

宁夏回族自治区地质博物馆
2021年免门票补贴、标本采购及设备维护
和屋面及室内吊顶维修改造
项目支出绩效评价报告

瑞衡审咨字（2022）第009号



宁夏瑞衡联合会计师事务所

NINGXIA RUIHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS PARTNERSHIP

地址：宁夏银川市兴庆区湖滨西街65号（投资大厦12层）

邮编：750001

电话：0951-6738315

邮箱：nx-rh@cicpa.org

宁夏瑞衡联合会计师事务所

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出绩效评价报告

委托单位名称：宁夏回族自治区地质博物馆

项目名称：宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出绩效评价报告

签字注册会计师：汤惠颖（CPA：640100210005）

姜苏生（CPA：640100080006）

报告文号：瑞衡审咨字（2022）第009号

防伪编号：09512022030009322926

防伪查询网址：<http://211.93.10.250:7022/nxicpa/common/content.do?method=search>



09512022030009322926

报告文号：瑞衡审咨字（2022）第009号

目录

一、基本情况	001-004
(一) 项目概况	001-003
(二) 项目绩效目标	003-004
二、绩效评价工作开展情况	004-007
(一) 绩效评价目的、对象和范围	004-005
(二) 绩效评价原则、指标体系、方法、标准	004-005
(三) 绩效评价工作过程	006-007
三、综合评价情况及评价结论	007-007
四、绩效评价指标分析	007-019
(一) 项目决策情况	007-010
(二) 项目过程情况	010-014
(三) 项目产出情况	014-016
(四) 项目效益情况	016-019
五、存在的问题	019-020
六、建议	020-020
七、评价责任	021-021
八、附表	022-032
九、本所营业执照及执业证书	033-034
十、执业注册会计师资格证书	035-036

●项目关键信息

项目名称	宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目
项目总资金规模	项目预算资金410.00万元，其中：免门票补贴、标本采购及设备维护项目160.00万元，屋面及室内吊顶维修改造项目250.00万元
项目实施单位	宁夏回族自治区地质博物馆
项目主管单位	宁夏回族自治区地质局
完成情况	自治区地质博物馆2021年全年接待游客66781人次；开展科普活动8项以上；租用1条4M数字电路，用于数据传输；租赁四川天演教学设备有限公司科普展品；完成自治区地质博物馆消防施工，空调、电梯等各类维护保养；采购电视机2台，投影机3台；委托对巨犀化石进行修复；完成建馆10周年宣传片制作；完成屋面及室内吊顶维修改造工程。
资金使用及结余情况	截至2021年12月31日，自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目共下达预算资金410.00万元，实际列支金额392.52万元，预算执行率为95.74%。
评价结果	自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出绩效评价综合得分为93.05分，项目支出绩效评价等级为“优”。
存在的问题	1. 绩效目标指标值个别设置不够规范； 2. 报销费用明细归集不够规范。
建议	1. 建议项目实施单位编制的绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果并符合正常的业绩水平，以相应的绩效指标予以细化、量化描述，设定的绩效目标应符合指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配四个要求。 2. 财务核算时建议同一性质的款项，应记入统一的功能科目。 3. 建议自治区地质博物馆将专业性、学术性和知识性、趣味性、观赏性有机结合，不断创造新的文化样式，实现题材、品种、风格和载体的极大丰富，使陈列展览更具吸引力、感染力，打造公众喜闻乐见的文化品牌。

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本 采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造 项目支出绩效评价报告

瑞衡审咨字（20221）第009号

宁夏回族自治区地质博物馆：

我们接受贵单位的委托，根据财政部关于印发《项目支出绩效管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）等相关规定，以及宁夏回族自治区地质博物馆（以下简称“自治区地质博物馆”）提供的《关于印发2022年度工作报告的通知》、宁夏地质局《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》（宁地财发〔2021〕2号）、会计账簿和会计凭证等资料，对自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出进行绩效评价。提供资料的合法性、真实性、完整性由自治区地质博物馆负责，我们的责任是在进行谨慎调查和实施必要的评价程序的基础上，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出绩效情况发表评价意见。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

自治区地质博物馆筹建于2008年，2011年底正式向公众免费开放，是一座反映宁夏自然地质历史和风貌的专题性博物馆，承担着科普、科研、收藏、展示、宣传五大职能。总建筑面积约6215.8平方米，主体建

筑为四层，造型新颖别致，独具风格。馆内设有序厅、地球科学厅、生命演化厅、地质环境厅、矿产资源厅、地质工作厅、宝玉石观赏石展区的“六厅一区”。并配有多媒体、悦读空间、4D影院等功能区，收藏岩石、矿物、古生物标本16000余件。是宁夏回族自治区珍稀地质矿产标本收藏中心；是地质矿产知识普及与青少年科学文化素质教育的学习基地；是地质类专业人员进行相关研究的辅助场所；更是大众游览、观赏、休闲、娱乐的理想去处。

自治区地质博物馆常年开放独具特色的陈列展览，大量采用数字化、仿生、虚拟现实等技术让观众亲身体验科学的奥秘，在娱乐中感受异彩纷呈的地学世界。同时，还长期开展丰富多彩的社会教育活动，立志将博物馆打造成为我区重要的科普教育品牌，先后获得了全国科普教育基地、国家国土资源科普教育基地、自治区爱国主义教育基地、全国优秀科普教育基地、国家AAA级旅游景区、第三批国家三级博物馆、第四批国家二级博物馆、全国科普工作先进集体、首批宁夏中小学生研学实践教育基地、中国古生物学会全国科普教育基地。

2. 项目主要内容及实施情况

(1) 2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目主要完成：①举办科普活动8项以上。②租用1条4M数字电路，用于数据传输；租赁四川天演教学设备有限公司科普展品。③完成对自治区地质博物馆安防改造消防施工；完成中央空调机组、电梯等日常保养；完成电梯系统检测与维护，保障了自治区地质博物馆正常运转及安全应急疏散；进行了黄河投影墙面维修。④购置65寸电视机2台，爱普生CB-L510U投影机3台，华为防火墙设备(USG6307E)1台；⑤委托四川天演教学设备有限公司对巨犀化石进行修复。⑥2021年对自治区地质博物馆委托单位对微信公众平台进行维护与服务；⑦完成建馆10周年宣传片制作。

(2) 屋面及室内吊顶改造项目主要完成建设内容为: 拆除原有屋面石材、防水层至结构面, 重新恢复防水层、石材面层、墙面干挂石材、栏杆; 拆除室内吊顶及板下保温层, 恢复130mm岩棉保温板, 采用轻钢龙骨微孔铝板恢复吊顶, 相应吊顶内更换增加桥架、配管配线等, 增加走廊吊顶及其他零星维修工程。

3. 项目资金投入及使用情况

2021年3月, 自治区财政厅下达自治区地质博物馆2021年一般公共预算财政拨款项目资金410.00万元, 截至2021年12月31日, 实际列支392.52万元, 预算执行率为95.74%, 其中:

(1) 免门票补贴、标本采购及设备维护项目实际到位资金160.00万元, 实际列支金额160.00万元, 预算资金执行率为100%;

