



信永中诚财务
XINYONG ZHONGCHENG CAIWU

坪山区 2020 年地质灾害防治知识宣传项目 绩效评价咨询报告

通讯地址：深圳市福田区深南中路 2018 号兴华大厦 B 座 767 室

Address: 767/R, Xinghua Building , No.2018 Shennan South Road, Futian District,
Shenzhen, PRC

邮政编码 (Post Code) : 518012

电话 (Tel) : +86 13808833838

2021 年度项目支出第三方 绩效评价报告

项目名称：坪山区 2020 年地质灾害防治知识宣传项目

承做单位（乙方）：深圳市正峰展览策划有限公司

主管单位：深圳市规划和自然资源局坪山管理局

评价机构：深圳市信永中诚财务咨询管理有限公司



目 录

一、项目概述.....	1
(一) 项目背景.....	2
(二) 项目目标.....	2
(三) 项目工作内容.....	2
1. 制定完整可行的实施方案.....	2
2. 宣传产品.....	2
3. 线下定点宣传.....	3
4. 学校宣传.....	4
5. 公交站台宣传.....	4
6. 新媒体宣传.....	4
(四) 项目管理职责分工.....	5
(五) 项目预算.....	5
(六) 项目绩效指标.....	6
1. 产出指标:.....	6
2. 效益指标:.....	7
(七) 评价数据采集情况.....	7
二、项目绩效评价结论和分析.....	7
(一) 项目绩效评价结论.....	7
(二) 项目绩效评价分析.....	8
1. 项目决策.....	8
2. 项目管理.....	9
3. 绩效指标完成情况.....	9
(三) 项目绩效结果分析.....	11
1. 项目决策情况.....	12
2. 项目管理情况.....	13
3. 项目产出情况.....	13
4. 项目效益情况.....	13
三、存在的问题及建议.....	13
(一) 项目计划书编制待完善.....	13
(二) 绩效目标设置待完善.....	13
(三) 管理建议.....	14
1. 加强项目计划书的编制.....	14
2. 加强项目绩效目标的设置.....	14



信永中诚财务
XINYONG ZHONGCHENG CAIMU

通讯地址：深圳市福田区深南中路 2018 号兴华大厦 B 座 767 室

Address: 767/R, Xinghua Building, No.2018 Shennan South Road, Futian District, Shenzhen, PRC

邮政编码 (Post Code) : 518012

电话 (Tel) : +86 13808833838

坪山区 2020 年地质灾害防治知识宣传项目 绩效评价咨询报告

深圳市规划和自然资源局坪山管理局:

我们接受深圳市规划和自然资源局坪山管理局（以下简称“坪山管理局”）委托，对“坪山区 2020 年地质灾害防治知识宣传”项目（以下简称“本项目”）进行绩效评价，并出具项目绩效评价报告。

我们的审核评价依据：

1. 《深圳市预算绩效管理暂行办法》深财规[2014]8 号
2. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》财预[2018]167 号
3. 《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》深财绩[2019]5 号
4. 《深圳市本级预算绩效运行监控管理工作规程》深财绩[2019]10 号
5. 《深圳市市级预算绩效目标管理工作规程》深财绩[2020]13 号
6. 《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》深财绩[2020]14 号
7. 《2022 年市本级预算绩效管理工作方案》深财绩[2022]3 号

一、项目概述

(一) 项目背景

坪山区面积大，地质灾害具有点多、面广、突发性强、危害性大等特点，滑坡及崩塌等地质灾害时有发生。加之城市建设规模的不断扩大，人为开发活动的日益频繁，辖区地质灾害已呈现频发趋势，对人民的生命财产安全已构成威胁。

根据国务院《地质灾害防治条例》、《广东省地质环境管理条例》、《深圳市地质灾害防治管理办法》及其他相关法律法规的要求，组织开展坪山区地质灾害防治知识宣传活动，提高辖区群众防灾减灾意识，确保人民群众生命财产安全。

(二) 项目目标

坪山管理局以贯彻落实国务院《地质灾害防治条例》、《广东省地质环境管理条例》及《深圳市地质灾害防治管理办法》为出发点，紧密围绕“预防为主、防治结合”的指导思想开展此次新区地质灾害防治宣传活动，旨在加深人们对地质灾害危害性的了解，强化各级干部、人民群众的防灾避险意识，提高防灾自救能力，以期把灾害发生率降到最低。

