

内蒙古自治区福利彩票销售管理中心
2024 年福利彩票基础设施建设资本购置
项目支出绩效评价报告

普正绩效字（2025）第 5 号

内蒙古普正会计师事务所有限责任公司

二〇二五年二月



目 录

一、基本情况	2
(一) 项目概况	2
(二) 项目绩效目标	5
二、绩效评价工作开展情况	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围	5
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	6
(三) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论	10
四、绩效评价指标分析	12
(一) 项目决策情况	12
(二) 项目过程情况	14
(三) 项目产出情况	17
(四) 项目效益情况	20
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	24
(一) 主要经验及做法	24
(二) 存在的问题	24
六、有关建议	25
七、其他需要说明的问题	25
(一) 关于评价责任的说明	25
(二) 项目评价时效	26
附件 1: 绩效评价指标体系及赋分说明	27
附件 2: 绩效评价现场工作照片	36

内蒙古自治区福利彩票销售管理中心

2024 年福利彩票基础建设资本购置

项目支出绩效评价报告

普正绩效字（2025）第 5 号

为深入贯彻落实《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《财政部关于〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）、《内蒙古自治区预算绩效管理条例》《内蒙古自治区全面实施预算绩效管理的实施意见》《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5 号）及《内蒙古自治区本级预算绩效管理结果应用办法》等文件相关规定，深入推进内蒙古自治区福利彩票销售管理中心（以下简称“内蒙古福彩中心”）部门预算绩效管理，强化预算绩效管理主体责任，根据《内蒙古自治区财政厅关于开展 2024 年度自治区本级部门（单位）绩效自评和部门评价工作的通知》（内财绩效〔2025〕20 号），内蒙古普正会计师事务所有限责任公司接受内蒙古福彩中心的委托，对“2024 年福利彩票基础建设资本购置项目”进行现场评价。评价过程中评价人员根据项目的实际情况，编制工作方案，设计评价指标，采用定性与定量分析相结合的方法，通过查看资料、访谈、问卷调查的方式，运用因素分析法、公众评

价法等评价方法，对相关情况、数据进行汇总分析、评价打分，最后得出结论，形成报告。现将被评价项目的绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

中国福利彩票始于 1987 年，以“团结各界热心社会福利事业的人士，发扬社会主义人道主义精神，筹集社会福利资金，兴办残疾人、老年人、孤儿福利事业和帮助有困难的人”、即以“扶老、助残、救孤、济困”为宗旨。为保障中国福利彩票事业的健康发展，进而有力地推动我国社会福利、社会保障和公益事业的发展。根据财政部关于印发《彩票机构财务管理办法》的通知（财综〔2012〕89 号），通过资产配置，保障单位工作正常运转，提高工作效率；通过购置图书，推进业务工作开展，拓展见识，增强工作素养，提升认知能力。同时为提高彩票销售系统业务保障能力，有计划地实施系统升级及网络安全部署，确保彩票销售安全运行。为此，内蒙古福彩中心决定实施 2024 年福利彩票基础建设资本购置项目。

2. 主要内容及实施情况

（1）项目实施单位

2024 年福利彩票基础建设资本购置项目（以下简称“该

项目”) 由内蒙古福彩中心综合部、技术部、市场一部具体负责实施。内蒙古自治区福利彩票销售管理中心是隶属于内蒙古自治区民政厅的直属公益二类自收自支事业单位，在中国福利彩票发行管理中心的统一组织下，负责全区十二个盟市和两个计划单列市的福利彩票销售、管理工作。

内蒙古福彩中心主要职责：贯彻落实《彩票管理条例》和《彩票管理条例实施细则》，在中国福利彩票发行管理中心的统一组织下，负责制定内蒙古自治区行政区内的福利彩票销售管理办法和工作规范。根据国家相关法律法规，建立健全内蒙古自治区福利彩票销售机构制度体系，构建并完善福利彩票销售机构行政运行、市场管理、公益宣传、营销活动组织等全方位管控制度；向中福彩中心提出变更或停止彩票品种审批事项的建议；组织内蒙古自治区行政区域内福利彩票的销售、开奖等工作，制定符合内蒙古自治区实际情况的福利彩票销售站点相关市场规则，组织实施全区福利彩票销售站点的建设、管理、检查和监督等工作。积极拓展内蒙古自治区福利彩票销售渠道，不断完善福利彩票新票种的引入及相应市场规则的建设；负责内蒙古自治区行政区域内福利彩票销售系统、营销宣传配套系统等软硬件采购，组织并管理福利彩票销售、营销宣传等各类配套系统的建设、运行和维护；负责实施内蒙古自治区行政区域内福利彩票的销售系统数据管理，保障数据安全。对全区福利彩票销售资金