(2) 屋面及室内吊顶维修改造项目实际到位资金250.00万元, 实际完成投资额232.52万元, 预算资金执行率为93%。

(二) 项目绩效目标

根据宁夏地质局《关于批复2021年项目支出预算绩效目标的通知》(宁地财发〔2020〕3号), 自治区地质博物馆2021年项目具体目标如下:

1. 免门票补贴、标本采购及设备维护项目: (1) 开展科普活动8项, 完成预算金额45.85万元; (2) 新增标本购置数量及地质专网建设2项以上, 完成预算金额40.00万元; (3) 消防安保设备维修1项, 完成预算金额4.60万元; (4) 馆运行设备维修4套以上, 完成预算金额24.00万元; (5) 展厅展览及设备更新维护5批以上, 完成预算金额26.55万元; (6) 志愿服务项目1项以上, 完成预算金额2.00万元; (7) 微信公众号运行1项, 完成预算金额5.00万元; (8) 宣传片制作1项, 完成预算金额12.00万元。自治区地质博物馆的开放可以增强对民众的地质科普

知识的普及度。

2. 屋面及室内吊顶维修改造项目：（1）拆除屋面花岗岩面层，防水层、保温层铲除至结构层，更换防水层、保温层，女儿墙内侧干挂石材、采光灯槽两侧石材改造，屋面花岗岩面层恢复（花岗岩破损率按30%考虑）；改造后的女儿墙如高度不满足1.1米安全要求，在除南面外的其它女儿墙加装250mm高或400mm高不锈钢栏杆；局部四层平屋顶加2套雨水管；（2）室内5-10轴通高大厅原石膏板吊顶拆除，重新铺设轻钢龙骨铝方通吊顶，吊顶内岩棉保温板根据实际情况进行局部更换；（3）配套喷淋、照明系统维修改造。项目改造面积6215.8平方米，项目实施将进一步巩固博物馆履职基础，提高服务社会发展能力，解决屋面漏雨等安全隐患，保护游客安全。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次绩效评价是以“自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目”绩效目标为导向，运用科学的方法、规范的流程、统一的指标及标准，对2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目管理、组织实施、资金使用以及效益情况进行综合分析、考核与评价，据以形成绩效评价报告，准确、客观地反映主要成果，发现存在的问题，分析问题产生的原因及预期影响，提出改进措施和相关建议，为改进预算和项目管理提供重要依据，为项目后续绩效目标的完成提供参考。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象和范围为自治区地质博物馆实施的2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出绩

效情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

我们遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则开展绩效评价工作。

2. 评价指标体系

绩效评价指标体系的确定遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性的原则，参照财政部《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）中项目支出绩效评价指标体系框架等，根据项目评价要求、评价目的和项目特征，从“决策-过程-产出-效益”四个方面，结合计划标准制定指标的目标值，进行总体设计和细化量化指标设计，制定了《宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目绩效评价指标及评分表》。

3. 评价方法

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的相关规定，按照定量与定性评价相结合的原则，本次绩效评价采用成本效益分析法、对比法、因素分析法、公众评判法等方法，对评价的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。评价工作以评价客体提供的相关资料为基础，经过认真审查和核对，询问了解相关情况，分析整理出存在的问题和不足之处，然后对照评价标准，判断应扣分值，通过扣分法，得出各级指标的分值，形成综合评价结论。

4. 评价标准

本次评价标准主要采用计划标准和历史标准，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

（1）完善绩效评价方案和指标体系。在绩效评价前成立绩效评价工作组，组织参加评价人员进行业务培训，理解并掌握相关政策规定和文件精神，对绩效评价任务进行分解与分工，研究案卷，确定利益相关者，制定绩效评价工作方案。与项目实施单位讨论，修改和完善绩效评价指标和评分表，设计并修改访谈记录。

（2）提出评价要求，即必要的工作条件。向被评价单位提供评价所需资料清单以及实施评价必要的工作条件要求，与被评价单位沟通确定具体进场实施时间。

2. 组织实施

评价小组进行业务分工，进驻现场，收集查阅资料，包含项目申报审批流程、项目资金到位及使用等相关文件资料，对资料存疑或缺失的地方要求被评价单位予以补充，审核基础资料，对审核资料过程中发现的问题及时进行询问及记录，形成相应的工作底稿；通过座谈访谈的形式向项目实施单位了解实施、申报审批流程以及项目实施过程中存在问题产生的原因；根据获取的资料和数据，计算各项产出相关指标并记录，梳理绩效目标，细化量化绩效评价指标。

3. 综合分析评价并形成评价结论

根据工作记录及收集的资料，对照评价指标及评分表的评分标准进行分析打分，组织项目评价参与人员讨论；汇集、分析、听取讨论意见，对发现的问题与被评价单位进行确认，保证评价结果的准确性和真实性。

绩效评价结果采用评分和评级相结合的形式，项目绩效评价分为四个等级，具体是：90分≤优≤100分；80分≤良<90分；60分≤中<80

分；0分≤差<60分。

4. 撰写与提交评价报告

根据形成的评价结论进行整理、分析、总结，撰写绩效评价报告初稿，送委托单位征求意见；分析、听取反馈意见，对反馈的意见逐一核实，逐条说明采纳或不予采纳的理由，并根据反馈的有效意见对评价报告初稿进行修改。再经三级质量控制审核后出具正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》，成立了绩效评价工作组，制定工作方案，实施了收集资料，设计指标，实地查勘等必要的程序，对照评价标准，通过专业判断，以扣减分值的方法进行评价打分。

自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目支出绩效评价综合得分为93.05分，项目支出绩效评价等级为“优”。具体如下：

项目	分值	2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目	屋面及室内吊顶维修改造项目	平均得分	备注
决策	20	18.80	20	19.40	
过程	20	18.70	18.60	18.65	
产出	34	32.50	30.50	31.50	
效益	26	23	24	23.50	
总分	100	93.00	93.10	93.05	

四、绩效评价指标分析

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价小组按照逻辑分析法，并参考自治区财政厅相关规定，独立编制科学的指标体系，主要围绕资金投入、使用和项目实施产出和效益等客观分析项目的产出和效果，体现从决策、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，

具体从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益四个方面评价：

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

自治区地质博物馆收藏岩石、矿物、古生物标本 16000 余件，涵盖普通地学、古生物学研究的各个领域，面向社会公众免费开放，是宁夏回族自治区珍稀地质矿产标本收藏中心，是地质矿产知识普及与青少年科学文化素质教育的学习基地，是地质类专业人员进行相关研究的辅助场所，更是大众游览、观赏、休闲、娱乐的理想去处。但是，近几年自治区地质博物馆主体建筑室内大厅屋顶存在漏水现象，因长期滴水，致使大厅屋顶石膏板顶棚多处腐蚀穿孔，可能伤及游客及职工，有严重的安全隐患。

综上所述，自治区地质博物馆申报的2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目可以增强地质博物馆的开放对民众的地质科普知识的普及度；屋面及室内吊顶维修改造项目的实施将进一步巩固自治区地质博物馆履职基础，提高服务社会发展能力，解决屋面漏雨等安全隐患，保护游客安全。2个项目均属于部门履职所需，立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，不涉及与相关部门同类项目存在重复实施的情况。本项满分5分，得分均为5分。