(三) 项目工作内容

1. 制定完整可行的实施方案

根据市、区级年度地质灾害防治方案，结合坪山区实际，通过在汛期多渠道、多形式开展系列宣传活动，形成一张覆盖全区的宣传网络，促进形成全民关注参与地质灾害防治的良好氛围，助力坪山地质环境安全建设。

2. 宣传产品

2.1 设计制作 1 套地质灾害应急处置 AR 虚拟仿真系统，内容要求包含发布预警、上报灾情、先期处置、应急调查、启动预案、应急抢险、工作总结等主要环节，全流程展示应急处置工作；

2.2 设计制作地质灾害防治主题宣传海报 1 套 2 款，要求主题突出、创意新颖、画面精美、内容原创，尺寸 90cm×60cm，数量为 300 套；

2.3 设计制作 1 款地质灾害防治宣传手册，要求为有故事情节的原创漫画、画面精美有趣，同时体现坪山区特色，尺寸不小于 32 开，页数不少于 40P，印制数量为 8000 份；

2.4 设计制作 1 款地质灾害防治宣传展板，要求体现坪山区特色、图文结合、版面精美，内容分别为灾害警示案例和五步避险法等，每块展板面积 6 平方米，数量为 4 块；

2.5 设计制作 1 套 4 款宣传折页，不少于 3 折，要求有原创漫画、图文结合、画面精美，内容分别为深圳市典型地质灾害特点征兆和临灾避险知识等，数量为 3000 套；

2.6 设计制作 2 款地质灾害防治知识宣传的日常生活用品，要求主题定制、体现宣传信息、实用性强，数量各 2000 份；

2.7 设计制作地质灾害防治宣传条幅，要求口号紧扣宣传内容、朗朗上口、印象深刻，数量为 12 条（每场 2 条）。

2.8 设计制作现场互动道具，要求趣味性强、容易参与、原创新颖，数量为 4 套（每场 1 套）。

3. 线下定点宣传

3.1 合理选取辖区 2 个社区开展地质灾害防治宣传活动各 1 次，活动形式包括：资料发放、科普展览、专家咨询、问卷调查、AR 演示、趣味互动等。

3.2 线下定点宣传活动要求：

- ① 每场活动时间不少于 2 小时；
- ② 每场至少有 1 名专家指导，其他工作人员不少于 6 人；
- ③ 有液晶电视、户外专业音响等器材；

- ④有帐篷、桌椅等；
 - ⑤宣传活动时要求统一服装；
 - ⑥活动全程摄影摄像；
 - ⑦活动前要有新媒体预热，活动结束后要有新闻报道；
 - ⑧认真组织落实，确保宣传质量和效果。
4. 学校宣传
4. 1 分别在辖区 2 所中小学开展主题为“地质灾害防治知识知多少”的进校园宣传活动，形式包括：防灾小课堂、科普展览、趣味互动等。

4. 2 与区教育部门联系，向全区中小学发放地质灾害防治宣传手册。

5. 公交站台宣传

5. 1 在辖区选取合适的公交站点，进行灯箱广告投放宣传。

5. 2 公交站台宣传相关要求：

- ①宣传时间不少于 2 个月；
- ②每个月投放站点不少于 10 个，灯箱广告数量不少于 10 块；
- ③画面要求原创，积极向上，风格贴近市民，准确传达，容易理解；

④制作采用高质量灯布，确保呈现效果；

⑤做好跟进维护，宣传期内如有污损需及时更换。

6. 新媒体宣传

6. 1 面向广大人民群众，继续运营坪山区地质灾害防治宣传微信公众号“坪山地灾卫士”，发挥好新媒体宣传优势。

6. 2 新媒体宣传相关要求：

①安排专职人员负责日常运营。如有人员变更要及时衔接，不能影响宣传工作正常开展；

②主菜单板块至少包括防灾知识、趣味互动、意见反馈等，具体名称、层次设置可调整；

③推送内容包括但不限于：地质灾害科普知识、政策文件解读、活动新闻报道等；

④更新频率每月不少于2次，项目周期内不少于24次。

（四）项目管理职责分工

本项目由坪山管理局生态地环科（林业科）牵头，由科室领导和1名主办人员负责，局内相关业务科室提供协助。

生态地环科（林业科）的主要职责：编报项目年度预算和申请项目预算中期调整；研究制定项目实施方案；编制项目配套服务采购需求进行采购；项目执行进度管理和申请资金支付。

办公室财务组主要职责：复核本项目年度预算和项目预算中期调整；协调项目年度预算批复，年度预算计划指标的落实，确保资金及时到位；负责本项目预算管理工作，及时了解和通报项目预算执行情况；办理项目资金支付。

