

中共新乡市凤泉区委政法委员会
新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目
绩效评价报告

评价机构：河南中新会计师事务所有限公司

二〇二二年十月



摘 要

一、项目概况

（一）项目背景

“雪亮工程”是以公共安全视频监控建设联网应用为基础的群众性治安防控工程，是一项群众性的民安工程、民心工程，能够增强群众对社会治安的认同感和主体责任感，有效解决群众安全感满意度“最后一公里”的问题。以实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的公共安全视频监控建设联网应用目标；加强治安防控、优化交通出行、服务城市管理、创新社会治理。项目总资金 650 余万元。

（二）项目内容及实施情况

雪亮工程项目将在全区 5 个乡镇（街道）建设监控平台，安装 291 个高清摄像头。中共新乡市凤泉区委政法委员会与中国电子系统技术有限公司签订《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》，合同价款 6,507,050.00 元，中国电子系统技术有限公司提供服务包括系统设备、线路、软件和运营维护服务等，服务期限 5 年，每年支付合同金额的 20%。

凤泉区政法委于 2018 年 10 月 10 日组织验收组对项目进行验收，所报项目验收合格。

（三）资金投入和使用情况

雪亮工程项目 2018 年-2021 年预算批复 570 万元，项目性质为其他运转类，资金来源为新乡市凤泉区本级财政资金。

雪亮工程项目总资金 650.71 万元，分 5 年支付；财政已拨款 412.60 万元，已支付 412.60 万元。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

雪亮工程项目基本完成了年度绩效目标。但还存在未提供项目立项资料、绩效指标设置不规范、未按合同约定时点付款等问题，在一定程度上影响了项目的实施效果和财政资金的使用效益。

（二）评价结论

依据评价指标体系及评分标准，通过基础数据采集、现场调研、访谈等过程，经综合评价，绩效评价得分 75.37 分，评定等级为“中”，其中：决策指标得分 15 分，过程指标得分 10.45 分，产出指标得分 24.34 分，效益指标得分 25.58 分。

三、存在的问题及原因分析

（一）绩效监控执行不到位，未按要求报送监控结果

根据文件规定，“市级部门（单位）要分别于 7 月和 10 月集中对 1—6 月和 1—9 月预算执行情况和绩效目标实现程度开展绩效监控汇总分析”。凤泉区政法委未能提供监控运行资

料，未按要求向区财政报送监控结果。

（二）项目制度不健全、档案管理不规范

雪亮工程项目相关制度不完整、不健全，档案管理不规范，相关资料未存档。如：未设置财务及其他相关制度、未制定专项资金管理办法；未存档项目立项依据资料。

（三）雪亮工程项目验收不及时

根据《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》显示，合同约定应于2018年5月10日安装、调试完毕申请验收，提交验收申请后一个月内组织验收。但验收报告验收时间为2018年10月10日，晚于合同约定时间4个月，未及时按约定验收。

（四）项目支出未按合同约定付款

根据《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》显示，合同约定验收合格后自2018年起每年支付合同价款的20%，五年内付清全部合同价款。但2018年-2022年每年的付款均未达到20%。

四、有关建议

（一）推进全面预算绩效管理，加强项目绩效监控

建议凤泉区政法委建设绩效监控管理体系，提升预算绩效管理理念，开展预算绩效日常监控，定期对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总和填报。进一步加强预算绩效管理，从绩效目标完成情况、项目实施情况、预算执行情况、

财务管理情况等方面对绩效目标实现程度和预算执行进度实行跟踪管理和督促检查，针对发现问题及时采取纠偏措施。

（二）建立健全相关制度，规范档案管理

建议凤泉区政法委建立健全相关制度，根据要求建立财务及其他相关制度、制定专项资金管理办法，为项目执行提供制度依据；建议凤泉区政法委严格按照档案管理规定对项目工作档案进行管理，统一规范档案编号，指定专人登记和保管，根据规定的档案保存年限妥善保管，同时安排适当的档案存放场所，便于档案存放和查找。

