

上海交通大学医学院 绩效评价报告

沪文汇专(2018)第1635号

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：海外游学项目资助与带队教师经费项目

项目单位：上海交通大学医学院

主管部门：上海市教育委员会

委托单位：上海交通大学医学院

评价机构：上海文汇会计师事务所有限公司

2018年7月8日

目录

摘要.....	1
一、项目概况.....	4
(一) 项目立项背景和目的.....	4
(二) 预算资金来源及使用情况.....	5
(三) 项目实施内容.....	5
(四) 组织管理和执行情况.....	6
二、评价工作实施情况.....	7
(一) 绩效评价的目的.....	7
(二) 绩效评价工作方案制定.....	7
(三) 绩效评价原则、评价方法.....	8
(四) 数据采集方法及过程.....	9
(五) 绩效评价实施过程.....	9
(六) 绩效评价的局限性.....	11
三、评价结论和绩效分析.....	11
(一) 评价结论.....	11
(二) 绩效分析.....	12
四、主要业绩和经验、存在的主要问题、相关建议和措施.....	21
(一) 主要经验及做法.....	21
(二) 存在的主要问题.....	21
(三) 相关建议和措施.....	22
五、报告附件.....	22

摘要

为贯彻落实上海市全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算的管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，上海文汇会计师事务所有限公司受上海交通大学医学院的委托，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩【2014】22号）的规定，对2017年海外游学项目资助与带队教师经费项目实施绩效评价工作，评价时段为2017年1月1日至2017年12月31日。

一、项目立项背景和目的

为贯彻落实《上海市中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020)》精神，实施规划纲要所提出的“教育国际化”重点建设工程，加强高校学生海外学习、实习项目管理，上海市教育委员会2011年11月印发了《〈上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法〉的通知》（沪教委外【2011】130号），上海市教委设立学生海外项目专项资金，资助高校学生赴海外知名大学、海外企业和国际组织学习、交流、见习或实习。学生海外项目采用政府资助、学校配套、学生本人承担相结合的经费筹措方式，发挥政府资助的引领作用，指导高校积极拓宽学生海外项目的派出渠道，扩大在校生赴海外学习的受益面。该项目以项目管理的方式组织实施，以高校校际交流项目为基础。

该项目立项目的旨在为上海交通大学医学院学生提供多种国际文化背景下的海外学习机会，拓展国际视野，提升国际交往和竞争能力。

二、预算资金来源及使用情况

上海交通大学医学院该项目 2017 年预算 330.00 万元，资金来源于市级财政资金，截至 2017 年 12 月 31 日，实际支出 272.06 万元，其中：学生海外游学资助款支出 251.49 万元，带队教师费用 20.57 万元，预算执行率 82.44%。

三、评价结论

根据绩效评价指标体系，绩效评价小组对上海交通大学医学院 2017 海外游学项目资助与带队教师经费项目进行了绩效评价，从项目决策、项目产出和项目绩效三个方面进行独立打分，该项目绩效分值为 81.75 分，项目绩效情况为“良”。

上海交通大学医学院 2017 海外游学项目资助与带队教师经费项目财政经费绩效评价评分达到了“良好”水平。

四、主要业绩和经验、存在的主要问题、相关建议和措施

（一）主要经验及做法

上海交通大学医学院国际交流处针对该项目立项依据充分、规范，预算编制材料完整，与部门职责密切相关，预算控制较好，预算执行率较高，项目完成度及调查对象综合满意度较高。

（二）存在的主要问题

1. 该项目为经常性项目，交大医学院未对该项目编制清晰、可衡量的绩效指标，预期产出效益和效果无法判定是否符合正常的业绩水平。

2. 部分管理制度执行不到位，如未定期对供应商进行评审，制定

的合同无期限，未严格执行选拔结果。

3. 部分绩效目标未实现，如未严格根据《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定总结专项资金的执行情况，未及时取得海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明。

（三）相关建议和措施

1. 建议交大医学院根据《上海市预算绩效管理实施办法》的相关规定，对该项目编制清晰、可衡量的绩效目标。

2. 建议交大医学院在今后的项目管理中，建立对供应商定期评审的制度，严格执行实际选拔结果。

3. 建议交大医学院严格执行《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定，及时取得海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明，及时总结专项资金的执行情况。

上海交通大学医学院 2017 年海外游学项目资助

与带队教师经费项目绩效评价报告

为贯彻落实上海市全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算的管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，上海文汇会计师事务所有限公司受上海交通大学医学院（以下简称“交大医学院”）的委托，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩【2014】22号）的规定，对交大医学院“2017年海外游学项目资助与带队教师经费项目”（以下简称“该项目”）实施绩效评价工作，评价时段为2017年1月1日至2017年12月31日。