（五）项目预算

本项目预算经费为30万元人民币（市场询价为依据），具体详见下表：

项目名称	数量	单位	单价(元)	总价(元)	备注
资料制作	宣传画册	份	8	40000	24P，封面250克哑粉纸，内页157克哑粉纸，骑马钉
	宣传海报	张	7	3500	共1款，157克哑粉纸
	个性化宣传产品	份	20	50000	日常生活用品2000，学生用品500
	横幅	条	300	2400	宣传横幅

定点宣传 (4场)	帐篷	12	个	300	3600	3*3 米, 帐篷租用
	主题背景板	4	个	2500	10000	3*5 米, 桁架租用+室外 高清喷绘布
	知识展板	8	块	500	4000	共 12 套, 1*2 米, 桁架 租用+室外高清喷绘布
	游戏道具	10	套	1000	10000	线上游戏及 VR 虚拟互 动等道具
	电视及音响 租用	2	套	2000	4000	户外 43 寸电视租用, 户外专业大型音响 2 个 租用
	摄影摄像	8	人次	1500	12000	全程摄影摄像劳务费
	专家	4	人次	2000	8000	专家咨询劳务费, 高级 工程师
	宣传资料架	50	套	300	15000	
	侨报	10	期	6000	60000	汛期在刊登动画连载
媒体 宣传	微信公众号 开发	1	套	30000	30000	发布地质灾害相关方 案、政策文件、防灾避 险知识、险情通报、防 治工作开展情况等内 容
	公众微信号	24	期	2000	48000	
合计 (元)				300500, 取整为 300000 元。		

(六) 项目绩效指标

1. 产出指标:

(1) 数量指标:

- ①宣传手册, 设定目标值 8000 份。
- ②公交站点, 设定目标值 2 个月。
- ③现场宣传, 设定目标值 4 场。
- ④日常生活用品, 设定目标值 4000 份。
- ⑤微信公众号, 设定目标值 24 期。
- (2) 质量指标: 宣传覆盖率, 设定目标值 100%。
- (3) 时效指标: 宣传工作开展及时率, 设定目标值 100%。
- (4) 成本指标:

①宣传产品数量，设定目标值达标。

②线上宣传时间，设定目标值达标。

2. 效益指标：

(1) 经济效益指标：提高地质灾害防灾减灾能力，设定目标值达标。

(2) 社会效益指标：

①2个社区群众地质灾害防治知识宣传知晓率，设定目标值 $\geq 90\%$ 。

②2所小学地质灾害防治知识宣传知晓率，设定目标值 $\geq 90\%$ 。

(3) 满意度指标：

①社区群众满意度，设定目标值 $\geq 95\%$ 。

②学生满意度，设定目标值 $\geq 95\%$ 。

(七) 评价数据采集情况

本次评价工作于 2022 年 7 月启动，我单位协同坪山管理局根据《关于做好市本级 2021 年预算绩效管理工作的通知》制定了评价指标体系。

我单位按照指标体系中评价要素实施评价程序，主要包括：查阅档案（从立项至成果阶段）、数据收集、人员访谈、项目管理内控合规性审查等，根据上述工作结果，进行数据分析、评价打分、报告编写。

二、项目绩效评价结论和分析

(一) 项目绩效评价结论

整体而言，坪山区 2020 年地质灾害防治知识宣传项目预算执行率 100%，预算执行进度较好，按照年度目标完成了相关工作任务。

坪山管理局预算编制流程较为规范，预算项目立项依据充分、程序规范，取费依据通过对社会询价确立了相对准确的预算金额，预算

绩效目标设置较好，个别绩效目标存在优化空间。

预算执行中建立了较为健全的内控管理制度，目前已建立预算管理、采购管理、合同管理等相关制度；项目日常管理中，人员分工明确，采购公平公正，通过合同明确约定第三方的服务内容和工作要求。

项目预期产出和效益实现了预期结果。

本项目绩效管理存在的问题详见“三、存在的问题及建议”。

（二）项目绩效评价分析

1. 项目决策

（1）预算编制

预算编制的合理性与规范性方面，生态地环科（林业科）按照省市及坪山管理局的要求，开展预算编制工作。根据《深圳市规划和自然资源局坪山管理局预算管理制度》的制度要求编制项目预算，预算较为合理和规范，具体表现在：