（三）严格执行合同约定，确保财政资金效益最大化

建议凤泉区政法委严格执行合同约定，按合同条款行使权利和义务；增强合同管理意识、合同履行过程控制意识；加强项目跟踪、监管合同执行，确保财政资金利用效益最大化。

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	4
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则及依据	4
(三) 评价指标体系	6
(四) 评价方法	8
(五) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论	11
(一) 综合评价情况	11
(二) 评价结论	11
四、绩效评价指标分析	12
(一) 项目决策情况 (15 分)	12
(二) 项目过程情况 (15 分)	13
(三) 项目产出情况 (40 分)	15
(四) 项目效益情况 (30 分)	16
五、存在的问题及原因分析	18
(一) 绩效监控执行不到位, 未按要求报送监控结果	18

(二) 项目制度不健全、档案管理不规范.....	18
(三) 验收不及时	18
(四) 付款方式违反合同约定.....	18
六、有关建议	19
(一) 推进全面预算绩效管理, 加强项目绩效监控.....	19
(二) 建立健全相关制度, 规范档案管理.....	19
(三) 严格执行合同约定, 确保财政资金效益最大化.....	19
七、其他需要说明的事项	19
附件: 凤泉区政法委雪亮工程项目绩效评价指标及权重分值表.....	20

中共新乡市凤泉区委政法委员会 新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目 绩效评价报告

中新绩评字（2022）第 015 号

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（豫财效〔2020〕10 号）等文件精神，河南中新会计师事务所有限公司接受新乡市凤泉区财政局的委托，担任新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目（以下简称“雪亮工程项目或项目”）的绩效评价机构，成立雪亮工程项目绩效评价组（以下简称“评价组”）。评价组本着客观、公正、科学的评价原则，对中共新乡市凤泉区委政法委员会（以下简称“凤泉区政法委”）2018 年-2021 年雪亮工程项目进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

“雪亮工程”是以公共安全视频监控建设联网应用为基础的群众性治安防控工程，为加强全市公共安全视频监控建

设联网应用的整体统筹，提高视频监控工作整体水平，增加视频监控在维护社会安全和稳定、预防和打击暴力恐怖犯罪、推进平安新乡建设的支撑作用，坚持依规建设、按需联网、整合资源、规范应用、分级保障、安全可控的基本原则，形成“党政领导、综治牵头、公安负责、部门配合、社会参与”的工作格局，依据国家有关法律、法规、政策和技术标准，应用安全可控的技术和产品，统筹公共安全视频监控系统建设，避免重复投资，以维护国家安全、社会公共安全实际需求为导向，推动公共安全视频监控系统联网，整合各类视频图像资源；加强部门间工作协作和业务协同，规范管理、确保安全，应用牵引、分步实施，推进和保障视频图像资源的共享应用；坚持权责一致、分级分类投入、社会参与，加强公共安全视频监控建设联网应用工作的保障。到2020年，基本实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的公共安全视频监控建设联网应用，加强治安防控、优化交通出行、服务城市管理、创新社会治理。

“雪亮工程”是一项群众性的民安工程、民心工程。实施“雪亮工程”，是把治安防范措施进一步延伸到群众身边，筑牢治安防控的“篱笆”，不仅为群防群治注入新的内涵，焕发新的活力，而且能够增强群众对社会治安的认同感和主体责任感，有效解决群众安全感满意度“最后一公里”的问题。

2. 主要内容及实施情况

(1) 项目内容

在全区 5 个乡镇（街道）建设监控平台，安装 291 个高清摄像头。

通过公开招标，2018 年 3 月 12 日，中共新乡市凤泉区委政法委员会与中国电子系统技术有限公司签订《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》，合同价款 6,057,050.00 元，补充协议金额 450,000.00 元，中国电子系统技术有限公司提供服务包括系统设备、线路、软件和运营维护服务等，服务期限 5 年（最终验收之日起开始计算），每年支付合同价款的 20%，五年内付清，服务期满后系统设备的前端设备和软件归中共新乡市凤泉区委政法委员会所有。