（2）立项程序规范性

自治区地质博物馆向宁夏地质局上报《2021年地质博物馆财政预算项目计划表》，申报2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目财政拨款预算160.00万元。2020年2月27日，自治区地质博物馆向宁夏地质局上报《关于维修主体建筑屋顶资金的请示》，2020年8月26日，宁夏

财政预算评审中心下发了《地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造概算评审报告》（宁财评审〔2020〕28号），经评审建议维修改造概算249.96万元。

2021年3月4日，宁夏地质局下发《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》（宁地财发〔2021〕2号），批复自治区地质博物馆2021年财政拨款预算项目支出为410.00万元，其中：免门票补贴、标本采购及设备维护项目160.00万元，屋面及室内吊顶维修改造项目250.00万元。2个项目均按照规定的程序申请设立，审批文件符合要求。本项满分3分，得分均为3分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

自治区地质博物馆根据要求向宁夏地质局分别提交了2个项目《2021年自治区本级部门项目支出预算绩效目标表》，宁夏地质局下发《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》（宁地财发〔2021〕2号）文件，对自治区地质博物馆2021年2个项目支出预算绩效目标予以批复。明确了2021年度需要完成的项目支出预算绩效目标，与预算确定的项目投资额410.00万元相匹配，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。本项满分3分，得分均为3分。

（2）绩效指标明确性

自治区地质博物馆申报2021年项目资金时，2个项目均填报了《2021年自治区本级部门项目支出预算绩效目标表》，将绩效目标细化为三级指标，但2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目中产出数量指标均以费用列支明细作为衡量标准，设置三级指标为文物和陈列品购置、其他交通费、专用材料费、委托业务费、维修（护）费、租赁

费、专用设备购置、其他商品和服务支出，指标值均设置为一批；可持续影响指标中博物馆未来可持续发展的影响，指标值设置为长期，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，产出质量指标科普活动及免费参观验收合格率大于等于90%，无法取得可衡量的指标值，绩效指标与项目目标任务数无法对应。2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目本项满分3分，扣1.2分，得1.8分；屋面及室内吊顶维修改造项目得分为3分，2个项目平均得分为2.4分。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性

自治区地质博物馆按照自治区财政厅相关文件要求，为充分发挥自治区地质博物馆科普宣传教育职能作用，保证地质博物馆正常运营，免门票补贴、标本采购及设备维修项目补贴经费预计主要用于开展科普活动、新增标本购置数量及地质专用建设、消防安保设备和博物馆运行设备维修、展厅展览及设备更新维护、志愿服务项目、宣传片制作等费用；屋面及室内吊顶维修改造项目预算资金主要用于大型修缮。预算额度根据项目计划内容编制，测算依据充分。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。本项满分4分，得分均为4分。

(2) 资金分配合理性

自治区地质博物馆编制项目支出预算时，坚持统筹兼顾、保证重点的原则，围绕2021年计划完成绩效目标，根据财力安排项目顺利实施实际所需支出，完成预算资金分配。预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。本项满分2分，得分均为2分。

(二) 项目过程情况

1. 资金管理

(1) 资金到位率

经检查，自治区地质博物馆2021年项目支出预算资金410.00万元，其中：免门票补贴、标本采购及设备维护项目预算资金160.00万元，屋面及室内吊顶改造项目预算资金250.00万元。项目预算资金采用以支定收方法核定收支指标，资金到位率为100%。本项满分3分，得分均为3分。

(2) 预算执行率

截至2021年12月31日，自治区地质博物馆2021年项目实际列支392.52万元，预算执行率为95.74%。其中：

①2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目预算到位资金160.00万元，实际已列支160.00万元。预算资金执行率为100%。具体支出明细如下：

项目列支费用明细表

单位：元

序号	费用明细	预算数	实际列支金额	差额	备注
一	商品和服务支出				
1	维修(护)费	353,500.00	353,500.00	0.00	
2	租赁费	66,000.00	66,000.00	0.00	
3	专用材料费	81,400.00	81,400.00	0.00	
4	委托业务费	395,600.00	395,600.00	0.00	
5	其他交通费用	51,700.00	51,700.00	0.00	
6	其他商品和服务支出	183,800.00	183,800.00	0.00	
	小计	1,132,000.00	1,132,000.00	0.00	
二	资本性支出				
1	专用设备购置	90,000.00	90,000.00	0.00	
2	文物和陈列品购置	378,000.00	378,000.00	0.00	
	小计	468,000.00	468,000.00	0.00	
	合计	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	

②截至2021年12月31日，自治区地质博物馆屋面及室内吊顶改造项

目预算到位资金250.00万元，实际完成投资232.52万元，其中：建筑安装工程219.32万元、待摊投资13.20万元。预算资金执行率为93%。

综上所述，本项满分3分，2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目得分3分，屋面及室内吊顶改造项目得分1.6分，平均得分为2.3分。

（3）资金使用合规性

自治区地质博物馆实施的2021年2个项目，执行《政府会计制度》和《自治区地质博物馆财务管理制度》相关规定，符合国家财经法规和财务管理制度的规定，会计核算基本规范。资金拨付有完整的审批程序，由经办人填制《报销凭证审批单》，需经部门廉政监督员、部门负责人、票据审核人、财务负责人，分管业务领导、分管财务领导、行政或党委领导逐级审核签批，方可拨付资金。

自治区地质博物馆项目资金使用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，资金的拨付审批签字齐全。项目资金使用基本符合项目批复规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但是2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目存在财务核算时同一笔款项记入不同功能科目等现象，扣1.3分。本项满分6分，平均得分为5.35分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

自治区地质博物馆以前年度制定了《自治区地质博物馆财务管理制度》和《自治区地质博物馆项目管理办法》《标本管理办法》《合同管理办法》《“三重一大”事项决策和监督制度》等相关财务和业务管理制度，2021年1月14日印发了《自治区地质博物馆采购管理办法》，规

范了项目管理和采购行为。所有项目实行全成本核算，成本费用支出各部门需本着“控制成本、厉行节约”的原则，严格按项目预算和自治区地质博物馆有关管理规定执行。财务和业务管理制度合法、合规，完整，具有可操作性。本项满分4分，得分均为4分。

（2）制度执行有效性

在项目实施过程中，自治区地质博物馆严格执行相关法律法规和项目管理制度，项目从预算、采购、执行、实施、验收各个环节均明确责任部门，做到项目执行可控、审批手续完备。自治区地质博物馆于2021年委托招标代理单位对安防改造项目进行了公开招标，对“地球彩石·亲子璀璨之旅”科普活动、第七季“博物馆奇妙夜暨全国科普日”主题科普活动、宁夏地质博物馆建馆10周年宣传片服务项目、屋面及室内吊顶维修改造项目工程施工和监理组织竞争性磋商，经评审，分别确定了中标（成交）单位，并与中标（成交）单位签订合同。自治区地质博物馆按照规定履行了招投标管理和合同制管理程序，对已完工项目及时进行验收，对采购设备进行了资产登记，档案资料能够及时进行装订归档。