一、项目概况

（一）项目立项背景和目的

为贯彻落实《上海市中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020)》精神，实施规划纲要所提出的“教育国际化”重点建设工程，加强高校学生海外学习、实习项目管理，上海市教育委员会2011年11月印发了《〈上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法〉的通知》（沪教委外【2011】130号），上海市教委设立学生海外项目专项资金，资助高校学生赴海外知名大学、海外企业和国际组织学习、交流、见习或实习。学生海外项目采用政府资助、学校配套、学生本人承担相结合的经费筹措方式，发挥政府资助的引领作用，指导高校积极拓宽学生海外项目的派出渠道，扩大在校生赴海外学习的受益面。该项目以项目管理的方式组织实施，以高校校际交流项目为基础。

交大医学院为卫生部与教育部合作共建的第一批十个重点高校之一，是一所集医、教、研以及社会服务等方面全面发展的研究型、创新型院校，享有较高的国际声誉。随着上海交通大学医学院国际化战略的逐步深化，学生海外游学的涉及领域、项目数量和参加人数在不断增加，学生海外游学专项经费对学生赴海外高等院校进行访学起到了积极的促进作用，在很大程度上减轻了学生家庭的经济负担，有力支持了海外游学项目的拓展和成功实施，对于强化高校内涵建设，提升国际化水平有着潜在却深远的影响。

该项目立项目的旨在为交大医学院学生提供多种国际文化背景下的海外学习机会，拓展国际视野，提升国际交往和竞争能力。

（二）预算资金来源及使用情况

交大医学院该项目 2017 年预算 330.00 万元，资金来源于市级财政资金，截至 2017 年 12 月 31 日，实际支出 272.06 万元，其中：学生海外游学资助款支出 251.49 万元，带队教师费用 20.57 万元，预算执行率 82.44%。

预算资金及使用情况如下表：

货币单位：人民币万元

序号	项目名称	预算数	决算数	增减额	增减比率
1	学生海外游学资助款	300.00	251.49	-48.51	-16.17%
2	带队教师费用	30.00	20.57	-9.43	-31.43%
合计		330.00	272.06	-57.94	-17.56%

（三）项目实施内容

根据上海交通大学医学院提供的项目申报书，该项目主要实施内容包括：

1. 学生海外游学资助：对 2017 年参加医学院 2 个月以上临床见、实习项目，2 个月以上实验室见习项目以及 4 个月以上课程项目游学的在校学生在外游学花费的实际情况进行部分游学资助。资助项目共计 30 个，受资助学生约达到 150 名，平均每人资助约 2 万元。

2. 带队老师经费：对 2017 年超过 20 人参加的游学项目学生团派遣 1 名带队教师随团前往游学目的地管理学生日常生活，支付其赴游学目的地的机票费，生活费共计 30 万。

（四）组织管理和执行情况

上海市财政负责预算的审批及资金的拨付，上海市教育委员会负责对该项目的立项审核、工作监督。交大医学院下设的国际交流处负责该项目的具体实施工作。

（五）绩效目标

交大医学院编制该项目绩效目标申报表时，未确定具体的产出及效果目标，评价小组经过梳理，确定该项目如下的绩效目标：

1. 项目绩效总目标

强化高校内涵建设，提升国际化办学水平，为上海交通大学医学院培养具有国际化视野的优秀医学毕业生。

2. 年度具体目标

(1)投入目标：根据 2017 年海外游学项目资助与带队教师经费项目总投资预算，完成全年预算资金的投入，保证项目资金合规使用。

(2) 产出目标

a.受资助的学生≥150 名；

b.资助项目 30 个；

c.对 2017 年超过 20 人参加的游学项目学生团派遣 1 名带队教师；

d.平均每人资助不高于 3 万元。

(3)效果及影响力目标

a.提高交大医学院的国际知名度和影响力；

b.学生通过接受国外先进的医学教育，拓宽了视野，为交大医学院培养具有国际化视野的优秀医学毕业生起到积极的促进作用。

二、评价工作实施情况

(一) 绩效评价的目的

根据上海市财政局 2014 年 4 月印发的《上海市预算绩效管理实施办法》的要求，根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价权重和评价方法，对项目财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。通过建立科学、合理的绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，将为积极推进预算绩效管理工作，规范财政支出绩效评价行为打下坚实的基础。

