

# 上海市财政支出绩效评价报告

## （正式稿）

项目名称：上海市商务委员会

2017 年法制宣传教育工作经费项目财政支出

项目单位：上海市商务委员会

主管单位：上海市人民政府

评价机构：上海琳方会计师事务所有限公司

2018 年 6 月 11 日

## 目录

摘要 .....	1
前言 .....	4
一、项目基本情况 .....	4
(一) 项目概况 .....	4
(二) 项目绩效目标 .....	7
二、绩效评价工作情况 .....	8
(一) 绩效评价目的和依据 .....	8
(二) 绩效评价工作方案制定过程 .....	9
(三) 绩效评价原则、评价方法 .....	9
(四) 数据采集方法及过程 .....	9
(五) 绩效评价实施过程 .....	10
(六) 本次绩效评价的局限性 .....	11
三、绩效分析及评价结论 .....	11
(一) 评价结论 .....	11
(二) 具体绩效分析 .....	12
四、主要经验及做法、存在的问题和建议 .....	18
(一) 主要经验及做法 .....	18
(二) 存在的问题 .....	19
(三) 整改措施、建议 .....	19
附件 1 项目基础表 .....	21
附件 2 绩效评价指标体系 .....	23
附件 3 绩效评价指标体系工作底稿 .....	28
附件 4 访谈提纲 .....	51
附件 5 推进法治政府建设培训会满意度分析报告 .....	52
附件 6 商务领域企业法制培训会满意度分析报告 .....	56

## 摘要

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）、《上海市商务委专项资金管理办法》以及《上海市商务委财务管理办法》的规定，上海市商务委员会拟对上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目（以下简称“法制宣传项目”）财政支出进行绩效评价。

为加强上海市商务委员会财政支出管理，提高财政资金使用效益，发挥财政资金对法制宣传项目的支持作用，进一步加强对项目的管理工作，确保法制宣传项目的正常实施，受上海市商务委员会的委托，上海琳方会计师事务所有限公司承担法制宣传项目的绩效评价工作。

该项目的总体预算经费为 20 万元，实际使用资金 19.12 万元。

本次绩效评价最终评分结果为 95.71 分，评价等级属于“优”。

### 项目整体绩效分析

#### 1. 项目决策方面：

法制宣传项目与战略目标的适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量。

#### 2. 项目管理方面：

预算执行率较高；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行情况良好。

#### 3. 项目绩效方面：

《商务法规汇编》编纂如期、足额完成，发放率、发放覆盖率达到 100%；法治资料及数据库订阅如期完成；推进法治政府建设培训会参加率 100%，满意度 95.75%；商务领域企业法制培训会参加率 91.07%，满意度 90.14%；宪法宣传周活动除邀请宪法学家授课外其他项目均已完成。

法制宣传项目财政支出绩效评价最终评分结果为 95.71 分，评价等级属于“优”。

## 主要经验及做法

### 1. 项目各类管理制度建立健全，执行情况良好

绩效评价小组经检查，上海市商务委员会建立了《市商务委工作规则》、《市商务委机关人员工作守则》、《市商务委落实“三重一大”制度的实施办法》等。项目在执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理制度得到了较好的执行。

### 2. 项目整体产出指标完成情况良好

法制宣传项目作为经常性项目，项目产出类指标中除商务领域企业法制培训会参加率为 91.07%外，《商务法规汇编》编纂完成情况、《商务法规汇编》发放率、法治资料及数据库订阅完成情况、推进法治政府建设培训会参加率等指标完成率均达到 100%，产出类指标整体完成率为 98.23%，项目整体产出指标完成情况良好。

## 存在的问题

上海市商务委 2017 年度计划针对不同商务领域行政管理对象，各有侧重地开展法制宣传工作，其中包括在宪法宣传周期间组织市商务委党组中心组集体学习宪法活动、邀请宪法学专家为市商务委干部授课。绩效评价小组通过现场核查发现，2017 年度未能按计划邀请宪法学专家进行授课。但绩效评价小组也在核查过程中了解到，市商务委在 2018 年邀请了相关宪法学专家，针对“宪法修正和全国‘两会’精神解读”进行专题辅导授课。

## **整改措施、建议**

### **1. 严格按照工作计划开展工作内容，及时进行预算调整。**

建议项目单位在以后的项目执行过程中，严格按照已批准的项目工作计划开展各项工作内容，尤其针对单独安排预算资金的项目工作内容，应加强执行情况监管，保障项目内容顺利实施。若确实因客观原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

### **2. 积极收集培训企业的相关意见，切实提高培训满意度**

绩效评价小组通过问卷调查，对商务领域企业法制培训会满意度进行了综合评价，项目综合满意度达到 90.14%。建议项目单位可制定培训会满意度调查问卷，在培训会向各参加培训会的企业代表发放，收集企业的相关建议、意见，掌握哪些培训内容是企业较为关注的，从而有针对性的安排相关培训内容、培训频次、培训时长等，以达到切实提高培训企业满意度的目的。

# 上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目 财政支出绩效评价报告

## 前 言

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）、《上海市商务委专项资金管理办法》以及《上海市商务委财务管理办法》的规定，上海市商务委员会拟对上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目（以下简称“法制宣传项目”）财政支出进行绩效后评价。

为加强上海市商务委员会财政支出管理，提高财政资金使用效益，发挥财政资金对法制宣传项目的支持作用，进一步加强对项目的管理工作，确保法制宣传项目的正常实施，受上海市商务委员会的委托，上海琳方会计师事务所有限公司承担法制宣传项目的绩效评价工作。

本次绩效评价目的是对法制宣传项目进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目立项背景和目的

###### （1）项目立项背景

党的十八大以来，以习近平同志为总书记的党中央对全面依法治国作出了重要部署，对法制宣传教育提出了新的更高要求，明确了法制宣传教育的基本定位、重大任务和重要措施。党的十九大报告提出，

全面依法治国是国家治理的一场深刻革命，必须坚持厉行法治，推进科学立法、严格执法、公正司法、全民守法，加大全民普法力度，建设社会主义法治文化。2017 年，上海市商务委员会认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，在上海市委、市政府的坚强领导下，紧紧围绕上海国际贸易中心建设，以自贸试验区改革创新为引领，以法制化为保障，着力提能级、强功能、补短板，以构建法治化公平贸易营商环境为目标，全面落实“七五普法规划”，推进商务法制宣传各项工作开展。

## （2）项目立项目的

该项目的立项目的是：

a. 发挥机关党员的示范引领作用，带头宣传宪法和党内法规。注重党内法规宣传与国家法律宣传的衔接和协调，坚持纪在法前、纪严于法，把纪律和规矩挺在前面，教育引导广大党员做党章党规党纪和国家法律的自觉尊崇者、模范遵守者、坚定捍卫者。

b. 推进法治宣传与法治实践相结合，推进法治政府建设。不断深化依法治理，不断提高市级机关干部运用法治思维和法治方式推动工作的能力。

c. 加强对社会公众普及商务法律和外经贸规则知识，营造知法守法用法的良好商务法治环境，提高上海社会主义现代化国际大都市良好法治环境。

## 2. 项目预算资金来源及使用

根据上海市商务委员会“七五”普法工作的方案，把法制宣传教育项目列入政府购买服务指导性目录，法制宣传项目资金预算为“七五”普法工作专项经费的组成部分，法制宣传项目 2017 年度资金预算金额 20 万元。

截止 2017 年 12 月 31 日，法制宣传教育项目实际使用资金 191,191.91 元，项目资金使用情况明细如表 1-1 所示：

表 1-1 法制宣传教育项目财政资金预算明细

(单位：万元)

序号	子项目名称	预算金额	实际支出金额
1	《商务法规汇编》编纂	100,000.00	100,000.00
2	法治资料及数据库订阅	38,800.00	38,800.00
3	上海市商务系统推进法治政府建设培训会	38,000.00	35,287.00
4	上海商务领域企业法制培训会	17,000.00	13,316.79
5	上海市公平贸易工作站座谈会	2,400.00	2,010.00
6	宪法宣传周活动	3,800.00	1,778.12
合计		200,000.00	191,191.91

### 3. 项目实施情况

法制宣传教育项目分成六个子项目，包括：

(1) 《商务法规汇编》编纂：按季度编印，每期 1000 册，全年共 4000 册。

(2) 法治资料及数据库订阅：订阅北京北大英华科技有限公司 2018 年“北大法宝司法案例库”与“北大法宝法律法规库”、《中国学术期刊（光盘版）》电子杂志社有限公司 2018 年“中国知网”、机械工业信息研究院 2018 年《贸易风险预警》、《每日风险情报》、《区域（省份）贸易风险检测报告》。