采购物资时，需填报《宁夏回族自治区地质博物馆办公用品（设备用品、维修项目）采购申请表》，经相关人员审批签字；对安防改造消防施工实施了公开招投标管理，采购程序符合规定；签订合同时，需填制《宁夏回族自治区地质博物馆合同评审表》，包含合同名称、提交部门、合同主要内容、供应方选择程序及依据、合同价格及确定依据等内容，经相关人员审批签字；项目验收时，填制《宁夏回族自治区地质博物馆**项目验收单》，项目名称、施工公司、中标方式、合同施工期、项目验收时间、验收内容等，经施工方签字确认后，填制验收意见，经部门、馆验

收小组、纪委签字确认。项目执行进度根据年初制定的规划稳步推进，保障财政资金使用效益。

自治区地质博物馆组织机构健全，人员分工明确，内设办公室、财务部、科研部、社教部、展陈部、保卫部、地学科普部7个正科级机构，岗位健全、合理，设有专门的标本征集小组负责标本的征集，成立了评标（议标）委员会对符合条件的维修采购项目执行了评标手续，基本能够满足项目顺利实施。本项满分4分，得分均为4分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

（1）2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目，具体完成情况如下：

①**科普活动**：2021年举办“出发吧，地球少年”研学教育活动，全年招生54场次，受众达5000余人；“流动地质博物馆”温度加倍，先后走进永宁、红寺堡、盐池、固原等地50个中小学、3个社区、3个广场，累计受众人数5万余人；云科普探索成绩斐然，“地博之声”电台广播、科普小短片线上投放、“空中博物馆”推送打破科普空间壁垒，各类宣传累计受众约35万人次；首次成功举办大型主题临展“万象更新”，新鲜元素注入，让自治区地质博物馆吸引力攀升；通过举办第52个世界地球日活动，自然保卫战“古生物化石密码”活动，第五届“宁夏青少年地学科普夏令营之夏日少年派”等科普活动，提高青少年科学素质，宣传地质人精神。

②**新增标本购置及地质专网建设**：租用1条4M数字电路，用于数据传输；租赁四川天演教学设备有限公司科普展品。

③**维修改造工程**：完成对自治区地质博物馆安防改造消防施工；完

成了中央空调机组、电梯等日常保养；完成了电梯系统检测与维护，保障了自治区地质博物馆正常运转及安全应急疏散；进行了黄河投影墙面维修。

④**展厅展览及设备更新维护**：购置65寸电视机2台，爱普生CB-L510U投影机3台，华为防火墙设备（USG6307E）1台；委托四川天演教学设备有限公司对巨犀化石进行修复。

⑤**其他**：2021年自治区地质博物馆委托单位对微信公众平台进行维护与服务；完成建馆10周年宣传片制作。

经综合分析，本项满分17分，扣0.5分，得16.5分。

（2）屋面及室内吊顶维修改造：拆除原有屋面石材、防水层至结构面，重新恢复防水层、石材面层、墙面干挂石材、栏杆；拆除室内吊顶及板底下保温层，恢复130mm岩棉保温板，采用轻钢龙骨微孔铝板恢复吊顶，相应吊顶内更换增加桥架、配管配线等，增加走廊吊顶及其他零星维修工程。项目完工后，及时进行工程结算造价审核和项目工程资金支出审核。

经综合分析，本项满分10分，得分为10分。

2. 产出质量

（1）自治区地质博物馆采购的设备、展项均符合质量标准，对所有维修项目均进行了自验，质量符合验收要求，能够满足正常运行使用。本项满分6分，得分为6分。

（2）2021年9月2日，自治区地质博物馆组织施工单位、监理单位、设计单位对屋面及室内吊顶改造项目工程进行了竣工验收，工程质量评定为合格工程，同意竣工验收。本项满分10分，得分为10分。

3. 产出时效

(1) 自治区地质博物馆在 2021 年完成了宣传片制作，采购的设备和维修项目均能及时进行验收，项目完成及时。本项满分 6 分，得分为 6 分。

(2) 屋面及室内吊顶改造项目计划开工日期为 2021 年 5 月 15 日，计划竣工日期为 2021 年 10 月 1 日；实际开工日期为 2021 年 5 月 15 日，竣工日期 2021 年 9 月 2 日。本项满分 8 分，得分为 8 分。

4. 产出成本

(1) 自治区地质博物馆 2021 年免门票补贴、标本采购及设备维护项目预算金额为 160.00 万元，实际列支 160.00 万元，与预算金额一致，但是未按预算列出实际列支明细分类项目，未取得开展科普活动、新增标本采购及地质专网建设、消防安保设备维修等明细项目实际列支金额。本项满分 5 分，扣 1 分，得 4 分。

(2) 屋面及室内吊顶改造项目工程项目实际完成投资额 232.52 万元，概算批复总投资 249.96 万元，实际完成投资与概算批复比较，节约投资 17.44 万元，节约率为 6.98%。本项满分 6 分，扣 3.5 分，得 2.5 分。

(四) 项目效益情况

自治区地质博物馆集“五大功能”科普、收藏、科研、宣传、展示为一体，实现了面向社会公众宣传地质科普知识、展示地质成果、促进地学研究、繁荣地质文化的目标，履行了“服务社会”的职能，有效地促进了地区文化交流，丰富了百姓文化生活，取得了重要影响。具体如下：

1. 社会效益

(1) 全年接待66781人次，积极发挥五大职能作用

2021年，自治区地质博物馆在疫情常态化管理的限流和场馆修缮闭馆长达3个月的压力下，保持良好的整体运行态势，稳步推进对外游客接待和对内综合管理水平，全年共接待游客66781人次。

(2) 积极开展对外科普宣传活动

举办“新型冠状病毒肺炎科普知识有奖竞答”活动，送出包括科普图书、科学体验券在内的奖品263份，坚持知识普及与野外实践相结合，培养青少年综合素质。通过第五届“宁夏青少年地学科普夏令营之夏日少年派”等科普活动，遵循习总书记有关科学普及相关讲话精神，向广大青少年普及地球科学知识，提高青少年科学素质，宣传地质人精神，增强青少年热爱家乡、保护地球环境的意识。

(3) 发挥党建示范基地作用

自治区地质博物馆打造的“奋进的地质党旗红”党建示范宣传阵地，接待党建观摩与交流团队共计19个，接待人数521人，加强与区内外各单位的交流与学习，全面促进管理水平的提升。

(4) 提升游客安全和良好体验

自治区地质博物馆以提升游客参观安全和良好体验为目标，集中力量投入资金和时间对场馆进行全面修缮和整改，使游客体验更丰富、安全系数更高。地质博物馆内屋顶进行了维修和室内吊顶维修改造，基础服务设施开展全面检查、维修和美化，解决了长期困扰地质博物馆的屋顶漏雨问题，保证了游客的安全，改善了游客参观环境。加强了日常安全生产和综合治理力度，确保全馆职工和游客的身心健康，做到了安全顺畅运行零事故。

经综合分析，本项满分10分，扣1分，平均得9分。

2. 生态效益

通过举办“C位”自然科普志愿传播使者挑战赛，使参赛者和观众进一步认识黄河、了解黄河，共同传承黄河文化，讲好宁夏黄河故事，贯彻落实好习近平总书记视察宁夏重要讲话精神，为努力建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区奉献绵薄之力。2021年是第52个世界地球日活动，自治区地质博物馆通过不同方式开展一系列丰富多彩额科普活动，唤起社会大众珍惜自然资源、保护地球环境的意识。本项满分4分，得分为4分。

