

中山市火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表

| 项目单位 (全称) | 中山市公安局民众分局 | | 项目 代码 | / | 项目名称 | 统筹区社会治安及路面监控建设 经费 | 预算金额 (万元) | 344 | | |
|--------------|-------------------|---------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|--------------|----------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 评分说明 | | | | 专家 评分 | 合计 | 得分扣分依据及说明 |
| 决策 (16分) | 项目立项情况 (4分) | 立项依据充分性 | 2 | 评价要点： ①是否符合国家省市区相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策 ②是否符合行业发展规划和政策要求 ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围 ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 | | | | 2 | 7 | 为落实省公安厅“智慧新警务”以及市公安局“智慧公安”建设部署，且民众公安分局视频监控数量不足，未达到考核标准，因此为提升区域重点治安部位的社会治安视频监控覆盖水平，项目单位申请开展监控建设项目。项目符合国家省市区相关法律法规、国民经济发展规划及相关政策要求，且与部门职责范围相符，属于部门履职所需，具有充分的实施需求及立项依据。项目属于公共财政支持范围，且与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。本项指标不扣分。 |
| | | 立项程序规范性 | 2 | 评价要点： ①事前是否已经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项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求； | | | | 2 | | 项目单位内部决议同意开展本项目后，依程序向街道党工委、开发区财政局提交申请项目经费请示，并经得党政综合办公室决策审批，立项审批文件及材料均符合材料，项目立项程序规范。本项指标不扣分。 |
| | 绩效目标设置情况 (12分) | 绩效目标合理性 | 4 | 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。 | | | | 1 | | 根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目单位设置了绩效目标“于本年度10月份前支付完成全部经费预算”，绩效目标设置不够合理，与实际工作内容不相关性，未体现计划实施内容及预期达到的效益，无法判断项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平，是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本项指标扣3分。 |
| | | 绩效指标规范性 | 4 | ①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。 | | | | 1 | | 根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目单位设置了4个产出指标、4个效益指标，但绩效指标未能按照预算编制原则及要求设置，指标名称过于冗长，无法体现具体考核内容，量化指标未明确计算方法。本项指标扣3分。 |
| | | 绩效指标有效性 | 4 | 绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。 | | | | 1 | | 项目单位设置的绩效指标与支出内容相关，但与总目标未体现出明显逻辑关联性。由于指标名称不够明确，指标名称与指标值不匹配，无法判断指标值是否合理。本项指标扣3分。 |
| | 项目管理 (10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。 | | | | 2 | | 项目实施主要遵行上级部门及本级部门制定的《公安视频图像智能化建设应用指南》、《中山市公安局视频业务系统统一运维管理规范（试行）》（山公传发〔2020〕298号）、《中山市公安局民众分局社会治安视频监控系统系统管理制度》、《中山市公安局民众分局社会治安视频监控系统运行管理规范》、《中山市公安局民众分局利用视频监控技术服务侦查办案作战机制指导意见》等业务管理制度，制度内容覆盖日维护工作、定期维护工作、运行管理要求、定期检查责任等内容，管理制度合法、合规、完整。本项指标不扣分。 |