①部门预算编制、分配符合本单位职责、符合市委市政府方针政策和工作要求；

②预算编制细化程度合理，取费依据合理，符合市财政的规范和细致程度要求；

③预算编制程序严格按照单位内控执行，预算编制主体为资金支配使用部门——生态地环科（林业科）。

（2）绩效目标

坪山区 2020 年地质灾害防治知识宣传项目纳入绩效指标管理，严格按照市财政的《项目支出绩效目标申请表》的要求填报，其中完整性和明确性情况如下：

①绩效指标完整性方面：根据《项目支出绩效目标申请表》，填报了数量、质量、时效、成本方面的产出指标；填报了经济效益、社会效益、满意度的效益指标。

②绩效指标明确性方面：指标设置依据本项目的项目目标和项目工作内容进行设置，较为明确，在预算绩效目标编制工作存在待优化空间。

2. 项目管理

(1) 资金管理

①预算执行率：本年年度计划和实际情况情况比率。

②财务合规性：本项目资金支出较为规范，严格按照坪山管理局《合同管理制度》《采购管理制度》等执行；会计核算规范、未存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；未存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

(2) 组织实施管理

①管理制度健全性：坪山管理局建立健全了预算管理、收支管理、资产管理、采购管理、合同管理等制度，对预算项目进行管理。

②管理制度执行有效性：坪山管理局相关管理制度，自印发后严格执行，制度执行有效。本项目采购招投标、合同签订、成果验收和款项支付履行了相应的手续。

③项目人员安排合理性：生态地环科（林业科）合理安排了项目负责人和主办人员，负责全项目过程管理，人员安排合理。

④政府采购规范性：坪山管理局按照本单位政府采购管理规定，通过询价采购方式采购了深圳市正峰展览策划有限公司开展项目。

⑤项目监管有效性：根据制度要求及上级主管单位要求，定期跟踪上报项目项目执行进度和存在的问题，确保了项目按照计划的进度执行。

3. 绩效指标完成情况

(1) 预算执行情况

本项目 2021 年度预算金额 196,950.00 元,支出数为 196,950.00

元，预算执行率为 100%。

(2) 数量指标

依据《项目支出绩效自评表》列示，项目数量指标值为：

- ①宣传手册，设定目标值 8000 份。
 - ②公交站点，设定目标值 2 个月。
 - ③现场宣传，设定目标值 4 场。
 - ④日常生活用品，设定目标值 4000 份。
 - ⑤微信公众号，设定目标值 24 期。
- 经核实，已完成。

(3) 质量指标

依据《项目支出绩效自评表》列示，本项目质量指标设定为：宣传覆盖率，设定目标值 100%。

经核实，已完成 90%。

(4) 时效指标

依据《项目支出绩效自评表》列示，本项目时效指标为：宣传工作开展及时率，设定目标值 100%。

经核实，该绩效目标认定完成。

(5) 成本指标

依据《项目支出绩效自评表》列示，本项目成本指标为：

- ①宣传产品数量，设定目标值达标。
- ②线上宣传时间，设定目标值达标。

经核实，该绩效目标认定完成，但该两个目标属于数量指标或时效指标，非直接的成本指标。

(6) 效益指标

依据《项目支出绩效自评表》列示，本项目：

- ①经济效益指标为：提高地质灾害防灾减灾能力，设定目标值达

标。

经核实，宣传培训已完成，该绩效目标认定完成。

②社会效益指标为：

2 个社区群众地质灾害防治知识宣传知晓率，设定目标值 $\geq 90\%$ 。

2 所小学地质灾害防治知识宣传知晓率，设定目标值 $\geq 90\%$ 。

经核实，宣传培训已完成，该绩效目标认定完成。

③满意度指标为：

社区群众满意度，设定目标值 $\geq 95\%$ 。

学生满意度，设定目标值 $\geq 95\%$ 。

经核实，宣传培训已完成，该绩效目标认定完成。

（三）项目绩效结果分析

评价小组根据《财政部关于〈项目支出绩效评价管理办法〉（财预〔2020〕10 号）等考评标准。对本项目绩效情况设置了评分体系进行评分。本次绩效评价评分结果为 96.25 分，绩效评级为“优”绩效评价指标体系得分情况详见下表：