(3) 上海市商务系统推进法治政府建设培训会：委内各处室 1-2 名相关干部、委属各单位相关人员、各区商务部门相关负责人，规模约 60 人。



(4) 上海商务领域企业法制培训会：商务领域企业负责人，法律工作者，规模约 140 人。

(5) 上海市公平贸易工作站座谈会：授予上海中医药国际服务贸易促进中心“上海市进出口公平贸易行业工作站”称号。

(6) 宪法宣传周活动：组织开展宪法学习，制作宪法主题宣传易拉宝及宣传单、海报、标语进行展示、张贴。

截止 2017 年 12 月 31 日，上述六个子项目均已完成。

#### 4. 项目组织及管理

##### (1) 项目实施部门及其职责

上海市商务委员会法制处在上海市商务委员会党组、主任的领导下，具体承担法制宣传教育项目的实施工作；涉及党内法规学习的内容，联合上海市商务委员会机关党委共同开展。

##### (2) 项目管理流程

上海市商务委员会法制处对法制宣传教育项目各子项目进行统一管理。

#### (二) 项目绩效目标

我们按照上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目资金预算，经绩效评价小组调研、与项目单位共同论证，并对照《中共上海市委 上海市人民政府转发〈市委宣传部、市司法局关于在本市开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》（沪委发〔2016〕16 号）、《中共上海市市级机关工作委员会关于印发〈市级机关开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》和《商务部办公厅关于印发〈2016-2020 年全国商务系统法治宣传教育工作方案〉的通知》（商办法函〔2016〕181 号）等相关文件精神，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22 号）中对绩效

目标内容的要求，结合指向明确、具体细化、合理可行的原则，将法制宣传项目的绩效目标归纳如下：

1. 《商务法规汇编》编纂完成；
2. 《商务法规汇编》发放数达到 4000 册；
3. 法治资料及数据库订阅完成；
4. 推进法治政府建设培训会参加率 100%；
5. 商务领域企业法制培训会参加率 100%；
6. 推进法治政府建设培训会满意度 100%；
7. 商务领域企业法制培训会满意度 100%；
8. 运用多样形式开展宪法宣传；
9. 《商务法规汇编》发放覆盖率 100%。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的和依据

#### 1. 评价目的

本次绩效评价的目的是为了加强上海市商务委员会财政支出管理，强化支出责任，客观、公正的评价财政资金使用、项目的实施、制度的建设和取得的成效，总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。

#### 2. 评价依据

（1）上海市人民政府办公厅《关于本市全面推进预算绩效管理的意见》（沪府办[2013]55号）；

（2）上海市人民政府办公厅《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）；

（3）《上海市商务委财务管理办法》；

（4）《上海市商务委专项资金管理办法》；

（5）《上海市商务委行政专项经费报销管理办法》。

## （二）绩效评价工作方案制定过程

绩效评价小组研读了项目相关文件，安排了调研、访谈。经绩效评价小组内部多次研讨后，初拟了工作方案、指标体系、问卷及访谈内容，并提交上海市商务委员会，由上海市商务委员会法制处提出修改意见，绩效评价小组根据修改意见，对方案作了相应调整，最终确定绩效评价方案、指标体系、问卷及访谈内容。

## （三）绩效评价原则、评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价法、社会调查法。

上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目财政支出绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效三部分内容，主要围绕资金使用、资源配置、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。

指标体系包括基础数据表和综合评价表两部分，基础数据表是评价的依据，是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。综合评价表为评分所用，并以问卷调查和访谈进行数据支持。综合评价表中各指标的权重由琳方绩效评价小组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性产生，对相关指标权重最后调整确定。

法制宣传项目财政支出绩效评价指标体系及评价表具体见“附件 1 绩效评价指标体系”。

## （四）数据采集方法及过程

本次绩效评价证据收集方法如下：1、项目决策类指标，通过访谈和相关文件收集；2、投入管理类指标和财务管理类指标，通过收集并核实财务数据；3、项目实施类指标，通过访谈和对相关制度的执行情

况进行核查收集；4、项目绩效类指标，通过访谈、核查、问卷调查等方式收集。每个指标的具体证据收集方法，详见“附件 2 绩效评价指标体系工作底稿”。

### （五）绩效评价实施过程

自 2018 年 5 月上海琳方会计师事务所接受委托以来，事务所专门成立了绩效评价小组。琳方绩效评价小组在前期调研的基础上，完成了绩效评价工作方案，报送上海市商务委员会，经过修改，于 5 月下旬通过。自 2018 年 5 月 29 日起根据方案要求，经过了数据收集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写，完成了绩效评价报告。

#### 1. 数据填报和汇总

2018 年 5 月 29 日-2018 年 6 月 1 日，由上海市商务委员会法制处进行法制宣传项目的数据填报，并经琳方绩效评价小组核对汇总。

#### 2. 访谈

2018 年 6 月 4 日-2018 年 6 月 5 日，琳方绩效评价小组对法制宣传项目的主管领导，以及相关负责人进行了上门访谈。访谈内容主要包括项目管理、项目成效等方面。访谈单位名单与访谈提纲见“附件 3 访谈单位与访谈提纲”。

#### 3. 问卷调查

2018 年 5 月 29 日-2018 年 6 月 7 日，琳方绩效评价小组对参加法治政府建设培训会和商务领域企业法制培训会进行了问卷调查。根据方案要求，琳方绩效评价小组对选取的被调查人员发放问卷，并直接回收。根据样本量要求，实际回收 55 份问卷。琳方绩效评价小组根据问卷调查数据，撰写了社会满意度分析报告，详见“附件 5 推进法治

“政府建设培训会满意度分析报告”、“附件 6 商务领域企业法制培训会满意度分析报告”。

#### 4. 报告撰写

2018 年 6 月 7 日-2018 年 6 月 11 日，琳方绩效评价小组对前期取得的相关资料数据进行整理、分析，根据评价工作方案对每一个单独的绩效指标进行评分，根据评分结果撰写绩效评价报告初稿。

#### （六）本次绩效评价的局限性

绩效评价所依据的部分数据由被评价方提供，我们通过抽样调查等方式进行合理保证。抽样调查存在着固有的抽样误差，抽取到的调查对象也存在着固有的偏差。

社会调查人员通过抽样取得，相关调查结果依据被调查人员的主观感受，可能与现实存在差异。

受限于以上因素，本次绩效评价存在着一定的局限性。

### 三、绩效分析及评价结论

#### （一）评价结论

##### 1. 评分结果

通过业务数据统计、访谈、问卷调查等方式取得的信息，使用琳方绩效评价小组编制的法制宣传项目财政支出绩效评价指标和评分标准，对法制宣传项目的绩效客观评价的得分结果为 95.71 分。详见下表：

指标	A. 项目决策	B. 项目管理	C. 项目绩效	合计分值
权重	10	25	65	100
分值	10	24.12	61.59	95.71

## 2. 主要绩效

法制宣传项目与战略目标的适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算执行率较高；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行情况良好；《商务法规汇编》编纂如期、足额完成，发放率、发放覆盖率达到 100%；法治资料及数据库订阅如期完成；推进法治政府建设培训会参加率 100%，满意度 95.75%；商务领域企业法制培训会参加率 91.07%，满意度 90.14%；宪法宣传周活动除邀请宪法学家授课外其他项目均已完成。

法制宣传项目财政支出绩效评价最终评分结果为 95.71 分，评价等级属于“优”。

### （二）具体绩效分析

#### 1. 项目决策分析

指标	权重	业绩值	绩效分值
A1-1 项目与战略目标的适应性	2	100%	2
A1-2 立项依据充分性	2	100%	2
A1-3 项目立项规范性	2	100%	2
A2-1 绩效目标的合理性	2	100%	2
A2-2 绩效指标的明确性	2	100%	2

#### A1-1 战略目标的适应性高

根据《商务部办公厅关于印发〈2016-2020 年全国商务系统法治宣传教育工作方案〉的通知》（商办法函〔2016〕181 号）、《中共上海市委 上海市人民政府转发〈市委宣传部、市司法局关于在本市开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》（沪委发〔2016〕

16 号)、《中共上海市市级机关工作委员会关于印发〈市级机关开展法治宣传教育的第七个五年规划(2016-2020 年)〉的通知》等文件对法制宣传教育工作的实施意见,设定了明确的应用目标。

上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目与中央、市级相关战略目标高度关联,符合发展政策和优先发展重点,对部门目标的实现提供了有效的支持。

#### A1-2 立项依据充分

根据《商务部办公厅关于印发〈2016-2020 年全国商务系统法治宣传教育工作方案〉的通知》(商办法函〔2016〕181 号)、《中共上海市委 上海市人民政府转发〈市委宣传部、市司法局关于在本市开展法治宣传教育的第七个五年规划(2016-2020 年)〉的通知》(沪委发〔2016〕16 号)、《中共上海市市级机关工作委员会关于印发〈市级机关开展法治宣传教育的第七个五年规划(2016-2020 年)〉的通知》等文件对法制宣传教育工作的实施意见,上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目立项依据充分、详尽。

