和科教片;(2分)②放映内容符合观影群体的需求,暑期少年儿童题材影片每村≥1场。(2分)	3.00	业务档案、合同;绩效目标表;监理报告、文件记录;国家规范文件等。	项目可行性研究报告及批复;规划设计、实施方案;审计报告等	现场收集、案卷研究、实地核查

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
			放映地点 (3分)	3	放映地点的选取是否符合相关文件的规定。	①实现芝罘区146个社区(村)居全覆盖；(2分)②室外放映场地在不影响交通运输及周边居民生活秩序，且确保安全的情况下选择在开阔地带。场地是否做到放映设备和观众坐席等不影响疏散通道和安全出口畅通。(1分)	2.18	业务档案、合同；绩效目标表；监理报告、文件记录；国家规范文件等。	项目可行性研究报告及批复；规划设计、实施方案；审计报告等	现场收集、案卷研究、实地核查
			观影规模 (8分)	8	观影规模是否能达到相关文件要求。	①观影人数≥10人时开始放映；(4分)抽样20个样本，9个合格，合格率55%，4*55%=2.2②观影人员集中高峰期，平均每场人数≥50人。(4分)(山东省电影局、山东省财政厅《山东省开展政府向社会力量购买农村电影公共服务的实施办法》(鲁影发[2021]2号)平均每场高峰时观影人数不得低于30人或者本地区行政村常住人口平均数的10%，本次评价以50认为标准，通过对手机补拍含水印照片进行抽样检查，合格率50%，4*50%=2分)	4.20	业务档案、合同；绩效目标表；监理报告、文件记录；国家规范文件等。	项目可行性研究报告及批复；规划设计、实施方案；审计报告等	现场收集、案卷研究、实地核查
	产出时效 (5分)	完成及时率 (5分)	-	5	项目规定的实施内容是否在规定时间内完成。	项目完成及时率=及时完成的项目数/实际项目数*100%。 完成及时率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。 若项目按照实施方案或业务管理制度要求时间内完成的，视为及时完成，否则完成不及时。	5.00	业务档案、合同；绩效目标表；监理报告、文件记录；国家规范文件等。	项目可行性研究报告及批复；规划设计方案；审计报告等	现场收集、案卷研究、实地核查、互联网检索
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	-	5	实际支出是否超预算情况。	实际项目支出未超预算，得2分，超预算，每超1%，扣0.5分，扣完为止。	5.00	业务档案、合同；绩效目标表；监理报告、文件记录；国家规范文件等。	项目可行性研究报告及批复；规划设计方案；审计报告等	现场收集、案卷研究、实地核查

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	评分标准	项目综合得分	依据	依据来源	证据收集方式
效益 (25分)	项目效益 (25分)	实施效益 (15分)	社会效益 (10分)	10	项目实施是否产生直接或间接产生社会综合效益，是否对环境产生积极或消极影响。项目实施所产生的社会效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益等。(10分)	10.00	满意度调查、新闻媒体宣传等、业务档案等	新闻媒体报导、业务档案、各类工作记录、	现场收集、案卷研究、实地核查、互联网检索
			可持续影响 (5分)	5	项目实施所产生的可持续影响	项目实施所产生的对社会及群众生活产生可持续影响等。(5分)	5.00	满意度调查、新闻媒体宣传等、业务档案等	规划设计、实施方案；审计报告；新闻媒体报导、业务档案、各类工作记录、	现场收集、案卷研究、实地核查、互联网检索
		满意度 (10分)	服务对象满意度 (10分)	10	受益群体对公益电影放映项目的满意程度。	满意度达90%，则得满分，每降低1%，扣除1分。	10.00	满意度调查	调查问卷、走访调查	实地核查、调查问卷、电话回访、座谈
合计				100			86.38			

## 附表 3：项目问题清单

## 烟台市芝罘区社区公益电影放映服务项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台市芝罘区文化和旅游局	立项程序规范性有待加强，无单独的项目立项申报书、项目实施方案，缺乏必要的支撑材料。
	2	烟台市芝罘区文化和旅游局	预算编制科学性有待加强。
	3	烟台市芝罘区文化和旅游局	绩效目标的制定不够清晰明确，存在矛盾之处。
资金管理存在的问题	1	烟台市芝罘区文化和旅游局	资金到位及时性有待提高。
业务管理存在的问题	1	烟台市芝罘区文化和旅游局	项目管理流程有待完善，缺少定期的项目计划及实施情况统计与对比，项目实施过程管控力度不足。
	2	烟台市芝罘区文化和旅游局	项目档案管理工作有待加强，部分档案丢失。
项目产出存在的问题	1	烟台市芝罘区文化和旅游局	项目产出质量有待提高，播放内容方面未注重观影群众需求以及新片的比例控制，放映过程中存在观影规模不足的情况。
备 注：			

## 附表 4：绩效评价报告征求意见的函

附件4

### 区级项目支出绩效评价报告征求意见的函

(参考格式)

烟台市芝罘区文化和旅游局：

按照《芝罘区区级项目支出财政评价和部门评价工作规程》，我们对2022年社区公益电影放映服务项目支出开展了财政/部门评价，现将评价结果反馈给贵部门/单位。如有不同意见，请于5个工作日内以书面形式反馈给我们，逾期视同无意见。

联系人：宋美娜

联系方式：13864528561

- 附件：1. 2022年社区公益电影放映服务项目支出绩效评价报告  
2. 2022年社区公益电影放映服务项目问题清单

