

上海市财政支出绩效评价报告

（正式稿）

项目名称：2017 年印刷品质量监督检测费项目

项目单位：上海市新闻出版局

委托方：上海市新闻出版局

评价机构：上海琳方会计师事务所有限公司

二零一八年五月

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	8
二、绩效评价工作情况	9
(一) 绩效评价目的和依据	9
(二) 绩效评价工作方案制定过程	10
(三) 绩效评价原则、评价方法	10
(四) 数据采集方法及过程	11
(五) 绩效评价实施过程	11
(六) 本次绩效评价的局限性	12
三、绩效分析及评价结论	12
(一) 评价结论	12
(二) 具体绩效分析	13
四、主要经验及做法、存在的问题和建议	21
(一) 主要经验及做法	21
(二) 存在的问题	22
(三) 整改措施、建议	22
附件1 项目基础表	23
附件2 绩效评价指标体系	26
附件3 绩效评价指标体系工作底稿	29

摘要

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）、《上海市新闻出版局专项资金管理办法》的规定，上海市新闻出版局拟对上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目（以下简称“质量监督检测项目”）财政支出进行绩效后评价。

为加强上海市新闻出版局财政支出管理，提高财政资金使用效益，发挥财政资金对质量监督检测项目的支持作用，进一步加强对项目的管理工作，确保质量监督检测项目的正常实施，受上海市新闻出版局的委托，上海琳方会计师事务所有限公司承担质量监督检测项目的绩效评价工作。

该项目的总体预算经费为 60 万元，实际使用资金 60 万元。

本次绩效评价最终评分结果为 94 分，评价等级属于“优”。

项目整体绩效分析

1. 项目决策方面：

质量监督检测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：

质量监督检测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；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度建立健全且执行情况良好；预算执行率达到 100%；“3.15”质量检测活动完成率达到 100%；实现中小学教材

印制质量、环保质量检测的“全覆盖”；教材跟踪检查完成率达到 100%；对出版产品质量、绿色印刷产品随机抽查检测完成率均达到了 100%；按时完成检测任务；教材印刷批质量合格率达到 100%；图书环保质量符合率达到 100%；图书印制质量单册合格率达到 99.72%；实现了印制质量的“再提高”。

质量监督检测项目财政支出绩效评价最终评分结果为 94 分，评价等级属于“优”。

主要经验及做法

1. 深入一线解决开胶散页问题，实现图书质量“再提高”。

质量监督检测费项目相关工作人员，深入一线，手把手指导印刷企业使用拉力测试仪，指导解决开胶散页问题。检查人员在企业和仓库随机抽查检验过程中，重点抽取一些书背上胶不均匀、背胶韧度不够的图书，尤其是对装订环节质量问题突出的印厂的图书进行装订强度测试，对可疑的存在粘结问题的图书进行粘结强度检测。在抽取的 51 个品种中，有 5 个品种的粘接强度值低于标准，检测结果的即时反馈，让企业得以及时整改，同时帮助企业分析原因，在确保了图书的质量的同时也帮助企业减少经济损失，实现了图书质量的“再提高”。

2. 积极组织参加新闻出版总局质检中心“印刷质量管理与技术检测”培训班。

上海市新闻出版局质量监督检测费项目管理部门积极组织上海市出版单位、印刷企业、质量检测站所相关人员分二期参加二期新闻出版总局质检中心“印刷质量管理与技术检测”培训班，计有近 20 人次参加培训。通过培训加强了各单位质量管理意识，让学员掌握相关印

刷质量检测标准，学习书刊印后加工突出问题最佳的解决方案，同时通过各地、各单位之间的交流，丰富了实际经验，开拓了眼界。

存在的问题

根据《上海市新闻出版局关于开展 2017 年“3·15”质检活动的通知》（沪新出印〔2017〕190 号）文件要求组织开展印制质量“再提高”研讨活动。针对图书“开胶散页”问题、精装图书环保质量问题，组织专题研讨，提出解决方案，进一步修订上海出版印制质量工作流程，加强出版印制单位合作，确保图书印制质量。上海市新闻出版局对上海出版印制质量工作流程未能完成进一步完善修订任务。

整改措施、建议

建议上海市新闻出版局印刷品质量监督检测费项目相关管理部门对质检活动提高重视程度，组织专题研讨，进一步修订上海出版印制质量工作流程，确保图书印制质量。

上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目 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）、《上海市新闻出版局专项资金管理办法》的规定，上海市新闻出版局拟对上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目（以下简称“质量监督检测项目”）财政支出进行绩效后评价。

为加强上海市新闻出版局财政支出管理，提高财政资金使用效益，发挥财政资金对质量监督检测项目的支持作用，进一步加强对项目的管理工作，确保质量监督检测项目的正常实施，受上海市新闻出版局的委托，上海琳方会计师事务所有限公司承担质量监督检测项目的绩效评价工作。

本次绩效评价目的是对质量监督检测项目进展情况、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

为贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，不断强化“四个意识”，落实意识形态工作责任制，依法依规加强阵地管理，做到管理力度更大、标准更严、措施更实，为党的十九大胜利召开营造良好氛围。通过表扬扶持守纪企业、严厉打击违规行为，形成鲜明的高压管理态势，确保不给大局添乱。2017 年 3 月国家新闻出版广电总局发布了《关于开展 2017 年“3.15”质检活动的通知》（新广出函【2017】96 号）文

件，该文件紧紧围绕确保党的十九大文件、学习辅导读物及有关重点出版物和国家统编道德与法治、语文、历史等教材印制质量为工作中心，坚持以解决图书“开胶散页”问题为导向，明确了 2017 年“3•15”质检活动主题为“双随机、再提高”，即随机抽取检查对象、随机选派检查人员。“2017 年印刷品质量监督检测费项目”是上海市新闻出版局按照新闻出版广电总局统一部署和要求，认真履职尽责，狠抓质量管理，协调推动工作，不断提高上海市印刷业供给体系质量，为满足人民日益增长的美好生活需要提供优质印刷品而设立的。

2017 年印刷品质量监督检测费项目资金主要用于项目实施单位日常设备添置和维护、用于检测用耗材标样试剂等的购买、外出抽样的车辆使用费、实验室用于检测的水电费等实验室的运行费用。该项目实施单位必须熟练掌握印刷品质量检验标准，具有国家认可的印刷品质量检测人员和队伍，熟悉印刷企业印刷、装订工艺流程及各流程质量控制关键节点，具备承担本市印刷企业质量监督检测的能力，能够承担指导和推动印刷品质量提升任务的。