#### A1-3 项目立项符合规范

上海市商务委员会法制处根据中央、市级等法制宣传教育工作相关文件精神,开展法制宣传教育工作。法制宣传项目各子项目在立项前均经过必要的预算和审批手续,项目立项符合相关规定程序。

#### A2-1 项目绩效目标合理可行

上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目时,根据相关文件精神及实际情况,结合指向明确、依据充分、具体细化、合理可行的原则申报了项目总体绩效目标及年度绩效目标,绩效目标与项目预算相关联,绩效目标合理、可行。

## A2-2 绩效指标清晰、可衡量

上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目的绩效指标清晰、可衡量，主要的子项目中，《商务法规汇编》编纂的绩效指标可以通过发放率、发放覆盖率为衡量，推进法治政府建设培训会、商务领域企业法制培训会的绩效指标可以通过参加率、满意度来衡量。

## 2. 项目管理分析

指标	权重	业绩值	绩效分值
B1-1 预算执行率	4	95.60%	3.12
B1-2 预算依据充分性	2	100%	2
B2-1 资金管理制度建立健全情况	3	100%	3
B2-2 资金使用合规性	3	100%	3
B3-1 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	4	100%	4
B3-2 制度、措施的科学性和合理性	4	100%	4
B3-3 项目管理制度、措施执行情况	5	100%	5

## B1-1 预算执行率较高

截止 2017 年 12 月 31 日，项目预算资金累计实际支出 191,191.91 元，项目预算执行率为 95.60%。该情况主要是由于部分子项目实际支出金额略低于项目预算金额。

## B1-2 预算依据充分、合理

法制宣传项目预算为 200,000.00 元，2017 年 12 月 31 日，项目预算资金累计实际支出 191,191.91 元。评价小组检查发现，法制宣传项目各子项均向委领导提交了请示报批单，列示了合理的费用预算，并取得了各级领导的的批复。法制宣传项目的预算依据充分、合理。



### B2-1 资金管理制度建立健全

绩效评价小组经检查，上海市商务委员会建立了《市商务委财务管理办法》、《市商务委专项资金管理办法》、《市商务委行政专项经费报销管理办法》，其中对法制宣传项目预算资金的资金审批、账户管理、资金拨付等环节作出明确规定，项目资金管理制度建立健全。

### B2-2 资金使用合规

法制宣传项目的相应财务记账、核查工作均由上海市商务委员会财务处负责，评价小组经检查，财务处按照相应的资金预算管理办法，严格根据预算项目进行资金结算，资金审批手续齐全、资金支出范围与预算项目相符、会计信息真实、可靠，资金使用符合相关规定。

### B3-1、B3-2 保证项目实施的制度和措施建立、健全且科学合理

绩效评价小组通过检查发现，市商务委建立了《市商务委工作规则》、《市商务委机关人员工作守则》、《市商务委落实“三重一大”制度的实施办法》等，同时在法制宣传项目实施过程中参照各市级相关规定进行项目管理。上述各项管理制度中对法制宣传项目的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制作了明确规定。项目的制度和措施建立、健全，且较为科学合理，不存在影响项目实施效果的缺陷。

### B3-3 项目管理制度、措施执行情况较好

绩效评价小组经过调研中发现，法制宣传项目在执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理制度得到了较好的执行。

## 3. 项目绩效分析

指标	权重	业绩值	绩效分值
C1-1 《商务法规汇编》编纂完成情况	8	100%	8
C1-2 《商务法规汇编》发放率	8	100%	8
C1-3 法治资料及数据库订阅完成情况	8	100%	8
C1-4 推进法治政府建设培训会参加率	8	100%	8
C1-5 商务领域企业法制培训会参加率	8	91.07%	7.29
C2-1 推进法治政府建设培训会满意度	5	95.75%	4.79
C2-2 商务领域企业法制培训会满意度	5	90.14%	4.51
C2-3 宪法宣传周活动开展情况	10	80%	8
C2-4 《商务法规汇编》发放覆盖率	5	100%	5

C1-1、C1-2 《商务法规汇编》编纂完成且发放率达到 100%

根据绩效评价小组核查,2017 年度每季度一册的《商务法规汇编》均已编纂完成。计划每季度发放 1000 册,全年 4000 册,实际均已发放完成。

C1-3 法治资料及数据库订阅完成

根据绩效评价小组核查,北京北大英华科技有限公司 2018 年“北大法宝司法案例库”与“北大法宝法律法规库”、《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司 2018 年“中国知网”、机械工业信息研究院 2018 年《贸易风险预警》、《每日风险情报》、《区域(省份)贸易风险检测报告》的订阅均已完成。

#### C1-4 推进法治政府建设培训会参加率较高

市商务委 2017 年度计划针对不同对象,组织开展有规模、成系列、分层次各类、各项商务法制培训宣传,包括以机关干部尊法学法守法用法为重点,对商务系统公务员开展普法培训。根据绩效评价小组核查,推进法治政府建设培训会报名人数 69 人,参加人数 69 人,参加率达到 100%。

#### C1-5 商务领域企业法制培训会参加率较高

市商务委 2017 年度计划针对不同对象,组织开展有规模、成系列、分层次各类、各项商务法制培训宣传,包括结合本市商贸企业实际需求,组织召开商贸流通企业法制培训会。根据绩效评价小组核查,商务领域企业法制培训会报名人数 112 人,参加人数 102 人,参加率达到 91.07%。

#### C2-1 推进法治政府建设培训会满意度较高

绩效评价小组通过问卷调查,对推进法治政府建设培训会满意度进行综合评价。通过对 20 份有效问卷统计分析,总体来看受访者对推进法治政府建设培训会综合满意度达到 95.75%。根据问卷调查显示,受访者对培训会的培训内容满意度最高,达到 98.75%,相较于平均满意度分值高出了 3 个百分点,开展培训的频次平均满意度最低,为 87.50%,相较于平均满意度分值低 8.25 个百分点。

详见 C2-1 “推进法治政府建设培训会满意度”评价底稿。

#### C2-2 商务领域企业法制培训会满意度有待进一步提高

绩效评价小组通过问卷调查,对商务领域企业法制培训会满意度进行综合评价。通过对 35 份有效问卷统计分析,总体来看受访者对商务领域企业法制培训会综合满意度达到 90.14%。根据问卷调查显示

示，受访者对开展培训的频次满意度最高，达到 91.43%，相较于平均满意度分值高出了 1.29 个百分点，授课老师的水平、培训的时长平均满意度最低，为 88.57%，相较于平均满意度分值低 1.57 个百分点，培训会满意度有待进一步提高。

详见 C2-2 “商务领域企业法制培训会满意度”评价底稿。

#### C2-3 宪法宣传周活动部分内容未完成

上海市商务委 2017 年度计划针对不同商务领域行政管理对象，各有侧重地开展法制宣传工作，其中包括在宪法宣传周期间组织市商务委党组中心组集体学习宪法活动、邀请宪法学专家为市商务委干部授课。绩效评价小组通过现场核查发现，2017 年度未能按计划邀请宪法学专家进行授课，除此以外的其他活动均已完成。

#### C2-4 《商务法规汇编》发放覆盖率达 100%

根据绩效评价小组核查，《商务法规汇编》发放对象包括市商务委内部人员、各区商务委员会、张江高科技园区管理委员会、上海化学工业区管理委员会、上海临港新城管理委员会等全市商务系统部门；上海进出口商会、上海铝业行业协会等社会组织；以及全市各重点企业，每季度发放千余份，发放覆盖率达 100%。

### 四、主要经验及做法、存在的问题和建议

#### （一）主要经验及做法

##### 1. 项目各类管理制度建立健全，执行情况良好

绩效评价小组经检查，上海市商务委员会建立了《市商务委财务管理办法》、《市商务委专项资金管理办法》、《市商务委行政专项经费报销管理办法》，其中对法制宣传项目预算资金的资金审批、账户管理、资金拨付等环节作出明确规定，项目资金管理制度建立健全。

同时，市商务委建立了《市商务委工作规则》、《市商务委机关人员工作守则》、《市商务委落实“三重一大”制度的实施办法》等。项目在执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理制度得到了较好的执行。

## 2. 项目整体产出指标完成情况良好

法制宣传项目作为经常性项目，项目产出类指标中除商务领域企业法制培训会参加率为 91.07%外，《商务法规汇编》编纂完成情况、《商务法规汇编》发放率、法治资料及数据库订阅完成情况、推进法治政府建设培训会参加率等指标完成率均达到100%，产出类指标整体完成率为 98.23%，项目整体产出指标完成情况良好。

