

**新丰县 2020 年度  
“雪亮工程”建立综治分平台经费项目  
重点评价第三方绩效评价报告**

广州点策管理咨询有限公司

二〇二二年一月

## 目录

一、项目基本情况.....	1
(一) 评价对象.....	1
(二) 项目立项情况.....	1
(三) 项目实施情况.....	2
(四) 项目资金使用情况.....	2
二、绩效评价及分析.....	3
(一) 评价目的.....	3
(二) 评价方法.....	3
(三) 评价依据.....	4
(四) 评价工作组织实施.....	5
三、绩效分析.....	6
(一) 绩效评价指标体系设置.....	6
(二) 评价结果.....	7
(三) 绩效分析.....	7
1.前期工作情况（满分 20 分，得分 18.5 分）.....	7
2.实施过程情况（满分 30 分，得分 25.6 分）.....	9
3.项目绩效情况（满分 50 分，得分 40 分）.....	11
四、主要绩效表现.....	13
(一) 预期绩效目标.....	13
(二) 绩效完成情况.....	13
五、存在问题及不足.....	14
(一) 绩效目标设定不全面，部分指标设置欠合理.....	14
(二) 方案执行力度有待加强，部分实施程序有待规范.....	15
(三) 部分产出指标完成不足，项目效益体现有待提升.....	16
六、改进建议及措施.....	17
(一) 提高绩效意识，设定更为科学的绩效目标.....	17
(二) 加强项目执行力度，提升项目管理规范性.....	17
(三) 注重绩效目标导向性，凸显项目建设效益.....	18
附件：专家评分表.....	20

# **新丰县 2020 年度“雪亮工程”建立综治分平台经费 项目重点评价第三方绩效评价报告**

## **一、项目基本情况**

### **（一）评价对象**

本次评价对象为中共新丰县委政法委员会（以下简称“县委政法委”）2020 年度“雪亮工程”建立综治分平台经费项目，2020 年县财政下达资金 198.50 万元（实际为 2019 年度资金结转至 2020 年度使用），主要用于支付新丰县“雪亮工程”汇聚平台建设费用。评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

### **（二）项目立项情况**

项目建设主要依据中央综治委《“雪亮工程”十三五规划方案》、省市政法委有关“雪亮工程”建设指示要求和《韶关市县（市、区）“雪亮+智格”工程建设指导意见》《关于韶关市公共安全视频监控联网应用（雪亮工程）项目可行性研究报告的批复》（韶发改投资〔2018〕68 号）等文件精神和要求。同时立足新丰实际，以公共安全视频监控联网应用体系建设为基础支撑，实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”工作目标。项目上级主管部门中共韶关市委政法委员会 2018 年完成《韶关市公共安全视频监控联网应用（雪亮工程）项目可行性研究报告》并经韶关市发展和改革局批复同意，明确了项目建设的内容及投资规模。县委政法委 2019 年制定完成总体实施方案并通过新丰县发展和

改革局的立项批复。

### **（三）项目实施情况**

2020 年度项目实施内容主要是建设“雪亮工程”汇聚平台，“雪亮工程”汇聚平台是一个县级视频监控统一管理平台，向上实现与市级公共安全视频监控联网应用平台的对接，横向实现与县公安视频监控平台等部门资源对接。

具体实施情况包括如下：

1. 2020 年 2 月完成韶关市新丰县“雪亮工程”汇聚平台采购项目招投标工作，确定本项目中标机构为中国移动通信集团广东有限公司韶关分公司，中标金额为 188.78 万元。

2. 2020 年 4 月 2 日与中标机构签订服务合同，4 月 9 日开始进入项目施工阶段，项目于 6 月份完成合同约定的建设内容。

3. 2020 年 9 月，项目单位组织专家对项目建设内容开展验收工作，项目经专家一致同意通过验收。

### **（四）项目资金使用情况**

根据《新丰县财政局关于批复 2019 年部门预算的通知》（新财预〔2019〕1 号），项目资金 198.50 万元通过年度部门预算批复下达到县委政法委，当年未发生资金支出，资金结转至 2020 年度使用。2020 年度项目中标金额为 188.78 万元，实际已支付 179.341 万元，资金实际使用率为 90.35%，结余资金 9.439 万元，主要是作为合同约定的质保金，该部分费用计划于 2023 年才完成支付。

## 二、绩效评价及分析

### （一）评价目的

为了客观评价 2020 年度“雪亮工程”建立综治分平台经费”项目经费使用情况，衡量一个完整财政年度内项目支出的整体绩效。从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。本次绩效评价工作旨在总结既有经验、分析存在问题，强化项目单位预算绩效管理意识，促进被评价单位从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化项目支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，为财政资金投入的科学性、安全性、规范性与效益性提供保障。

### （二）评价方法

本次评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的经济性、效率性、有效性、公平性的比较和分析，检测评价财政支出效率、效益、效果。为使评价结论科学合理、客观公正，评价方法主要采用成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法、公众评判法、穿行测试法等多种方法，评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

表 2-1 主要评价方法

序号	评价方法	方法说明
1	成本效益分析法	将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。
2	目标结果比较法	通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

序号	评价方法	方法说明
3	因素分析法	通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。
4	公众评判法	通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
5	穿行测试法	通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。

