

中山市三乡镇平安乡村视频 系统建设项目绩效评价报告

委托单位：中山市财政局三乡分局

评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司

2022 年 10 月 30 日



为进一步规范和加强专项资金管理，加强政府绩效管理，强化预算支出责任，合理配置资源，切实提高财政资金使用效益，中山市财政局三乡分局根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）和《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》（中府〔2019〕102号）等有关规定，委托第三方对“平安乡村视频系统建设项目”项目进行了绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目设立背景

为贯彻落实中山市公安信息化建设总体规划，围绕“智慧公安”建设主线推进“智感防控”体系建设决策部署，积极开展公安信息化建设；本项目被纳入2019年三乡镇十件民生实事。为尽快推进镇十件民生实事落到实处，项目单位实施该项目的建设。实施内容主要是前端安装探头、一次性投入分配管理终端。

根据提交的资料，项目采取公开招标的方式获得服务方；由广东省广播电视网络股份有限公司中标此项目，中标的服务价为8400851.75元，其中工程建设费3155709.71元，工程分期款2005142.04，信息服务服务费3240000元；服务期为3年（自项目终验合格之日起）。

根据项目单位提交的《项目自评基础信息表》和验收资料，项目已于2020年8月25日完成了竣工验收手续。本次主要针对该项目2021年预算安排、预算执行及绩效目标的完成情况进行评价。

（二）资金使用（安排）情况

根据项目单位提交的2021年度财政预算批复文件，实际的年度预算金额为2012400元；根据项目单位提供的记账凭证、《资金收支明细账》和《绩效自评基础信息表》，2021年度共支付的各项费用共1900886.97元，资金支付率约为94.46%，全部资金实行财政直接支付，不存在挤占、挪用、截留的情况。

（三）资金使用的绩效目标

完成三乡镇前陇社区、南龙社区、西山社区、大布村、平东村等17个社区（自然村）视频监控网络系统的监控服务，包括视频资料的采集、处理、分析和研判，及时发现、查找和判定与案件有关的视频图像证据和线索；加强社会综合治理，有效预防和打击犯罪，增强人民群众的安全感。及时完成项目工程建设的结算工作以及工程建设款和信息服务服务费的支付。

二、审核结果

审核结果基于你单位报送的相关材料，你单位对基础材

料的真实性负责。

经审核，项目绩效得分“89”分，绩效等级评定为“良”（见附件）。

三、主要问题

（一）项目单位提供的佐证材料不齐全，佐证力度不足

1. 未能提供项目的自评报告，详细介绍项目的实施情况，项目已于2020年8月25日完成了竣工验收手续，但未能介绍项目投入使用后的实际应用情况、本年度实现的各项效益等情况；也未能说明工程建设方面以前年度的结算款情况、未付的款项金额情况以及2021年度支付的各项费用的支付金额情况。对项目的实施成效缺乏佐证依据。

2. 未能提供项目的相关培训资料，根据签订的《中山市公安局三乡分局中山市三乡镇平安乡村视频系统监控建设工程项目合同书》，服务方应对用户设备操作员提供一周的培训服务；但未能提供该项培训资料，难以佐证已执行了合同约定以及最终用户技术人员已具备了掌握实际常规操作、零件拆装、排除一般故障的能力。

3. 根据提交的《关于“平安乡村视频系统建设工程”分步实施建设和项目总价不下浮的申请》，本项目实施的第二步是市公安局通过平台对接方式将项目单位2000路社会视频资源接入到互联网社会视频资源整合平台，这部分费用为396000元，根据市局进度安排实施。并且在提交的《资金明

细账》中也有这部分费用的列支，但未能提交镇财政分局对该申请的批复意见，实际的批复金额不详，付款期数也不详，难以佐证列支金额的合规性、合理性。

（二）工程进度存在缓慢的情况

根据提供的《竣工验收报告》，项目于2020年8月25日完成了竣工验收手续。但根据签订的合同，项目应于双方签订合同之日起150个日历日内完成本项目建设并通过项目的竣工验收，并可交付使用；本项目合同的签订日期是2019年10月25日，存在工程的建设进度缓慢的情况。但项目单位未能说明建设进度缓慢的原因。

（三）项目绩效目标不够明确，个别绩效指标欠缺规范性

1. 根据提交的《绩效自评基础信息表》，未能根据项目特性设定项目本年度的绩效目标，项目实施在本年度所要完成的总体任务、所要达到何种目标要求不够明确，使评价项目完成情况缺乏评价标准和依据。

2. 根据提交的《绩效自评基础信息表》，设置的个别绩效指标不够科学，如：数量指标、质量指标、服务对象满意度指标，未能科学、合理反映资金使用在当年度实现的效果、效益、影响的实际情况。

（四）欠缺监管制度，日常监督检查力度有待加强

1. 未能制定项目的管理制度以及设备后续管理的制度，作为指导项目实施和对专项资金的使用进行监管的指导性

规章，欠缺保障项目顺利实施的制度保障。

2. 日常检查力度需要加强。项目单位缺少日常的监督检查工作，未能定期或不定期检查项目的设施运行情况，核查视频监控数据采集的及时性、完整性，并注意将检查工作情况形成书面记录，不利于及时发现存在的问题或漏洞和采取相应的改进措施，监督检查的力度有待加强。

（五）项目单位对社会公众满意度调查不够重视

项目单位只将满意度指标设置为服务单位满意度，调查范围比较狭窄，未能将社会公众纳入被调查对象，就项目的实施所带来社会效益、可持续发展效益等情况征询社会公众的意见，对满意度调查工作的重视程度不够，未能达到评价的目的。