### （二）存在的问题

上海市商务委 2017 年度计划针对不同商务领域行政管理对象，各有侧重地开展法制宣传工作，其中包括在宪法宣传周期间组织市商务委党组中心组集体学习宪法活动、邀请宪法学专家为市商务委干部授课。绩效评价小组通过现场核查发现，2017 年度未能按计划邀请宪法学专家进行授课。但绩效评价小组也在核查过程中了解到，市商务委在 2018 年邀请了相关宪法学专家，针对“宪法修正和全国‘两会’精神解读”进行专题辅导授课。

### （三）整改措施、建议

#### 1. 严格按照工作计划开展工作内容，及时进行预算调整。

建议项目单位在以后的项目执行过程中，严格按照已批准的项目工作计划开展各项工作内容，尤其针对单独安排预算资金的项目工作内容，应加强执行情况监管，保障项目内容顺利实施。若确实因客观

原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

## 2. 积极收集培训企业的相关意见，切实提高培训满意度

绩效评价小组通过问卷调查，对商务领域企业法制培训会满意度进行了综合评价，项目综合满意度达到 90.14%。建议项目单位可制定培训会满意度调查问卷，在培训会后将各参加培训会的企业代表发放，收集企业的相关建议、意见，掌握哪些培训内容是企业较为关注的，从而有针对性的安排相关培训内容、培训频次、培训时长等，以达到切实提高培训企业满意度的目的。

## 附件

1. 项目基础表
2. 绩效评价指标体系
3. 绩效评价指标体系工作底稿
4. 访谈提纲
5. 推进法治政府建设培训会满意度分析报告
6. 商务领域企业法制培训会满意度分析报告

## 附件 1 项目基础表

## 上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目

## 财政支出绩效评价基础数据表

项目单位盖章：上海市商务委员会

二级指标	三级指标	完成情况			
(B1)投入管理	(B1-1) 预算执行率	项目实际累计支出	项目预算总额	预算执行率=项目累计支出/项目预算总额*100%	
		191,191.91	200,000.00	95.60%	
(B2)财务管理	(B2-1) 财务管理制度建立健全情况	是否建立相关管理制度 (是/否)	制度中是否规定专账核算 (是/否)	制度中是否规定专款专用 (是/否)	制度中是否明确资金审批要求 (是/否)
		是	是	是	是
	(B3-2) 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	是否建立岗位责任制度 (是/否)	是否建立考核、工作总结制度 (是/否)	是否项目审批、验收制度 (是/否)	是否建立政府采购 (是/否)
		是	是	是	是
(C1)项目绩效	(C1-2)《商务法规汇编》发放率	《商务法规汇编》计划发放数	《商务法规汇编》实际发放数	《商务法规汇编》发放率=(《商务法规汇编》实际发放数/《商务法规汇编》计划发放数 0.4 万)*100%	
		4000	4000	100.00%	
	(C1-4) 推进法治政府建设培训会参加率	计划参加人数	参加人数	培训会参加率=(实际参加人数/计划参加人数)*100%,	
		69	69	100.00%	

二级指标	三级指标	完成情况		
	(C1-5) 商务领域企业法制培训会参加率	计划参加人数	参加人数	培训会参加率= (实际参加人数/计划参加人数) *100%，
		112	102	91.07%



## 附件 2 绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(A) 项目决策 (10 分)	(A1) 项目立项 (6 分)	(A1-1) 项目与战略目标的适应性	2	2	项目能够支持市商务委战略目标的实现, 且符合发展政策和优先发展重点得满分, 有一项不符扣权重分的 50%, 扣完为止。	市级文件、区级文件
		(A1-2) 立项依据充分性	2	2	根据与《商务部办公厅关于印发〈2016-2020 年全国商务系统法治宣传教育工作方案〉的通知》、《中共上海市委 上海市人民政府转发〈市委宣传部、市司法局关于在本市开展法治宣传教育的第七个五年规划(2016-2020 年)〉的通知》、《中共上海市市级机关工作委员会关于印发〈市级机关开展法治宣传教育的第七个五年规划(2016-2020 年)〉的通知》的适应情况, “完全适应”得满分, 有一项不符扣权重分的 50%, 扣完为止。	市级文件、区级文件
		(A1-3) 项目立项规范性	2	2	项目申请符合规定程序、事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等的得满分, 有一项不符扣权重分的 50%, 扣完为止。	项目计划书、申报文本、访谈
	(A2) 项目目标 (4 分)	(A2-1) 绩效目标的合理性	2	2	项目的绩效目标与项目预算相关联, 绩效目标合理、可行的得满分, 有一项不符扣权重分的 50%, 扣完为止。	申报文本、访谈
		(A2-2) 绩效指标的明确性	2	2	项目的绩效目标清晰、量化、可衡量的得满分, 有一项不符扣权重分的 50%, 扣完为止。	申报文本、访谈

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(B) 项目管理 (25 分)	(B1) 投入管理 (6 分)	(B1-1) 预算执行率	4	3.12	以 100% 为满分，每偏差 1 个百分点扣权重分 5%，扣完为止。	账簿、基础表
		(B1-2) 预算依据充分性	2	2	预算依据充分、合理的得满分，有一笔不符合规定扣权重分的 20%，扣完为止。	可行性研究报告、项目审批文件
	(B2) 财务管理 (6 分)	(B2-1) 资金管理制度建立健全情况	3	3	资金管理制度健全的得满分，没有相关制度不得分，专账核算、专款专用、资金审批等有一项缺失扣 50% 权重分，扣完为止。	资金管理制度、基础表、核查
		(B2-2) 资金使用合规性	3	3	100% 符合制度规定得满分，有一笔不符扣权重分的 20%，扣完为止。	支付凭证、账簿、审计调查

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(B) 项目管理 (25 分)	(B3) 项目实施 (13 分)	(B3-1) 保证项目实施的管理制度、措施建立情况	4	4	为项目实施制定了岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制，且这些制度不存在影响项目实施的缺陷的得满分。有一项制度缺失或缺陷的扣权重分的 20%，扣完为止。	基础表、管理制度、核查
		(B3-2) 制度、措施的科学性和合理性	4	4	为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。缺陷包括但不限于岗位责任的不明确、验收不合格资金处理方法的缺失。发现一项不合理的扣 1 分，扣完为止。	基础表、管理制度、核查
		(B3-3) 项目管理制度、措施执行情况	5	5		
		1. 岗位责任制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	项目管理制度、访谈、核查
		2. 工作总结制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	工作总结制度、访谈、核查
		3. 政府采购制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	政府采购制度、访谈、核查
		4. 业务考核制度	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	供应商考核制度、访谈、核查
		5. 长效管理机制	1	1	全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。	长效管理机制、访谈、核查

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(C) 项目 绩效 (65 分)	(C1) 项 目产出 (40 分)	(C1-1) 《商务 法规汇编》编纂 完成情况	8	8	《商务法规汇编》编纂完成的得满分，未完成不得分。	《商务法规汇 编》编纂合同、 《商务法规汇 编》校对报告
		(C1-2) 《商务 法规汇编》发放 率	8	8	《商务法规汇编》发放数达到 4000 册的得满分，每降低一个百分点，扣权重分的 10%，扣完为止。	《商务法规汇 编》编纂合同、 《商务法规汇 编》校对报告
		(C1-3) 法治资 料及数据库订 阅完成情况	8	8	法治资料及数据库订阅完成的得满分，未完成不得分。	法治资料及数据 库订阅合同
		(C1-4) 推进法 治政府建设培 训会参加率	8	8	100%参加的得满分，每降低 1 个百分点，扣权重分的 1%，扣完为止。	推进法治政府建 设培训会计划、 推进法治政府建 设培训会签到表
		(C1-5) 商务领 域企业法制培 训会参加率	8	7.29	100%参加的得满分，每降低 1 个百分点，扣权重分的 1%，扣完为止。	商务领域企业法 制培训会计划、 商务领域企业法 制培训会签到表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据采集
(C) 项目 绩效 (65 分)	(C2) 项目 效益 (25 分)	(C2-1) 推进法治政府建设培训会满意度	5	4.79	根据社会公众的满意度(非常满意、比较满意、基本满意、不太满意、不满意)分五级,各级分别得权重的 100%、75%、50%、25%、0,各级别加权平均后计算出最终满意度,乘以权重分得出最终分值。	社会调查
		(C2-2) 商务领域企业法制培训会满意度	5	4.51	根据社会公众的满意度(非常满意、比较满意、基本满意、不太满意、不满意)分五级,各级分别得权重的 100%、75%、50%、25%、0,各级别加权平均后计算出最终满意度,乘以权重分得出最终分值。	社会调查
		(C2-3) 宪法宣传周活动开展情况	10	8	邀请宪法学家授课,发放宪法学习资料,通过易拉宝及宣传单、海报、标语进行形式多样的宪法宣传的得满分,上述宣传形式每缺失一项,扣 2 分,扣完为止。	宪法宣传活动记录
		(C2-4) 《商务法规汇编》发放覆盖率	5	5	《商务法规汇编》向全市商务系统部门及近千户重点企业发放,发放覆盖率达 100%的得满分,每降低一个百分点,扣权重分的 10%,扣完为止。	《商务法规汇编》发放名单
合计		——	100	95.71	——	