对本项目进行绩效评价的主要目的通过构建绩效评价体系，对该项目的管理进行评价，并提出合理的意见及建议，以提升资金的使用效率和效果。

(二) 绩效评价工作方案制定

该项目绩效评价工作组展开系统的绩效评价工作，具体过程如下：

首先，结合绩效评价的要求及该项目的特点，组建了绩效评价工

工作组，为项目展开提供组织基础；其次，与项目实施单位交大医学院进行充分的沟通，从了解项目的基本情况入手，对于项目的绩效目标、立项依据、项目主要内容与特点、项目的实施情况作了比较充分的、深入的了解；最后，制定绩效评价的具体实施方案，主要包括以下方面：一是项目工作组进行合理的分工，明确任务；一是在对项目作较充分了解的基础上，初步拟定绩效评价指标体系；三是在与项目主管单位充分沟通的基础上，拟定绩效评价的工作方案。

（三）绩效评价原则、评价方法

本次绩效评价的所有指标是本着相关性、重要性、可比性、系统性、经济性的原则出发，客观公正的评价项目的立项、管理和产出绩效。

本次绩效评价主要是根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩【2014】22号）的规定开展评价工作，评价过程中主要以《因公临时出国经费管理办法》、《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》和《上海交通大学医学院海外游学带队教师选拔规定与工作指南》等相关资料作为评价依据。

本次绩效评价主要采用文件参考法、比较法、调查问卷等多种方式相结合进行绩效评价。在指标体系中，对于定性指标，一般通过访谈、调查问卷等形式采集相关数据，在实施过程中根据项目实际执行与规定要求的符合度进行打分。对于定量指标，一般以计划权重为基数，按照区间赋值计算。对于其他指标，依据其特征给予增减计分。

参与打分的评价小组成员共 3 人，所有最终的评价分数以评价小组成员所有评分加权平均获得。

（四）数据采集方法及过程

1. 2017 年数据由交大医学院提供，评价组对已提供数据的真实性进行了部分抽查。

2. 涉及到指标的其他文件等，如遴选制度、国旅公司合作协议、内部管理制度等，评价组通过查阅上述资料，进一步了解了项目实际执行管理情况，对于指标中涉及的项目实施及时性、项目管理制度健全性等情况进行相应的评价、打分。

3. 评价组针对该项目绩效目标设计了满意度调查问卷，并向该项目利益相关方发放。

（五）绩效评价实施过程

根据本次绩效评价的要求和评价项目的特点，评价小组针对该项目制定了《2017 年海外游学项目资助与带队教师经费项目绩效评价工作方案》，并按工作方案开展了各项工作。

绩效评价工作组本着科学、严谨的态度组织实施本项目的绩效评价工作。

1. 数据填报和采集（2018 年 5 月 14 日至 2018 年 5 月 18 日）

项目组派出工作人员赴交大医学院采集数据，由交大医学院通过纸质或邮件形式填报反馈相关数据。项目组在了解委托方具体工作要求，确定评价重点，拟定评价方案。评价小组听取项目实施单位对项

目情况的介绍，获取项目历史资料、学习相关政策，细化绩效评价目标，并初步形成评价指标体系。

2. 项目实施单位现场评价（2018年5月21日至2018年5月31日）

在已经了解的项目基本情况上，收集项目管理制度、项目实施、财务制度、资金使用等资料，按照已经确定的绩效评价指标体系，通过实地调研、访谈和发放调查问卷等方式，有针对性地收集项目的产出资料和效益资料。

3. 初步结论确认，完成报告初稿（2018年6月1日至2018年6月30日）

依据已掌握的资料和调研情况，在对资料进行进一步审查核实的基础上，工作组成员对项目绩效情况进行综合分析判断，利用绩效评价指标对项目进行打分，并根据调研成果，总结项目的主要经验，指出项目存在的问题，提出改进建议。并与被评价单位就初步结论达成一致，撰写初稿并递交审核。

4. 通过评审（2018年7月1日至2018年7月6日）

通过专家评审会评审，并根据评审意见，对评价报告进行进一步修改，必要时进一步收集相关资料。收到评审意见后5个工作日内，递交项目绩效评价报告修订稿。将报告评审稿征求委托方及有关部门意见。

5. 递交正式报告（2018年7月7日至2018年7月11日）

经委托方审核通过后，提交正式评价报告。

（六）绩效评价的局限性

一方面由于此次绩效评价是事后评价，评价小组未能全程参与项目开展过程，只能通过项目立项资料、成果文件等进行确认，可能存在一定的片面性与局限性。另一方面受评价人员专业能力的限制，指标体系的设置可能存在一定的片面性与局限性。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