按规定及时归集结算，足额上缴福利彩票公益金和业务费。

内蒙古福彩中心秉承“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨，始终坚持“安全运行、健康发展”的工作方针，遵循“公开、公正、公平、公信”的发行原则，通过开展福利彩票销售工作，动员社会力量筹集公益金，发展社会福利事业和其他公益事业，促进社会和谐稳定、经济建设全面发展。

（2）项目主要内容及实施情况

该项目主要包括：办公设施设备及家具购置、厨房设备购置、档案信息化建设、投注机购置、终端接入设备购置、办公区无线网络改造、电脑票兑奖登记实名制系统购置、视频监控决策分析指挥中心大屏购置、数据中心系统网络升级改造、数据中心业务系统支撑平台、图书购置 11 个子项目。办公设施设备及家具、厨房设备、档案信息化建设及图书购置由综合部负责实施；终端接入设备购置、办公区无线网络改造、电脑票兑奖登记实名制系统购置、视频监控决策分析指挥中心大屏购置、数据中心系统网络升级改造、数据中心业务系统支撑平台由技术部负责实施；投注机购置由市场一部负责实施，截至评价时点，上述实施内容均已完成，其中档案信息化建设、投注机购置为支付尾款。

3.资金投入及使用情况

该项目下达资金 1,333.05 万元，其中上年结转资金 1,263.18 万元，年初预算 88.00 万元，财政已收回结转资金

18.13 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，实际总支出 1,297.24 万元，其中上年结转资金 1,245.05 万元，年初预算 52.19 万元，资金总执行率 97.31%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

为履行彩票销售职能，保障机构正常、安全运转，发展彩票公益事业提供良好的硬件基础和软件系统。

2. 阶段性目标

（1）保障内蒙古福彩中心日常办公需求和中心图书馆需求。

（2）提高彩票销售系统业务保障能力，有计划地实施系统升级及网络安全部署，确保彩票销售安全运行。

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

为深入推进内蒙古福彩中心预算绩效管理工作，切实做好项目支出绩效评价工作，不断提高财政资源配置和使用效率，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，对该项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正地分析和评判，为加强福利彩票基础设施建设资本购置项目资金管理提出建设性意见。

2. 绩效评价对象和范围

绩效评价对象：2024 年福利彩票基础建设资本购置项目资金。

绩效评价范围：2024 年福利彩票基础建设资本购置项目的决策情况；资金管理和使用情况；相关管理制度办法的健全性及执行情况；项目实现的产出和取得的效益情况以及其他相关内容等。

（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

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）统筹兼顾。应职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

绩效评价组针对该项目的实际情况，在仔细审阅内蒙古福彩中心项目实施部门提交的评价资料基础上，参照“项目支出绩效评价指标体系”，科学、客观地编制了该项目绩效评价指标体系初稿，在征求了专家意见后，形成了符合该项

目特点的评价指标体系。

本次绩效评价指标体系由三级指标构成，各项指标详见下表。

表 1 项目绩效评价指标体系简表

一级指标	二级指标	三级指标	分值
决策	项目立项	立项依据充分性	3
		立项程序规范性	2
	绩效目标	绩效目标合理性	3
		绩效指标明确性	2
	资金投入	预算编制科学性	3
		资金分配合理性	2
过程	资金管理	资金到位率	3
		预算执行率	6
		资金使用合规性	6
	组织实施	管理制度健全性	5
		制度执行有效性	5
产出	产出数量	办公设施设备及家具采购完成率	2.5
		信息网络更新及软件购置完成率	2.5
		职工食堂设备购置完成率	2.5
		图书购置完成率	2.5
	产出质量	办公设施设备验收合格率	2.5
		信息网络更新及软件验收合格率	2.5
		职工食堂设备验收合格率	2.5
		图书验收合格率	2.5
	产出时效	办公设施设备购置完成及时率	2.5
		信息网络更新及软件购置完成及时率	2.5
		职工食堂设备购置完成及时率	2.5
	产出成本	实际总成本控制率	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值
效益	社会效益	设备利用率	5
		持续提升彩票销售信息化水平	5
	可持续影响	设备使用年限	3
		管护机制健全性	3
		日常办公正常运行保障率	4
	满意度	使用人员满意度	10
总分			100

3. 评价方法

本次预算资金采用第三方进行绩效评价工作，综合运用以下评价方法进行评价。

（1）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况进行比较的方法。

（2）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷等方式进行评判的方法。

4. 评价标准

根据《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发〈内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（内政办发〔2021〕5号）制定该项目评分标准和评价等级。绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别是：90分（含）—100分为优、80分（含）—89分为良、60分（含）—80

分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

（1）项目启动后，内蒙古普正会计师事务所有限责任公司迅速组织财务专家、业务专家、管理专家共同组成绩效评价工作组（以下简称“评价组”），评价组与内蒙古福彩中心综合部、市场一部、技术部进行工作对接，听取项目情况和项目资金管理使用情况的汇报，同时收集相关文件、数据资料。