3. 可持续影响

自治区地质博物馆作为全国科普教育基地，承担着宣传、普及地质知识等科普工作，丰富了自治区地质博物馆的科普教育形式和内容，增强了科普宣传教育效果，同时利用自身优势为青少年普及自然科学、地理等方面知识，进一步突出地学科普在地质文化建设中的重要作用，更好地发挥宁夏地质学会和自然科学博物馆的公益职能，提高广大青少年对地学知识探索的兴趣。

宁夏是古生物化石资源丰富省区之一，自治区地质博物馆的科研实力具有很大的优势和发展空间，但是面临专业技术人员力量储备不足的现状，还需要重点探索如何将地质博物馆科研成果宣传出去、名号打响。经综合分析，本项满分6分，扣1分，得5分。

4. 服务对象满意度

我们取得《宁夏自治区地质博物馆参观调查问卷》38份，总体满意度为：很满意26份，占比68.42%；满意12份，占比31.58%。从下图可以看出，社会公众提出在展厅陈设、展板内容、路标指示、宣传资料、讲

解服务、商品服务等方面均有较大的提升空间。通过调查问卷可以看出，参与调查问卷的公众对自治区地质博物馆提供服务的满意程度较高，提出的建议主要集中在加大宣传力度，增加互动类展陈、加强展品介绍、规范公共服务设施标识等。

社会公众满意度



经询问和检查，自治区地质博物馆全年未接到任何形式的观众投诉，保持零投诉的记录，符合投诉率小于0.1%的目标值。

综上所述，本项满分6分，扣0.5分，平均得5.5分。

五、存在的问题

(一) 绩效目标指标值个别设置不够规范

自治区地质博物馆填制的《2021年自治区本级部门项目支出预算绩效目标表》，2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目中产出数量指标均以费用列支明细作为衡量标准，设置三级指标为文物和陈列品购置、其他交通费、专用材料费、委托业务费、维修（护）费、租赁费、专用设备购置、其他商品和服务支出，设置的数量指标值均为一批；可持续影响指标中博物馆未来可持续发展的影响，指标值设置为长期；产

出质量指标科普活动及免费参观验收合格率大于等于90%，无法取得可衡量的指标值，绩效目标指标值个别设置不够规范，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，绩效指标与项目目标任务数无法对应。

（二）报销费用明细归集不够规范

经检查，自治区地质博物馆存在报销费用明细归集不统一的现象，同一性质的款项，未记入统一的功能科目，如：

（1）2021年12月94#凭证，报销黄河文化志愿宣讲材料编写及手册制作费3,000.00元，其中：记入专用材料费1,897.10元，商品和服务支出179.90元，维修（护）费923.00元。

（2）2021年12月111#凭证，报销研学物料费用-自然保卫战“古生物化石密码”活动手工材料包5,069.75元，其中：记入专用材料费1,069.75元，记入委托业务费4,000.00元。

六、建议

（一）建议项目实施单位编制的绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果并符合正常的业绩水平，以相应的绩效指标予以细化、量化描述，设定的绩效目标应符合指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配四个要求。

（二）财务核算时建议同一性质的款项，应记入统一的功能科目。

（三）建议自治区地质博物馆将专业性、学术性和知识性、趣味性、观赏性有机结合，不断创造新的文化样式，实现题材、品种、风格和载体的极大丰富，使陈列展览更具吸引力、感染力，打造公众喜闻乐见的文化品牌。

七、评价责任

本评价结果依据评价客体提供的各项基础资料，运用规定的评价办法，评价工作组保证本次评价工作全过程的公正和公平，各项评价基础资料的真实性和完整性由评价客体负责。未经评价组织机构同意，任何单位和个人不得将本评价结果对外公布。

附表 1: 宁夏回族自治区地质博物馆 2021 年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目绩效评价评分汇总表

附表 2: 宁夏回族自治区地质博物馆 2021 年免门票补贴、标本采购及设备维护项目绩效评价指标及评分表

附表 3: 宁夏回族自治区地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造项目绩效评价指标及评分表

宁夏瑞衡联合会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·宁夏·银川

2022 年 3 月 18 日

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目和屋面及室内吊顶维修改造项目绩效评价分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目	屋面及室内吊顶维修改造	平均分	备注	
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	5.00	5.00	5.00	5.00		
		立项程序规范性	3.00	3.00	3.00	3.00		
	绩效目标	绩效目标合理性	3.00	3.00	3.00	3.00		
		绩效指标明确性	3.00	3.00	1.80	3.00	2.40	
	资金投入	预算编制科学性	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
		资金分配合理性	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	
	小计		20.00	18.80	20.00	19.40		
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	
		预算执行率	3.00	3.00	3.00	1.60	2.30	
	组织实施	资金使用合规性	6.00	6.00	4.70	6.00	5.35	
		管理制度健全性	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
	小计	制度执行有效性	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
			20.00	18.70	18.60	18.65		
产出 (34分)	产出数量			16.50	10.00			
				6.00	10.00			
	产出质量		34.00	6.00	6.00	8.00	31.50	
				4.00	2.50			
	小计		34.00	32.50	30.50	31.50		
			10.00	9.00	9.00	9.00		
效益 (26分)	社会效益		4.00	4.00	9.00	9.00		
			6.00	5.00	6.00	6.00		
	可持续发展	可持续性影响	6.00	6.00	5.00	6.00	5.50	
		满意度	6.00	6.00	5.00	6.00	5.50	
	小计		26.00	23.00	24.00	23.50		
			100.00	93.00	93.10	93.05		
	得分							

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注
		三级指标	细量化指标			
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性 (5分)	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	1	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分。	
			项目立项是否符合行业发展规划和政策要求	1	项目立项符合行业发展规划和政策要求，得1分。	
			项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	1	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分。	
			项目是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则	1	项目属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，得1分。	
			项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	1	项目与部门内部相关项目无重复，得1分。	
	项目执行程序规范性 (3分)	项目是否按照规定的程序申请设立	1	项目由申报预算-取得批复-实施，按照规定的程序申请设立，得1分。		
		审批文件、材料是否符合相关要求	1	1 审批文件、材料符合要求，得1分。		
		事前是否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	1	1 自治区地质博物馆向宁夏地质局上报《2021年地质博物馆财政预算项目计划表》，申报2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目财政拨款预算160.00万元；2021年3月4日，宁夏地质局下发《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》（宁地财发〔2021〕2号），批复自治区地质博物馆2021年财政拨款预算项目支出为160.00万元，系延续性项目，得1分。		
		项目是否有绩效目标	0.5	0.5 自治区地质局下发《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》（宁地财发〔2021〕2号）文件，对自治区地质博物馆2021年项目支出预算绩效目标予以批复，得0.5分。		
		项目绩效目标与实际工作内容的关联性	0.5	0.5 项目绩效目标与实际工作内容的关联性，得0.5分。		
绩效目标合理性 (3分)	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，每项不符合扣0.3分，扣完为止	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，每项不符合扣0.3分，扣完为止	1	1 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得1分。		
		是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，每项不符合扣0.3分，扣完为止	1	1 项目与预算确定的项目投资额相匹配，均为160.00万元，得1分。		
		是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，每项不符合扣0.3分，扣完为止	1	0.7 明确了项目2021年度需完成的7个绩效目标，但是产出数量指标均以费用列文明细作为衡量标准，扣0.3分，得0.7分。		
		是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，每项不符合扣0.3分，扣完为止	1	0.4 产出数量指标中文物和陈列品购置、其他交通费、专用材料费、委托业务费、维修（护）费、委托业务费、租赁费、专用设备购置、其他商品和服务支出指标值均设置为一批，可持续影响指标中博物馆未来可持续发展影响，指标值设置为长期，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，扣0.6分，得0.4分。		
		是否与项目目标任务数或计划数相对应，每项不符合扣0.3分，扣完为止	1	0.7 产出数量绩效目标与项目目标任务数或计划数无法对应，扣0.3分，得0.7分。		