| | | 项目调整 | 2 | 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。 | | | | 2 | | 项目实施过程中未发生内容或支出方向调整，本项指标不扣分。 |
| | | 制度执行及监管 | 6 | ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ④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； ⑤是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。 | | | | 6 | | 项目实施过程中严格遵行相关法律法规和业务管理规定，未发生重大投诉。根据《关于中山市公安局民众分局网络安全工作责任制工作领导小组的通知》（民安通〔2022〕65号）、《关于成立中山市公安局民众分局科技信息工作领导小组的通知》（民安通〔2020〕71号），为保障项目正常实施，项目单位成立了网络安全工作责任制及科技信息工作领导小组，明确小组成员及工作职责，项目设备以租赁方式获取，内部人员安排、场地设备落实到位，且按部门内控制度做好项目审批工作。综上，本项指标不扣分。 |

| | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 预算执行过程管理 (29分) | 资金管理 (19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 单位内控制度及内控体系是否健全 | 2 | 29 | 项目单位制定了《关于印发中山市公安局民众分局财务审批管理制度（试行）的通知》（民安通（2021）38号）、《关于印发中山市公安局民众分局政府采购内控管理办法的通知》（（民安通（2022）31号文））、《关于印发中山市公安局民众分局支出内部管理办法的通知》（（民安通（2022）37号文））、《中山市公安局民众分局财务审批管理制度（试行）》（民安通（2022）38号文）等资金管理办法，对财务岗位设置及职责、预算管理、收入管理、支出报销管理、资产及采购管理、经济合同管理、政府采购预算编制与审核、政府采购活动管理等方面做出明确要求，符合相关财务会计制度的规定，部门内部财务管理制度较为健全，内控制度及体系健全。本项指标不扣分。 |
| | | 使用合规合理性 | 7 | 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； 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 | 7 | 根据单位提供的财务资料及相关凭证，项目资金支出符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金拨付有较完整的审批程序和手续，项目资金支出符合项目预算批复及合同规定用途并按计划支出，通过查阅财务凭证，未发现存在资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金支出规范，但项目会计核算不够规范，如“民众街道社会治安视频监控建设三期工程尾款”的“预算单位费用报销单”无报账员、财务负责人、会计审核签字。本项指标扣0.5分。 | |
| | | 支出率 | 10 | 评价要点： ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标； 预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100% 年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。 年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。 | 10 | 由于《中山市公安局民众分局2023年预算执行情况表》与《关于下达2023年度部门预算批复的通知》（中开财（2023年）7号）中的项目预算数不一致，且项目单位并未说明及提供预算调整佐证材料，故本指标以《关于下达2023年度部门预算批复的通知》（中开财（2023年）7号）中预算数为准。根据《关于下达2023年度部门预算批复的通知》（中开财（2023年）7号）、《中山市公安局民众分局2023年预算执行情况表》及支出凭证，2023年本项目安排预算资金44万元，截至2023年12月31日，项目实际支出97.06万元，结余资金246.94万元，支出率为28.22%。据项目单位说明，项目资金支出率偏低的原因是由于2023年经费预算安排下半年报销均无法支出，导致完成情况欠佳。因此本项指标不扣分。 | |
| | 产出效率 (30分) | 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提供的服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。 | 10 | 根据项目单位所提供的项目合同、验收报告、资金支出凭证等佐证材料，2023年本项目主要工作内容为对民众镇“村村通”视频建设工程进行维护、聘请第三方机构对民众镇镇内交通监控设备建设工程及治安视频监控系统四期工程项目提供检测服务、开展民众公安分局内部监控工程、开展民众公安分局机房线路迁改集成工作、支付民众镇镇内交通监控设备建设工程质保金、支付民众镇社会治安视频监控建设一期工程及民众街道社会治安视频监控建设三期工程尾款等工作，各项项目工作已完成。本项指标不扣分。 | |