(2) 项目实施情况

凤泉区政法委于 2018 年 10 月 10 日组织验收组对项目进行验收，所报项目验收合格。

3. 资金投入和使用情况

(1) 项目预算

雪亮工程项目 2018 年-2021 年预算批复 570 万元，项目性质为其他运转类，资金来源为新乡市凤泉区本级财政资金。

(2) 项目资金投入和使用情况

雪亮工程项目总资金 650.71 万元，分 5 年支付；财政 2018 年-2021 年已拨款 412.60 万元，已支付 412.60 万元。

（二）项目绩效目标

雪亮工程项目 2021 年度绩效目标：实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的公共安全视频监控建设联网应用目标；加强治安防控、优化交通出行、服务城市管理、创新社会治理。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

雪亮工程项目绩效评价目的在于通过绩效评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。通过对雪亮工程项目绩效评价工作的开展，全面了解项目的预算执行情况，对项目实施成效进行综合性评价，总结经验、发现问题，有针对性的提成建议，增加公共支出透明度、提供公众对政府的信任度；为科学安排项目资金、合理配置资源提供参考。

2. 评价对象和范围

对雪亮工程项目从决策、过程、产出、效益四个方面开展绩效评价。本次评价期间：2018 年 3 月至 2021 年 12 月。

（二）绩效评价原则及依据

1. 评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等评价原则，具体如下：

（1）科学公正。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。绩效评价工作职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）激励约束。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价依据

（1）预算绩效管理类

①《中华人民共和国预算法》

②《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）

③《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）

④《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

⑤《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）

⑥《关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导

意见》（财预〔2011〕416号）

⑦《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）

⑧《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》（豫发〔2019〕10号）

⑨《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2号）

（2）专项业务类

中共新乡市凤泉区委政法委员会与中国电子系统技术有限公司签订《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》（2018年3月12日）。

（3）其他类

①新乡市凤泉区财政预算资金批复等。

②开展绩效评价工作中，通过现场调查核实获取的与本次绩效评价相关的其他资料。

（三）评价指标体系

根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和《河南省财政厅关于印发〈共性项目绩效指标体系（试行）〉的通知》，结合雪亮工程项目的实际情况，通过与新乡市凤泉区财政局预算科、中共新乡市凤泉区委政法委员会等相关部门沟通商议后，评价组按照绩效指标建立的科学性、可操作性和有用性等标准，以预算资金管理为主线，

以绩效目标的实现程度及效果为导向设计评价指标体系。

本次评价指标体系按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径分层设定，划分为 4 项一级指标、12 项二级指标和 19 项三级指标，总分为 100 分。根据项目特点，突出结果导向，重点关注项目的产出和效益。

1. 决策：指标权重占比 15%，主要从绩效目标、资金投入方面进行评价，用以反映和考核项目绩效目标合理性和绩效指标明确性、预算编制科学性，包括二级指标 2 项，三级指标 3 项。

2. 过程：指标权重占比 15%，主要从资金管理、组织实施和绩效管理方面进行评价，用以反映和考核项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、绩效监控情况，包括二级指标 3 项，三级指标 6 项。

3. 产出：指标权重占比 40%，主要从产出数量、质量、时效、成本方面进行评价，用以反映和考核项目实际完成情况，包括二级指标 4 项，三级指标 6 项。

4. 效益：指标权重占比 30%，主要从社会效益、可持续性影响、满意度方面进行评价，用以反映和考核项目实现效益、服务对象满意度情况，包括二级指标 3 项，三级指标 4 项。

（四）评价方法

本次绩效评价依据项目评价指标及评分标准，结合项目实际情况，综合采用调查分析、比较分析、现场察验、统计计算、公众评判等评价方法，对雪亮工程项目进行客观公正评价。

1. 调查分析法

本次绩效评价，评价组深入雪亮工程项目，通过现场调研、实地面谈、提问调查等方式，收集了解调研对象详细数据资料，对雪亮工程项目决策、过程指标资料加以分析，对项目实施过程的充分性、规范性、合规性等进行评价，侧重于项目产出和效益指标，例如：购入设备数量、质量、总价款支出、付款时点等。

2. 比较分析法

本次绩效评价，评价组采取对绩效目标与实施效果比较，通过对成本指标“总价款支出控制情况”、质量指标“设备完好情况”等三级指标实施情况与绩效目标、合同进行对比，综合分析比较项目经费支出与绩效目标实现程度情况。