## 附件 3 绩效评价指标体系工作底稿

## A1-1 “项目与战略目标的适应性” 评价底稿

绩效项目名称：A1-1 项目与战略目标的适应性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	项目与战略目标的适应性指标考察实施项目是否能够支持部门战略目标的实现；是否符合发展政策和优先发展重点，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映该项目决策是否以实现战略目标为基础，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“适应”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“适应”为最优，表明项目与战略目标高度一致，通过实施项目可以逐步实现战略目标。符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目能够支持市商务委战略目标的实现，且符合发展政策和优先发展重点得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源	市级文件、区级文件
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目能够支持市商务委战略目标的实现，且符合发展政策和优先发展重点，得满分。
	指标得分：2

日期：2018 年 6 月 11 日

**A1-2 “立项依据充分性”评价底稿**

**绩效项目名称：A1-2 立项依据的充分性**

**项目实施部门：琳方会计师事务所**

<p>指标解释</p>	<p>立项依据充分性指标考察实施项目与《商务部办公厅关于印发〈2016-2020 年全国商务系统法治宣传教育工作方案〉的通知》、《中共上海市委 上海市人民政府转发〈市委宣传部、市司法局关于在本市开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》、《中共上海市市级机关工作委员会关于印发〈市级机关开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》的适应情况，属于项目决策指标。</p>
<p>指标权重</p>	<p>指标权重：2</p> <p>指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目立项有否充分的依据支持，会对项目总体绩效产生一定影响。</p>
<p>评价标准</p>	<p>指标标杆值：以“依据充分”状况为基准，得 100% 的权重分。</p> <p>指标标杆值依据：“依据充分”为最优，表明项目立项有充分的依据支持。符合心理评定层次。</p> <p>根据与《商务部办公厅关于印发〈2016-2020 年全国商务系统法治宣传教育工作方案〉的通知》、《中共上海市委 上海市人民政府转发〈市委宣传部、市司法局关于在本市开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》、《中共上海市市级机关工作委员会关于印发〈市级机关开展法治宣传教育的第七个五年规划（2016-2020 年）〉的通知》的适应情况，“完全适应”得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。</p>
<p>数据来源</p>	<p>市级文件、区级文件</p>
<p>评价结果</p>	<p>指标评分计算过程及依据：立项依据充分</p> <p>指标得分：2</p>

日期：2018 年 6 月 11 日

## A1-3 “项目立项规范性”评价底稿

绩效项目名称：A1-3 项目立项规范性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	项目立项规范性指标考察项目的申请、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，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目立项的规范情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“规范”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“规范”为最优，表明项目立项比较规范。符合心理评定层次。
	项目申请符合规定程序、事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等的得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源	项目计划书、申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目立项符合规范
	指标得分：2

日期：2018 年 6 月 11 日



## A2-1 “绩效目标的合理性”评价底稿

绩效项目名称：A2-1 绩效目标的合理性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	绩效目标的合理性考察绩效目标的制订是否合理可行，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目决策时绩效目标是否合理可行的情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“合理”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“合理”为最优，表明项目绩效目标有充分的依据支持，合理可行。符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目的绩效目标合理可行；绩效目标清晰、量化；项目内容与绩效目标紧密相关得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源	申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：绩效目标合理
	指标得分：2

日期：2018 年 6 月 11 日

## A2-2 “绩效目标的明确性” 评价底稿

绩效项目名称：A2-2 绩效目标的明确性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	绩效指标的明确性考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，属于项目决策指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“清晰、可衡量”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“清晰、可衡量”为最优，表明项目绩效指标设定依据充分，细化且可衡量，符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目的绩效目标清晰、量化、可衡量的得满分，有一项不符扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源	申报文本、访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：绩效指标清晰、可衡量
	指标得分：2

日期：2018 年 6 月 11 日

**B1-1 “预算执行率”评价底稿**绩效项目名称：**B1-1 预算执行率**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	预算执行率=（实际支出/实际预算）*100%。主要考察预算执行情况，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目预算投入的相符情况，考察项目投入管理。
评价标准	指标标杆值：预算执行率 100%为满分。
	指标标杆值依据：预算执行率为 100%表明预算安排资金全部得到执行，符合实际情况。
	指标评分细则：以 100%为满分，每偏差 1 个百分点扣权重分 5%，扣完为止。
数据来源	账簿、基础表
评价结果	指标评分计算过程及依据：预算执行率 95.60%，得 3.12 分
	指标得分：3.12

日期：2018 年 6 月 11 日

**B1-2 “预算依据充分性”评价底稿**

绩效项目名称：B1-2 预算依据充分性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	预算依据充分性考察各个子项目的预算依据充分、合理情况，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映该项目的预算依据充分情况，考察项目投入管理。
评价标准	指标标杆值：预算依据全部充分、合理的得满分。
	指标标杆值依据：预算依据全部充分、合理的得满分。
	指标评分细则：预算依据充分、合理的得满分，有一笔不符合规定扣权重分的 20%，扣完为止。
数据来源	可行性研究报告、项目审批文件
评价结果	指标评分计算过程及依据：预算依据充分合理
	指标得分：2

日期：2018 年 6 月 11 日

**B2-1 “资金管理制度建立健全情况”评价底稿**绩效项目名称：**B2-1 资金管理制度建立健全情况**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	资金管理制度健全性指标考察为保证资金合规使用而建立健全相关资金使用制度和措施的情况，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：3
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映保障项目顺利实施的资金管理制度建立健全情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：相关制度健全为最优。
	指标标杆值依据：制度建立、健全能起到保障项目顺利实施的作用。
	指标评分细则：资金管理制度健全的得满分，没有相关制度不得分，专账核算、专款专用、资金审批等有一项缺失扣 50%权重分，扣完为止。
数据来源	资金管理制度、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：资金管理制度建立健全
	指标得分：3

日期：2018 年 6 月 11 日

**B2-2 “资金使用合规性”评价底稿**绩效项目名称：**B2-2 资金使用合规性**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	主要考察项目资金的使用是否符合有关制度规定,属于项目管理指标。
指标权重	指标权重: 3
	指标权重设定的依据、理由: 本指标反映资金使用符合有关制度规定的情况。
评价标准	指标标杆值: 以资金使用合规为满分。
	指标标杆值依据: 以全部合规为基准, 一项不符予以扣分。
	指标评分细则: 100%符合制度规定得满分, 有一笔不符扣权重分的 20%, 扣完为止。
数据来源	支付凭证、账簿、审计调查
评价结果	指标评分计算过程及依据: 资金使用合规
	指标得分: 3

日期: 2018 年 6 月 11 日

## B3-1 “保证项目实施的管理制度、措施建立情况”评价底稿

绩效项目名称：B3-1 保证项目实施的管理制度、措施建立情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	保证项目实施的制度、措施建立情况指标考察为顺利实施项目而建立相关制度与措施的情况，以及这些制度、措施是否科学合理，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目实施过程中是否建立制度和措施情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：相关制度和措施建立并科学合理为最优。
	指标标杆值依据：制度和措施得到建立并科学合理为最优状况。
	指标评分细则：为项目实施制定了岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制，且这些制度不存在影响项目实施的缺陷的得满分。有一项制度缺失或缺陷的扣权重分的 20%，扣完为止。
数据来源	基础表、管理制度、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：保证项目实施的制度和措施建立、健全
	指标得分：4

日期：2018 年 6 月 11 日

**B3-2 “制度、措施的科学性和合理性”评价底稿**绩效项目名称：**B3-2 制度、措施的科学性和合理性**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	制度、措施的科学性和合理性指标主要考察为保证项目顺利实施而建立的制度、措施是否科学合理，属于项目管理指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目所建立的制度和措施科学性、合理性，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。
	指标标杆值依据：制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷为最优状况。
	指标评分细则：为项目实施制订的制度和措施不存在影响项目实施效果的缺陷得满分。缺陷包括但不限于岗位责任的不明确、验收不合格、资金处理方法的缺失。发现一项不合理的扣 0.5 分，扣完为止。
数据来源	基础表、管理制度、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目管理制度和措施科学合理
	指标得分：4