（2）评价组在前期调研的基础上，设计项目绩效评价指标体系和绩效评价工作方案，在与专家沟通后，对绩效评价指标体系和绩效评价工作方案进行完善修改并出具正式的绩效评价工作方案。

2. 组织实施

（1）为了解资金的投入及使用情况、项目实施进度、绩效目标的实现程度及效果，评价组对本次评价的项目进行现场调研。采取座谈与调查访问相结合的方式对项目进行评价，包括：项目立项情况、项目资金到位情况和资金使用情况、项目实施情况，并针对福利彩票基础建设资本购置项目进行满意度调查。满意度调查采取纸质及电子问卷形式， $\text{满意度} = \text{满意数} / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。现场调研结束后，评价组完善了现场调研总结，及时反馈给绩效评价专

家。

(2) 评价组在充分调研的基础上，对资料进行逐一核实，由被评价单位签字盖章确认后，按照指标体系内容和评价重点，对评价项目资料进行分类整理，并对各项数据进行汇总。

3. 分析评价

评价组以现场核查情况为主要依据，对掌握的现有基础资料数据、专项资金管理和项目实施情况进行梳理和分析，明确评价需重点关注的方面和主要完成的任务，对绩效指标进行评分，最终得出项目的评价分数，准确、如实、清晰地反映项目实际绩效效果，并对存在的问题做出原因分析，提出相应的对策或建议，形成绩效评价分析结果、评价结论、经验和建议，按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告初稿。

4. 出具绩效评价报告

在绩效评价报告初稿形成之后，与委托方和被评价单位交换意见，对报告进行完善和修改。评价组根据沟通反馈的情况对报告进行修改完善后出具正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

按照设定的评价指标和评分标准，通过数据资料收集、访谈及实地勘察，对“2024 年福利彩票基础设施建设资本购置项目”进行客观评价，最终评价结果为 97.71 分，其中：决策

管理得分 15.00 分，过程管理得分 23.59 分，产出得分 30.00 分，效果得分 29.12 分，评价等级为“优”。具体情况见表 2。

表 2 福利彩票基础建设资本购置项目指标评分表

一级指标	分值	项目综合得分	得分率
决策	15	15.00	100.00%
过程	25	23.59	94.36%
产出	30	30.00	100.00%
效果	30	29.12	97.07%
合 计	100	97.71	97.71%

总体评分结果和评分过程详见附件。

1. 从项目决策情况来看。该项目立项符合《彩票机构财务管理办法》等文件要求，与部门职责范围相符，项目立项依据充分，立项程序规范；设定的绩效年度目标与内蒙古福彩中心实际工作内容具有相关性。

2. 从项目过程情况来看。该项目预算资金 1,333.05 万元，其中上年结转资金 1,263.18 万元，年初预算 88.00 万元，财政已收回结转资金 18.13 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，实际总支出 1,297.24 万元，其中上年结转资金 1,245.05 万元，年初预算 52.19 万元，资金总执行率 97.31%；项目支出审批手续合规、内容完整，未发现套取、挤占、虚列支出等现象。项目制度健全，合法、合规，对项目的顺利执行起到良好的保障作用；项目实施过程中，能够遵守国家、自治区相关法律法规和内蒙古福彩中心的相关管理规定，项目资料齐全并及时归档，制度执行情况较好，但也存在个别制度执行不到位的情况。

3.从项目产出情况来看。内蒙古福彩中心 2024 年计划采购的电脑、打印机、多功能一体机、触控一体机、碎纸机、生活设施设备、会议系统设备、办公家具、道闸出入门禁以及图书等均已按计划及时购置，同时计划电脑票兑奖登记实名制系统采购、数据中心业务系统支撑平台采购、视频监控决策分析指挥中心大屏采购、综合业务安全接入系统终端设备、办公区无线网改造项目以及数据中心系统网络升级改造采购均已按计划及时购置；所有采购内容均按照要求进行验收且验收合格；各子项目基本按要求及时完成，成本控制情况较好。

4.从项目效果情况来看。内蒙古福彩中心高效利用办公设备，提升工作效率，推进彩票销售信息化，保障网络安全稳定。通过数据中心升级，增强数据安全性与业务拓展能力，优化流程降低成本，完善管理制度，工作人员对项目满意度高。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

主要评价项目立项、绩效目标和资金投入三个方面，包含立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性。具体分析如下：