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注		
		三级指标	细化量化指标					
决策 (20分)	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制是否经过科学论证	1	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。每项指标1分,符合得满分,不符合根据情况扣分。	1	自治区地质博物馆预算编制按照《2019-2021年自治区本级重点项目中期财政规划表》和政府预算编制管理要求,根据自治区党委、政府施政目标,结合本单位的实际情况提出下年度工作安排的重点、项目申报方向和绩效目标,得1分。	
			预算内容与项目内容是否匹配	1				自治区地质博物馆编制的预算内容与项目内容匹配,得1分。
			预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制	1				按照自治区财政厅相关文件要求,对项目编制进一步细化,重点做好项目申报理由、项目主要内容、项目支出预算测算及说明、项目可行性论证、项目绩效目标等工作,得1分。
			预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配,每项不符合扣0.25分,扣完为止	1				预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1分。
			预算资金分配依据是否充分	1				自治区地质博物馆编制项目支出预算时,坚持统筹兼顾、保证重点的原则,围绕2021年计划完成绩效目标,根据财力安排项目顺利实施实际所需支出,完成预算资金分配,得1分。
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (3分)	资金分配额度是否合理,与项目单位是否相适应,每项不符合扣0.25分,扣完为止	1	资金分配额度合理,与项目单位相适应,得1分。	1		
			资金到位率= (实际到位资金/预算批复资金) × 100%。根据项目实际到位资金占预算批复资金的比重计算得分,每低一个百分比扣0.5分,扣完为止	3				自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目预算资金160.00万元,采取已支定收的核算方式,资金全部到位,资金到位率为100%,得3分。

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注		
		三级指标	细化量化指标					
过程 (20分)	资金管理 (12分)	预算执行率 (3分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。根据项目实际支出资金占实际到位资金的比重计算得分，每低一个百分点扣0.3分，扣完为止	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	截至2021年12月31日，区地质博物馆2020年免门票补贴、标本采购及设备维护项目已列支160.00万元，预算资金支付率为100.00%，得3分。		
			是否符合国家财经法规和财务管理制以及有关专项资金管理办法的规定	1.5			0.5	区地质博物馆实施的该项目执行《政府会计制度》和《自治区地质博物馆财务管理制》相关规定，符合国家财经法规和财务管理制以及有关专项资金管理办法的规定，但是存在费用归集不统一的情况，扣1分，得0.5分。
			资金的使用是否完整的审批程序和手续，每涉及一笔扣0.2分，扣完为止	1.5			1.5	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，得1.5分。
	资金使用合规性 (6分)		是否符合项目预算批复或合同规定的用途	1	0.7	项目预算与实际执行基本相符，但是存在财务核算不规范的现象，如将黄河文化志展览材料编写及手册制作费记入维修费，扣0.3分，得0.7分。		
			是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	2	2	该项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得2分。		
			是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	1	1	1	自治区地质博物馆制定了《自治区地质博物馆财务管理制》和《自治区地质博物馆项目管理制》，财务和业务管理制度合法、合规，完整，具有可操作性。得4分。	
			财务和业务管理制度是否合法、合规	1.5	1.5			
	财务和业务管理制度是否完整，具有可操作性	1.5	1.5	1.5	1.5	自治区地质博物馆实施的本项目遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分。		
	组织实施 (8分)		是否遵守相关法律法规和相关管理规定	1	1	1	自治区地质博物馆实施的本项目遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分。	
			项目调整及支出调整手续是否完备	1	1	1	2021年不涉及项目变更，得1分。	
项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档			1	1	1	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得1分。		
项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位			1	1	1	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得1分。		
项目实施的保障情况			1	1	1	项目实施保障情况良好，得1分。		

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值			指标解释与评分标准	得分	备注	
		三级指标	细化量化指标	分值				
产出 (34分)	产出数量 (17分)	科普活动 (3分)	科普活动8项	3	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服务提供的服务数量。	3	组织科普活动8项以上,得3分。	
		新增标本购置 (2分)	新增标本购置及地质专网建设2项以上	2		2	租用1条4M数字电路,用于数据传输;租赁四川天演教学设备有限公司科普展品,得2分。	
		消防安全设备 维修 (2分)	消防安全设备维修1项	2		2	完成对自治区地质博物馆安防改造消防施工,得2分。	
		馆运行设备维 修 (2分)	馆运行设备维修4套以上	2		2	完成了中央空调机组、电梯等日常保养;完成了电梯系统检测与维护,保障了自治区地质博物馆正常运转及安全应急疏散;进行了黄河投影墙面维修。得2分。	
		展厅展览及设 备更新维护 (2分)	展厅展览及设备更新维护5批以上	2		1.5	购置65寸电视机2台,爱普生CB-L510U投影机3台,华为防水墙设备(USG6307E)1台;委托四川天演教学设备有限公司对巨屏化石进行修复因疫情原因尚未完成,扣0.5分,得1.5分。	
		志愿服务项目 (2分)	志愿服务项目1项以上	2		2	举办“C位”自然科普志愿传播使者挑战赛,得2分。	
		微信公众号运 行 (2分)	微信公众号运行1项	2		2	2021年对自治区地质博物馆委托单位对微信公众平台进行维护与服务,得2分。	
		宣传片制作 (2分)	宣传片制作1项	2		2	完成建馆10周年宣传片制作,得2分。	
		标本合格率 (2分)	标本合格率≥90%,达到得满分,每低一个百分比扣0.5分	2		项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	2	自治区地质博物馆采购的设备、展项均符合质量标准,对所有维修项目均进行了自验,质量符合验收要求,能够满足正常运行使用,得6分。
		宣传片制作验 收合格率 (2分)	宣传片制作验收合格率≥90%,达到得满分,每低一个百分比扣0.5分	2			2	
设备购置及维 修合格 (2分)	设备购置及维修合格率≥95%,达到得满分,每低一个百分比扣0.5分	2	2					