日期：2018 年 6 月 11 日



**B3-3 “项目管理制度、措施执行情况”评价底稿**绩效项目名称：**B3-3 项目管理制度、措施执行情况**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	项目管理制度、措施执行情况考察项目的执行情况，属于项目管理指标。下设 5 个分指标： 1. 岗位责任制度； 2. 工作总结制度； 3. 政府采购制度； 4. 业务考核制度； 5. 长效管理机制。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目实施过程中对制度和措施的贯彻执行的情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：全部得到执行为满分。
	指标标杆值依据：全部得到执行为最优状况。
	指标评分细则：项目管理制度、措施执行情况考察项目的执行情况。全部得到执行的满分，有一项不执行不得分。
数据来源	项目相关管理制度、工作总结制度、政府采购制度、供应商考核制度、长效管理机制、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目管理制度、措施执行情况良好
	指标得分：5

日期：2018 年 6 月 11 日

## C1-1 “《商务法规汇编》编纂完成情况”评价底稿

绩效项目名称：C1-1《商务法规汇编》编纂完成情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	《商务法规汇编》编纂完成指标主要考察《商务法规汇编》是否根据年度计划编纂完成，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标从《商务法规汇编》编纂完成情况考察项目完成情况，对项目产出成果方面的有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：《商务法规汇编》编纂完成的得满分。
	指标标杆值依据：《商务法规汇编》编纂完成为最优状况。
	指标评分细则：《商务法规汇编》编纂完成的得满分，未完成不得分。
数据来源	《商务法规汇编》编纂合同、《商务法规汇编》校对报告
评价结果	指标评分计算过程及依据：《商务法规汇编》编纂完成
	指标得分：8

日期：2018 年 6 月 11 日

## C1-2 “《商务法规汇编》发放率”评价底稿

绩效项目名称：C1-2《商务法规汇编》发放率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	《商务法规汇编》发放率=（《商务法规汇编》实际发放数/《商务法规汇编》计划发放数 0.4 万）*100%，主要考察《商务法规汇编》实际发放情况，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标从《商务法规汇编》发放情况考察项目为按成情况，对项目产出成果方面的有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：《商务法规汇编》发放数达到 4000 册为满分。
	指标标杆值依据：《商务法规汇编》发放数达到 4000 册为最优状况。
	指标评分细则：《商务法规汇编》发放数达到 4000 册的得满分，每降低一个百分点，扣权重分的 10%，扣完为止。
数据来源	《商务法规汇编》发放明细
评价结果	指标评分计算过程及依据：发放数达到 4000 册，得满分。
	指标得分：8

日期：2018 年 6 月 11 日

## C1-3 “法治资料及数据库订阅完成情况”评价底稿

绩效项目名称：C1-3 法治资料及数据库订阅完成情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	法治资料及数据库订阅完成情况指标主要考察法治资料及数据库订阅是否得以完成，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标从法治资料及数据库订阅完成情况考察项目的完成情况，对项目产出成果方面的有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：法治资料及数据库订阅完成的为满分。
	指标标杆值依据：法治资料及数据库订阅完成的最优状况。
	指标评分细则：法治资料及数据库订阅完成的得满分，未完成不得分。
数据来源	法治资料及数据库订阅合同
评价结果	指标评分计算过程及依据：法治资料及数据库订阅完成，得满分
	指标得分：8

日期：2018 年 6 月 11 日

## C1-4 “推进法治政府建设培训会参加率”评价底稿

绩效项目名称：C1-4 推进法治政府建设培训会参加率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	推进法治政府建设培训会参加率=（推进法治政府建设培训会实际参加人数/推进法治政府建设培训会计划参加人数）*100%，主要考察推进法治政府建设培训会是否得以完成，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标从推进法治政府建设培训会参加率考察项目的完成情况，对项目产出成果方面的有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：推进法治政府建设培训会参加率完成率达100%为满分。
	指标标杆值依据：推进法治政府建设培训会参加率达100%为最优状况。
	指标评分细则：100%完成的得满分，每降低一个百分点，扣权重分的1%，扣完为止。
数据来源	推进法治政府建设培训会计划、推进法治政府建设培训会签到表
评价结果	指标评分计算过程及依据：报名人员全部参加，得满分
	指标得分：8

日期：2018年6月11日

## C1-5 “商务领域企业法制培训会参加率”评价底稿

绩效项目名称：C1-5 商务领域企业法制培训会参加率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	商务领域企业法制培训会参加率=（商务领域企业法制培训会实际参加人数/商务领域企业法制培训会计划参加人数）*100%，主要考察商务领域企业法制培训会是否得以完成，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标从商务领域企业法制培训会参加率考察项目的完成情况，对项目产出成果方面的有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：商务领域企业法制培训会参加率完成率达100%为满分。
	指标标杆值依据：商务领域企业法制培训会参加率达100%为最优状况。
	指标评分细则：100%完成的得满分，每降低一个百分点，扣权重分的1%，扣完为止。
数据来源	商务领域企业法制培训会计划、商务领域企业法制培训会签到表
评价结果	指标评分计算过程及依据：参加率 91.07%，得 7.29 分。
	指标得分：7.29

日期：2018 年 6 月 11 日

**C2-1 “推进法治政府建设培训会满意度”评价底稿**

**绩效项目名称：C2-1 推进法治政府建设培训会满意度**

**项目实施部门：琳方会计师事务所**

指标解释	考察推进法治政府建设培训会与会人员满意度状况，综合反映项目实施效果，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有综合反映项目效益的作用，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“满意”状况为基准，得 100%的权重分。
	指标标杆值依据：满意为最优，符合心理评定层次。
	指标评分细则：根据社会公众的满意度（满意、比较满意、基本满意、不太满意、不满意）分五级，各级分别得权重的 100%、75%、50%、25%、0，各级别加权平均后计算出最终满意度，乘以权重分得出最终分值。
数据来源	社会调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：推进法治政府建设培训会满意度为 95.75%，得分为 4.79，详细见底稿附件 C2-1-1。
	指标得分：4.79

日期：2018 年 6 月 11 日

## C2-1-1 “推进法治政府建设培训会满意度”评价底稿附件

满意度问题	满意	较满意	基本满意	不太满意	不满意	总人数	满意度分值%
授课老师的水平	18	2	0	0	0	20	97.50%
培训的内容	19	1	0	0	0	20	98.75%
开展培训的频次	12	6	2	0	0	20	87.50%
此次培训的时长	17	2	1	0	0	20	95.00%
培训的整体情况	20	0	0	0	0	20	100.00%
合计	86	11	3	0	0	100	95.75%

得分分值=满分分值×(回答“满意”个数/全部回答个数)+满分分值×(回答“比较满意”个数/全部回答个数)×75%+满分分值×(回答“基本满意”个数/全部回答个数)×50%+满分分值×(回答“不太满意”个数/全部回答个数)×25%=5×(86/100)+5×(11/100)×75%+5×(3/100)×50%+5×(0/100)×25%=4.79。



## C2-2 “商务领域企业法制培训会满意度”评价底稿

绩效项目名称：C2-2 商务领域企业法制培训会满意度

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	考察商务领域企业法制培训会与会人员满意度状况，综合反映项目实施效果，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有综合反映项目效益的作用，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“满意”状况为基准，得 100%的权重分。
	指标标杆值依据：满意为最优，符合心理评定层次。
	指标评分细则：根据社会公众的满意度（满意、比较满意、基本满意、不太满意、不满意）分五级，各级分别得权重的 100%、75%、50%、25%、0，各级别加权平均后计算出最终满意度，乘以权重分得出最终分值。
数据来源	社会调查
评价结果	指标评分计算过程及依据：商务领域企业法制培训会满意度为 90.14%，得分为 4.51，详细见底稿附件 C2-2-1。
	指标得分：4.51

日期：2018 年 6 月 11 日

## C2-2-1 “商务领域企业法制培训会满意度”评价底稿附件

满意度问题	满意	较满意	基本满意	不太满意	不满意	总人数	满意度分值%
授课老师的水平	22	10	3	0	0	35	88.57%
培训的内容	23	11	1	0	0	35	90.71%
开展培训的频次	25	8	2	0	0	35	91.43%
此次培训的时长	22	10	3	0	0	35	88.57%
培训的整体情况	25	8	2	0	0	35	91.43%
合计	117	47	11	0	0	175	90.14%

得分分值=满分分值×(回答“满意”个数/全部回答个数)+满分分值×(回答“比较满意”个数/全部回答个数)×75%+满分分值×(回答“基本满意”个数/全部回答个数)×50%+满分分值×(回答“不太满意”个数/全部回答个数)×25%=5×(117/175)+5×(47/175)×75%+5×(11/175)×50%=4.51。