1.项目立项情况分析

该项目立项依据《彩票管理条例》《彩票管理条例实施细则》《彩票机构财务管理办法》等文件要求，与部门职责范围相符，项目立项依据充分。

内蒙古福彩中心根据本单位《对外合作管理制度》规定进行立项，对外合作项目立项流程如下：首先，由项目发起部门确定采购需求并开展需求调查，尤其是针对大额项目、公共利益项目、技术复杂项目等。其次，将采购需求纳入可行性报告并经主任办公会议审议。随后，根据项目资金支出情况，项目可能需进行会议立项审核或行政审批。对于重要项目或不涉及资金但责任重大的项目，需通过联席会议论证并公示。项目审核通过后，内控采购小组根据项目性质和金额实施采购。最后，根据项目支出金额，分别报请 100 万元以上或 50 万至 100 万元的支出进行审批或备案。该项目立项符合内蒙古福彩中心《对外合作管理制度》要求，按规定的程序申请设立，各类审批文件及材料符合单位内控制度，整个过程确保了项目需求的明确、透明和规范管理。

根据打分标准，项目立项综合得满分 5 分。

2.项目绩效目标分析

该项目编制了项目绩效目标申报表，设定的绩效年度目标与内蒙古福彩中心实际工作内容具有相关性，预期产出和效益符合正常业绩水平，并将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。根据打分标准，项目绩效目标得分为 5 分。

3.项目资金投入分析

内蒙古福彩中心根据各项目实施部室可行性研究报告及当年的工作任务目标进行项目预算和资金分配，并编制2024年自治区福利彩票发行管理中心支出预算表，预算内容与项目内容匹配，依据充分。

根据打分标准，项目资金投入综合得分为 5.00 分。

综上分析，项目决策综合得分 15.00 分。具体得分情况详见表 3。

表 3 福利彩票基础建设资本购置项目决策情况评分表

二级指标	三级指标	分值	项目综合得分	得分率
项目立项	立项依据充分性	3	3.00	100.00%
	立项程序规范性	2	2.00	100.00%
绩效目标	绩效目标合理性	3	3.00	100.00%
	绩效指标明确性	2	2.00	100.00%
资金投入	预算编制科学性	3	3.00	100.00%
	资金分配合理性	2	2.00	100.00%
项目决策合计		15	15.00	100.00%

(二) 项目过程情况

主要评价项目资金管理和组织实施情况，包含资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性。具体分析如下：

1.资金管理情况分析

2024 年 2 月 4 日，《内蒙古自治区财政厅关于批复 2024 年自治区本级部门预算的通知》（内财预〔2024〕86 号），该项目下达资金 1,333.05 万元，其中上年结转资金 1,263.18 万元，年初预算 88.00 万元，财政收回结转资金 18.13 万元，

资金全部到位，资金到位率 100%。

截至 2024 年 12 月 31 日，实际总支出 1,297.24 万元，其中上年结转资金 1,245.05 万元，年初预算 52.19 万元，资金总执行率 97.31%。

该项目支出范围符合财政部《彩票机构财务管理办法》（财综〔2012〕89 号），资金使用严格执行内蒙古福彩中心《财务管理制度》，实行专款专用，资金使用合规；内部报账由经办部门填报，经办部门部长、分管业务领导审定、财务部长审核，分管财务领导审定，主任审批后予以支付，支出审批手续合规、内容完整，未发现套取、挤占、虚列支出等现象。

根据打分标准，项目资金管理综合得分为 14.84 分，扣 0.16 分。

2.组织实施情况分析

2024 年 4 月内蒙古福彩中心修订并完善了《工作制度汇编》，从行政管理、财务管理、市场运行、技术运维和宣传舆情等五大方面进行分类，包括“三重一大”集体决策制度、对外合作管理制度、人事劳资管理制度、行政管理固定资产管理制度、会议和培训管理制度，工作信息交流平台管理制度、综合档案管理制度、财务管理制度、对下转移支付资金绩效目标管理制度、资金账户管理制度、福利彩票技术系统运行维护管理制度、内蒙古自治区网点即开型福利彩票物流

配送异常情况处理制度、舆情应对工作规程、专用设备维修维护管理工作制度、数据中心管理制度等 65 项工作制度。内容比较全面，符合《彩票管理条例》《彩票管理条例实施细则》以及相应的法律法规的规定，制度合法、合规、比较完整。同时，内蒙古福彩中心还编制了《内部控制手册》，一定程度上规范了单位内部控制，加强了风险防控机制建设，提高了风险防范能力，对项目的实施起到良好的保障作用。

在项目实施过程中，项目实施部室能够遵守国家、自治区相关法律法规和内蒙古福彩中心的相关管理规定，对项目可行性研究报告、实施方案、会议纪要、招投标资料、合同书、验收报告等资料按照“谁实施、谁负责”原则，由项目责任部门经办人、内控项目采购小组专人归集整理，在完成阶段工作流程后，将相关资料移交综合部。该项目资料齐全并及时归档，项目实施基本按照制度执行，但也存在制度执行不到位的情况，如存在个别项目（电脑票兑奖实名制系统采购项目）合同未盖公章的情况，不符合《中华人民共和国民法典》“第四百九十条 当事人采用合同书形式订立合同的，自当事人均签名、盖章或者按指印时合同成立。”的规定。