2. 项目预算资金来源及使用

“2017 年印刷品质量监督检测费项目”预算金额为 60.00 万元，项目资金全部来源上海市市级财政资金，由上海市财政局直接向上海市新闻出版局的拨款，截至 2017 年 12 月 31 日止，项目预算资金实际支出 60.00 万元，预算执行率为 100%。

项目预算资金具体情况如表 1-1 所示。

表 1-1 项目资金使用明细

序号	支出项目	金额（元）	备注
1	实验室检测用耗材、气体和标样等	183,246.99	主要用于检测新闻出版局委托的项目
2	实验室办公经费		主要用于实验室水电费、差旅费、快递费、培训费

		19,532.83	等
3	实验室设备购买	194,836.75	主要用于检测新闻出版局委托的项目
4	实验室设备计量、维护、维修及咨询费	159,257.00	保证实验室设备正常运转
5	外出抽样车辆使用费	43,126.43	主要用于新闻出版局委托的项目的抽样
	合计	600,000.00	/

3. 项目实施情况

“2017年印刷品质量监督检测费项目”是按照2017年“3·15”质检活动主题“双随机、再提高”，即随机抽取检查对象、随机选派检查人员，对上海图书、期刊出版单位、印刷复制企业的产品进行随机抽查。重点检查少儿类、生活类、教辅类、社科类、文艺类、辞书类出版产品质量，特别是迎接党的十九大胜利召开的主题出版产品质量，巩固2016年质量整改成果，实现出版物印制质量的“再提高”。主要实施的内容包括：

1. 对本市出版单位2016-2017年少儿类、生活类、教辅类、社科类、文艺类、辞书类出版产品质量，特别是迎接党的十九大胜利召开的主题出版产品质量开展随机抽查，抽查的出版单位总数不少于20家，每家不少于10个品种。

2. 配合总局随机抽查检测本市光盘复制企业。

3. 对本市绿印企业生产的印有“绿色印刷产品”标志图书（绿标图书）及非绿标图书的环保质量进行随机抽查检测，抽查绿色印刷企业总数不少于15家，品种总数不少于300个。

4. 对本市教材印刷企业进行过程监控，实行印制质量、环保质量的“全覆盖”监督抽查。对2017年秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查。

5. 对内部资料性出版物的承印单位加强质量抽查，督促承印单位严格执行承印验证制度和印刷质量标准。

6. 对本市图书市场的出版物印制质量进行随机抽查。

7. 组织开展印制质量“再提高”研讨活动。针对图书“开胶散页”问题、精装图书环保质量问题，组织专题研讨，提出解决方案，进一步修订上海出版印制质量工作流程，加强出版印制单位合作，确保图书印制质量。

截止 2017 年 12 月 31 日，上述七个项目内容均已完成。

4. 项目组织及管理

为加强行业监管，促进产业发展，提高产品质量，上海市新闻出版局委托采购代理机构上海中世建设咨询有限公司负责 2017 年上海印刷品质量监督检测项目招标工作的代理，根据《中华人民共和国政府采购法》、《政府采购竞争性磋商采购方式管理暂行办法》、《中华人民共和国合同法》等规定，该项目采用单一来源政府采购方式，中标单位为《上海市政府采购供应商登记及诚信管理办法》已登记入库的并符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的供应商上海今明出版信息技术有限公司（以下简称今明公司）。今明公司近 5 年来一直承担上海市新闻出版局下发的上海市印刷品质量监督管理工作（对上海印刷企业印刷质量进行技术指导、沪版中小学教材印制进行过程监控、本市重点图书进行抽样检测，根据国家新闻出版广电总局“3.15”质检活动要求对上海地区印刷品质量进行检测等相关工作），通过多年的工作，今明公司已积累了翔实的历史统计数据，以及建立了科学有效的抽检方法与分析模式，为上海市新闻出版局行业主管部门监管和决策提供了数据支持和信息分析，为保障印刷品质量管控奠定了基础。鉴于抽检方法、基础统计数据及分析模式的延续性和统一性，也鉴于今明公司已具备的具有国家认可的印刷品质量检测人员队

伍、熟练掌握印刷品质量检验标准，熟悉印刷企业印刷、装订工艺流程及各流程质量控制关键节点，具备对印刷企业质量监督检测的能力等有利条件和实际情况，上海市新闻出版局决定采用单一来源采购向今明公司采购 2017 年上海印刷品质量监督检测项目。

上海市新闻出版局成立质检活动领导小组，负责活动的领导和组织工作。领导小组下设办公室，办公室设在上海市印刷品质量监督检验站，组织交流、研讨、培训活动、检测、汇总和信息报送等工作，配合总局质检中心完成上海“3•15”质检活动抽查检测等工作。

项目实施过程中，在上海市新闻出版局印刷管理处组织和指导下，由上海今明出版信息技术有限公司具体负责质检活动的实施并成立项目组，合理安排实施项目的人员，根据项目工作内容及服务期限制订合理的工作进度安排。今明公司对上海印刷企业的印刷产品质量进行监督、指导，上海市中小学教科书印装质量监控，上海市重点图书质量检测，根据上海市新闻出版局“3.15”质检活动要求进行抽样检测，及时反馈相关情况，督促落实上海市新闻出版局提出的整改意见，进行工作总结并上报上海市新闻出版局印刷管理处。上海今明出版信息技术有限公司使用项目资金情况由其上级主管单位上海新闻出版职业技术学校负责监管。

（二）项目绩效目标

“2017 年印刷品质量监督检测费项目”，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）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，评价小组经调研，并与项目单位共同论证，将 2017 年印刷品质量监督检测费项目的总体目标和产出目标梳理如下：

1. 项目总体目标

加强印刷行业质量监督，提高上海出版物印刷总体质量；加强绿色印刷管理监督检测力度、开展环保检测，保障上海中小学教材的印制质量并进一步保障学生的身体健康。

2. 项目具体绩效目标：

根据相关文件的具体规定和精神，以及上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目实际情况，评价小组将本项目的具体目标归纳如下：

- (1) “3.15”质量检测活动完成率达 100%；
- (2) 中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率达 100%；
- (3) 教材跟踪检查完成率达 100%。
- (4) “双随机”抽查检测完成率达 100%。
- (5) 检测任务按时完成率达 100%。
- (6) 教材印刷批质量合格率达 100%；
- (7) 图书环保质量符合率达 100%；
- (8) 图书印制质量单册合格率达 100%；
- (9) 印制质量的“再提高”完成情况。

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新闻出版局财政支出管理，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) 《上海市新闻出版专项资金管理办法》；

(4) 《上海市新闻出版局财务内控制度》；

(5) 《上海市新闻出版专项资金监管和绩效评价管理办法》。

(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，并提交上海市新闻出版局，由上海市新闻出版局提出修改意见，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。

