

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	统筹区反走私工作专项经费	预算金额 (万元)	215.69		
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	12	根据《关于切实加强民众街道反走私工作的提醒函》、《民众街道党工委决定事项通知》、《关于下发部分镇街“双反”技防物防建设任务的通知》、《关于下发第二批次“双反”暨疫情防控技防物防设施建设任务的通知》等文件,为解决民众街道属地水域走私风险较大,执法力量不足、岸线信息化建设有待加强,辖区案件高发、街道居民参与走私人员较多等反走私问题,加强反走私工作人力物力支撑,中山市公安局民众分局申请设立“双反”技防物防建设项目,项目符合上级下达的“双反”暨疫情防控技防物防设施建设任务要求,属部门履职范畴,2023年度项目资金从“统筹区反走私工作专项经费”中列支,项目属于公共财政支持范围,与部门内部相关项目不存在重复,因此该项得满分。
		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		项目事前已经过专家预算绩效评审核议,项目按照规定的程序申请设立,经火炬开发区管委会(中山港街道办事处)主任办公会议、民众街道党工委决定、民众公安分局党委会议决议通过,经核查,项目审批文件、材料等均符合要求,因此该项得满分。
	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。				2		项目设置的绩效目标为:通过采购反走私相关设备,保障日常巡查等反走私工作正常开展,着力开展高标准反走私综合治理“八有”建设,减少走私、偷渡案件,提高民众街道“双反”水平及能力。项目绩效目标与实际工作内容基本相关,但目标中实际未能明确实施“水岸光亮工程”(在民众街道沿水堤岸上和出入口等周边重要进出口,建设专网视频监控建设项目)以强化镇沿水堤岸的反走私反偷渡基础设施建设等具体产出,所阐述的绩效目标内容与预算资金量亦不够匹配。综上,本项扣2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。				3		项目共设置绩效指标7个,其中产出指标4个,效益指标3个,指标设置基本遵循预算编制原则和要求;大部分绩效指标对应设置的指标名称、指标值基本明确,但仍存在个别含糊不清的,如环境效益指标“反走私综合治理建设‘八有’建设情况”,指标值设置为“对标《镇(街)反走私综合治理建设‘八有’具体标准》中的高标准”,社会效益指标“案件上级通报数量”指标值“下降”,数量不明确。综上,本项扣1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。				3		项目设置的绩效指标与项目实际支出内容基本吻合,与绩效目标高度关联,但存在以下问题:一是绩效指标设置较为笼统,不够全面,如未细化明确“水岸光亮工程”视频监控建设需采购安装的具体设备数量情况及需交付的点位数,质量指标除“设备质量完好率”外,未考虑“安装验收合格率”;二是个别指标名称设置较为冗长,且考核内容不够清晰,如环境效益指标“反走私综合治理建设‘八有’建设情况”,与环境的关联度不强。综上,本项扣1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		项目单位提供了《中山市公安局民众分局社会治安视频监控运行管理规范》《中山市公安局民众分局社会治安视频监控管理系统管理制度》《关于落实道路交通安全设备补充装置设置专项整治工作的通知》《中山市公安局视频监控业务系统统一运维管理规范(试行)》等文件,与项目2023年实际工作内容(反走私视频监控建设)高度相关,项目严格按照视频监控有关规定进行管理,业务管理制度建设健全,管理制度合法、合规、完整,因此该项不扣分。
		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		该项目未涉及项目调整及支出调整,因此该项得满分。

预算执行过程管理 (29分)	项目管理 (10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。	3	26	2023年主要工作内容为“水岸光亮工程”视频监控二期项目建设及第三方检测、预算编制服务、结算编制服务、设计服务等,符合《民众公安分局党委会议纪要》(12期)提到的反走私工作建设第二批需求清单内容,无重大投诉;视频监控二期项目合同书、技防验收申请、完工报告、初验报告、项目初验会议纪要和照片、系统试运行报告、第三方检测报告,第三方检测中选通知书、服务合同等资料基本齐全且及时归档;项目实施基本的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位;项目采取了内部验收、第三方检测等控制措施,同时按照单位内控制度进行项目审批、执行等工作。但仍存在以下问题:一是系统试运行报告出具日期不合理,根据资料显示,系统试运行期限为2023年7月22日至2023年8月21日,而试运行报告各方最终签名盖章日期为7月22日试运行起始日。二是工程完成进度数据不统一,7月13日完工报告显示项目已安装运行正常、达到完工要求,诚管理咨询公司2023年7月21日初验会议纪要显示项目完工率89%,民众分局官网7月21日初验会议纪要要显示项目完工率85%。三是自评资料显示项目任务已完成,但未提供项目终验资料,仅有2023年2月21日中山市公安局审核通过的技防验收申请,未见合同要求的技防终验合格资料。四是项目未提供定期或不定期额检查记录佐证材料,如建设进度检查记录表、施工现场检查照片等,过程监管有效性不足。综上,本项扣3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		项目单位提供了《中山市公安局民众分局财务审批管理制度(试行)》(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))和《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),单位内部财务管理制度较为健全,内控制度及内控体系健全,因此该项得满分。