| | | 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 | 根据项目单位提供的合同、验收报告等资料，大部分项目能按合同约定及时完成，但部分监控未能按时修复监控故障问题，本项指标扣1分。 | |
| | | 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提供的服务，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 | 根据项目验收报告，民众公安分局内部监控工程、民众公安分局机房线路迁改集成服务项目、治安视频监控系统四期工程项目第三方检测项目等项目已按要求完成建设或检测工作，项目验收质量合格。本项指标不扣分。 | |

| | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 绩效指标完成情况 (55分) | 效益指标 (20分) | 社会经济效益指标/可持续发展效益指标 | 20 | ①项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受益群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。（分值15分） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） ②项目实施后运行及成效发挥的可持续影响情况（分值5分，如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） | 16 | 49 | 根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表（核查版）》，项目单位设置了4个效益指标，分别为：经济效益指标“项目体现间接的经济效益。对社会民众来说，视频监控系统的存在，震慑了犯罪嫌疑人、避免了可能存在的群众经济损失。通过监控系统改善火炬开发区民众街道治安环境，为经济建设保驾护航，增强了本地民众安居乐业、外地投资人投资建设火炬开发区民众街道的信心”、社会效益指标“为社会治安工作给予有力的技术支持，提供详实的视频信息作为案件侦破、突发事件处理的线索和依据，为火炬开发区民众街道治安环境做出贡献，公安减少因案件线索寻访、调查、侦查的工作需求，缩短了案件侦破时间，提供了案件侦破率，对于已发案案件提供最有力最有用的线索帮助，为群众挽回损失。2015年建设视频监控系统以来，利用视频监控系统，破获各类违法案件，视频监控在公安刑侦治安案件破获贡献率达50%以上”、环境效益指标“近年来，违法倾倒污泥、鱼塘投毒事件等破坏生态平衡的案件越来越多，生态环保局依法移交我局的环境案件越来越多，但对于前期收集违法犯罪的线索并不完整，因民众街道视频监控数量太少和质量不过关，因此建立起民众街道视频监控编织网对环境生态保护存在极大的帮助，有助于严厉打击生态环保违法犯罪”、可持续发展效益指标“项目与目的政策、大环境相符，项目的后续运行及成效发挥可持续影响，把视频图像信息资源应用作为公安指挥通信系统和公安信息化应用的重要组成部分，整合各种视频图像信息，有效降低建设成本。视频监控系统基本涵盖整个街道内部、镇区之间和省际道路的治安卡口、交通要道、重要单位、大型聚集场所、治安负责场所、重点要害部门等，为创建“平安城市”，构建“信息化民众”打下了良好的基础，促进了社会和谐稳定”，由于项目单位设置的效益指标不够科学、合理，建议评价小组结合项目内容及评价重点重新设置项目社会效益指标“视频监控协助破案率”、“案件处理效率提升”、“视频资源利用效率”，具体指标分析如下： ①视频监控协助破案率：该指标分值7份。在侦查破案过程中，通过综合利用视频监控系统巨大的图像信息资源，发挥它划定侦查方向、缩小侦查范围、锁定嫌疑对象、乃至认定犯罪的作用，为案件侦破、突发事件处理提供线索和依据，提高案件侦破率。但项目单位未提供近三年视频监控协助破案率，无法体现利用视频监控系统进行破案具体实施效果。该项指标扣2分。 ②视频资源利用效率：该指标分值7分。除用于协助破案之外，视频监控资源在其他领域也得到了应用，如可利用人像识别系统破获盗窃类案件，利用视频侦查交通事故、锁定肇事逃逸人员，抓拍各类交通违法行为等。但项目单位未提供视频监控资源在社会治安和城市管理方面具体的利用数据，无法体现视频监控资源实际利用成效。该项指标扣2分。 ③案件处理效率提升：该指标分值6分。通过租赁视频监控及系统建成后，项目单位能够通过高清视频监控及时准确地调取录像监控，一定程度上有效缩短案件处理时间，提升案件处理效率。该项指标不扣分。 综上，本项指标扣4分。 |