上海市新闻出版局2017年印刷品质量监督检测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。

质量监督检测项目财政支出绩效评价指标体系及评价表具体见“附件2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3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，报送上海市新闻出版局，经过修改，于6月上旬通过。自2018年6月5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6月5日-2018年6月13日，由上海市新闻出版局进行质量监督检测项目的数据填报，并经琳方绩效评价小组核对汇总。

2. 访谈

2018年6月13日-2018年6月15日，琳方绩效评价小组对质量监督检测项目的主管领导，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4访谈单位与访谈提纲”。

3. 报告撰写

2018年6月15日-2018年6月20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、访谈等方式取得的信息，使用琳方绩效评价小组编制的质量监督检查项目财政支出绩效评价指标和评分标准，对质量监督检查项目的绩效客观评价的得分结果为94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	12	25	63	100
分值	9	25	60	94

2. 主要绩效

质量监督检测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；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度建立健全且执行情况良好；预算执行率达到 100%；“3.15”质量检测活动完成率达到 100%；实现中小学教材印制质量、环保质量检测的“全覆盖”；教材跟踪检查完成率达到 100%；对出版产品质量、绿色印刷产品随机抽查检测完成率均达到了 100%；按时完成检测任务；教材印刷批质量合格率达到 100%；图书环保质量符合率达到 100%；图书印制质量单册合格率达到 99.72%；实现了印制质量的“再提高”。

质量监督检测项目财政支出绩效评价最终评分结果为 94 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) 项目与战略目标适应性	2	100.00%	2
(A1-2) 项目立项依据充分性	2	100.00%	2
(A1-3) 项目立项规范性	2	100.00%	2
(A2-1) 绩效目标的合理性	3	50.00%	1.5
(A2-2) 绩效指标明确性	3	50.00%	1.5

A1-1 战略目标的适应性高

该项目符合《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》、《上海市“十三五”时期文化改革发展规划》等相关文件的规定，加强印刷复制业事中事后监管、提高印刷复制业产品质量水平、保障人民群众文化消费权益等方面发挥的重要作用。

上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目与中央、市级相关战略目标高度关联，符合文化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

该项目根据《图书质量管理规定》（中华人民共和国新闻出版总署令第 26 号）、《关于实施绿色印刷的公告》（中华人民共和国新闻出版总署，中华人民共和国环境保护部[2011]第 2 号）、《新闻出版广电总局开展“3.15”印刷品质量监督检测活动的通知》、《上海市新闻出版局关于开展 2017 年“3•15”质检活动的通知》等文件的规定，上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目立项依据充分、详尽。

A1-3 项目立项符合规范

上海市新闻出版局根据中央、市级等相关文件精神，开展印刷品质量监督检测活动工作。上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目在立项前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

根据相关文件的具体规定和精神，以及上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目实际情况，评价小组将本项目的主要绩效目标归纳如下：

- (1) “3.15”质量检测活动完成率达 100%；
- (2) 中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率达 100%；
- (3) 教材跟踪检查完成率达 100%。
- (4) “双随机”抽查检测完成率达 100%。

- (5) 检测任务按时完成率达 100%。
- (6) 教材印刷批质量合格率达 100%；
- (7) 图书环保质量符合率达 100%；
- (8) 图书印制质量单册合格率达 100%；
- (9) 印制质量的“再提高”完成情况。

经归纳后的绩效目标从产出目标来看，项目以“3.15”质量检测活动完成率、中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率、教材跟踪检查完成率、“双随机”抽查检测完成率为主要产出目标；从效益目标来看，项目针对检测任务按时完成率、教材印刷批质量合格率、图书环保质量符合率等、图书印制质量单册合格率都提出了相应要求。项目绩效目标准确反映了项目核心内容，围绕质量监督检测项目需求涵盖了各类考核指标，绩效目标具体详细且可考核程度高，保障了整体计划目标实现。

A2-1 绩效指标明确清晰

评价小组经调研、与项目单位共同论证，对照《上海市新闻出版局关于开展 2017 年“3·15”质检活动的通知》等相关文件内容，根据《上海市预算绩效管理实施办法》中对绩效管理的要求，结合指向明确、具体细化、合理可行的原则，编制项目绩效指标，详见“附件 2 绩效评价指标体系”。项目绩效指标来源及出处明确、与立项目的有较强关联性。

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	5	100.00%	5
(B1-2) 预算编制合理性	4	100.00%	4
(B2-1) 财务管理制度建立健全	4	100.00%	4
(B2-2) 资金使用情况	4	100.00%	4

指标	权重	业绩值	绩效分值
(B3-1) 项目管理制度建立健全情况	4	100.00%	4
(B3-2) 项目管理措施有效执行情况	4	100.00%	4

B1-1 预算执行率达到 100%

上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目预算资金总额为 60 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，项目实际支出资金 60 万元，项目预算执行率为 100%，项目预算执行率高。

详见 B1-1 “预算执行率”评价底稿附件。

B1-2 预算编制合理

上海市新闻出版局结合历年印刷品质量监督检测实际执行情况，根据 2017 年度项目的工作安排内容，合理的安排预算，预算编制较合理。

详见 B1-2 “预算编制合理性”评价底稿附件。

B2-1 财务管理制度建立健全

2017 年印刷品质量监督检测费项目由市新闻出版局计财处进行日常使用管理，按照《上海市新闻出版局财务内控制度》的要求，建立了《上海市新闻出版专项资金管理办法》，其中对财务的会计核算、会计记账、会计账目设置、收入支出、财务报表、专户专账、专款专用等均作了明确规定，项目财务管理制度建立健全。

详见 B2-1 “财务管理制度建立健全”评价底稿附件。

B2-2 资金使用合规

评价小组通过对印刷品质量监督检测项目专项资金相关的原始凭证和银行单据等的审阅，发现该项目在实施过程中不存在截留和挪用财政专项资金的情况，资金支付凭证附件齐全，会计记录真实、完整，未发现擅自改变、虚列项目支出、擅自处理结余资金、扩大支出范围等资金使用不合规的情况，项目资金使用合规。

详见 B2-2 “资金使用情况”评价底稿附件。

B3-1 项目管理制度建立健全情况建立、健全且科学合理

经核查，印刷品质量监督检测费项目针对实施内容建立了等项目管理制度，对项目的岗位责任制度、考核制度、工作总结制度、长效管理机制等作了明确规定，项目管理制度建立健全且科学合理。

详见 B3-1 “项目管理制度建立健全情况”评价底稿附件。

B3-2 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，上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目在执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、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。

详见 B3-2 “项目管理措施有效执行情况”评价底稿附件。

2. 项目绩效分析

指标	权重	业绩值	绩效分值
(C1-1) “3.15”质量检测活动完成率	8	100.00%	8
(C1-2) 中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率	6	100.00%	6
(C1-3) 教材跟踪检查完成率	8	25.00%	2