根据打分标准，项目组织实施得 8.75 分，扣 1.25 分。

综上分析，项目过程管理综合得分为 23.59 分，扣 1.41

分，具体得分情况详见表 4。

表 4 福利彩票营销宣传渠道建设及推广项目过程情况评分表

二级指标	三级指标	分值	项目综合得分	得分率
资金管理	资金到位率	3	3.00	100.00%
	预算执行率	6	5.84	97.31%
	资金使用合规性	6	6.00	100.00%
组织实施	管理制度健全性	5	5.00	100.00%
	制度执行有效性	5	3.75	75.00%
项目过程合计		25	23.59	94.36%

（三）项目产出情况

1. 产出数量情况

（1）办公设施设备及家具采购完成率

2024 年该项目计划采购电脑 3 台，打印机 1 台，多功能一体机 1 台，触控一体机 1 台，碎纸机 2 台，生活设施设备 1 套，会议系统设备 4 套、办公家具 6 套，道闸出入门禁 1 套等，实际按计划购置各项设施设备及家具。根据打分标准，该指标得 2.50 分。

（2）信息网络更新及软件购置完成率

2024 年计划购置综合业务安全接入系统终端设备 135 台、电脑票兑奖登记实名制系统 1 套、数据中心业务系统支撑平台 1 个、视频监控决策分析指挥中心大屏 1 套；改造办公无线网络和数据中心系统网络，截至 2024 年 12 月 31 日，上述采购均已完成。根据打分标准，该指标得 2.5 分。

（3）职工食堂设备购置完成率

2024 年计划购置职工食堂设备 2 套，实际购置职工食堂设备 2 套。根据打分标准，该指标得 2.5 分。

（4）图书购置完成率

2024 年计划购置图书 206 本，实际购置图书 206 本，购置完成率 100.00%，根据打分标准，该指标得 2.5 分。

根据打分标准，项目产出数量情况综合得分为 10 分。

2.产出质量情况

（1）办公设施设备验收合格率

已采购的电脑，打印机，多功能一体机，触控一体机，碎纸机，生活设施设备，会议系统设备、办公家具，道闸出入门禁等，均通过采购部门相关负责人及采购成员进行验收，并在采购验收单上签字确认，验收合格率 100%。

（2）信息网络更新及软件验收合格率

该指标涉及的综合业务安全接入系统终端设备、电脑票兑奖登记实名制系统、数据中心业务系统支撑平台、视频监控决策分析指挥中心大屏、办公无线网络覆盖采购、数据中心系统网络升级改造采购，均由采购项目验收小组负责人和小组成员及供货方共同验收，并在政府采购货物履约验收书上签字确认，验收合格率 100%。

（3）职工食堂设备验收合格率

综合部对职工食堂设备进行验收，由采购部门负责人及采购成员进行验收，并在内蒙古自治区政采商城电子卖场验收单签字确认，验收合格率 100%。

（4）图书验收合格率

综合部对采购图书进行验收，由采购部门负责人及采购成员进行验收，并在内蒙古福彩中心图书室图书验收单上签字确认，验收合格率 100%。

根据打分标准，项目产出质量情况综合得分为满分 10 分。

3.产出时效情况

（1）办公设施设备购置完成及时率

2024 年采购的电脑，打印机，多功能一体机，触控一体机，碎纸机，生活设施设备，会议系统设备、办公家具，道闸出入门禁等，均按照合同要求时效完成购置。根据打分标准，该指标得 2.50 分。

（2）信息网络购置完成及时率

该指标涉及的综合业务安全接入系统终端设备合同签订日期 2024 年 5 月 14 日，实际在验收时间在 6 月 19 日；办公区无线网改造项目合同签订日期 9 月 29 日，实际验收时间 12 月 2 日，均按合同约定在实际在到货并调试完毕，经正常运行一段时间后，经内蒙古福彩中心验收合格。

故根据打分标准，该指标得 2.50 分。

（3）职工食堂设备购置完成及时率

2024 年采购职工食堂设备，按照合同要求时间内完成收货，职工食堂设备购置完成及时率 100%。故根据打分标准，该指标得 2.50 分。

根据打分标准，项目产出时效情况综合得满分为 5.00 分。

4.产出成本情况

本次绩效评价采用实际总成本控制率对项目产出成本进行考核，计算公式：执行成本控制率=实际执行成本÷计划成本×100%。执行成本控制率 95%以上（含 95%）得满分，每下降 1%扣除分值的 5%，扣完为止。评价组对 2024 年涉及该项目的政府采购金额与实际中标金额进行比对，该项目成本控制率为 96.52%。成本控制较好。