根据绩效评价指标体系及评分规则，评价小组对“2017年海外游学项目资助与带队教师经费”项目进行了绩效评价，经过对项目决策、项目管理和项目绩效三个方面进行独立打分，最终得分为81.75分，其中项目决策13分，项目管理33.30分，项目绩效35.45分，绩效状况为“良”。该项目立项依据较充分、程序较规范，预算编制材料较完整，财务管理工作完成度较高，项目产出完成度及服务对象满意度较高，落实具体学院专人负责该项目全过程的跟踪。具体业绩详见表2。

表2:指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
(A) 项目决策 (15分)	(A1) 项目立项 (8分)	(A11) 战略目标适应性	4	4
		(A12) 立项依据充分性	4	4
	(A2) 绩效目标 (7分)	(A21) 绩效目标的合理性	3	2
		(A22) 绩效目标的明确性	4	3
(B) 项目管理 (38分)	(B1) 投入管理 (8分)	(B11) 预算执行率	4	3.30
		(B12) 资金到位及时率	4	4
	(B2) 财务管理 (9分)	(B21) 财务管理制度健全性	4	4
		(B22) 资金使用合规性	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
	(B3) 项目实施 (21分)	(B31) 项目管理制度健全性	5	5
		(B32) 项目实施计划完成度	4	4
		(B33) 资源配置	3	3
		(B34) 项目管理制度执行情况	6	3
		(B35) 档案资料完整性	3	2
(C) 项目绩效 (47分)	(C1) 项目产出数量 (16分)	(C11) 海外游学接受资助的学生数	4	3.48
		(C12) 海外游学资助项目数量	4	4
		(C13) 海外游学资助的带队老师数	4	4
		(C14) 2017年度项目执行书	4	2
	(C2) 项目产出质量 (13分)	(C21) 海外游学项目遴选公正性	4	3
		(C22) 平均每人资助金额不高于 2 万元	4	4
		(C23) 专项资金验收证明	5	0
	(C3) 项目效益 (18分)	(C31) 海外游学项目学生、教师满意度	9	7.67
		(C32) 社会效益: 带动高校内涵建设	3	2.6
		(C33) 社会效益: 推动教学多国多元化交流	3	2.5
		(C34) 长效管理发展: 跟踪监管机制	3	2.2
	合计			100

(二) 绩效分析

A. 项目决策, 权重分15分, 得分13分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
(A) 项目决策 (15分)	(A1) 项目立项 (8分)	(A11) 战略目标适应性	4	4
		(A12) 立项依据充分性	4	4
	(A2) 绩效目标 (7分)	(A21) 绩效目标的合理性	3	2
		(A22) 绩效目标的明确性	4	3
合计			15	13

A1.项目立项, 权重分 8 分, 得分 8 分。

A11.战略目标适应性 (分值 4 分)

本项目是为了贯彻落实《上海市中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020）》精神，实施规划纲要所提出的“教育国际化”重点建设工程，

该目标是强化高校内涵建设，提升国际化办学水平，为交大医学院培养具有国际化视野的优秀医学毕业生，上海市教育委员会在 2011 年正式设立了学生海外游学专项经费，并于 2012 年 3 月 19 日下发《上海市教育委员会关于下达 2012 年高校学生海外学习、实习资助项目和金额的通知》，对学生赴海外高等院校进行访学起到了积极的促进作用，且符合交大医学院及教委的相关发展政策与社会实际需求，该项得分 4 分。

A12.立项依据充分性（分值 4 分）

上海市教育委员会在 2011 年正式设立了学生海外游学专项经费，并于 2012 年 3 月 19 日下发《上海市教育委员会关于下达 2012 年高校学生海外学习、实习资助项目和金额的通知》，对学生赴海外高等院校进行访学起到了积极的促进作用，在很大程度上减轻了学生家庭的经济负担，有力支持了海外游学项目的拓展和成功实施，对于强化高校内涵建设，提升国际化水平有着潜在却深远的影响，与上海交大医学院国际交流处的职责密切相关。评价小组就获取的资料发现该项目按规定的程序申请设立，所提交的文件、材料符合相关要求，符合项目基本预期，该项得分 4 分。

A2.绩效目标，权重分 7 分，得分 5 分。

A21.绩效目标的合理性（分值3分）

该项目的总目标是强化高校内涵建设，提升国际化办学水平，为上海交通大学医学院培养具有国际化视野的优秀医学毕业生，总的绩效目标较合理，但相关的绩效目标不够具体，与相关预算的关联度不高，该项扣1分，得2分。