指标	权重	业绩值	绩效分值
(C1-4) “双随机”抽查检测完成率	8	100.00%	8
(C1-5) 检测任务按时完成率	5	100.00%	5
(C2-1) 教材印刷批质量合格率	8	100.00%	8
(C2-2) 图书环保质量符合率	8	100.00%	8
(C2-3) 图书印制质量单册合格率	8	87.50%	7
(C2-4) 印制质量的“再提高”完成情况	4	100.00%	4
(C2-5) 长效管理机制建立情况	4	100.00%	2

C1-1 “3.15”质量检测活动完成率达到100%

根据绩效评价小组核查，上海今明出版信息技术有限公司在上海市新闻出版局的领导和指导下，成立了3.15检测工作小组，依据国家标准对上海地区的出版物进行印刷质量和环保质量的检测，保质保量地完成了《上海市新闻出版局关于开展2017年“3•15”质检活动的通知》的检测任务。

详见 C1-1 “3.15 质量检测活动完成率”评价底稿附件。

C1-2 实现中小学教材印制质量、环保质量检测的“全覆盖”

根据绩效评价小组核查，在上海市中小学教材印刷质量的过程监控中，上海今明出版信息技术有限公司深入教材印制企业，对15家出版社、24家印刷企业的教材进行现场检测，完成了2017年两季教材共395个品种（10710册教材）的印制质量、环保质量检测。实现中小学教材印制质量、环保质量检测的“全覆盖”监督抽查。

详见 C1-2 “中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率”评价底稿附件。

C1-3 教材跟踪检查完成率达到 100%

在上海市中小学教材印刷质量的过程监控中，对 15 家出版社、24 家印刷企业的教材进行现场检测，对印制质量进行指导，完成了 2017 年两季教材共 395 个品种（10710 册教材）的印刷质量检测。实现了对 2017 年秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查。

详见 C1-3 “教材跟踪检查完成率”评价底稿附件。

C1-4 对出版产品质量、绿色印刷产品随机抽查检测完成率均达到了 100%。

根据绩效评价小组核查，上海今明出版信息技术有限公司在上海市新闻出版局的领导和指导下，成立了 3.15 检测工作小组，依据国家标准对上海地区的出版物进行印刷质量和环保质量的检测，抽取了上海地区本市 32 家出版社和 19 家绿印企业。在教材、教辅、图书的监控过程中，和出版社、印刷厂充分沟通，安排专业技术人员和有关专家共下厂下库 30 次累计 118 人次，共抽查教材 262 种，7365 册；教辅 43 种 688 册；图书 77 种 1540 册。出版产品质量随机抽查检测完成率达到 100%，绿色印刷产品随机抽查检测完成率达到 100%。

详见 C1-4 “双随机抽查检测任务完成率”评价底稿附件。

C1-5 检测任务按时完成率

根据绩效评价小组核查，质检单位对上海印刷企业印制质量进行监督指导，对上海市中小学教科书印装质量监控抽样不低于 200 个批次，按新闻出版广电总局“3.15”质检活动要求按时完成“3.15”工作，上海市重点图书质量检测随机抽样等。

详见 C1-5 “检测任务按时完成率”评价底稿附件。

C2-1 教材印刷批质量合格率达到 100%

根据绩效评价小组核查，沪版教材监督检测抽查范围包括全部 15 家教材出版单位和 25 家印制企业，同时对印数 8 万册以上的 270 个品种教材也做到全覆盖的检查。从检查结果来看，教材印刷批质量合格率达到 100%。

详见 C2-1 “教材印刷批质量合格率”评价底稿附件。

C2-2 图书环保质量符合率达到 100%

根据绩效评价小组核查，质检单位 2017 年春秋二季共抽取 784 个品种及 77 个原材料进行检测，环保质量全部符合标准；同时对本市 19 家承印内部资料性出版物的绿印企业的绿标图书及非绿标图书进行随机抽查，环保质量检测 193 种，全部符合标准。图书环保质量符合率达到 100%。

详见 C2-2 “图书环保质量符合率”评价底稿附件。

C2-3 图书印制质量单册合格率达到 99.72%

根据绩效评价小组核查，质检单位以多种抽查形式相结合开展监督检查。2017 年完成上海 32 家出版社 2016-2017 年少儿类、生活类、教辅类、社科类、文艺类、辞书类出版产品质量抽样检测，种 1540 册。其中批质量检查 382 批次，单本共计 9678 册，单本不合格 27 册，图书印制质量单册合格率达到 99.72%。

详见 C2-3 “图书印制质量单册合格率”评价底稿附件。

C2-4 印制质量的“再提高”完成情况

质量监督检测费项目的开展，对书背上胶不均匀、背胶韧度不够、装订强度不达标、粘结度不够强等质量问题与以前相比得到了很大的改善，通过检测结果的即时反馈，让企业得以及时整改，同时帮助企

业分析原因，在确保了图书的质量的同时也帮助企业减少经济损失，实现了图书质量的“再提高”。

详见 C2-4 “印制质量的“再提高”完成情况”评价底稿附件。

C2-5 长效管理机制建立但仍需加强执行力度

评价小组在调研过程中发现，上海市新闻出版局为加强印刷品质量监督检查费项目的有效管理、积极开展质量监督检查项目管理工作，制定了一系列的管理制度，对岗位职责、合同管理制度、印制质量工作流程等方面作出了明确的规定并得到执行，为印刷品质量监督检查费项目日常管理工作提供必要的支持和保障，但对上海出版印制质量工作流程未能完成进一步完善修订任务。

详见 C2-5 “长效管理机制建立情况”评价底稿附件。

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. 深入一线解决开胶散页问题，实现图书质量“再提高”。

质量监督检查费项目相关工作人员，深入一线，手把手指导印刷企业使用拉力测试仪，指导解决开胶散页问题。检查人员在企业和仓库随机抽查检验过程中，重点抽取一些书背上胶不均匀、背胶韧度不够的图书，尤其是对装订环节质量问题突出的印厂的图书进行装订强度测试，对可疑的存在粘结问题的图书进行粘结强度检测。在抽取的51个品种中，有5个品种的粘接强度值低于标准，检测结果的即时反馈，让企业得以及时整改，同时帮助企业分析原因，在确保了图书的质量的同时也帮助企业减少经济损失，实现了图书质量的“再提高”。