3. 现场察验法

本次绩效评价，评价组到凤泉区政法委进行考察，了解项目的实际情况，对产出指标中建设监控平台和购买摄像头以及设备完好情况进行核实，据此对项目产出指标进一步做出评价。

4. 统计计算法

本次绩效评价，评价组采用专业指标的统计计算法，对过程指标“资金到位率、预算执行率”等相关数据进行统计计算，根据计算结果分析项目的绩效目标实现程度。

5. 公众评判法

本次绩效评价，评价组通过对雪亮工程项目服务对象满意度进行问卷调查，评价项目绩效满意度指标。

（五）绩效评价工作过程

评价组按照《凤泉区政法委雪亮工程项目绩效评价指标及权重分值表》开展绩效评价工作，包括前期准备、方案设计、现场实施、分析评价、提交报告、资料归档六个阶段，各阶段工作内容如下：

1. 前期准备阶段

按照相关文件精神，学习绩效评价相关政策和制度规定，明确绩效评价目的和对象，搜集项目基础资料，为绩效评价项目具体实施提供保障。

2. 方案设计阶段

（1）设定指标体系

明确指标设计原则，根据项目特点和绩效目标，构建雪亮工程项目绩效评价指标体系，提交内部专家组进行讨论审核。

为保障评价指标的科学性、合理性、规范性，对设定的

指标体系与凤泉区政法委进行沟通。沟通内容主要包括：指标体系能否满足凤泉区政法委的预期评价目标和关注问题，指标是否充分反映项目的真实情况，资料是否容易搜集且易于评价操作。

（2）制定评价工作方案

评价工作方案主要内容包括绩效评价范围、评价思路、评价指标、工作流程等，确保评价范围描述精确、评价思路逻辑清晰、评价指标科学合理、工作流程操作性强。

对制定的评价工作方案由财政部门组织相关业务科室、凤泉区政法委等，对绩效评价工作方案进行审核。重点对绩效评价指标体系、绩效评价流程等内容进行审核，完善绩效评价实施方案。

3. 现场实施阶段

根据绩效评价工作方案，开展绩效评价工作，主要工作如下：

（1）现场资料核查：项目组开展现场调研，收集项目相关资料，对现场收集的评价资料认真核查，作为指标评价的依据。

（2）沟通访谈：项目组成员根据评价目的、绩效目标，与凤泉区政法委进行沟通，以评价项目的实施情况。

（3）问卷调查：针对服务对象满意度指标，向服务对象发放调查问卷，以评价项目产生的效益。

4. 分析评价阶段

对现场调研及问卷调查形成的资料进行汇总及分类计算，根据数据分析结果和前期材料对项目进行综合分析评价，并对各项指标进行绩效评分。对项目开展中存在的主要问题，分析问题形成的原因，提出相关改进措施。

5. 提交报告阶段

根据项目分析评价结果拟定绩效评价报告初稿，并书面征求凤泉区财政局、凤泉区政法委意见，经综合分析、仔细研判，全面、客观、公正地形成最终结论并提交绩效评价正式报告。

6. 资料归档阶段

整理项目绩效评价相关资料，分类归集项目全过程资料，建立项目活动档案目录，并按规定进行移交。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

雪亮工程项目基本完成了各年度绩效目标。但还存在未提供项目立项资料、绩效指标设置不规范、未按合同约定时点付款等问题，在一定程度上影响了项目的实施效果和财政资金的使用效益。

（二）评价结论

依据评价指标体系及评分标准，通过基础数据采集、现场调研、访谈等过程，经综合评价，雪亮工程项目绩效评价

得分 75.37 分，评定等级为“中”，其中：决策指标得分 15 分，过程指标得分 10.45 分，产出指标得分 24.34 分，效益指标得分 25.58 分。具体得分情况见下表：

雪亮工程项目绩效评价得分情况表

指标	A决策	B过程	C产出	D效益	总分
分值	15	15	40	30	100
得分	15	10.45	24.34	25.58	75.37
得分率	100%	69.67%	60.85%	85.27%	75.37%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（15 分）

决策指标包括绩效目标、资金投入二个二级指标，评价人员审阅了项目预算批复文件、绩效目标申报表等资料，进而分析得出最终结果。根据评价指标评分细则，实际评价得 15 分。