A22.绩效目标明确性（分值4分）

根据评价小组获取的绩效目标申报文件，该项目的具体的绩效指标较为模糊，未量化成清晰、可衡量的指标，该项酌情扣1分，得3分。

B. 项目管理，权重分38分，得分31分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
(B) 项目管理 (38分)	(B1) 投入管理 (8分)	(B11) 预算执行率	4	3.30
		(B12) 资金到位及时率	4	4
	(B2) 财务管理 (9分)	(B21) 财务管理制度健全性	4	4
		(B22) 资金使用合规性	5	5
	(B3) 项目实施 (21分)	(B31) 项目管理制度健全性	5	5
		(B32) 项目实施计划完成度	4	4
		(B33) 资源配置	3	3
		(B34) 项目管理制度执行情况	6	3
		(B35) 档案资料完整性	3	2
合计			38	33.30

B1.投入管理，权重分8分，得分7.30分。

B11. 预算执行率

交大医学院该项目2017年预算330.00万元，截至2017年12月31日，实际支出272.06万元，其中：学生海外游学资助款支出251.49万元，带队教师费用20.57万元，预算执行率82.44%。根据评分标准，

该项得 3.30 分。

B12. 资金到位及时率（分值 4 分）

交大医学院该项目 2017 年预算 330.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，均通过零余额账户由财政授权支出，资金到位及时率 100%。根据评分标准，该项得 4 分。

B2.项目财务管理，权重分 9 分，得分 9 分。

B21.财务管理制度健全性（分值 4 分）

评价小组获取交大医学院的《因公临时出国经费管理办法》等财务管理制度，单位已建立财务报销及审批规定，基本符合事业单位财务制度规定，对费用支付的审批等都做出了明确规定，该项得 4 分。

B22.资金使用合规性（分值 5 分）

评价小组获取了合同、支出凭证及后附的原始单据，检查相关账务处理、资金使用审批流程等，该项目合同签订、资金的使用有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准该项得 5 分。

B3.项目实施，权重分 21 分，得分 17 分。

B31.项目管理制度健全性（分值 5 分）

根据上海市教育委员会 2011 年印发的《〈上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法〉的通知》精神，各校应制定符合本校学生情况的项目实施细则，制定科学、合理、公平的出资比例，建立公开、公平、公正的校内遴选程序与办法，选拔品学兼优的学生参加项目。实

际交大医学院制定了《优秀博士生短期名校访学计划管理办法》、《优秀学生海外游学资助方案》、《学生海外游学方案实施细则》、《关于因公派出学习交流本科生（含长学制学生）的管理规定》、《大学生出国（境）学习交流活动指南》、《上海交通大学医学院海外游学带队教师选拔及管理规定》等项目管理制度文件，对资助范围、组织管理、资金使用等多项作出了明确规定，项目管理制度健全，该项得 5 分。

B32. 项目实施计划完成度（分值 4 分）

评价小组获取交大医学院项目申报书，该项目按已制定的工作计划实施，完成工作内容数量与申报计划对应，根据评分标准，该项得 4 分。

B33. 资源配置（分值 3 分）

交大医学院该项目具体由国际交流处负责实施，国际交流处委派专职人员负责本项目的实施，全程参与项目管理，项目人员配备结构合理，该项得 3 分。

B34. 项目管理制度执行情况（分值 6 分）

评价小组获取了项目管理办法规定的学生遴选制度及结果情况表、教师选拔规定及选拔结果等多项资料，资料完整，基本遵守业务管理规定，但部分项目制度执行不到位，如：

(1)合同管理：评价小组获取交大医学院与锦江国旅公司签订的合作协议，该协议于 2013 年签定，未规定具体的合作期限，交大医学院

也未对定期该供应商的服务质量、服务价格等方面进行评审，此项扣 1 分。

(2)评价小组获取该项目绩效目标申报表，预算的项目清单与实际完成的项目清单未能一一对应，且交大医学院未能提供差异原因的说明，该项扣 1 分。

(3)评价小组获取了带队教师选拔的相关规定、评分表及选拔结果，其中教师选拔结果共计 11 名，实际个别带队教师不在选拔结果内，该项扣 1 分。

根据评分标准，该项得 3 分。

B35.档案资料完整性（分值 3 分）

交大医学院国际交流处保存了项目从立项直至完毕期间的部分资料，但保存形式较为零乱、分散，部分资料因为各处室职责原因分开保管，不便于事后查阅，该项扣 1 分，得 2 分。