		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		项目资金使用符合国家财经法规,《中山市公安局民众分局财务审批管理制度(试行)》(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))和《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),资金拨付有完整的审批程序和手续,项目支出符合项目预算批复及合同规定的用途,未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,原始凭证、会计核算信息真实、完整,但存在以下问题:一是截止2023年底,仅支付民众公安分局“水岸光亮工程”视频监控二期项目第一笔款项(预付款),与合同“设备进场后安装调试结束,支付合同金额30%(即第二笔款项)”等约定的资金支付进度计划不够相符;二是项目预算范围内(215.69万元)的第三方检测服务费、监理服务费、设计服务费、预算编制和结算编制相关费用亦未能在年度内完成支付,亦未提供服务合同以对比是否按照相关合同或协议约定进度支付。综上所述,项目资金支出进度与计划不符,但根据项目经费跨年报销的情况说明,主要由于客观原因影响导致的支出进度缓慢,因此本项不扣分。
		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		该项目2023年度预算金额为215.69万元,实际支出金额为 55.9413 万元 , 支出率 为 (55.9413/215.69)*100%≈25.94%,项目实际已完工验收,资金结余主要由于客观原因影响,综合考虑,因此该项不扣分。
		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。	9		根据民众公安分局“水岸光亮工程”视频监控二期项目合同,项目计划建设前端共37个点位,安装高清智能球机17台、高清智能枪机9台、800万全结构化智能枪机 19台、AR鹰眼制高点摄像机2台共77路画面;机房安装接入层交换机2台、视频存储磁盘阵列2套(内含共36 块6T硬盘)、流媒体转发扩容服务器1台、视频接入扩容服务器1台。经核查,项目已全部完成新建杆体、箱体、前端设备、磁盘阵列等设备采购与安装,设备采购完成率100%。截至2023年7月21日,已交付图像33个点位,已交付图像路数不明确,(咨询公司初验会议纪要显示已交付图像33个点位61路图像,完工率为89%;民众分局公开的初验会议纪要显示已交付图像3个点位59路图像,完工率为85%),根据2023年8月24日检测报告显示,项目应已完成点位交付,检测合格。但由于未有材料显示预算范围内其他工作如监理服务、结算服务等工作实际完成情况,本项酌情扣1分。

绩效指标完成情况（55分）	产出效率（30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。	3	43	根据民众公安分局“水岸光亮工程”视频监控二期项目合同，项目需在合同签订之日起20个日历天内完工，设备安装完毕并交付甲方使用后，甲方必须在180个日历日内组成验收小组按国家有关规定、规范进行验收，必要时邀请相关的专业人员或机构参与验收，即项目整体应在10个月内全面完工验收。合同签订时间为2023年1月17日，项目实际完工报告出具时间为2023年7月13日，设备采购安装超时，实际内部初验时间为2023年7月21日，终验时间未知；截止2023年底，项目已完成设备采购安装，内部初验，试运行一个月，并经由第三方检测合格，但未见相关终验资料，项目实际整体完成进度较滞后。综上，本项扣2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。	10		根据2023年7月21日项目初验报告显示，项目内部验收通过，设备采购安装工作已完成。根据2023年8月24日第三方检测报告显示，项目系统功能及主要性能检验合格；但未提供项目终验相关材料，无法判断项目是否已经建设单位组织相关技防专家进行终验，合格情况未知。综上，本项扣5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。或项目实施后对受惠群体、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项目实施后续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		①在社会经济效益指标放方面，项目单位设置了社会效益指标“案件上级通报数量”，环境效益指标“反走私综合治理建设‘八有’建设情况”，评价组根据项目特性对效益指标进行优化完善，并在15分基础上赋分后进行评判。具体如下： 1）社会效益指标“案件上级通报数量”（5分），通过项目的实施，加强整个民众街道反偷渡反走私工作能力水平，可以有效减少走私、偷渡案件数，但缺乏关于案件数下降的佐证材料，因此本项扣2分。 2）社会效益指标“设备利用率100%”（5分），购置反走私视频监控设备，试用期间设备均投入使用，但由于项目终验情况未知，设备现阶段使用情况未知，因此本项扣2分。 3）社会效益指标“提高反走私设备水平”（5分），在民众街道沿水堤岸上和出入口等周边重要进出口，建设专网视频监控建设项目，采购并安装新建杆体34根，高清智能球机17台，高清智能枪机9台、800万全结构化智能枪机9台，AR鹰眼制高点摄像机2台，进一步完善民众公安分局设施设备，提高反走私设备水平。 ②在项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况方面（5分），设置指标“安装设施设备持续使用年限≥3年”，根据项目合同，设施设备质保期3年，基本能够有效保障项目后续正常运行，本项不扣分。 综上，依据评分标准合计得16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该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。	5		单位提供了《2023年度统筹区反走私工作专项经费项目满意度调查问卷》，主要针对项目总体评价，监控建设进度及质量，运维服务工作反馈效果、着装规范、运维处理及时性、在岗情况，反走私防范效果，视频监控选点，监控维护效率及及时性等内容开展满意度问卷调查，共发放8份，覆盖政工监督室、巡警大队、民城派出所、民众大队、治安管理大队、刑侦大队、新平派出所、法制大队，平均满意度99.25%，按照评分标准，本项不扣分。