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注
		三级指标	细化量化指标			
产出 (34分)	产出时效 (6分)	完成及时性 (6分)	在2021年底前完成标本采购	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规划完成该项目所需的时间。	3	自治区地质博物馆在2021年完成了宣传片制作,采购的设备和维修项目均能及时进行验收,项目完成及时。得6分。
			在2021年底前完成展项及设备维修		3	
产出 (34分)	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率大于等于零,得满分,每低一个百分比扣0.5分	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标任务实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	4	自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护项目预算金额为160.00万元,实际列支160.00万元,与预算金额一致,但是未按预算列出实际列支明细分类项目,未取得开展科普活动、新增标本采购及地质专网建设、消防安全设备维修等明细项目实际列支金额,扣1分,得4分。
					4	2021年,自治区地质博物馆在疫情常态化管理的限流和场馆修缮闭馆长达3个月的压力下,保持良好的整体运行态势,稳步推进对外游客接待和对内综合管理水平,全年共接待游客66781人次,得4分。
效益 (26分)	项目效益 (26分)	社会效益 (10分)	地质博物馆的开放对民众的地质科普知识的普及度逐步提升,根据实际酌情给分	项目实施所产生的效益。	3	自治区地质博物馆打造的“奋进的地质党旗红”党建示范宣传阵地,接待党建观摩与交流团队共计19个,接待人数521人,加强与区内区外各单位的交流与学习,全面提升管理水平的提升。得3分。
			为区内外企事业单位提供“党建+地质文化”品牌服务,有效发挥党建示范基地作用,根据实际酌情给分		3	举办“新型冠状病毒肺炎科普知识有奖竞赛”活动,送出包括科普图书、科学体验券在内的奖品263份坚持知识普及与野外实践相结合,培养青少年综合素质。得2分。

宁夏回族自治区地质博物馆2021年免门票补贴、标本采购及设备维护 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注
		三级指标	细化量化指标			
效益 (26分)	项目效益 (26分)	生态效益 (4分)	引导和树立保护生态环境的意识	4	4	通过举办“C位”自然科普志愿传播使者挑战赛，使参赛者和观众进一步认识黄河、了解黄河，共同传承黄河文化，讲好宁夏黄河故事，贯彻落实好习近平总书记视察宁夏重要讲话精神，为努力建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区奉献磅礴之力。得4分。
		可持续影响 (6分)	对地质博物馆未来可持续发展带来中长期的影响	6		
	满意度 (6分)		参观人员对展厅及陈列品满意度≥90%，得3分，每低一个百分比扣0.3分。	3	2	我们取得《宁夏区地质博物馆参观调查问卷》38份，总体满意度为：很满意26份，占比68.42%；满意12份，占比31.58%，社会公众提出在展厅陈设、展板内容、路线指示、宣传资料、讲解服务、商品服务等方面均有较大的提升空间。酌情扣1分，得2分。
			社会公众投诉率≤0.1%，得3分，每高0.1%扣0.5分。	3		
得分				100	93	

宁夏回族自治区地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注
		三级指标	分值			
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性 (5分)	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	1	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分。	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分。 项目立项符合行业发展规划和政策要求，得1分。 项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分。 项目属于公共财政支持范围，符合地方财政支出责任划分原则，得1分。 项目与部门内部相关项目无重复，得1分。 项目由申报预算-取得批复-实施，按照规定的程序申请设立，得1分。 1 审批文件、材料符合相关要求，得1分。
			项目立项是否符合行业发展规划和政策要求	1	项目立项符合行业发展规划和政策要求，得1分。	
			项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	1	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分。	
			项目是否属于公共财政支持范围，是否符合地方财政支出责任划分原则	1	项目属于公共财政支持范围，符合地方财政支出责任划分原则，得1分。	
			项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	1	项目与部门内部相关项目无重复，得1分。	
			项目是否按照规定的程序申请设立	1	项目由申报预算-取得批复-实施，按照规定的程序申请设立，得1分。	
	立项程序规范性 (3分)	事前是否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	审批文件、材料是否符合相关要求	1	审批文件、材料符合相关要求，得1分。	2020年2月27日，自治区地质博物馆向宁夏地质局上报《关于维修主体建筑屋顶资金的请示》，2020年8月26日，宁夏财政评审评审中心下发了《地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造概算评审报告》(宁财评审〔2020〕28号)，经评审建议维修改造概算249.96万元。2021年3月4日，宁夏地质局下发《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》(宁地财发〔2021〕2号)，批复自治区地质博物馆2021年财政拨款预算项目支出为250.00万元，得1分。
			项目申请、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，符合得满分，不符合不得分。	
			项目是否有绩效目标	0.5	自治区地质局下发《关于批复2021年部门预算和项目支出预算绩效目标的通知》(宁地财发〔2021〕2号)文件，对自治区地质博物馆2021年项目支出预算绩效目标予以批复，得0.5分。	
			项目绩效目标与实际工作是否具有相关性	0.5	项目绩效目标与实际工作具有相关性，得0.5分。	
			项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，每项不符合扣0.25分，扣完为止	1	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得1分。	
			是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，每项不符合扣0.25分，扣完为止	1	项目与预算确定的项目投资额相匹配，均为250.00万元，得1分。	
绩效目标合理性 (3分)	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	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	0.5	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。每项指标0.5-1分，符合得满分，不符合不得分。	明确了项目2021年度需完成的绩效目标，得1分。 通过清晰、可衡量的指标予以体现，得1分。 绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。	
		是否通过清晰、可衡量的指标予以体现，每项不符合扣0.25分，扣完为止	1	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细化情况。每项指标1分，符合得满分，不符合不得分。		
		是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	1	明确了项目2021年度需完成的绩效目标，得1分。		
		是否通过清晰、可衡量的指标予以体现，每项不符合扣0.25分，扣完为止	1	通过清晰、可衡量的指标予以体现，得1分。		
		是否与项目目标任务数或计划数相对应	1	绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。		
		是否与项目目标任务数或计划数相对应	1	绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。		

宁夏回族自治区地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造 项目支出绩效评价指标及评分表

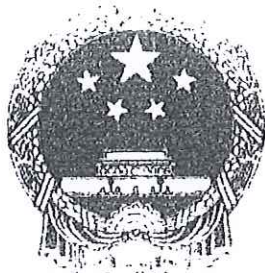
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注	
		三级指标	细化量化指标				
政策 (20分)	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制是否经过科学论证	1	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 每项指标1分，符合得满分，不符合根据情况扣分。	2020年2月27日，自治区地质博物馆向宁夏地质局上报《关于维修主体建筑屋顶资金的请示》，2020年8月26日，宁夏财政预算评审中心下发了《地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造概算评审报告》（宁财评审〔2020〕28号），经评审建议维修改造概算249.96万元，得1分。	
			预算内容与项目内容是否匹配	1			自治区地质博物馆编制的预算内容与项目内容匹配，得1分。
			预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制	1			自治区地质博物馆已按照自治区财政厅相关文件要求，对项目编制进一步细化，重点做好项目申报理由、项目主要内容、项目支出预算测算及说明、项目可行性论证、项目绩效目标等项目申报立项工作，得1分。
		预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配，每项不符合扣0.25分，扣完为止	1	预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1分。			
		预算资金分配依据是否充分	1	自治区地质博物馆编制项目支出预算时，坚持统筹兼顾、保证重点的原则，围绕2021年计划完成绩效目标，根据财力安排项目顺利实施实际所需支出，完成预算资金分配，得1分。			
		资金分配额度是否合理，与项目单位是否相适应，每项不符合扣0.25分，扣完为止	1	资金分配额度合理，与项目单位相适应，得1分。			
	资金管理 (12分)	资金到位率 (3分)	资金到位率 = (实际到位资金/预算批复资金) × 100%。根据项目实际到位资金占预算批复资金的比重计算得分，每低一个百分点扣0.5分，扣完为止		3	自治区地质博物馆2021年屋面及室内吊顶维修改造项目预算资金250.00万元，资金全部到位，资金到位率为100%，得3分。	