根据打分标准，项目产出成本情况得满分 2.50 分。

综合上述分析，项目产出情况综合得分为 30.00 分。具体得分情况见表 5。

表 5 福利彩票基础建设资本购置项目产出情况评分表

二级指标	三级指标	分值	项目综合得分	得分率
产出数量	办公设施设备及家具采购完成率	2.50	2.50	100.00%
	信息网络更新及软件购置完成率	2.50	2.50	100.00%
	职工食堂设备购置完成率	2.50	2.50	100.00%
	图书购置完成率	2.50	2.50	100.00%
产出质量	办公设施设备验收合格率	2.50	2.50	100.00%
	信息网络更新及软件验收合格率	2.50	2.50	100.00%
	职工食堂设备验收合格率	2.50	2.50	100.00%
	图书验收合格率	2.50	2.50	100.00%
产出时效	办公设施设备购置完成及时率	2.50	2.50	100.00%
	信息网络更新及软件完成及时率	2.50	2.50	100.00%
	职工食堂设备购置完成及时率	2.50	2.50	100.00%
产出成本	实际总成本控制率	2.50	2.50	100.00%
小 计		30.00	30.00	100.00%

（四）项目效益情况

1.社会效益分析

（1）设备利用率

针对设备利用率指标，评价组主要根据现场调查实际设备使用情况判断。按照〔（完全利用、有效利用、利用一般、没有利用）相应权重（100%、80%、60%、0%）*40%+满意度*60%〕*指标分值打分。经评价组现场走访、调查，内蒙古福彩中心所购置的办公设施设备基本都在使用，设备利用能够达到有效利用，结合满意度问卷第3题对该指标进行综合打分，经计算，该题的满意度为98.33%。通过该项目的实施内蒙古福彩中心能够较有效地利用办公设施设备，提高日常工作效率。

（2）持续提升彩票销售信息化水平

针对持续提升彩票销售信息化水平指标，评价组主要根据满意度调查问卷的问题6的结果进行打分，经计算，该问题的满意度为98.33%，通过该项目的实施较有效地提升了彩票销售信息化水平，通过系统加密机制和安全策略提升了全区销售站点安全接入福彩销售网络的能力；通过数据中心系统网络升级改造，提升了新增服务需求网络安全能力，有效保障内部业务系统访问和数据安全；数据中心业务系统支撑平台，提升了业务数据资源可拓展能力，解决了在用设备老化问题，并能够降低运维成本。

综上所述，该项目社会效益指标得分9.47分，扣0.53分。

2.可持续影响分析

（1）设备使用年限

该项目主要采购的设备为电脑、打印机、多功能一体机、触控一体机、碎纸机、会议系统设备等，为日常办公正常运行提供了重要保障，可使用年限均在5年以上。

（2）管护机制健全性

内蒙古福彩中心除了遵循《彩票机构财务管理办法》外还制定了《内蒙古自治区福利彩票销售管理中心制度汇编》包括：《内蒙古自治区福利彩票销售管理中心行政管理固定资产管理制度》《内蒙古自治区福利彩票销售站专用设备管理制度》《内蒙古自治区福利彩票销售专用设备维修维护工作管理制度（试行）》《内蒙古自治区福利彩票销售管理中心网络信息系统安全管理制度（试行）》，能够较有效地保证设备的持续运营、维护，设备后续管理，内蒙古福彩中心有针对性地制定了相关的管理办法，能够从制度建设上保障福彩的正常运转。

（3）日常办公正常运行保障率

针对日常办公正常运行保障率指标，评价组主要根据现场调查实际情况判断。按照〔（效果显著、效果明显、效果一般、没有效果）相应权重（100%、80%、60%、0%）*40%+满意度*60%〕*指标分值打分。经评价组现场走访、调查，内蒙古福彩中心所购置的办公设施设备基本都在使用，基本

能够保障日常办公正常运行，效果明显，结合满意度问卷的问题 7 对该指标进行综合打分，经计算，该问题的满意度为 98.89%。通过该项目的实施能够较有效地保障日常办公正常运转，进而提高日常工作效率。

综上所述，该项目可持续影响指标得 9.65 分，扣 0.35 分。

3.满意度分析

为了全方位、多角度、科学地评价该项目绩效情况，根据绩效评价方案，评价组设计了针对该项目的调查问卷，按照经济、客观、有效、及时的调研原则，开展了本次满意度调查。本次满意度调查对象为使用人员暨内蒙古福彩中心工作人员，采取电子及纸质问卷的形式，通过问卷星平台及现场发放问卷，按照收回的有效问卷计算满意度及最终得分。根据满意度指标评价标准，满意度等级从非常满意到很不满意的权重分别为 100%、80%、60%、0，则满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{较为满意数} \times 80\% + \text{一般数} \times 60\% + \text{很不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ ，指标得分等于所有问卷得分的算术平均值。共收回有效满意度调查问卷 36 份，调查结论有效。使用人员满意度问卷统计结果见表 6。