C. 项目绩效，权重分 47 分，得分 35.45 分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
(C) 项目绩效 (47 分)	(C1) 项目产出数量 (16 分)	(C11) 海外游学接受资助的学生数	4	3.48
		(C12) 海外游学资助项目数量	4	4
		(C13) 海外游学资助的带队老师数	4	4
		(C14) 2017 年度专项资金执行情况总结书完成率	4	2
	(C2) 项目产出质量 (13 分)	(C21) 海外游学项目遴选公正性	4	3
		(C22) 平均每人资助金额不高于 3 万元	4	4
		(C23) 专项资金验收证明	5	0

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
	(C3) 项目效益 (18分)	(C31) 海外游学项目学生、教师满意度	9	7.67
		(C32) 社会效益: 带动高校内涵建设	3	2.60
		(C33) 社会效益: 推动教学多国多元化交流	3	2.50
		(C34) 长效管理发展: 跟踪监管机制	3	2.20
	合计		47	35.45

C1. 项目产出数量, 权重分 16 分, 得分 13.48 分。

C11. 海外游学接受资助的学生数 (分值 4 分)

根据交大医学院提供的项目申报书, 该项目计划资助 150 名学生, 2017 年实际向 163 名学生发放了游学资助, 根据评分标准, 该项扣 0.52 分, 得 3.48 分。

C12. 海外游学资助项目数量 (分值 4 分)

根据交大医学院提供的项目申报书, 该项目计划资助 30 个项目, 2017 年实际资助了 30 个项目, 根据评分标准, 该项得 4 分。

C13. 海外游学资助的带队老师数 (分值 4 分)

根据《上海交通大学医学院海外游学带队教师选拔及管理规定的要求, 超过 20 人参加的游学项目学生团派遣 1 名带队教师, 实际 2017 年该项目共资助了 163 名学生, 交大医学院派出了 8 名带队老师, 资助的带队老师数未超过规定标准, 根据评分标准, 该项得 4 分。

C14. 2017 年度专项资金执行情况总结书完成率 (分值 4 分)

根据《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定,

学生海外项目按学年度进行总结，凡本学年获得“高校学生海外学习、实习项目”专项资助的各项目高校均于下一年6月底前总结本学年度专项执行情况并向市教委提交执行书。评价小组获取了交大医学院《2017年海外及港澳台地区游学总结》，但该总结报告较为粗糙，与实际提供的2017年专项资金执行情况有一定的差异，如资助的学生人数。实际项目总体取得的成绩以部分学生个人的游学小结代替，该项酌情扣2分，得2分。

C2. 项目质量，权重分13分，得分7分。

C21. 海外游学项目遴选公正性（分值4分）

交大医学院2017年该项目根据《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》、《上海交通大学医学院海外游学带队教师选拔及管理规定》针对学生以及带队老师经过了包括语言、专业能力等多方面的考核，根据具体的评分表得出了选拔结果，但未做到事前公示，该项扣1分，得3分。

C22. 平均每人资助金额不高于3万元（分值4分）

根据《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定，政府资助额度原则上每生不超过3万元人民币，评价小组获取了交大医学院2017年该项目实际资助的学生清单及资助金额，资助的金额未超过上述规定，该项得4分。

C23. 专项资金验收证明（分值4分）

根据《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定，

学生完成海外学习、实习任务后，所提供的海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明作为学生海外项目专项资金验收的重要依据。实际 2017 年交大医学院该项目未能向评价小组提供海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明，根据评分标准，该项扣 5 分，得 0 分。

C3.项目效益，权重分 18 分，得分 14.97 分。

C31. 海外游学项目学生、教师满意度（分值 9 分）

评价小组针对该项目向受资助的学生、老师及相关处室发放了 60 份调查问卷，回收的有效问卷为 57 份，根据调查问卷统计得出参与该项目的学生、老师及相关处室三方的综合满意度为 85.24%，根据评分标准，该项扣 1.33 分，得 7.67 分。

C32. 社会效益：带动高校内涵建设（分值 3 分）

本指标重点考量该项目在“强化高校内涵建设，提升本校国际化水平”的导向作用，指标评分通过问卷调查获得，通过评价小组对针对性指标统计得出，交大医学院学生、老师及相关处室对于该指标的认同度为 86.67%，根据评分标准，该项扣 0.40 分，得 2.60 分。

C33. 社会效益：推动教学多国多元化交流（分值 3 分）

本指标重点考量该项目在“是否通过一定程度上减轻参加项目学生的开销负担，提升学生参与海外游学的积极性，从而推动教学多元化交流”的推动作用，指标评分通过问卷调查获得，通过评价小组对针对性指标统计得出，交大医学院学生、老师及相关处室对该指标的认同度为 83.33%，根据评分标准，该项扣 0.50 分，得 2.50 分。