| | 公众满意度 (5分) | 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断，社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采取问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度≤95%，得4分； ③80%≤满意度≤90%，得3分； ④70%≤满意度≤80%，得2分； ⑤60%≤满意度≤70%，得1分； ⑥满意度<60%，或出现上访、涉诉问题的，或未开展满意度调查的，得0分。 | 4 | | 根据项目单位提供的满意度调查结果，设备设施使用者对系统操作性、系统稳定性、IT服务水平、改善工作便利性、功能模块设计的合理性均表述较为满意，客户满意度均为100分。但项目单位所提供的满意度结果数量较少，无法全面反映项目实施满意度，本项指标扣1分。 |
| | 合计 | — | 100 | ————— | | 85 | |
| 逆向指标 | 自评情况（-5分） | 未完成1项内容扣1分，全部未完成扣1分 | 扣分项（-5） | 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评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ④表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。 | -2 | -2 | 项目单位按自评工作要求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。项目单位所提供的自评材料真实、有效，与项目存在联系。自评表填写内容齐全，但核查表的“项目调整情况”、“检查及完工验收情况”未填写，且自评表及核查表中的绩效目标、绩效指标不一致。自评佐证材料不够齐全，未能有效证明项目效益情况。综上，本项指标扣2分。 |
| 评价等级 | | 优（90≤评价分数≤100）；良（80≤评价分数<90）；中（60≤评价分数<80）；差（0≤评价分数<60） | | | | 83 | 良 |

| 内容 | 评价意见 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 总体评价 | 1. 项目决策方面，项目立项依据充分，具有实施必要性，立项程序规范，但绩效目标及指标设置不够合理、科学。 2. 过程管理方面，项目财务及业务管理制度较为健全，但项目监督管理不够完善，会计核算不够规范。 3. 项目绩效方面，通过租赁视频监控、系统等设施设备，可以从中发现大量有价值线索，协助破获刑事案件、处置重大警情或事件、利用卡口缉查布控系统实时拦截和事后研判查获嫌疑机动车、处置交通堵塞等。但项目效益完成佐证材料不够齐全，未能有效证明项目实际取得效益。 4. 自评情况方面，项目单位按自评工作要求及时完成自评工作并提交绩效自评材料，但自评核查表内容填写不够完整，佐证材料不够齐全。 |
| 存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面） | 一、项目决策方面 项目单位设置了绩效目标及指标，但绩效目标及指标设置不够科学合理，具体体现为：一是绩效目标与实际工作内容不相关性，未体现计划实施内容及预期达到的效益；二是绩效指标名称设置不够规范，未能明确具体考核内容；三是指标名称与指标值不匹配。 二、过程管理方面 （一）资金管理方面 1. 项目会计核算不够规范，如“民众街道社会治安视频监控建设三期工程尾款”的“预算单位费用报销单”无报账员、财务负责人、会计审核签字。 三、项目绩效方面 通过租赁视频监控、系统等设施设备，有利于协助破获刑事案件、处置重大警情或事件，提高破案率，且在一定程度上有效缩短案件处理时间，提升案件处理效率。但视频监控协助破案率、视频监控资源在社会治安和城市管理方面利用数据等材料不够齐全，未能有效证明项目实际完成情况并取得效益。 四、自评情况方面 项目单位按要求及时完成自评工作，但自评核查表内容填写不够完整，自评表及核查表的绩效目标及指标不匹配，且自评佐证材料不够齐全，未能有效证明项目过程监管、实际完成情况并取得效益。 |
| 改进建议（包括管理优化、绩效提升，自评工作完善及预算调整等） | 一、项目决策方面 加强相关人员绩效培训，并要求其根据绩效管理制度要求结合项目属性特点，预期完成情况与预期效果等内容，合理设置绩效指标。 二、过程管理方面 （一）资金管理方面 1. 加大财务管理力度，一方面开展财务专业知识培训，提升财务人员专业技能，减少财务问题发生概率。另一方面定期开展财务监督检查，及时发现并整改财务问题，避免后续留下隐患。 三、项目绩效方面 强化相关人员预算绩效管理意识，明确“花钱必问‘效’”，在项目实施过程中根据年初设定的产出指标，效益指标收集、整理项目资料，便于项目完成后部门内部及财政部门对财政资金进行评价。 四、自评情况方面 加强自评工作管理。建议项目单位加强自评工作人员培训，提升自评工作质量，严格按照区级自评工作要求填写自评表、核查表及整理佐证材料，确保自评材料填写完整、准确，佐证材料齐全。 |
| 对下年度预算安排建议 | 保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。 |
| 评审组：许勇、王达梅、谭彩兰 | |
| 机构名称(全称)：北京博思恒效科技发展有限公司 | |
| 日期：2024年5月20日 | |