表 6 2024 年福利彩票基础建设资本购置项目使用人员满意度调查问卷汇总表

问 题	非常 满意	较为 满意	一般	很不 满意	满意度
1. 您对我中心采购的办公设施设备数量的满意程度？	33	3	0	0	98.33%
2. 您对我中心采购的办公设施设备质量的满意程度？	33	3	0	0	98.33%

问 题	非常 满意	较为 满意	一般	很不 满意	满意度
3. 您对我中心采购的办公设施设备利用情况的满意程度?	33	3	0	0	98.33%
4. 您对我中心采购的图书数量的满意程度?	33	3	0	0	98.33%
5. 您对我中心采购的图书质量的满意程度?	33	3	0	0	98.33%
6. 您认为实施该项目能够持续提升彩票销售信息化水平的满意程度?	33	3	0	0	98.33%
7. 您认为实施该项目对日常办公正常运行保障的满意程度?	34	2	0	0	98.89%
参与调查问卷人数	36 人				
整体满意度	98.41%				

依据公式计算使用人员满意度为 98.41%。根据上述满意度指标评价标准，使用人员满意度得分为 10.00 分。

综上所述，项目效益综合得 29.12 分，扣 0.88 分。具体情况详见表 7。

表 7 福利彩票基础建设资本购置项目效益情况评分表

二级指标	三级指标	分值	项目综合得分	得分率
社会效益	设备利用率	5.00	4.55	91.00%
	持续提升彩票销售信息化水平	5.00	4.92	98.33%
可持续影响	设备使用年限	3.00	3.00	100.00%
	管护机制健全性	3.00	3.00	100.00%
	日常办公正常运行保障率	4.00	3.65	91.33%
满意度	使用人员满意度	10.00	10.00	100%
小 计		30.00	29.12	97.07%

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

无。

（二）存在的问题

1. 个别合同未盖公章

该项目所涉及的电脑票兑奖实名制系统采购项目，在采购过程中委托第三方招标代理机构的政府采购委托代理合

同仅有法人签字，实施单位未盖公章。不符合《中华人民共和国民法典》“第四百九十条 当事人采用合同书形式订立合同的，自当事人均签名、盖章或者按指印时合同成立。”的规定。

主要原因：项目实施单位合同审核不够严谨，忽视了合同关键要素的完整性。

六、有关建议

1.强化合同审核机制

在合同审核环节，将是否加盖公章作为重要审核内容之一，建立多轮审核制度，确保合同在盖章前经过仔细审查，避免出现疏漏。对于重大合同或涉及金额较大的合同，可引入外部法律顾问进行审核，从专业法律角度提供意见和建议，降低合同风险。

七、其他需要说明的问题

（一）关于评价责任的说明

项目实施单位提供了绩效评价报告相关的大部分基础工作材料和资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的真实性、完整性，评价组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，在部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