C34. 长效管理发展：跟踪监管机制（分值3分）

本指标重点考量该项目针对建立完善跟踪监管机制的必要性，指标评分通过问卷调查获得，通过评价小组对针对性指标统计得出，交大医学院学生、老师及相关处室三方对于该指标的认同度为71.67%，根据评分标准，该项扣0.80分，得2.20分。

四、主要业绩和经验、存在的主要问题、相关建议和措施

（一）主要经验及做法

上海交通大学医学院国际交流处针对该项目立项依据充分、规范，预算编制材料完整，与部门职责密切相关，预算控制较好，预算执行率较高，项目完成度及调查对象综合满意度较高。

（二）存在的主要问题

1. 该项目为经常性项目，交大医学院未对该项目编制清晰、可衡量的绩效指标，预期产出效益和效果无法判定是否符合正常的业绩水平。

2. 部分管理制度执行不到位，如未定期对供应商进行评审，制定的合同无期限，未严格执行选拔结果。

3. 部分绩效目标未实现，如未严格根据《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定总结专项资金的执行情况，校内遴选未事前公示，未及时取得海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明。

（三）相关建议和措施

1. 建议交大医学院根据《上海市预算绩效管理实施办法》的相关规定，对该项目编制清晰、可衡量的绩效目标。

2. 建议交大医学院在今后的项目管理中，建立对供应商定期评审的制度，严格执行实际选拔结果。

3. 建议交大医学院严格执行《上海市高校学生海外学习、实习项目管理办法》的规定，校内遴选需事前公示，及时取得海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明，及时总结专项资金的执行情况。

五、报告附件

附件一、基础数据表

附件二、调查问卷汇总

上海文汇会计师事务所有限公司

2018年7月8日



附件一、基础数据表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则	得分
(A) 项目决策 (15分)	(A1) 项目立项 (8分)	(A11) 战略目标适应性	4	项目与部门战略目标的适应性。	①项目是否能够支持部门目标的实现； ②是否符合发展政策和优先发展重点。 符合得4分，较符合得1-2分，不符合不得分。	4
		(A12) 立项依据充分性	4	用以反映项目立项是否有充分的依据，是否符合国家、本市的相关规定。	①项目是否符合国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目实施单位职责密切相关。 符合得4分，较符合得1-2分，不符合不得分。	4
	(A2) 绩效目标 (7分)	(A21) 绩效目标的合理性	3	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。	①目的是否为促进事业发展所必需，是得1分，否不得分； ②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，是得1分，否不得分； ③绩效目标与相应预算的关联性，是得1分，否不得分。	2
		(A22) 绩效目标的明确性	4	依据项目绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，是得1分，否不得分； ②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现，是得1分，否不得分； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应，是得1分，否不得分； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；是得1分，否不得分。	3
(B) 项目管理 (38分)	(B1) 投入管理 (8分)	(B11) 预算执行率	4	反映项目单位当年预算资金的执行情况。预算执行率=实际支出金额/实际到位金额*100%。	预算执行率=(实际支出数/预算数)*100%。100%为满分，每降低1%扣权重分1%，低于80%（不含）不得分。	3.30