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分情况
决策	绩效目标	绩效目标合理性	4	4	
		绩效指标明确性	6	6	
	资金投入	预算编制科学性	5	5	
合 计			15	15	

1. 绩效目标合理性（4 分）

项目设定绩效目标依据充分，预算支出预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。依据评分细则，本项指标得 4 分。

2. 绩效指标明确性（6分）

项目目标任务数与计划数一致，目标细化指标明确，部分指标清晰。依据评分细则，本项指标得6分。

3. 预算编制科学性（5分）

项目预算编制经过科学论证，且预算内容与支出内容相匹配，且依据充分，按照标准编制，预算确定的支出投资额与工作任务匹配。依据评分细则，本项指标得5分。

（二）项目过程情况（15分）

过程指标包括资金管理、组织实施和绩效管理三个二级指标，评价人员审阅了凤泉区政法委收支预算文件、绩效目标申报表、项目账簿及凭证、各项制度等有关资料，进而分析得出最终结论。根据评价指标评分细则，评价得10.45分。具体明细如下：

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分情况
过程	资金管理	资金到位率	2	1.45	0.55
		预算执行率	2	2	
		资金使用合规性	5	5	
	组织实施	管理制度健全性	2	1	1
		制度执行有效性	2	1	1
	绩效管理	绩效监控	2		2
合 计			15	10.45	4.55

1. 资金到位率（2分）

根据 2018 年-2021 年财政预算批复文件，预算资金共计 570 万元，实际到位资金 412.60 万元，根据“资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%，得分=资金到位率*2 分”，计算资金到位率为 72.39%，依据评分细则，扣减 0.55 分，本项指标得 1.45 分。

2. 预算执行率 (2分)

根据财政预算批复文件、账簿及凭证等资料，实际到位资金 412.60 万元，实际支出资金 412.60 万元，根据“预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%，得分=实际预算执行率*2 分”，计算预算执行率 100.00%，本项指标得 2 分。

3. 资金使用合规性 (5分)

项目资金经审批与预算批复用途一致，由财政直接支付，依据评分细则，本项指标得 5 分。

4. 管理制度健全性 (2分)

项目制定了《区委政法委预算业务管理制度》等制度，未制订专项资金管理办法，制度设置不完整，依据评分细则，扣减 1 分，本项指标得 1 分。

5. 制度执行有效性 (2分)

项目相关制度不完整，依据不充分。依据评分细则，扣减 1 分，本项指标得 1 分。

6. 绩效监控（2分）

项目按规定进行绩效运行监控，但未按规定填报，依据评分细则，扣减2分，本项指标得0分。

（三）项目产出情况（40分）

产出指标包括数量、质量、时效及成本四个二级指标，评价人员通过现场观察、查阅合同及验收报告等有关资料，进而分析得出最终结论。根据评价指标评分细则，实际评分得分24.34分。

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分
产出	数量指标	建设监控平台数量	5	5	
		购买摄像头数量	8	8	
	质量指标	设备完好情况	5	5	
	时效指标	项目验收时点	2	0	2
		项目付款时点	10	0	10
	成本指标	项目总价款支出控制情况	10	6.34	3.66
合 计			40	24.34	15.66

1. 建设监控平台数量（5分）

项目完成建设乡镇（街道）监控平台5个，依据评分细则，本项指标得5分。

2. 购买摄像头数量（8分）

项目完成购买4项共291个摄像头，依据评分细则，本项指标得8分。

3. 设备完好情况（5 分）

项目通过验收合格，依据评分细则，本项指标得 5 分。

4. 项目验收时点（2 分）

项目验收报告验收时间为 2018 年 10 月 10 日，晚于合同约定时间 4 个月，未及时按约定验收，依据评分细则，扣减 2 分，本项指标得 0 分。

5. 项目付款时点（10 分）

2018 年支付合同价款的 15.37%，2019 年支付合同价款的 12.29%，2020 年支付合同价款的 19.98%，2021 年支付合同价款的 15.77%，未按约定每年支付合同价款的 20%，依据评分细则，扣减 10 分，本项指标得 0 分。