2. 积极组织参加新闻出版总局质检中心“印刷质量管理与技术检测”培训班。

上海市新闻出版局质量监督检测费项目管理部门积极组织上海市出版单位、印刷企业、质量检测站所相关人员分二期参加二期新闻出版总局质检中心“印刷质量管理与技术检测”培训班，计有近 20 人次参加培训。通过培训加强了各单位质量管理意识，让学员掌握相关印刷质量检测标准，学习书刊印后加工突出问题最佳的解决方案，同时通过各地、各单位之间的交流，丰富了实际经验，开拓了眼界。

（二）存在的问题

根据《上海市新闻出版局关于开展 2017 年“3·15”质检活动的通知》（沪新出印〔2017〕190 号）文件要求组织开展印制质量“再提高”研讨活动。针对图书“开胶散页”问题、精装图书环保质量问题，组织专题研讨，提出解决方案，进一步修订上海出版印制质量工作流程，加强出版印制单位合作，确保图书印制质量。上海市新闻出版局对上海出版印制质量工作流程未能完成进一步完善修订任务。

（三）整改措施、建议

建议上海市新闻出版局印刷品质量监督检测费项目相关管理部门对质检活动提高重视程度，组织专题研讨，进一步修订上海出版印制质量工作流程，确保图书印制质量。

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

附件 1 项目基础表

上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目

财政支出绩效评价基础数据表

项目单位盖章：上海市新闻出版局

二级指标	三级指标	完成情况			
投入管理	(B1-1) 预算执行率	实际支出	实际到位预算		预算执行率 (%)
		(万元)	(万元)		
		60	60		100
财务管理	(B2-1) 财务管理制度建立健全情况	是否建立资金管理制度	是否规定专账核算	是否规定专款专用	是否明确收支两条线管理
		是	是	是	是
	(B2-2) 资金使用合规性情况	是否做到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。			是
项目管理	(B3-1) 项目管理制度建立健全情况	岗位责任制度、专项资金审计和绩效评价结果应用等内容的项目管理制度是否健全			是
		对专账核算、项目档案管理、项目延期或申请内容变更流程等内容的项目管理制度是否健全			是
	(B3-2) 项目管理措施有效执行情况	该项目管理措施是否有效执行			是

二级指标	三级指标	完成情况	
项目产出	(C1-1) “3.15”质量检测活动完成率	“3.15”质量检测活动完成率是否达 100%	是
	(C1-2) 中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率	(C1-2) 中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率是否达 100%	是
	(C1-3) 教材跟踪检查完成率	教材跟踪检查完成率是否达 100%	是
项目产出	(C1-4-1) 出版产品质量随机抽查检测完成率	出版产品质量开展随机抽查,抽查的出版单位总数不少于 20 家,每家不少于 10 个品种。	是
	(C1-4-2) 绿色印刷产品随机抽查检测完成率	抽查绿色印刷企业总数不少于 15 家,品种总数不少于 300 个。	是
	(C1-5) 检测任务按时完成率	检测任务按时完成率=(按时完成任务数/全部任务数)*100%,	是
项目效益	(C2-1) 教材印刷批质量合格率	教材印刷批质量合格率达到 100%	是
	(C2-2) 图书环保质量符合率	图书环保质量符合率达到 100%	是
	(C2-3) 图书印制质量单册合格率	图书印制质量单册合格率达到 101%	否

二级 指标	三级指标	完成情况	
	(C2-4) 印制质量的“再提高”完成情况	与上年同期相比,印制质量是否有所提高	是
	(C2-6) 长效管理机制建立情况	是否建立长效管理机制及出版产品质检体系建设,以确保项目顺利实施	是

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	数据来源
(A) 项目决策 (12分)	(A1) 项目立项 (6分)	(A1-1) 项目与战略目标适应性	2	2.0	项目与战略目标的适应性指标考察实施项目与《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》、《上海市“十三五”时期文化发展改革规划》等相关文件规定的适应情况,项目与战略目标缺乏适应性的不得分。属于项目决策指标。	国家级、市级文件、访谈核查
		(A1-2) 项目立项依据充分性	2	2.0	项目立项具备充分依据,符合国家、市级相关规定及文件精神得满分,5个主要立项依据文件中有一项不符扣权重分 50%,扣完为止。	国家级、市级文件、访谈核查
		(A1-3) 项目立项规范性	2	2.0	项目立项具程序规范化,项目立项程序完备,符合相关规定的得满分,有一项不符扣权重分 50%,扣完为止。	国家级、市级文件、访谈核查
	(A2) 项目目标 (6分)	(A2-1) 绩效目标的合理性	3	1.5	项目的绩效目标合理可行、且项目内容与绩效目标紧密相关得满分,有一项不符扣 1 分,扣完为止。	申报文本、访谈、核查
		(A2-2) 绩效指标明确性	3	1.5	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;有一项不符扣 1 分,扣完为止。	申报文本、访谈、核查
	(B) 项目管理 (25分)	(B1) 投入管理 (9分)	(B1-1) 预算执行率	5	5.0	预算执行率=(实际支出/预算金额)*100%,以执行率 98%-100%为满分,执行率每偏差 1 个百分点扣权重分 10%,扣完为止。
(B1-2) 预算编制合理性			4	4.0	根据预算单位的当年预算编制是否有根据、合理可行,预算编制有根据、合理可行得满分,否则不得分。	账簿、基础表、申报文本
(B2) 财务管理 (8分)		(B2-1) 财务管理制度建立健全	4	4.0	财务管理制度健全的得满分,项目资金未实现专账核算、专款专用等有一项未达到的扣权重分的 50%,扣完为止。	财务管理制度、基础表
		(B2-2) 资金使用情况	4	4.0	项目资金使用 100%符合制度规定得满分,有一笔不符不得分。不符是指不符合以下规定: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评审程序和手续;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。	支付凭证、账簿、审计调

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据来源
	(B3) 项目实施 (8 分)	(B3-1) 项目管理制度建立健全情况	4	4.0	项目相关管理制度建立健全的得满分，已建立未健全扣权重分 50%，未建立健全不得分。项目管理制度主要应包括：项目的组织模式，监督管理职责，专项资金审计制度，绩效评价及结果应用等。	基础表、管理制度、现场谈
		(B3-2) 项目管理措施有效执行情况	4	4.0	项目管理措施有效执行的得满分，有一项未有效执行扣权重分 25%，全部未执行不得分。项目管理制度主要指：工作考核制度、岗位责任制度等。	基础表、管理制度、现场谈
(C) 项目绩效 (63 分)	(C1) 项目产出 (31 分)	(C1-1) “3.15”质量检测活动完成率	8	8.0	“3.15”质量检测活动完成率=(实际完成任务数/下达任务数)*100%，活动完成率达 100%，得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C1-2) 中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率	6	6.0	对本市教材印刷企业进行过程监控，实行印制质量、环保质量的“全覆盖”监督抽查。“全覆盖”监督抽查得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C1-3) 教材跟踪检查完成率	4	4.0	对 2017 年秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查。全部环节均进行跟踪检查得满分，每缺失一个环节扣 1 分，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C1-4) “双随机”抽查检测完成率	8	8.0	——	——
		(C1-4-1) 出版产品质量随机抽查检测完成率	4	4.0	出版产品质量开展随机抽查，抽查的出版单位总数不少于 20 家，每家不少于 10 个品种。抽查数量达到要求，得满分；每偏差一个百分点扣 0.2，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C1-4-2) 绿色印刷产品随机抽查检测完成率	4	4.0	对本市绿印企业生产的印有“绿色印刷产品”标志图书（绿标图书）及非绿标图书的环保质量进行随机抽查检测，抽查绿色印刷企业总数不少于 15 家，品种总数不少于 300 个。抽查数量达到要求，得满分；100%>完成率≥90%，得 3 分，100%>完成率≥90%，得 3 分，。	访谈、内部资料、基础表核查