### C2-3 “宪法宣传周活动开展情况”评价底稿

绩效项目名称：C2-3 宪法宣传周活动开展情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	宪法宣传周活动开展情况指标考察宪法宣传周活动开展情况，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标通过考核宪法宣传周活动开展情况，从而反映项目的整理效益。
评价标准	指标标杆值：运用多样形式开展宪法宣传的为满分。
	指标标杆值依据：运用多样形式开展宪法宣传为最优状况。
	指标评分细则：邀请宪法学家授课，发放宪法学习资料，通过易拉宝及宣传单、海报、标语进行形式多样的宪法宣传的得满分，上述宣传形式每缺失一项，扣 2 分，扣完为止。
数据来源	宪法宣传活动记录
评价结果	指标评分计算过程及依据：邀请宪法学家授课未完成，扣 2 分。
	指标得分：8

日期：2018 年 6 月 11 日

**C2-4 “《商务法规汇编》发放覆盖率”评价底稿**

**绩效项目名称：C2-4《商务法规汇编》发放覆盖率**

**项目实施部门：琳方会计师事务所**

指标解释	《商务法规汇编》发放覆盖率指标考察《商务法规汇编》发放覆盖情况，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标通过考核《商务法规汇编》发放覆盖情况，从而反映项目的整理效益。
评价标准	指标标杆值：《商务法规汇编》发放覆盖率达 100%的为满分。
	指标标杆值依据：《商务法规汇编》发放覆盖率达 100%为最优状况。
	指标评分细则：《商务法规汇编》向全市商务系统部门及近千户重点企业发放，发放覆盖率达 100%的得满分，每降低一个百分点，扣权重分的 10%，扣完为止。
数据来源	《商务法规汇编》发放名单
评价结果	指标评分计算过程及依据：《商务法规汇编》发放覆盖率达到 100%，得满分。
	指标得分：5

日期：2018 年 6 月 11 日

## 附件 4 访谈提纲

### 市商务委项目负责人访谈提纲

1. 贵单位对法制宣传项目的管理与实施采取了那些工作计划与管理手段？

一般参照上年度工作情况制定本年度工作计划，工作计划内部使用，不普发。

项目管理方面，对工作计划中的子项目进行单独报批，各子项目根据具体情况单独管理。

2. 法制宣传项目如何制定年度计划的？如何进行管理的？

年度计划一般都是参照上年度工作情况来指定的。

各子项目单独报批，根据情况单独管理。

3. 请对项目概况、立项背景、实施依据、相关管理制度进行介绍。

法制宣传项目主要是服务于构建法治化公平贸易营商环境和全面落实七五普法规划的目标。

实施依据主要是商务部、市委市政府、市机关工作委员会的相关文件通知。

管理制度主要是相关财务管理办法和专项资金管理办法。

4. 您认为法制宣传项目对法制宣传教育工作产生怎样的影响？

法制宣传项目提高了机关干部推进法治政府建设的意识。对于管理对象，增强了他们的法制意识和规范经营以及运用法律手段防范风险的能力。

5. 您是否有其他建议或意见？

增加项目资金，开展更多的法制宣传活动。

## 附件 5 推进法治政府建设培训会满意度分析报告

为客观测定上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目专项经费支出的社会效果，引入“推进法治政府建设培训会满意度”指标，对受益于推进法治政府建设培训会的单位展开社会满意度调查。

### 一、调查对象及调查方法

#### 1. 调研对象

本次调研对象为参加推进法治政府建设培训会的单位。

#### 2. 调研内容

##### （1）调研对象的基本情况

包括调查对象的单位名称、性质、参加人员的职务等。

##### （2）基本问题

包括培训会对参加培训单位的帮助、参加培训人员学习法律的状态以及单位对法律培训的需求等方面的评价。

##### （3）满意度问题

满意度包括对培训中授课老师的水平、培训的内容、市商务委开展培训的频次、培训的时长、培训的整体情况等方面的评价。

##### （4）参加培训单位的意见和建议

通过开放式问答搜集，涵盖各个方面。

#### 3. 调研方法与抽样方式

##### （1）调研方法

针对参加推进法治政府建设培训会的单位开展问卷调研，在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。

##### （2）抽样方式

考虑到绩效评价的目标，为合理设计问卷调查的工作量、确保问卷调查的全面性和可行性，本次调研采用分层抽样法，具体步骤如下：

a. 将参加推进法治政府建设培训会的单位全部作为样本，选取 20 家单位，共计 20 个样本量作为本次问卷调查总量。

b. 对随机抽取的样本进行问卷调查，并撰写分析报告。

这样既能便捷地获取受益于法治政府建设培训会的单位反馈，又能合理保证调查的全面性和代表性。

#### 4. 问卷的发放和回收

为保证调查科学、严谨，问卷由绩效评价小组负责直接发放并回收问卷。

## 二、调查结果分析

### 1. 调查对象的基本特征

#### (1) 单位性质

20 份调查样本的调查对象均为行政单位。

#### (2) 参加人员职务

在 20 份调查样本中，参加人员的职务从主要为各单位的科长、科员等。

### 2. 基本问题

(1) 培训对于提升参加培训人员的法治意识和法律知识是否有实际帮助？

在受访的 20 份样本中，17 个单位认为培训对于提升参加培训人员的法治意识和法律知识非常有帮助，3 个单位认为有较大帮助。

#### (2) 参加培训人员目前学习法律的状态是怎样的？

在受访的 20 份样本中，8 个单位表示参加培训人员目前学习法律是经常、有计划性的，8 个单位表示是偶尔、无计划性的，3 个单位表示是有计划、没时间，1 个单位表示有需求才被动的学。

#### (3) 贵单位是否有法律培训的需求？

在受访的 20 份样本中，7 个单位表示非常迫切的有法律培训的需

求，11 个单位表示比较迫切，2 个单位表示有需求但不强烈。

### 3. 满意度分析

推进法治政府建设培训会满意度问题下设 5 个纬度，分别从授课老师的水平、培训的内容、开展培训的频次、培训的时长、培训的整体情况等多方面进行综合评价。每项指标的满意度分为五档，即“满意”、“比较满意”、“基本满意”、“不太满意”、“不满意”。满分为 100%，各档次对应的分值为 100%、75%、50%、25%、0%，通过加权计算得出最终满意度。通过数据计算和汇总，推进法治政府建设培训会的平均满意度为 95.75%，满意度较高。

#### （1）授课老师的水平：

在受访的 20 份样本中，18 个单位表示满意，2 个单位表示比较满意。经加权统计，该指标平均满意度为 97.50%。

#### （2）培训的内容：

在受访的 20 份样本中，11 个单位表示满意，1 个单位表示比较满意。经加权统计，该指标平均满意度为 98.75%。

#### （3）开展培训的频次：

在受访的 20 份样本中，12 个单位表示满意，6 个单位表示比较满意，2 个单位表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 87.50%。

#### （4）培训的时长：

在受访的 20 份样本中，17 个单位表示满意，2 个单位表示比较满意，1 个单位表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 95.00%。

#### （5）培训的整体情况：

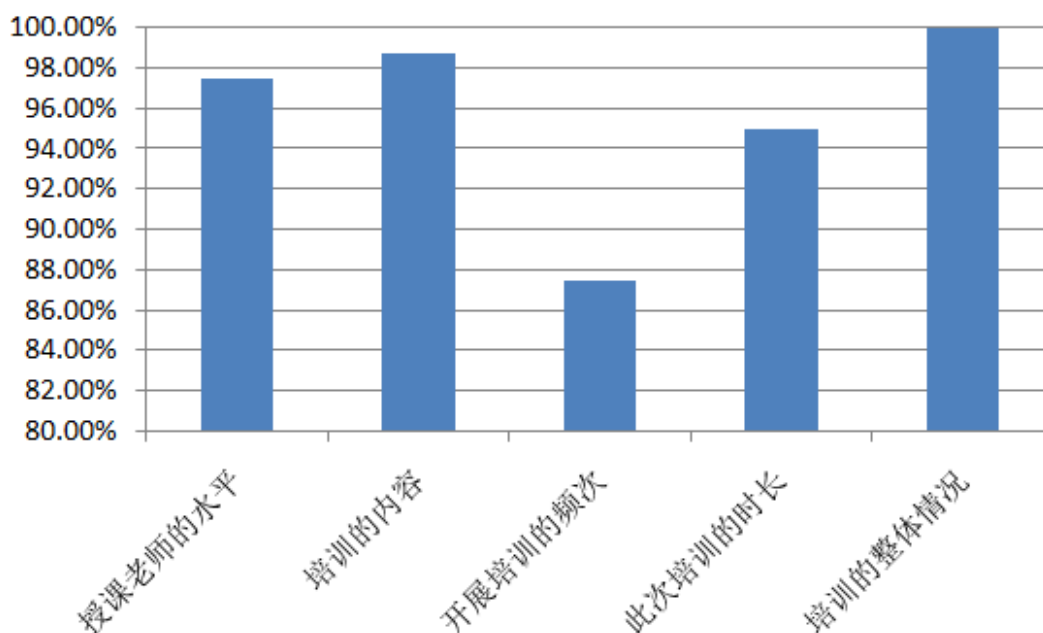
在受访的 20 份样本中，20 个单位表示满意。经加权统计，该指标平均满意度为 100.00%。