6. 项目总价款支出控制情况（10 分）

项目总价款 650.71 万元，实际支出资金 412.60 万元，根据“ $\text{价款支付率} = (\text{项目已支付价款} / \text{项目总价款}) * 100\%$ ，得分 = $\text{价款支付率} * 10$ 分”，计算资金到位率为 63.41%，依据评分细则，扣减 3.66 分，本项指标得 6.34 分。

（四）项目效益情况（30 分）

效益指标主要包括社会效益、可持续影响、满意度三个二级指标，评价人员通过访谈、查阅相关文件，采用公众评判法，对服务对象发放调查问卷，进行统计分析得出结果。根据评价指标评分细则，项目效益指标得 25.58 分。

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分
效益	社会效益	平安村（社区）创建达标情况	10	8.58	1.42
	可持续性	系统设备的培训情况	6	3	3
		项目的保修与维护期情况	4	4	
	满意度	服务对象满意度	10	10	
合 计			30	25.58	4.42

1. 平安村（社区）创建达标情况（10分）

根据达标情况统计，耿黄镇得分=80%*2分=1.6分，潞王坟乡得分=69%*2分=1.38分，宝西街道得分=80%*2分=1.6分，宝东街道=100%*2分=2分，大块镇100%*2分=2分，根据评分细则，扣减1.42分，本项指标得8.58分。

2. 系统设备的培训情况（6分）

经现场检查，未获取培训记录，操作人员可以熟练操作和掌控，根据评分细则，扣减3分，本项指标得3分。

3. 项目的保修与维护期情况（4分）

经现场检查，前端、后台及线路等完好率不低于95%，依据评分细则，本项指标得4分。

4. 服务对象满意度（10分）

通过向服务对象开展网络满意度问卷调查。雪亮工程项目收集到调查问卷的满意度达到100%。依据评分细则，本项指标得10分。

五、存在的问题及原因分析

（一）绩效监控执行不到位，未按要求报送监控结果

根据文件规定，“市级部门（单位）要分别于7月和10月集中对1-6月和1-9月预算执行情况和绩效目标实现程度开展绩效监控汇总分析”。凤泉区政法委未能提供监控运行资料，未按要求向区财政报送监控结果。

（二）项目制度不健全、档案管理不规范

雪亮工程项目相关制度不完整、不健全，档案管理不规范，相关资料未存档。如：未设置财务及其他相关制度、未制定专项资金管理办法；未存档项目立项依据资料。

（三）雪亮工程项目验收不及时

根据《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》，合同约定应于2018年5月10日安装、调试完毕申请验收，提交验收申请后一个月内组织验收。但验收报告验收时间为2018年10月10日，晚于合同约定时间4个月，未及时按约定验收。

（四）付款方式违反合同约定

根据《新乡市凤泉区乡镇（街道）“雪亮工程”项目采购合同》显示，合同约定验收合格后自2018年起每年支付合同价款的20%，五年内付清全部合同价款。但2018年-2022年每年的付款均未达到20%。

六、有关建议

（一）推进全面预算绩效管理，加强项目绩效监控

建议凤泉区政法委建设绩效监控管理体系，提升预算绩效管理理念，开展预算绩效日常监控，定期对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总和填报。进一步加强预算绩效管理，从绩效目标完成情况、项目实施情况、预算执行情况、财务管理情况等方面对绩效目标实现程度和预算执行进度实行跟踪管理和督促检查，针对发现问题及时采取纠偏措施。

（二）建立健全相关制度，规范档案管理

建议凤泉区政法委建立健全相关制度，根据要求建立财务及其他相关制度、制定专项资金管理办法，为项目执行提供制度依据；建议凤泉区政法委严格按照档案管理规定对项目工作档案进行管理，统一规范档案编号，指定专人登记和保管，根据规定的档案保存年限妥善保管，同时安排适当的档案存放场所，便于档案存放和查找。

（三）严格执行合同约定，确保财政资金效益最大化

建议凤泉区政法委严格执行合同约定，按合同条款行使权利和义务；增强合同管理意识、合同履约过程控制意识；加强项目跟踪、监管合同执行，确保财政资金利用效益最大化。

七、其他需要说明的事项

本绩效评价报告只能用于评价报告载明的评价目的；由委托方新乡市凤泉区财政局及被评价单位使用；未征得委托方同

意,绩效评价报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体,法律、法规规定及相关当事方另有约定的除外。