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	评分规则	数据来源
		(C1-5) 检测任务按时完成率	5	5.0	检测任务按时完成率= (按时完成任务数/全部任务数) *100%，项目全部按时完成得满分；每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。	访谈、基础表、核查
	(C2) 项目效益 (32 分)	(C2-1) 教材印刷批质量合格率	8	8.0	教材印刷批质量合格率达到 100% 的得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C2-2) 图书环保质量符合率	8	8.0	图书环保质量符合率达到 100% 的得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C2-3) 图书印制质量单册合格率	8	7.0	图书印制质量单册合格率达到 100% 的得满分，每偏差一个百分点扣 1 分，扣完为止。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C2-4) 印制质量的“再提高”完成情况	4	4.0	在总局质检中心开展抽查的同时，上海市新闻出版局会同相关质检机构，组织开展质检活动，对比上年检测结果，实现了印制质量的“再提高”的，得满分。否则不得分。	访谈、内部资料、基础表核查
		(C2-5) 长效管理机制建立健全	4	2.0	建立长效管理机制的得满分，仅建立但未有效实施的，扣除权重分 50%，未建立不得分。	制度、访谈、现场检查
合计		——	100	94.0		

附件 3 绩效评价指标体系工作底稿

A1-1“项目与战略目标适应性”评价底稿

绩效项目名称：A1-1 项目与战略目标适应性

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与与《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》、《上海市“十三五”时期文化发展改革规划》相关文件规定的适应情况，项目与战略目标缺乏适应性的不得分。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是否符合相关规定，适应相关文件精神，利于实现部门战略目标为基础，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“完全适应”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“完全适应”为最优，表明项目与国家级或市级相关规定或文件精神相适应，符合部门战略目标，通过实施本项目，可逐步实现该战略目标，符合心理评定层次。
	指标评分细则：根据项目与国家级或市级相关规定或文件精神的适应情况，缺乏适应性的，不得分。
数据来源及取数方式	国家和市级文件、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目与中央、市级相关战略目标高度关联，符合文化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。 得满分
	指标得分： 2 分

A1-2“立项依据充分性”评价底稿

绩效项目名称：A1-2 立项依据充分性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	立项依据充分性是指项目立项是否有充分的依据支持。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由否充分的依据支持，会对项目总体绩效产生一定影响。
评价标准	指标标杆值：以“依据充分”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“依据充分”为满分，表明项目立项有充分的依据支持。符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目立项具备充分依据，符合国家或市级相关规定及文件精神的得满分，5 个主要立项依据文件中有一项不符扣权重分 20%，扣完为止。
数据来源及取数方式	国家和市级文件、申报文本、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：该项目根据《图书质量管理规定》、《关于实施绿色印刷的公告》、《新闻出版广电总局开展“3.15”印刷品质量监督检测活动的通知》、《上海市新闻出版局关于开展 2017 年“3·15”质检活动的通知》等文件的规定，上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目立项依据充分、详尽。
	指标得分：2 分

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主要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：本指标反映项目立项程序规范情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“程序规范完备”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“程序规范完备”为最优，表明项目立项程序规范，手续完备。符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目立项程序规范、完备得满分；项目立项程序规范但不完备，项目立项程序完备但不规范，有一项不符扣权重分的 50%。
数据来源及取数方式	国家级、市级文件、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：上海市新闻出版局根据中央、市级等相关文件精神，开展印刷品质量监督检测活动工作。上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目在立项前经过必要的预算和审批手续，项目立项符合相关规定程序。
	指标得分：2 分

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：3
	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，对项目决策目标具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“合理可行”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“合理可行”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、且项目内容与绩效目标紧密相关得满分，有一项不符扣 1.5 分，扣完为止。
数据来源	申报文本、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目的绩效目标合理可行；绩效目标不是非常清晰、量化，扣 1.5 分。
	指标得分：1.5

A2-2“绩效指标的明确性”评价底稿

绩效项目名称：A2-2 绩效指标的明确性

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	绩效指标的明确性指标考察根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与项目实施的相符情况。
指标权重	指标权重：3
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目决策时绩效目标是否清晰、可量化的情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：以“清晰明确”状况为基准，得 100% 的权重分。
	指标标杆值依据：“清晰明确”为最优，表明项目绩效目标有明确的指向性，可量化。符合心理评定层次。
	指标评分细则：项目绩效目标清晰、细化、可衡量的，得满分，有一项不符扣 1.5 分，扣完为止。
数据来源	申报文本、访谈、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：绩效指标设置情况，预算单位申报的绩效指标设置不具备可评价性，扣 1.5 分。
	指标得分：1.5

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/实际到位预算）*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：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目预算支出的执行情况，考察项目投入管理，对项目绩效具有一定影响。
评价标准	指标标杆值：以 100%的执行率为基准，执行率 100%得满分。
	指标标杆值依据：预算执行率为 100%，表明预算安排资金基本已全部得到执行，符合实际情况。
	指标评分细则：（实际支出/预算金额）*100%，以执行率 98%-100%为满分，执行率每偏差 1 个百分点扣权重分 10%，扣完为止。
数据来源及取数方式	账簿、凭证、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：预算执行率=实际支出项目资金/预算资金*100%，预算执行率=150/150=100%，得满分。
	指标得分：5 分

B1-2 “预算编制合理性”评价底稿绩效项目名称：**B1-2 预算编制合理性**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	预算编制合理性指标考查项目单位的项目预算编制情况，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：项目预算的编制有根据、合理，会对项目总体绩效产生一定影响。
评价标准	指标标杆值：以“合理”为基准，得 100%的权重分。
	指标标杆值依据：“合理”得满分，表明项目资金预算有合理的依据。符合心理评定层次。
	指标评分细则：检查预算单位的当年预算编制是否有根据、合理可行，预算编制有根据、合理可行得满分，否则不得分。
数据来源及取数方式	账簿、基础表、申请审批文件
评价结果	指标评分计算过程及依据：上海市新闻出版局结合历年印刷品质量监督检测实际执行情况，根据 2017 年度项目的工作安排内容，合理的安排预算，预算编制较合理。得满分。
	指标得分：4 分