本公司与委托评价单位之间不存在任何特殊的、需要回

避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

（二）项目评价时效

为了掌握项目实施最新动态，将项目绩效评价时间节点确定为 2024 年 12 月 31 日。

附件：

附件 1：绩效评价指标体系及赋分说明

附件 2：绩效评价现场工作照片

内蒙古普正会计师事务所有限责任公司

中国 呼和浩特



主评人：周玲

附件 1：绩效评价指标体系及赋分说明

2024 年福利彩票基础建设资本购置项目绩效评价指标体系及赋分说明

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	指标 解释	评分 标准	得分	得分率	扣分 说明
决策	项目 立项	立项依据 充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3	100%	
		立项程序 规范性	2	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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③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。	2	100%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
	绩效 目标	绩效目标 合理性	3	合理	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。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他 工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具 有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正 常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金 量相匹配。	3	100%	
		绩效指标 明确性	2	明确	依据绩效目标设定的绩效指 标是否清晰、细化、可衡量 等，用以反映和考核项目绩 效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体 的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体 现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对 应。	2	100%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
	资金投入	预算编制 科学性	3	科学	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。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	100%	
		资金分配 合理性	2	合理	项目预算资金分配是否有测算依据，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2	100%	
	过程	资金到位 率	3	100%	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	3	100%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
		预算执行率	6	100%	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 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。	5.84	97.31%	该 项 目 总 资 金 1,333.05 万元，实际 支出 1,297.24 万元， 预算执行率 97.31%。
		资金使用 合规性	6	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和 手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的 用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出 等情况。	6	100%	
	组织 实施	管理制度 健全性	5	健全	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。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务 管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、 完整。	5	100%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
		制度执行 有效性	5	有效	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③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； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	3.75	75%	政府采购代理合同同存在未盖公章
产出	产出 数量	办公设施 设备及家 具采购完 成率	2.5	100%	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。	打分标准：完成率100%得满分，否则按实际完成率计算分值（实际数/计划数） $\times 100\%$ × 指标分值	2.50	100%	
		信息网络 更新及软 件购置完 成率	2.5	100%	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。	打分标准：完成率100%得满分，否则按实际完成率计算分值（实际数/计划数） $\times 100\%$ × 指标分值	2.50	100%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
		职工食堂 设备购置 完成率	2.5	100%	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。	打分标准:完 成率100%得满 分,否则按 实际完成率计 算分值(实际数 /计划数) $\times 100\%$ $\times$ 指 标分值	2.50	100%	
		图书购置 完成率	2.5	100%	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。	打分标准:完 成率100%得满 分,否则按 实际完成率计 算分值(实际数 /计划数) $\times 100\%$ $\times$ 指 标分值	2.50	100%	
	产出 质量	办公设施 设备验收 合格率	2.5	100%	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。	打分标准:根 据验收报告等 相关资料,合 格率100%得 满分,否则按 实际合格率计 算分值(实际数 /计划数) $\times 100\%$ $\times$ 指 标分值。	2.50	100%	
		信息网络 更新及软 件验收合 格率	2.5	100%	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。	打分标准:根 据验收报告等 相关资料,合 格率100%得 满分,否则按 实际合格率计 算分值(实际数 /计划数) $\times 100\%$ $\times$ 指 标分值。	2.50	100%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
		职工食堂 设备验收 合格率	2.5	100%	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。	打分标准：根据验收报告等相关资料，合 格率100%得满分，否则按实际合格率计 算分值（实际数/计划数）×100%×指标 分值。	2.50	100%	
		图书验收 合格率	2.5	100%	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。	打分标准：根据验收报告等相关资料，合 格率100%得满分，否则按实际合格率计 算分值（实际数/计划数）×100%×指标 分值。	2.50	100%	
		办公设施 设备购置 完成及时 率	2.5	100%	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。	打分标准：按照采购合同供货规定时间内 完成得满分，否则每推迟1日扣0.1分， 扣完为止。	2.50	100%	
	产出 时效	信息网络 更新及软 件购置完 成及时率	2.5	100%	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。	打分标准：按照采购合同供货规定时间内 完成得满分，否则每推迟1日扣0.1分， 扣完为止。（按照任意一项购置内容进行 扣分）	2.50	100%	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
效益		职工食堂设备购置完成及时率	2.5	100%	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。	打分标准：按照采购合同供货规定时间内完成得满分，否则每推迟1日扣0.1分，扣完为止。	2.50	100%	
		实际总成本控制率	2.5	≥95%	项目实际执行成本和计划成本之间的差距，用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。	执行成本控制率=实际执行成本÷计划成本×100% 打分标准：执行成本控制率95%以上（含95%）得满分，每下降1%扣除分值的5%，扣完为止。	2.50	100%	
	社会效益	设备利用率	5	100%	考察项目实施后所购置的设备的使用情况，用以反映和考核项目社会效益的实现程度。	打分标准：根据现场调查实际设备使用情况判断。（按照（完全利用、有效利用、利用一般、没有利用）相应权重（100%、80%、60%、0%）*40%+满意度*60%）*指标分值得分。	4.55	91.00%	满意度 98.33%
		持续提升彩票销售信息化水平	5	持续提升	考察项目实施后对持续提升彩票销售信息化水平的实现程度，用以反映和考核项目社会效益的实现程度。	打分标准：根据满意度调查问卷得分，按照满意度*指标分值得分。	4.92	98.33%	满意度 98.33%

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标值	指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分说明
		设备使用 年限	3	≥5 年	考察所购置的设备设备可持 续使用的时间是否能够满足 预计可使用年限,用以反映 和考核项目可持续影响的实 现程度。	打分标准:能够达到预期使用年限得满 分,否则不得分。	3	100%	
	可持 续影 响	管护机制 健全性	3	健全	考察相关设施设备管护机制 建设情况,用以反映和考核 项目可持续影响的实现程 度。	打分标准:建立项目相应的管护机制得满 分,否则根据制度建设实际情况酌情打 分。	3	100%	
		日常办公 正常运行 保障率	4	100%	考察所购置的办公设施设备 能够满足日常办公正常运行 的保障程度,用以反映和考 核项目可持续影响的实现程 度。	打分标准:根据现场调查实际情况判断。 按照(效果显著、效果明显、效果一般、 没有效果)相应权重(100%、80%、60%、 0%)*40%+满意度*60%)*指标分值得分。	3.65	91.33%	满意度 98.89%
		使用人员 满意度	10	≥95%	项目实施后,相关使用人员 对该项目的满意程度,用以 反映和考核项目的满意度。	项目实施情况的满意度。根据满意度问 卷,项目满意度等级从非常满意到非常不 满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、 0,则项目满意度=(非常满意数×100%+ 满意数×80%+一般数×60%+很不满意数 ×0)/调查问卷回收总数×100% 满意度 95%以上(含95%)得满分,否则, 按满意度/指标值×指标分值计算得分。	10	100%	满意度 96.84%
总分			100				97.71	97.71%	

附件 2：绩效评价现场工作照片

