

财政支出项目绩效评价报告

评价类型：实施过程评价 完成结果评价

项目名称：5G 创新应用

项目单位：中国（海南）南海博物馆

主管部门：海南省旅游和文化广电体育厅

评价时间：2021 年 3 月 22 日至 2021 年 4 月 10 日

组织方式：财政部门 主管部门 项目单位

评价机构：中介机构 专家组 项目单位评价组

评价单位：海南永信德威会计师事务所

报告日期：2021 年 4 月 10 日

项目绩效目标表

项目名称：5G 创新应用

指标类型	指标名称	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	建成 5G 信息化工程项目个数	1 个	1 个			0 个
效益指标	建成 5G 信息化工程项目完成率	≥80%	≥80%	79%-75%	74%-70%	70%以下
满意度指标	5G 信息化工程项目游客体验满意度	≥80%	≥80%	79%-75%	74%-70%	70%以下

注：以预算批复的绩效目标为准填列。

项目基本信息表

项目基本情况						
项目实施单位	中国（海南） 南海博物馆	主管部门		海南省旅游和文化广电体育厅		
项目负责人	辛礼学	联系电话		0898-62708607		
地址	海南省琼海市潭门镇博物馆路1号			邮编	571431	
项目类型	经常性项目（ ）		一次性项目（ <input checked="" type="checkbox"/> ）			
计划投资额 （万元）	300.00	实际到位资金 （万元）	300.00	实际使用情况 （万元）	118.20	
其中：中央财政		其中：中央 财政				
省财政	300.00	省财政	300.00			
市县财政		市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	3
		决策过程	8	决策依据	3	3
				决策程序	5	5
		资金分配	8	分配办法	2	2
分配结果	6			6		
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
				到位时效	2	2
		资金管理	10	资金使用	7	7
				财务管理	3	3
		组织实施	10	组织机构	1	1
				管理制度	9	2

项目绩效	55	项目产出	18.33	建成5G信息化工程项目个数	18.33	18.33
		项目效益	18.33	建成5G信息化工程项目完成率	18.33	18.33
		项目满意度	18.34	5G信息化工程项目游客体验满意度	18.34	14.67
总分	100		100		100	88.33
评价等次				良		

三、评价人员

姓名	职务/职称	单位	项目评分	签字
杜连山	所长	海南永信德威会计师事务所	88.33	杜连山
李伟	项目负责人	海南永信德威会计师事务所	88.33	李伟
彭靖淋	助理	海南永信德威会计师事务所	88.33	彭靖淋
合计			平均得分	88.33

评价工作组组长（签字并单位盖章）

杜连山

项目单位负责人（签字并单位盖章）

李伟

2021年4月10日

海南永信德威会计师事务所

副本

永信德威会绩字(2021)10100号

财政支出项目绩效评价报告

中国(海南)南海博物馆:

我们接受委托,对贵馆(以下简称:南海博物馆)2020年5G创新应用项目资金使用与绩效情况进行评价,现将有关情况报告如下:

一、项目概况

(一)项目单位基本情况

南海博物馆系根据海南省机构编制委员会下发的《关于设立南海博物馆的批复》(琼编(2016)68号)设立的,是隶属于海南省旅游和文化广电体育厅(原海南省文化广电出版体育厅)的正处级公益一类事业单位。根据海南省机构编制委员会《关于南海博物馆更名的批复》(琼编(2017)22号),同意南海博物馆更名为中国(海南)南海博物馆。

南海博物馆经海南省事业单位登记管理局核准领取了统一社会信用代码为12460000MB0X93235M《事业单位法人证书》,该单位的宗旨和业务范围:负责收藏、整理、展览文物标本和自然标本,开展相关研究及宣传教育活动,传播社会历史、科学文化知识;承担文物调查、考古、发掘和文物保护工作;负责南海丝绸之路历史、文化遗产(含非物质文化遗产)、民族民俗的保护与研究;负责南海文化遗产的对外交流和合作;承办上级主管部门交办的其他工作。住所:海南省琼海市潭门镇博物馆路1号;法定代表人:辛礼学;经费来源:财政预算管理;开办资金:122,708.17万元;举办单位:海南省旅游和文化广电

体育厅;登记管理机关:海南省事业单位登记管理局。

南海博物馆内设办公室、保卫部、陈列部、公共服务部、征集部、考古部、藏品保管部、文创信息部8个科级机构。南海博物馆人员编制为事业编制60人。

(二) 项目基本性质、用途和主要内容

5G创新应用项目属于一次性项目,项目用途为整合海岛自然环境资源、视频直播、VR文物修复、人流智能统计,监控智能识别、险情智能感知等模块,构建以前沿科技手段为支撑的博物馆5G创新应用。项目主要内容涉及:5G+VR全景直播、5G+AR文物修复助手、5G+AI游记助手、5G+感知安防、配套安装施工及集成。