分项来看，受访者对培训的整体情况满意度最高，达到 100.00%，相较于平均满意度分值（95.75%）高出了 4.25 个百分点，受访者对开展培训的频次的满意度最低，为 87.50%，相较于平均满意度分值低 8.25



个百分点。具体见下图：

培训满意度



### 三、意见和建议汇总

本次调查在问卷的最后一部分还设计了开放式问答，以搜集被调查参加推进法治政府建设培训会的单位对此次法制宣传项目的意见和建议，现列示如下：

加大频率；建议开展更多类似的培训；希望多有这样的机会。

建议每年组织一至两次相关领导及工作人员系统培训。

举办时间再长一些。

希望有更多灵活的培训形式。

希望多点案例教学；建议多增加日常工作中常见的问题的讲解；增强实用性，多讲案例，最好有现场教学。

## 附件 6 商务领域企业法制培训会满意度分析报告

为客观测定上海市商务委员会 2017 年法制宣传教育工作经费项目专项经费支出的社会效果，引入“商务领域企业法制培训会满意度”指标，对受益于商务领域企业法制培训会的单位展开社会满意度调查。

### 一、调查对象及调查方法

#### 1. 调研对象

本次调研对象为参加商务领域企业法制培训会的企业。

#### 2. 调研内容

##### （1）调研对象的基本情况

包括调查对象的企业名称、性质、参加人员的职务等。

##### （2）基本问题

包括培训会对参加培训单位的帮助、参加培训人员学习法律的状态以及单位对法律培训的需求等方面的评价。

##### （3）满意度问题

满意度包括对培训中授课老师的水平、培训的内容、市商务委开展培训的频次、培训的时长、培训的整体情况等方面的评价。

##### （4）参加培训企业的意见和建议

通过开放式问答搜集，涵盖各个方面。

#### 3. 调研方法与抽样方式

##### （1）调研方法

针对参加商务领域企业法制培训会的企业开展问卷调研，在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。

##### （2）抽样方式

考虑到绩效评价的目标，为合理设计问卷调查的工作量、确保问卷调查的全面性和可行性，本次调研采用分层抽样法，具体步骤如下：

a. 将参加商务领域企业法制培训会的企业全部作为样本，选取 35 家单位，共计 35 个样本量作为本次问卷调查总量。

b. 对随机抽取的样本进行问卷调查，并撰写分析报告。

这样既能便捷地获取受益于商务领域企业法制培训会的企业反馈，又能合理保证调查的全面性和代表性。

#### 4. 问卷的发放和回收

为保证调查科学、严谨，问卷由绩效评价小组负责直接发放并回收问卷。

## 二、调查结果分析

### 1. 调查对象的基本特征

#### (1) 企业性质

35 份调查样本中，6 个企业为国有企业，4 个企业为民营企业，18 个企业为外资企业，7 个企业为合资企业。

#### (2) 参加人员职务

在 35 份调查样本中，参加人员的职务有董事长、总监、总经理、法务主管、法律顾问、研究员等。

### 2. 基本问题

(1) 培训对于提升参加培训人员的法治意识和法律知识是否有实际帮助？

在受访的 35 份样本中，24 个企业认为培训对于提升参加培训人员的法治意识和法律知识非常有帮助，11 个企业认为有较大帮助。

#### (2) 参加培训人员目前学习法律的状态是怎样的？

在受访的 35 份样本中，21 个企业表示参加培训人员目前学习法律是经常、有计划性的，12 个企业表示是偶尔、无计划性的，2 个企业表示是有计划、没时间。

### （3）贵单位是否有法律培训的需求？

在受访的 35 份样本中，14 个企业表示非常迫切的有法律培训的需求，15 个企业表示比较迫切，4 个企业表示有需求但不强烈，2 个企业表示没有需求。

### 3. 满意度分析

推进法治政府建设培训会满意度问题下设 5 个纬度，分别从授课老师的水平、培训的内容、开展培训的频次、培训的时长、培训的整体情况等多方面进行综合评价。每项指标的满意度分为五档，即“满意”、“比较满意”、“基本满意”、“不太满意”、“不满意”。满分为 100%，各档次对应的分值为 100%、75%、50%、25%、0%，通过加权计算得出最终满意度。通过数据计算和汇总，推进法治政府建设培训会的平均满意度为 90.14%，满意度较高。

#### （1）授课老师的水平：

在受访的 35 份样本中，22 个企业表示满意，10 个企业表示比较满意，3 个企业表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 88.57%。

#### （2）培训的内容：

在受访的 35 份样本中，23 个企业表示满意，11 个企业表示比较满意，1 个企业表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 90.71%。

#### （3）开展培训的频次：

在受访的 35 份样本中，25 个企业表示满意，8 个企业表示比较满意，2 个企业表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 91.43%。

#### （4）培训的时长：

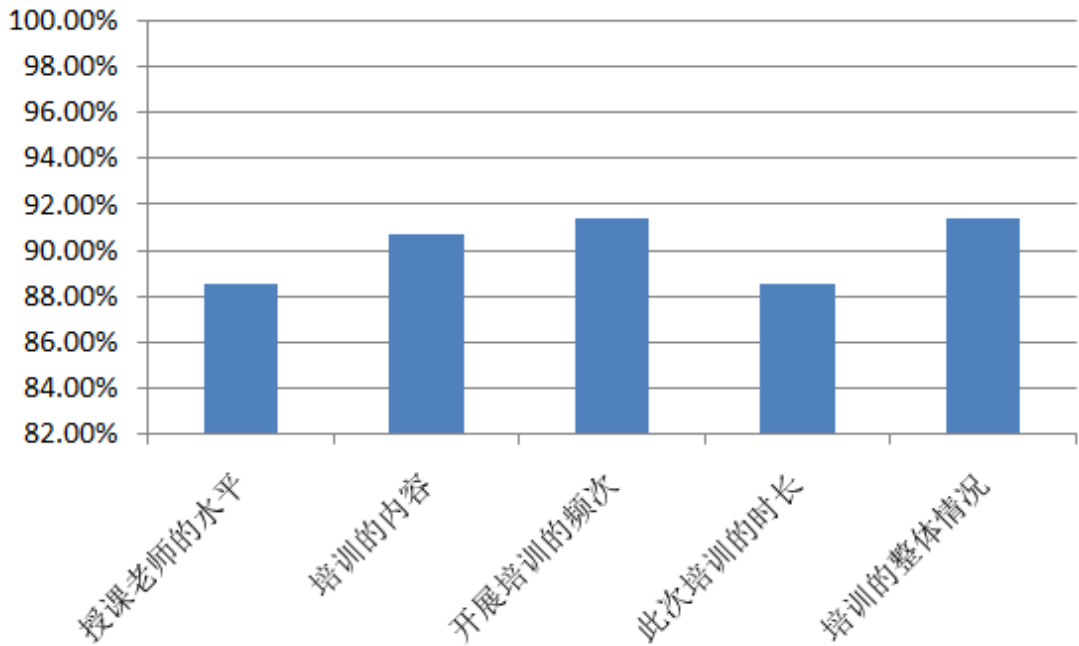
在受访的 35 份样本中，22 个企业表示满意，10 个企业表示比较满意，3 个企业表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 88.57%。

#### （5）培训的整体情况：

在受访的 35 份样本中，25 个企业表示满意，8 个企业表示比较满意，2 个企业表示基本满意。经加权统计，该指标平均满意度为 91.43%。

分项来看，受访者对开展培训的频次满意度最高，达到 91.43%，相较于平均满意度分值（90.14%）高出了 1.29 个百分点，受访者对授课老师的水平的满意度和培训的时长满意度最低，为 88.57%，相较于平均满意度分值低 1.57 个百分点。具体见下图：

培训满意度



### 三、意见和建议汇总

本次调查在问卷的最后一部分还设计了开放式问答，以搜集被调查的参加商务领域企业法制培训会的企业对此次法制宣传项目的意见和建议，现列示如下：

可以适当提高培训频次；经常开展；希望能多开展此类培训；培训频次有待提高；多多开展。

普法的内容可以再贴近生活一点，可以从身边的行为展开普法。