B2-1“财务管理制度建立健全情况”评价底稿

绩效项目名称：**B2-1 财务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	财务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财务制度和措施的情况，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：财务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财务制度和措施的情况，属于项目管理指标。
评价标准	指标标杆值：相关财务管理制度建立健全的得满分。
	指标标杆值依据：相关财务管理制度建立健全的为最优。
	指标评分细则：财务管理制度建立健全的得满分，专账核算、资金审批等有一项缺失,扣权重分的 50%，扣完为止。
数据来源及取数方式	财务管理制度、基础表
评价结果	指标评分计算过程及依据：2017 年印刷品质量监督检测费项目由市新闻出版局计财处进行日常使用管理，按照《上海市新闻出版局财务内控制度》的要求，建立了《上海市新闻出版专项资金管理办法》，其中对财务的会计核算、会计记账、会计账目设置、收入支出、财务报表、专户专账、专款专用等均作了明确规定，项目财务管理制度建立健全。
	指标得分：4 分

B2-2“资金使用情况”评价底稿

绩效项目名称：B2-2 资金使用情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	资金使用情况指标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：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映项目资金使用符合有关制度规定的情况，对项目实施合规性具有一定影响。
评价标准	指标标杆值：以资金使用全部合规为满分。
	指标标杆值依据：资金使用全部合规为最优。
	指标评分细则：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。每发现一笔资金使用不合规的，扣全分。
数据来源及取数方式	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：评价小组通过对印刷品质量监督检测项目专项资金相关的原始凭证和银行单据等的审阅，项目资金使用合规。
	指标得分：4

B3-1“项目管理制度建立健全情况”评价底稿

绩效项目名称：**B3-1 项目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	项目管理制度建立健全情况指标主要考察保证项目实施的制度、措施建立情况，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：本指标考察为顺利实施项目而建立相关制度与措施的情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目管理制度建立健全为最优。
	指标标杆值依据：项目相关管理制度建立能起到保障项目顺利实施的作用。
	指标评分细则：项目相关管理制度建立健全的得满分，已建立未健全扣权重分 50%，未建立健全不得分。项目管理制度主要应包括：项目的组织模式，监督管理职责，人才培养机制，专项资金审计制度，绩效评价及结果应用等。
数据来源及取数方式	基础表、管理制度、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：经核查，印刷品质量监督检测费项目针对实施内容建立了等项目管理制度，对项目的岗位责任制度、考核制度、工作总结制度、长效管理机制等作了明确规定,项目管理制度建立健全且科学合理。
	指标得分：4分

B3-2“项目管理措施有效执行情况”评价底稿绩效项目名称：**B3-2 项目管理措施有效执行情况**项目实施部门：**琳方会计师事务所**

指标解释	项目管理措施有效执行情况指标主要考察保证项目实施的制度、措施执行情况指标，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：本指标考察为顺利实施项目而建立相关制度与措施有效执行情况，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目管理制度有效执行为最优。
	指标标杆值依据：项目相关管理制度有效执行能保障项目顺利实施。
	指标评分细则：项目相关管理制度有效执行得满分，有一项为有效执行扣权重分 50%，全部未执行不得分。
数据来源及取数方式	基础表、管理制度、现场访谈
评价结果	指标评分计算过程及依据：绩效评价小组经过调研中发现，上海市新闻出版局 2017 年印刷品质量监督检测费项目在执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、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。
	指标得分：4

C1-1 “3.15” 质量检测活动完成率评价底稿

绩效项目名称：(C1-1) “3.15” 质量检测活动完成率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	“3.15” 质量检测活动完成率= (实际完成任务数/下达任务数) *100%，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：本指标主要考察项目工作按计划完成任务情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：“3.15” 质量检测活动完成率达 100%的，得满分。
	指标标杆值依据：“3.15” 质量检测活动完成率 100%为最优，表明项目工作均按计划完成。
	指标评分细则：“3.15” 质量检测活动完成率= (实际完成任务数/下达任务数) *100%，活动完成率达 100%，得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。
数据来源及取数方式	访谈、内部资料、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据绩效评价小组核查，保质保量地完成了《上海市新闻出版局关于开展 2017 年 “3·15” 质检活动的通知》的检测任务。完成率达到 100%
	指标得分：8

C1-2 “中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率”评价底稿

绩效项目名称：C1-2 项目验收合格率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	考查对中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖率，属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：6
	指标权重设定的依据、理由：本指标用来考察对中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：“全覆盖”得满分，符合心理评定层次。
	指标标杆值依据：“全覆盖”为最优，表明对中小学教材印制质量、环保质量检测覆盖情况符合相关要求。
	指标评分细则：对本市教材印刷企业进行过程监控，实行印制质量、环保质量的“全覆盖”监督抽查。“全覆盖”监督抽查得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。
数据来源及取数方式	访谈、内部资料、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据绩效评价小组核查，在上海市中小学教材印刷质量的过程监控中，实现中小学教材印制质量、环保质量检测的“全覆盖”监督抽查。
	指标得分：6

C1-3“教材跟踪检查完成率”评价底稿

绩效项目名称：（C1-3）教材跟踪检查完成率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	教材跟踪检查完成率用来考察对 2017 秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查情况。属于项目绩效指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标考察对 2017 秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查情况，对项目产出成果方面有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：教材跟踪检查完成率达 100%，得满分。
	指标标杆值依据：教材跟踪检查完成率达 100% 为最优，表明项目工作符合相关要求。
	指标评分细则：对 2017 秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查。全部环节均进行跟踪检查得满分，每缺失一个环节扣 1 分，扣完为止。
数据来源及取数方式	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：在上海市中小学教材印刷质量的过程监控中，对 15 家出版社、24 家印刷企业的教材进行现场检测，实现了对 2017 秋季教材的生产过程、储运、课前成品、课堂用书进行跟踪检查。
	指标得分：4