(三) 项目绩效目标

产出指标:建成5G信息化工程项目个数1个;

效益指标:建成5G信息化工程项目完成率 $\geq 80\%$;

满意度指标:5G信息化工程项目游客体验满意度 $\geq 80\%$ 。

二、项目资金使用及管理情况

(一) 项目资金到位情况分析

南海博物馆列入海南省旅游和文化广电体育厅本级预算,根据海南省财政厅《关于批复2020年省本级部门预算的通知》(琼财预〔2020〕48号),5G创新应用项目预算批复金额300.00万元,预算项目资金于2020年2月份下达,资金到位率100%。

南海博物馆是公益性窗口服务单位,所需资金均按规定由国家或地方财政全额拨款,项目无自筹资金。

(二) 项目资金使用情况分析

截止2020年12月31日,5G创新应用项目资金使用金额合计118.20万元,其中:用于支付5G创新应用项目进度款114.57万元、项目监理进度款

3.00 万元、项目第三方测试费尾款 0.63 万元，资金使用率 39.40%。

（三）项目资金管理情况分析

南海博物馆制定了财务管理制度，预算批复后，将相关的项目资金指标明确到各部室，各部室根据项目预算任务编制本部室的用款计划，预算分配方案批准后，不得随意调整变动，各部室的支出均有相关授权审批，支出票据和凭证由财务审核，单位领导审批，大额资金支出经馆务会研究决定再报送国库支付局，会计核算由琼海市财政国库支付局第五核算站负责。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析

项目由南海博物馆文创信息部负责组织实施，为了保障项目的顺利实施，根据政府采购的有关要求，通过竞争性磋商的采购方式确定 5G 创新应用项目建设单位为中国联合网络通信有限公司海南省分公司，负责 5G+VR 全景直播、5G+AR 文物修复助手、5G+AI 游记助手、5G+感知安防、配套安装施工及集成的建设，中标金额 581.60 万元；海南君邦软件检测服务有限公司负责项目的软件测试相关标准和规范进行测试，合同金额 2.09 万元，广东省计算技术应用研究所负责对项目进行监理，合同金额 15 万元。

（二）项目管理情况分析

南海博物馆制定了《中国（海南）南海博物馆内部控制制度（六大经济业务）》、《中国（海南）南海博物馆年度考核办法》等相关制度，按照规定对项目的实施实行相关管理责任制，项目经办人根据通过的项目计划，具体组织项目实施，办公室财务按照财务、预算、收支管理制度，对项目的采购、实施、付款等环节进行管理和监督。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析

1. 项目的经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

2020 年度 5G 创新应用项目预算资金 300.00 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，项目实际支出 118.20 万元，南海博物馆严格按照预算对项目支出进行控制，未发现超预算支出现象。

（2）项目成本（预算）节约情况

2020 年度 5G 创新应用项目批复预算资金 300.00 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，项目实际支出 118.20 万元，资金使用率 39.40%，结余 181.80 万元结转至 2021 年使用。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

项目于 2019 年 11 月签订建设合同，建设期为两个月内，2020 年 1 月份前投入使用。项目于 2020 年 3 月 30 日通过初步验收，基本完成项目建设内容，项目除甘泉岛 VR 全景直播设备正在安装调试外，5G+AR 文物修复助手、5G+AI 游记助手、5G+感知安防、配套安装施工及集成工程已安装调试完成。

（2）项目完成质量

2020 年 3 月 30 日组织专家对中国联合网络通信有限公司海南分公司承建的“中国（海南）南海博物馆 5G 创新应用项目”进行初步验收并完成了项目初验，初步验收结论为通过。截止评价日，项目尚未完成项目最终验收。

3. 项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

①建成 5G 信息化工程项目个数为 1 个，完成情况为优；

②建成 5G 信息化工程项目完成率为 85%，完成情况为优；

③5G 信息化工程项目游客体验满意度目标，因项目未最终验收移交投入使用，但部分功能已试运营，根据评价组讨论研究，本次评价完成情况视同为良。

（2）项目实施对经济和社会的影响

项目的实施贯彻落实省政府研究推进 5G 网络示范应用建设工作的专题会议纪要，基于 5G 技术，整合海岛自然环境资源、视频直播、VR 文物修复、人流智能统计，监控智能识别、险情智能感知等智能功能，提高南海博物馆的信息化应用水平，极大推动了信息化建设，在日常管理运营和维护等工作中发挥巨大作用，提升管理手段，增强观众游览的体验感，体现智慧旅游的新亮点，进一步提升观众体验度，有利于加快我省的 5G 创新应用试点建设。

4. 项目的可持续性分析

博物馆是公益性窗口服务单位，国家及地方财政每年均全额拨款，保障博物馆免费开放的可持续性。

（二）项目绩效目标未完成原因分析

2020 年项目绩效目标均已完成。

五、综合评价情况及评价结论

项目绩效评价工作小组按照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对项目进行综合评价，对各项指标进行评分。经评价，2020 年度 5G 创新应用项目综合得分为 88.33 分，评价等次为良。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）经验及做法