附件: 凤泉区政法委雪亮工程项目绩效评价指标及权重分值表

河南中新会计师事务所有限公司

2022 年 10 月 24 日

附件

凤泉区政法委雪亮工程项目绩效评价指标及权重分值表

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
A 决策 (15分)	A1 绩效目标 (10分)	A11 绩效目标合理性	4	考核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的实现情况	1. 项目设有绩效目标，并与实际工作内容具有相关性。 2. 预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	每符合一项得 2 分。	4	项目设定绩效目标依据充分，预算支出预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。依据评分细则，本项指标得 4 分。
		A12 绩效指标明确性	6	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的实现情况。	1. 项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。 2. 通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 3. 与项目目标任务数或计划数相对应。	每符合一项得 2 分。	6	项目目标任务数与计划数一致，目标细化指标明确，部分指标清晰。依据评分细则，本项指标得 6 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
	A2 资金投入 (5分)	A21 预算编制科学性	5	预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算支出科学性、合理性情况。	1. 预算编制经过科学论证，且预算内容与支出内容相匹配。 2. 预算额度测算依据充分，按照标准编制。 3. 预算确定的预算支出投资额或资金量与工作任务相匹配。	前2项每符合一项得2分，第3项符合得1分。	5	项目预算编制经过科学论证，且预算内容与支出内容相匹配，且据充分，按照标准编制，预算确定的支出投资额与工作任务匹配。依据评分细则，本项指标得5分。
B 过程 (15分)	B1 资金管理 (9分)	B11 资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况的总体保障程度。	1. 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。 2. 实际到位资金：项目期内落实到具体项目的资金。 3. 预算资金：项目期内预算安排到具体项目的资金。	得分=实际资金到位率*2分。	1.45	根据2018年-2021年财政预算批复文件，预算资金共计570万元，实际到位资金412.60万元，根据“资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%，得分=资金到位率*2分”，计算资金到位率为72.39%，依据评分细则，扣减0.55分，本项指标得1.45分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
		B12 预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况。	1. 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%。 2. 实际支出资金:项目期内项目实际拨付的资金。	得分=实际预算执行率*2分。	2	根据财政预算批复文件、账簿及凭证等资料,实际到位资金412.60万元,实际支出资金412.60万元,根据“预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%,得分=实际预算执行率*2分”,计算预算执行率100.00%,本项指标得2分。
		B13 资金使用规范性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定。 2. 资金的拨付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。	1. 前3项评价要点每项分值1分。 2. 第4项评价分值2分。 3. 如违反第4项规定本指标得0分。	5	项目资金经审批与预算批复用途一致,由财政直接支付,依据评分细则,本项指标得5分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
	B2 组织实施 (4分)	B21 管理制度健全性	2	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全, 考核用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。 2. 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	每符合一项得 1 分。	1	项目制定了《区委政法委员会预算业务管理制度》等制度, 未制订专项资金管理办法, 制度设置不完整, 依据评分细则, 扣减 1 分, 本项指标得 1 分。
		B22 制度执行有效性	2	项目实施是否符合管理规定, 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定。 2. 预算支出调整及支出调整手续是否完备; 预算支出是否同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档。	每符合一项得 1 分。	1	项目相关制度不完整, 依据评分细则, 扣减 1 分, 本项指标得 1 分。
	B3 绩效管 (2分)	B31 绩效监控	2	项目预算绩效运行监控情况	项目预算绩效是否按规定进行监控。	1. 按财政部门要求, 如实填报符合规定预算绩效监控表、实施机构监控报告, 得 2 分。 2. 未按规定填报或数据失真、填报缺项、缺少资料的得 0 分。	0	项目按规定进行绩效运行监控, 但未按规定填报, 依据评分细则, 扣减 2 分, 本项指标得 0 分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
C 产出 (40分)	C1 数量指标 (13分)	C11 建设监控平台数量	5	考核建设监控平台数量,用以反映出考核目标的实现程度	建设乡镇(街道)监控平台5个	建设乡镇(街道)监控平台每个得1分。	5	项目完成建设乡镇(街道)监控平台5个,依据评分细则,本项指标得5分。
		C12 购买摄像头数量	8	考核购买设备数量,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	1. 购买且安装全彩筒型网络摄像机(超星光)225个 2. 购买且安装400万像素高清红外球机60个 3. 购买且安装人脸识别网络摄像机5个 4. 购买且安装高空瞭望1个	完成一项得2分	8	项目完成购买4项共291个摄像头,依据评分细则,本项指标得8分。
	C2 质量指标 (5分)	C21 设备完好情况	5	考核购买设备的质量情况	购买相关设备的质量合格,达到要求。	验收合格得5分。	5	项目通过验收合格,依据评分细则,本项指标得5分。
	C3 时效指标 (12分)	C31 项目验收时点	2	考核项目验收是否及时	合同约定应于2018年5月10日安装、调试完毕申请验收,验收申请后一个月内组织验收。	验收申请后一个月 内组织验收得2分, 未按约定验收得0分。	0	项目验收报告验收时间为2018年10月10日,晚于合同约定时间4个月,未按时按约定验收,依据评分细则,扣减2分,本项指标得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
		C32 项目付款时点	10	考核项目是否依据合同约定时点付款	合同约定验收合格后自2018年起每年支付合同价款的20%，五年内付清全部合同价款。	2018年-2022年每年支付支付合同价款的20%，每年得2分；未支付或支付未达20%，得0分。	0	2018年支付合同价款的15.37%，2019年支付合同价款的12.29%，2020年支付合同价款的19.98%，2021年支付合同价款的15.77%，未约定每年支付合同价款的20%，依据评分细则，扣减10分，本项指标得0分。
	C4 成本指标 (10)	C41 项目总价款支出控制情况	10	考核项目总价款是否依据合同支出控制情况	价款支付率=（项目已支付价款/项目总价款）*100%。	得分=价款支付率*10分。	6.34	项目总价款6,507,050.00元，实际支出资金412.60万元，根据“资金到位率=（项目已支付价款/项目总价款）*100%，得分=价款支付率*10分”，计算资金到位率为63.41%，依据评分细则，扣减3.66分，本项指标得6.34分。
D 效益 (30分)	D1 社会效益 (10分)	D11 平安村（社区）创建达标情况	10	考核全区案件、上访、事故零发生达标率	全区5个乡镇（街道）创建平安村（社区）达标情况。	各乡镇（街道）达标率*2分。	8.58	根据达标情况统计，耿黄镇得分=80%*2分=1.6分，潞王坟乡得分=69%*2分=1.38分，宝西街道得分=80%*2分=1.6分，宝东街道=100%*2分=2分，大块镇100%*2分=2分，根据评分细则，扣减1.42分，本项指标得8.58分。