绩效评价指标体系得分表

评价指标			权重	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
项目决策 (15 分)	预算编制	预算编制合理性	5 分	3.50
		预算编制规范性	5 分	5.00
	绩效目标	绩效目标合理性	5 分	4.50
		预算执行率	5 分	5.00
	资金管理	财务合规性	5 分	5.00
		管理制度健全性	5 分	5.00
		管理制度执行有效性	3 分	3.00
项目管理 (25 分)	组织实施	项目实施方案合理性	2 分	2.00
		项目人员安排合理性	1 分	1.00

产出 (30分)	数量指标	政府采购规范性	2分	2.00
		项目监管有效性	2分	2.00
		宣传手册	1.5分	1.50
		公交站点	1.5分	1.50
		现场宣传	1.5分	1.50
		日常生活用品	1.5分	1.50
	质量指标	微信公众号	1.5分	1.50
		宣传覆盖率 100%	7.5分	6.75
	时效指标	宣传工作开展及时率 100%	7.5分	7.50
	成本指标	宣传产品数量	3.75分	3.75
	线上宣传时间	3.75分	3.75	
效益 (30分)	经济效益指标	提高地质灾害防灾减灾能力	10分	9.00
	社会效益指标	2个社区群众地质灾害防治知识宣传知晓率≥90%	5分	5.00
		2所小学地质灾害防治知识宣传知晓率≥90	5分	5.00
		社区群众满意度≥95%	5分	5.00
		满意度指标	学生满意度≥95%	5分
合计			100分	96.25

1. 项目决策情况

该项指标共 15 分，得分 13.0 分。其中扣分项目为：

（1）“预算编制合理性”满分 5 分，得分 3.50 分，扣分原因：

项目计划书中预算取费指引为参照市场询价进行编制的各明细部分价格构成，但与最终中标供应商报价存在部分差异，需进一步明确关于成本的工程以及报价成本构成，确保预算测算和采购报价保持一致。

项目计划书中工作内容与最终的采购需求工作内容存在变化，且宣传类的工作内容变化较大。项目预算由工作内容测算得出，若工作量发生较大变化将导致预算不准确。

(2) “绩效目标合理性”满分 5 分，得分 4.5 分，扣分原因：绩效指标设置逻辑待完善，如“成本指标”宣传产品数量和线上宣传时间为数量指标或时效指标，如“经济效益指标”提高地质灾害防灾减灾能力为一种社会效益指标，经济效益指标应表述为减少地质灾害损失等。

2. 项目管理情况

该项指标共 25 分，得分 25.0 分。

3. 项目产出情况

该指标共 30 分，得分 29.25 分，其中扣分项目为：

质量指标“宣传覆盖率 100%”实际完成 90%，扣分 0.75 分。

4. 项目效益情况

该指标共 30 分，得分 29 分。其中扣分项目为：

经济效益指标“提高地质灾害防灾减灾能力”满分 10 分，得 9.0 分，扣分原因：该指标为一种社会效益指标，考虑本次宣传推广已推广知晓率 90%，扣减 1 分。

三、存在的问题及建议

(一) 项目计划书编制待完善

项目计划书中应优化完善项目开展方面的计划安排，如项目工作安排、采购形式以及计划时间等，本项目计划书中对采购以及预计的时间安排内容较少。

同时，加强预算依据的说明，确保每一项取费使用有依有据。本项目预算测算根据市场价格询价，但中标供应商报价明细与预算测算明细类别存在差异，项目计划书应明确本项目采购项目构成和报价要求。同时，项目计划书的工作内容应严格预计，实际执行中应不得变更工作内容或不得出现实质性变更。

(二) 绩效目标设置待完善

绩效指标设置逻辑待完善，如“成本指标”宣传产品数量和线上宣传时间为数量指标或时效指标，如“经济效益指标”提高地质灾害防灾减灾能力为一种社会效益指标，经济效益指标应表述为减少地质灾害损失等。

（三）管理建议

建议坪山管理局：

1. 加强项目计划书的编制

项目计划书编制内容应完整，包含项目的所有要素，包含但不限于项目立项依据、项目工作内容、项目开展形成、项目预计工作量、项目取费依据和项目预计成果。（预计工作量应精准）

2. 加强项目绩效目标的设置

绩效目标设置的合理、完整及明确（需严格按照《深圳市市级预算绩效管理规程》的说明设置），建立“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

绩效目标的设置应与项目内容和项目目标结合对应，绩效目标应能完整细化的反映出项目的后续管理重点，加强定量目标和定性目标的有效结合，同时应注意绩效目标的表述和逻辑。

深圳市信永中诚财务咨询有限公司