5G 创新应用项目基于 5G 大带宽、低时延、高可靠的移动网络，融合 VR、AR、AI 等前沿技术，提升安保、管理、服务领域的智慧化水平，推动信息化建设，在日常管理运营和维护等工作中发挥巨大作用，提升管理手段，增强观众游览的体验感，体现智慧旅游的新亮点。

（二）存在的问题

1. 项目绩效目标的设定未细化：未根据实施情况，设置项目质量指标、成本指标等。

2. 根据中国（海南）南海博物馆与中国联合网络通信有限公司海南省分公司 2019 年 11 月 19 日签订中国（海南）南海博物馆 5G 创新应用项目合同，合同约定项目自合同生效之日起两个月内完成建设，2020 年 1 月份前投入使用。截止评价日，项目未按合同约定期限完工交付使用，处于测试运行阶段，尚未完成最终验收。

（三）建议

1. 项目绩效目标的设定应当从数量、质量、成本、时效等方面进行细化，如：项目验收合格率、成本控制比例等指标，对项目目标进行细化；项目绩效指标值的设定应合理可行，既绩效目标的设定要经过科学预测和调查研究，既要符合实际，又要有一定的挑战性，因项目由第三方提供服务，合同中明确了项目自合同生效之日起两个月内完成建设，2020 年 1 月份前投入使用的规定，因此建成 5G 信息化工程项目完成率应为 100%等。

2. 建议加强项目管理工作，推进项目建设，尽快开展竣工验收工作，保障项目尽快投入使用，提升服务质量。

七、其他需说明的问题

1. 5G 创新应用项目截止 2020 年 12 月 31 日，项目总支出 424.80 万元，其中：2019 年度旅游和文化广电体育事业专项资金项目支出 303.39 万元；旅游和文化广电体育事业专项资金 2019 年结余指标支出 3.21 万元；2020 年实际支出 118.20 万元。

2. 根据中国（海南）南海博物馆推进 5G 创新应用项目未终验的情况说明反映，创新应用项目顺利完成初验，正在全力推进项目竣工验收工作。5G 创新应用项目其中一个建设内容为在三沙甘泉岛安装实时摄像头，因疫情防控原因，三沙市规定自 2020 年下半年开始，所有外来人员不允许登岛。截至 2021 年 3 月中旬，施工队才被允许登岛开始项目建设施工前期对接工作。故

造成 5G 创新应用项目终验日期延后。

3. 南海博物馆设置项目绩效目标权重过程中以均分的方式进行设置，导致评价过程中个性指标 55 分分值平均分配至各个个性指标过程中会产生小数点差异，计算项目绩效评价得分时会产生此差异。

4. 绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个等次，根据评价结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。具体见下表：

评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥ 90	≥ 80, < 90	≥ 60, < 80	< 60

附件 1: 财政支出项目绩效评价指标体系

海南永信德威会计师事务所



中国·海口

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021 年 4 月 10 日

附件1:

财政支出项目绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	得分	评分说明
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分）	3.00	项目绩效目标未细化，扣1分
			8	决策过程	3	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（2分），根据需要制定中长期实施规划（1分）	3.00	
	20	决策程序	5	决策程序	5	项目符合申报条件（2分），申报、批复程序符合相关管理办法（2分），项目实施调整履行相应手续（1分）	5.00	
			2	分配办法	2	办法健全、规范（1分），因素选择全面、合理（1分）	2.00	
			6	分配结果	6	项目符合相关分配办法（2分），资金分配合理（4分）	6.00	
			3	到位率	3	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（3分）	3.00	
项目管理	25	资金到位	5	到位时效	2	及时到位（2分），未及到位但未影响项目进度（1.5分），未及到位并影响项目进度（0-1分）。	2.00	
			10	资金使用	7	虚列（套取）扣4-7分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣3-6分，超标准开支扣2-5分	7.00	
	25	资金管理	10	财务管理	3	财务制度健全（1分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）。	3.00	
			1	组织机构	1	机构健全、分工明确（1分）	1.00	
			10	管理制度	9	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（7分）	2.00	项目未按合同约定时间完工，扣7分

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	得分	评分说明
项目绩效	55	项目产出	18.33	建成5G信息化工程项目个数	18.33	对照预算批复的绩效目标评价	18.33	
		项目效益	18.33	建成5G信息化工程项目完成率	18.33	对照预算批复的绩效目标评价	18.33	
		项目满意度	18.34	5G信息化工程项目游客体验满意度	18.34	对照预算批复的绩效目标评价	14.67	因项目未最终验收移交投入使用，但部分功能已试运营，根据评价组讨论研究，本次评价完成情况视为良，按分值的80%进行计算，扣3.67分。
总分	100		100			88.33		