一级指标	二级指标	三级指标	三级分值	指标解释	指标说明	评分细则	评价得分	评分说明
	D2 可持续性影响 (10分)	D21 系统设备的培训情况	6	考核项目按合同约定进行现场培训	现场进行培训的记录, 操作人员熟练掌握和掌控。	有培训记录得 3 分; 操作人员熟练掌握和掌控得 3 分。	3	经现场检查, 未获取培训记录, 操作人员可以熟练操作和掌控, 根据评分细则, 扣减 3 分, 本项指标得 3 分。
		D22 项目的保修与维护情况	4	考核项目的保修与维护跟踪服务期限情况。	项目服务期限 5 年, 前端、后台及线路等维保期均为 5 年, 完好率不低于 95%。	按合同约定得 4 分, 否则得 0 分。	4	经现场检查, 前端、后台及线路等完好率不低于 95%, 依据评分细则, 本项指标得 4 分。
	D3 满意度 (10分)	D31 服务对象满意度	10	反映服务对象对系统的满意度。	服务对象满意度 > 95%。	1. 调查满意 95% 以上得 10 分。 2. 95% (含) - 80% 得 6 分。 3. 80% (含) - 70% 得 2 分。 4. 70% (含) 以下得 0 分。	10	通过向服务对象开展网络满意度问卷调查。雪亮工程项目收集到调查问卷的满意度达 100%。依据评分细则, 本项指标得 10 分。
合计			100				75.37	