宁夏回族自治区地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造 项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注	
		三级指标	细化量化指标				
过程 (20分)	资金管理 (12分)	预算执行率 (3分)	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。根据项目实际支出资金占实际到位资金的比重计算得分,每低一个百分比扣0.2分,扣完为止	3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	1.6 截至2021年12月31日,区地质博物馆屋面及室内吊顶维修改造项目实际已列支232.52万元,预算资金执行率为93%,扣1.4分,得1.6分。	
			是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定	1.5			区地质博物馆实施的该项目执行《政府会计制度》和《自治区地质博物馆财务管理规定》相关规定,符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定,得1.5分。
			资金的拨付是否有完整的审批程序和手续,每涉及一笔扣0.2分,扣完为止	1.5			
		是否符合项目预算批复或合同规定的用途	1				
		资金使用合规性 (6分)	是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	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。	1.5 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续,得1.5分。	
			是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	1			
	财务和业务管理制度是否合法、合规		1.5				
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	财务和业务管理制度是否完整,具有可操作性	1.5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1.5 区地质博物馆制定了《自治区地质博物馆财务管理制度》和《自治区地质博物馆项目管理办法》,财务和业务管理制度合法、合规、完整,具有可操作性,得4分。	
			是否遵守相关法律法规和相关规定	1			
			项目调整及支出调整手续是否完备	1			
		制度执行有效性 (4分)	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全及时归档	1	项目实施是否符合相关规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	1 2021年不涉及项目变更,得1分。 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,得1分。	
			项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	1			
项目实施的场所、设备、信息支撑等落实到位,得1分。			1				

宁夏回族自治区地质博物馆屋面及室内吊项维修改造项目支出绩效评价指标及评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值		指标解释与评分标准	得分	备注
		三级指标	细化量化指标			
产出数量 (10分)	产出数量 (10分)	屋面改造面积 (10分)	屋面改造面积6215.8平方米	项目实施的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服务数量。	10	完成拆除原有屋面石材、防水层至结构面,重新恢复防水层、石材面层、墙面干挂石材、栏杆;拆除室内吊项及板底下保温层,恢复130mm岩棉保温板,采用轻钢龙骨微孔铝板恢复吊项,相应吊项内更换增加桥架、配管配线等,增加走廊吊项及其他零星维修工程。得10分。
		项目竣工验收合格率 (10分)	项目竣工验收合格率≥90%,达到满分,每低一个百分比扣0.5分	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施前确立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	2021年9月2日,建设单位组织施工单位、监理单位、设计单位对该项目工程进行了竣工验收,工程质量评定为合格工程,同意竣工验收。得10分。
产出质量 (10分)	产出质量 (10分)	完成及时性 (8分)	项目按照批复/计划时间完成	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效率目标的实现程度。 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关就定完成该项目所需的时间。	8	自治区地质博物馆屋面及室内吊项改造项目计划开工日期为2021年5月15日,计划竣工日期为2021年10月1日;实际开工日期为2021年5月15日,竣工日期为2021年9月2日。得8分。
		成本节约率 (6分)	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率大于等于零,得满分,每低一个百分比扣0.5分	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	2.5	自治区地质博物馆屋面及室内吊项改造项目工程项目实际完成投资额232.52万元,概算批复总投资249.96万元,实际完成投资与概算批复比较,节约投资17.44万元,节约率为6.98%,扣3.5分,得2.5分。
效益 (26分)	项目效益 (26分)	社会效益 (10分)	解决屋面漏雨安全隐患,保护游客人身安全,提供良好履职基础,服务社会发展能力,根据实际酌情给分。	项目实施所产生的效益。	9	项目实施解决屋面漏雨等安全隐患,保护游客安全,得9分。
		可持续发展影响 (10分)	对自治区地质博物馆未来可持续发展带来中长期的影响		9	项目实施进一步巩固自治区地质博物馆履职基础,提高服务社会发展能力,得9分。
得分	满意度 (6分)	满意度 (6分)	参观人员安全保障满意度≥90%,得5分,每低一个百分比扣0.3分。	服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。	6	我们取得《宁夏回族自治区地质博物馆参观调查问卷》38份,仅以其中安全保障方面的调查结果打分,非常满意29份,占比76.32%;满意9份,占比23.68%,得6分。
		总分	100		93.1	



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91640103788225351G

名称 宁夏瑞衡联合会计师事务所
类型 合伙企业
主要经营场所 银川市兴庆区湖滨西街65号投资大厦十三层
执行事务合伙人 梁桂荣
成立日期 2006年9月30日
合伙期限 2006年9月30日至2056年9月29日
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询、管理咨询**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



证书序号:0003668

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称:宁夏瑞衡联合会计师事务所

首席合伙人:梁桂荣

主任会计师:

经营场所:银川市兴庆区湖滨西街65号

组织形式:普通合伙

执业证书编号:64010021

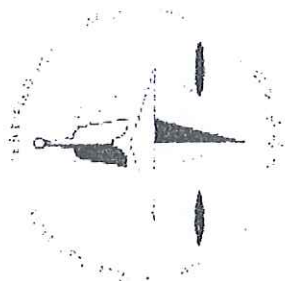
批准执业文号:宁财(会)发[2006]828号

批准执业日期:2006年09月19日

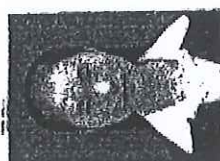
发证机关:宁夏回族自治区财政厅

二〇一八年五月三十日

中华人民共和国财政部制



姓名	沈世英
Sex	男
出生日期	1902年12月27日
工作单位	交通部航政司航政处
证件号码	5401119904250584



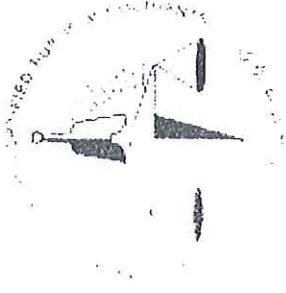
年度检验登记

Annual Renewal Registration

此证书有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal

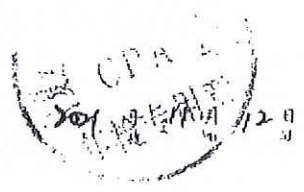
证书编号: 540100215006
 No. of Certificate
 发证日期: 2020年08月16日
 Issued on: 2020 y 08 m 16 d



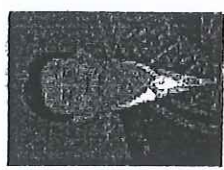


年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书的有效性持续到本年底止。
This certificate is valid for one year from the date of this renewal.



姓名: 袁亦生
Sex: 男
身份证号: 4668-02-18
工作单位: 宁夏回族自治区审计厅
Work unit: 宁夏回族自治区审计厅
身份证号: 640103196802181811



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书的有效性持续到本年底止。
This certificate is valid for one year from the date of this renewal.

年 月 日

章