C1-4 “双随机”抽查检测完成率”评价底稿

绩效项目名称：（C1-4-1）“双随机”抽查检测完成率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	<p>本指标主要考核项目随机抽查检测完成情况，属于项目绩效指标。下设 2 个分指标：</p> <p>（C1-4-1）出版产品质量随机抽查检测完成率（4 分）</p> <p>（C1-4-2）绿色印刷产品随机抽查检测完成率（4 分）</p>
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标随机抽查检测情况，对项目绩效有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：抽查数量达到要求的得满分。
	指标标杆值依据：抽查检测数量达到要求反映项目产出，对项目绩效有一定影响力。
	<p>指标评分细则：</p> <p>1. 出版产品质量开展随机抽查，抽查的出版单位总数不少于 20 家，每家不少于 10 个品种。抽查数量达到要求，得满分；每偏差一个百分点扣 0.2，扣完为止。</p> <p>对本市绿印企业生产的印有“绿色印刷产品”标志图书（绿标图书）及非绿标图书的环保质量进行随机抽查检测，抽查绿色印刷企业总数不少于 15 家，品种总数不少于 300 个。抽查数量达到要求，得满分；每偏差一个百分点扣 0.2，扣完为止。</p>
数据来源	访谈、内部资料、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：经核查，对出版产品质量、绿色印刷产品随机抽查检测完成率均达到了 100%。
	指标得分： 8

C1-5 “检测任务按时完成率”评价底稿

绩效项目名称：（C1-5）检测任务按时完成率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	本指标主要考核检测任务按时完成情况，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：本指标反映检测任务完成的及时性，对项目绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：检测任务按时完成率达到 100% 为最优。
	指标标杆值依据：检测任务按时完成率达到 100% 为最优，符合相关要求。
	指标评分细则：检测任务按时完成率=（按时完成的任务数/全部任务数）*100%，项目全部按时完成得满分；每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。
数据来源	访谈、内部资料、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据绩效评价小组核查，质检单位对上海印刷企业印制质量进行监督指导，对上海市中小学教科书印装质量监控抽样不低于 200 个批次，按新闻出版广电总局“3.15”质检活动要求按时完成“3.15”工作，上海市重点图书质量检测随机抽样等。
	指标得分：5

C2-1 “教材印刷批质量合格率” 评价底稿

绩效项目名称：（C2-1）教材印刷批质量合格率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	本指标主要考核教材印刷批质量合格情况，属于项目效益指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映印刷品质量监督检测工作结果，对项目效益具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：教材印刷批质量合格率达到 100%。
	指标标杆值依据：教材印刷批质量合格率达到 100% 为最优，符合相关要求。
	指标评分细则：教材印刷批质量合格率达到 100% 的得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。
数据来源	内部文件、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据绩效评价小组核查，沪版教材质量监督检测抽查范围包括全部 15 家教材出版单位和 25 家印制企业，同时对印数 8 万册以上的 270 个品种教材也做到全覆盖的检查。从检查结果来看，教材印刷批质量合格率达到 100%。
	指标得分：8

C2-2 “图书环保质量符合率”评价底稿

绩效项目名称：（C2-2）图书环保质量符合率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	本指标主要考核图书质量符合环保要求的情况，属于项目效益指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映印刷品质量监督检测工作结果，对项目效益具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：图书环保质量符合率达到 100%。
	指标标杆值依据：图书环保质量符合率达到 100%为最优，符合相关要求。
	指标评分细则：图书环保质量符合率达到 100%的得满分，每偏差一个百分点扣 0.5，扣完为止。
数据来源	内部文件、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据绩效评价小组核查，质检单位 2017 年春秋二季共抽取 784 个品种及 77 个原材料进行检测，环保质量全部符合标准；同时对本市 19 家承印内部资料性出版物的绿印企业的绿标图书及非绿标图书进行随机抽查，环保质量检测 193 种，全部符合标准。图书环保质量符合率达到 100%。
	指标得分：8

C2-3 “图书印制质量单册合格率” 评价底稿

绩效项目名称：（C2-3）图书印制质量单册合格率

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	本指标主要考核图书印制质量单册合格的情况,属于项目效益指标。
指标权重	指标权重: 8
	指标权重设定的依据、理由: 本指标反映印刷品质量监督检测工作结果, 对项目效益具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值: 图书印制质量单册合格率达到 100%。
	指标标杆值依据: 图书印制质量单册合格率达到 100% 为最优, 符合相关要求。
	指标评分细则: 图书印制质量单册合格率达到 100% 的得满分, 每偏差一个百分点扣 0.5, 扣完为止。
数据来源	内部文件、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据: 2017 年批质量检查 382 批次, 单本共计 9678 册, 单本不合格 27 册, 单册合格率达到 99.72%。

	指标得分：7
--	--------

C2-4 “印制质量的“再提高”完成情况”评价底稿

绩效项目名称：（C2-4）印制质量的“再提高”完成情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	本指标主要考核印制质量的“再提高”完成情况，属于项目效益指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标反映印刷品质量监督检测工作结果，对项目效益具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：实现了印制质量的“再提高”的。
	指标标杆值依据：实现了印制质量的“再提高”的为最优，符合相关要求。
	指标评分细则：在总局质检中心开展抽查的同时，上海市新闻出版局会同相关质检机构，组织开展质检活动，对比上年检测结果，实现了印制质量的“再提高”的，得满分。否则不得分。
数据来源	内部文件、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：质量监督检测费项目的开展，对书背上胶不均匀、背胶韧度不够、装订强度不达标、粘结实度不够强等质量问题与以前相比得到了很大的改善，通

	<p>过检测结果的即时反馈，让企业得以及时整改，同时帮助企业分析原因，在确保了图书的质量的同时也帮助企业减少经济损失，实现了图书质量的“再提高”。</p>
	<p>指标得分：4</p>

C2-5“长效管理机制建立健全情况”评价底稿

绩效项目名称：C2-5 长效管理机制建立健全情况

项目实施部门：琳方会计师事务所

指标解释	长效管理机制建立健全情况指标主要用于考察通过长效管理机制的建立，在项目实施过程中，及时发现并解决问题，切实提高财政资金的使用效益，属于项目能力建设和可持续影响指标。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：建立长效管理机制，有利于推进项目工作顺利开展实施。
评价标准	指标标杆值：长效管理机制建立并执行的，得满分。
	指标标杆值依据：长效管理机制建立并执行的为最优。
	指标评分细则：建立长效管理机制的得满分，仅建立但未有效实施的，扣除权重分 50%，未建立不得分。
数据来源及取数方式	访谈、基础表、核查
评价结果	指标评分计算过程及依据：评价小组在调研过程中发现，上海市新闻出版局为加强印刷品质量监督检测费项目的有效管理、积极开展质量监督检测项目管理工作，制定了一系列的管理制度，对岗位职责、合同管理制度、印制质

	<p>量工作流程等方面作出了明确的规定并得到执行，为印刷品质量监督检测费项目日常管理工作提供必要的支持和保障，但对上海出版印制质量工作流程未能完成进一步完善修订任务。扣 2 分</p>
	<p>指标得分：2</p>