合计		—	100	—————		81	
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。	-1	-1	整体来看，项目单位能够在在规定时间内完成项目绩效自评工作并提交绩效自评材料，表格填写内容基本齐全、不缺漏。但存在以下问题：一是自评表与核查表相关情况不一致，如绩效目标与指标内容不统一；二是部分评价材料缺失，佐证力度不足，如项目实施监督管理、项目终验、案件数下降等资料不完整。综上，本项扣1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）				80	良
内容		评价意见					
总体评价		1. 立项决策方面，立项依据充分，立项程序规范；但绩效目标设置不够合理，绩效指标设置不够规范有效。 2. 过程管理方面，项目基本按要求和计划实施，资金管理辦法完善明确，资金支出基本规范，未出现不合规及不相符的支出，但存在过程监管不够充分、项目实部分文件资料逻辑不合理等问题。 3. 项目绩效方面，项目产出完成率高，具备一定的社会效益，可持续性较强，但项目整体完成进度略滞后，由于部分资料欠缺导致个别产出数量、项目最终质量及实施效益佐证力度不足，。 4. 自评情况方面，项目单位在规定时间内完成自评，项目自评工作组组织较完整，表格填写内容基本齐全、不缺漏。但提供佐证材料有欠缺、自评表部分内容填写不对应。					

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）	<div>一、立项决策方面</div> <div>1. 绩效目标设置不够合理，目标中实际未能明确项目实施具体产出，所阐述的绩效目标内容与预算资金量亦不够匹配</div> <div>2. 绩效指标设置不够规范有效，一是个别指标的指标值含糊不清，二是个别指标设置较为笼统，不够全面，三是个别指标名称设置较为冗长，且考核内容不够清晰。</div> <div>二、过程管理方面</div> <div>（一）项目管理</div> <div>1. 未见实施过程项目单位的监督检查材料，项目单位未提供定期或不定期现场检查记录佐证材料，如建设进度检查记录表、施工现场检查照片等，过程监管有效性不足；</div> <div>2. 项目实施相关文件逻辑不合理，系统试运行报告出具日期不合理，部分佐证资料显示的工程完成进度数据不统一。</div> <div>三、项目绩效方面</div> <div>1、产出方面，缺少材料证明预算范围内其他工作如监理服务、结算服务等工作实际完成情况，缺少项目终验资料证明项目最终技防验收质量，项目设备采购安装完工以及整体进度稍滞后。</div> <div>2、效益方面，缺少证明监控项目建设有效减少走私、偷渡案件发生的具体数据佐证，缺少项目终验情况以佐证设备现阶段已正式投入使用</div> <div>四、自评情况方面</div> <div>1. 项目佐证材料不足，缺少项目实施监督管理、项目终验、案件数量下降佐证资料不完整，对项目相关情况的证明力不够充分。</div> <div>2. 自评表与核查表绩效目标和指标相关填报情况不一致，自评严谨性有待考量。</div>
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）	<div>一、立项决策方面</div> <div>1. 合理设置绩效目标，目标中应明确项目实施具体且主要的产出，使目标内容与预算资金量涉及的工作任务量能够匹配</div> <div>2. 规范有效设置绩效指标，一是明确效益指标指标值、使指标可衡量，如“案件上级通报数量”指标值可以设置为“≤**例”，根据上年实际明确指标值数据；二是精简指标，明确具体考核内容；三是根据项目实际内容，细化完善项目产出指标，如产出数量指标可增加设置“建设交付点位数”“37个”，“安装验收合格率”“100%”等。</div> <div>二、过程管理方面</div> <div>（一）项目管理</div> <div>1. 完善过程监督管理机制，明确项目实施过程的监督管理负责人，落实监督责任，并通过采取不定期现场检查、定期汇报进度等形式对项目实施进度及实施质量进行跟踪监督</div> <div>2. 加强项目档案资料管理，核实相关文件日期、进度数据的准确性与逻辑性。</div> <div>三、项目绩效方面</div> <div>1. 完善项目资料归档。补充产出、效益指标佐证，如监理服务、结算服务等工作完成情况，项目终验资料等，提高项目归档材料的完整性、全面性。</div> <div>2. 仍应加强项目过程管控，强化各方沟通协作，加快项目终验及结算工作进度，提高项目工作效率</div> <div>四、自评情况方面</div> <div>1. 补充完善项目的自评佐证材料，提高自评佐证力度。</div> <div>2. 核对并明确项目绩效目标和指标，保持相关信息的统一性。</div>
对下年度预算安排建议	<div>保留（√）；</div> <div>保留但建议部分核减（）；</div> <div>取消（）。</div>
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	