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则	得分
		(B12) 资金到位及时率	4	反映预算资金及时、足额到位情况,用以反映资金的到位程度。	资金到位及时率=(及时到位资金数/应到位资金数)*100%。100%为满分,每降低1%扣权重分5%,到位及时率低于80%不得分。	4
	(B2) 财务管理(9分)	(B21) 财务管理制度健全性	4	反映项目单位财务制度的健全性。	已制定单位内部资金管理办法且制度健全的得满分,制度不健全的缺一项扣1分,扣完为止。	4
		(B22) 资金使用合规性	5	反映项目单位资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定。	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资金的使用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。 项目预算、收支审批制度完善得4分,缺一项扣1分,扣完为止。	5
	(B3) 项目实施(21分)	(B31) 项目管理制度健全性	5	①已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度合法、合规、完整。	是否已制定或具有完善的管理制度,管理制度需包含项目实施过程中的指导手册、内部流转单据等文件资料。建立了完善的管理制度得2分,建立但不完善得1分,未建立不得分。	5
		(B32) 项目实施计划完成度	4	项目实施是否按已制定的工作计划实施项目开展。	是否按已制定的工作计划实施项目开展,完成工作内容数量与申报计划对应,无法对应应根据实际情况扣分。	4
		(B33) 资源配置	3	项目实施过程中资源配置合理性,包括项目实施过程中是否有专人负责项目进展。	项目明确人员分工和权利责任占权重分的50%,能够有效满足项目管理的需要占权重分的50%,未达到上述要求的,发现一处扣一分。	3
		(B34) 项目管理制度执行情况	6	项目实施过程是否符合相关业务管理规定,过程是否合	项目管理是否严格遵守相关法律法规和相关业务管理规定,是得满分,否列示相关条款,	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则	得分
				理、合规。	发现一处扣一分。	
		(B35) 档案资料完整性	3	评价项目档案资料完整程度。	项目档案资料齐全, 妥善保管的该项得3分, 存在缺失或无法提供相应资料文件的, 根据项目内容进行扣分。	2
(C) 项目绩效 (47分)	(C1) 项目产出数量 (16分)	(C11) 海外游学接受资助的学生数	4	用于评价交大医学院海外游学项目是否按计划数完成对学生的资助。	完成资助人数达到计划预期得满分, 每降低1%或提高1%扣权重分1.5%, 资助人数低于或高于计划数的10% (不含) 不得分。	3.48
		(C12) 海外游学资助项目数量	4	用于评价交大医学院海外游学项目是否按计划项目数量完成。	完成资助项目达到计划预期得满分, 每降低1%或提高1%扣权重分1%, 资助项目低于或高于计划数的10% (不含) 不得分。	4
		(C13) 海外游学资助的带队老师数	4	用于评价交大医学院海外游学项目是否按计划数完成对带队老师的资助。	完成资助人数达到计划预期得满分, 资助的带队老师数超过规定标准的 (超过20人参加的游学项目学生团派遣1名带队教师) 不得分, 其他酌情给分。	4
		(C14) 2017年度项目执行书	4	用于评价是否完成2017年度海外学习、实习项目执行书	完成2017年度海外学习、实习项目执行书的得满分, 反之根据实际情况扣分。	2
	(C2) 项目产出质量 (13分)	(C21) 海外游学项目遴选公正性	4	用于评价海外游学项目选拔公正性	海外游学项目选拔过程公正规范、资料齐全、按要求公示得满分, 反之根据实际情况扣分。	3
		(C22) 平均每人资助金额不高于3万元	4	用于评价交大医学院海外游学项目发放的资助金额是否在规定的金额范围内。	平均每人资助金额不高于3万元的得满分, 高于3万元的按实际发放的人数占实际总资助人数的比率扣相应的权重数, 扣完为止。	4
		(C23) 专项资金验收证明	5	用于评价交大医学院是否取得该项目验收证明。	学生完成海外学习、实习任务后, 取得所提供的海外学校或实习机构合格的成绩单或实习证明的得满分, 反之根据实际情况扣分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则	得分
	(C3) 项目效益 (18分)	(C31) 海外游学项目学生、教师满意度	9	用于评价项参与该项目的学生、教师及管理单位的综合满意度	根据问卷满意度(满意、基本满意、不满意)分三级, 各级权重分别为 100%、50%、0, 最终以用户数为权数加权平均算出满意度, 以 95%为满分, 低于 70%不得分	7.67
		(C32) 社会效益: 带动高校内涵建设	3	用于评价上海交大医学院于该项目针对“强化高校内涵建设, 提升本校国际化水平”的导向作用	根据问卷调查进行数据获取, 以 95%为满分, 低于 70%不得分	2.6
		(C33) 社会效益: 推动教学多国多元化交流	3	用于评价项目是否通过一定程度上减轻参加项目学生的开销负担, 提升学生参与海外游学的积极性, 从而推动教学多元化交流	根据问卷调查进行数据获取, 以 95%为满分, 低于 70%不得分	2.5
		(C34) 长效管理发展: 跟踪监管机制	3	用于评价项目针对建立完善跟踪监管机制的必要性	根据问卷调查进行数据获取, 以 95%为满分, 低于 70%不得分	2.2
合计			100			81.75

附件二、调查问卷汇总

评价组按发放了 60 份调查问卷, 实际收回 57 份, 根据满意度调查问卷汇总情况, 学生、老师及相关处室满意度高。



营业执照

统一社会信用代码 913101177945438668

证照编号 27000000201805040143

名称 上海文汇会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

住所 上海漕河泾开发区新经济园民益路 201 号 28 幢 316 室

法定代表人 张兵

注册资本 人民币 500.0000 万元整

成立日期 2006 年 12 月 1 日

营业期限 2006 年 12 月 1 日 至 2036 年 11 月 30 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、会计培训，法律法规规定的其他业务。
【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

2018年 05月 04日