四、相关建议

建议项目单位在今后工作中从以下方面加强项目管理工作：

（一）补充相关项目佐证材料，提高佐证力度

建议结合该项目的实际实施情况，补充完整所欠缺的资料，如：《自评报告》、培训资料和项目实施的第二步所需资金的批复文件、付款计划，以佐证项目实施的合规性、规范性和款项支付的合理性、及时性以及反映、体现项目在当年度实现的各项效益。

（二）科学合理安排工程进度，确保按时完工

建议项目单位日后重视对服务单位制订的工程进度计划进行严格复核，审核各项工作的时间安排是否科学、合理，确保各项工作预备充足的时间，并指导其修正完善，确保工程进度的可实现性，并督促其按签订的合同工期完工，确保工程如期完成。

（三）结合项目实际效益，规范设定绩效目标、绩效指标

1.建议项目单位完善《绩效自评基础信息表》中的绩效目标，以清晰体现项目当年度所要完成的任务、达到的目标要求以及项目拟要带来的各项社会效益、影响；以便于客观评价项目的完成情况和实现的效益。

2.建议完善个别绩效指标，围绕该项目在年度内所要获得的成效情况规范设置相应的量化指标，以便于作为考核、评价项目完成情况的标准。如：建议数量指标设置为“跟踪案件（起）”，质量指标设置为“系统正常运行率”，成本指标设置为“成本控制额”≤预算批复额，可持续发展效益指标设置为“系统正常使用年限”，满意度指标可以增加设置“社会公众满意度”等等。

（四）完善监管制度，加强项目日常监督检查力度

1.建议制定项目的管理制度以及探头等专用设备后续管理的制度，确保项目实施有制度保障，使项目实施和专项资金的监管有章可循，保障项目按时按质顺利完成、合规使用专项资金。

2. 加强项目监管力度。建议加强日常的定期或不定期的设施运行检查、监督工作，着重检查视频监控数据采集、处理的及时性、完整性，最大限度地保障采集的视频图像资料能有效发挥提供发现、查找和判定与案件有关的证据和线索的作用。并对检查、监督情况形成书面记录和及时归档，达到对项目设施运行过程进行有效监管的目的，以便提高社会综合治理的效力。

（五）重视社会公众满意度调查工作

满意度调查的结果是对项目所产生社会效益的有效反馈，建议将本地居民、社会公众纳入调查范围，可以以电话、微信小程序、问卷调查的方式进行满意度调查，由被调查对象直接对安装视频监控后对社会综合治理产生的效果进行满意度评价，并将调查结果形成有条理性的汇总统计数据，以便于进行绩效考核、评价。

附件：中山市三乡镇平安乡村视频系统建设项目项目绩效评价评分表

附件：中山市三乡镇平安乡村视频系统建设项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	扣分原因
预算执行过程管理 (40分)	项目管理 (13分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。	1.5	未能提供项目的管理制度。
		项目调整	3	如涉及项目或明细调整： ①项目调整及支出调整原因是否充分； ②项目调整及支出调整手续是否完备。	3	
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务，进度是否达成； ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全，相关条款约定是否合理等； 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； ⑤是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段；	6.5	存在工程的建设进度缓慢的情况，未能提供培训资料、检查、监督的佐证资料。
	资金管理 (27分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； ②单位内部财务管理制度是否健全。	1.5	未能提供具体的资金管理办法。
		使用合规合理性	9	①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； ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；	8	未能提供检查、监督的佐证资料。

绩效指标完成情况 (60分)	产出效率 (30分)		⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。			
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量。	12.5	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%。反映实际用于该项目的资金情况。 预算调整率≤10%，得满分，每高于1个百分点扣0.1分，扣完为止。	3	
		产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。	10	
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。	4.5	存在工程的建设进度缓慢的情况。
		质量达标	15	根据完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。(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。) 根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。	15	



逆向指标	效益指标 (25分)	社会、经济、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况，需与当年的绩效目标相对应，由项目实施单位参考相关绩效指标，根据项目预期社会效益（如低保人群就业率、交通安全提升率）、经济效益（如经营总收入增长率、产量增长率）、生态效益（如绿化面积增加率、改善生活环境程度）和可持续发展影响（如管理制度延续性、科研队伍稳定性）的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。	18	未能设定经济效益绩效指标和目标值反映保障经济建设安全运行的影响、力度。
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续产生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以以为继而无法长远发展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。	4	未能制定设备后续管理的制度确保项目持续有效运行，后续管理需进一步加强。
		社会公众或服务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结分析得2分；同时，满意度 $\geq 95\%$ 得3分；85% \leq 满意度 $\leq 95\%$ 得2分；80% \leq 满意度 $\leq 85\%$ 得1分；其他不得分。	3	调查范围比较狭窄，未能提供满意度调查资料佐证，酌情扣分。
	自评工作质量(-10分)	扣分处理	-10	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理，上限10分。	-1.5	欠缺自评报告、培训资料和项目实施的第二步所需资金的批复文件、付款计划。

绩效信息公开情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价,预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的,扣 5 分;进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,根据实际情况扣分;按规定内容、在规定时限和范围内公开的,不扣分。	0	
项目实施整改情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查,且“绩效指标完成情况”低于 35 分,单位需进行整改。已经完成不扣分,其他按整改程度酌情扣分处理,上限 5 分。	0	
负面影响 (-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等;以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分,其他按具体情况酌情扣分处理,上限 5 分。	0	
政府采购执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购,预算单位应按照规定要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定,受到有关部门处罚或通报批评的,扣 5 分。	0	
建设工程招标投标执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招标投标,预算单位应按照规定要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分,若出现违反相关规定,受到有关部门处罚或通报批评的,扣 5 分。	0	
违法违纪行为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中,相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定,或者发生未按规定实施项目管理,被相关监督检查部门处罚或通报批评的,扣 5 分,无此类现象不扣分。	0	
合计			100	89	良