### （三）评价依据

本次评价的主要依据见表 2-2。

表 2-2 绩效评价依据

评价依据类型	评价依据
政策法规依据	1.国家、地方相关法律、法规和规章制度； 2.国家、地区发展规划、方针政策； 3.国家、地方财政预算绩效管理相关文件； 4.相关行业政策。
项目决策相关材料	主要包括但不限于： 1.项目立项报告及批复文件； 2.项目可行性研究报告、评估报告； 3.项目预算报告及财政部门批复（若有预算调整的，包括调整报告及批复）； 4.项目绩效目标申报表及财政部门对项目绩效目标审核意见书。
实施过程相关材料	主要包括但不限于： 1.项目实施方案、进度计划等； 2.项目进度报告、过程监管记录、过程总结、项目阶段验收报告（建设类）等； 3.项目管理制度及执行情况； 4.预算管理制度、资金管理办法、财务管理制度，以及项目财务会计报表、决算报告、财务会计凭证等资料； 5.人大审查结果报告、审计报告及决定、财政监督检查报告； 6.其他过程性材料。
项目绩效相关材料	（一）项目产出。主要包括但不限于： 1.与项目实施相关产出内容（产品、服务或社会经济变化情况）； 2.项目产出所达到的技术参数、质量状况、等级标准等； 3.项目产出经济指标（如数量、产值、利税、创汇等，包括绝对数

评价依据类型	评价依据
	和相对数)。 (二)项目效果。主要包括但不限于: 1.项目完成后的受益范围; 2.项目完成后对经济、社会、生态等产生的影响; 3.相关群体满意度(包括受益群体、非受益群体、社会公众等)问卷调查; 4.项目可持续性条件及完善状况。
项目单位 自评材料	1.自评表 2.基础信息表 3.自评报告
其他 依据	(一)行业信息资料。主要包括但不限于: 1.项目所属行业的专业技术规范、行业标准; 2.项目相关行业技术经济统计资料; 3.项目相关行业历史、现状及发展趋势。 (二)部门相关材料 1.预算部门(单位)职能职责、中长期发展规划及年度工作计划; 2.项目执行单位概况、编制、职能职责、项目执行的组织安排情况等。 (三)根据评价项目特点需要的其他资料。

#### (四) 评价工作组织实施

本次评价工作经过了单位自评、书面评审、现场核查、综合评价 4 个阶段:

1.单位自评。县委政法委根据县财政局关于开展 2020 年度县级财政支出项目绩效自评工作的通知,进行绩效自评、材料收集,并同时提交至县财政局及第三方评价机构。

2.书面评审。第三方评价机构组织绩效评价小组对县委政法委自评材料进行审核,并对单位所报送自评材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查。根据书评情况制定现场核查方案,用于指导后期现场核查。

3.现场核查。评价小组根据自评材料以及现场核查方案,

组织财务专家、行业专家及评价人员于县委政法委开展现场核查。专家与项目相关负责人进行了现场座谈，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充了佐证材料。

4.综合评价。第三方评价机构基于前期的单位自评报告、佐证材料、现场核查情况、专家评价情况，组织撰写并出具本综合评价报告。

### **三、绩效分析**

#### **（一）绩效评价指标体系设置**

结合项目的特点及预算单位的具体情况，以资金使用结果为导向，确定评价内容并相应选设指标及权重，《新丰县2020年度县级财政支出重点项目绩效专家评分意见表》中，评价指标体系分为一级指标三项，分别为前期工作（20%）、实施过程（30%）及项目绩效（50%）；二级指标8个，包括前期研究、目标设置、保障机制、资金管理、项目管理、产出指标、效益指标、满意度指标；三级指标19个，包括论证决策、目标完整性、目标科学性、组织机构、制度措施、资金到位、资金支付、财务合规性、实施程序、项目监管、成本指标、时效指标、质量指标、数量指标、社会效益指标、经济效益指标、环境效益指标、可持续影响指标、满意度指标（公共属性）。该指标体系采用百分制计分法，其中前期工作满分20分、实施过程满分30分及项目绩效满分50分。（新丰县2020年度县级财政支出重点项目绩效专家评分表详见本报告附件）。



## （二）评价结果

中共新丰县委政法委员会在前期工作、实施过程、项目绩效等方面完成情况均有所欠缺，基于现场核查结果及相关档案材料分析，综合评定该项目得分为 **84.1** 分，绩效等级为“良”<sup>1</sup>。

## （三）绩效分析

### 1.前期工作情况（满分 20 分，得分 18.5 分，得分率为 92.50%）

对项目建设前期工作的考察主要为前期研究、目标设置、保障机制方面，共涉及 5 个三级指标，相关指标得分率情况如下（见表 3-1）。总体而言，在前期工作情况上绩效表现较好。

表 3-1 前期工作情况指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分率
前期工作情况 得分率：92.50%	前期研究 得分率：100.00%	论证决策	100.00%
		目标完整性	83.33%
	目标设置 得分率：83.33%	目标科学性	83.33%
		组织机构	100.00%
	保障机制 得分率：92.86%	制度措施	87.50%

### （1）论证决策（满分 7 分，得分 7 分）

项目主要依据《关于韶关市公共安全视频监控联网应用（雪亮工程）项目可行性研究报告的批复》（韶发改投资〔2018〕68 号）、《关于韶关市公共安全视频监控联网应用

<sup>1</sup> 注：得分≥90 为优，90>得分≥80 为良，80>得分≥70 为中，70>得分≥60 为低，得分<60 为差

(雪亮工程)项目调整部分内容的批复》(韶发改投资〔2019〕34号)等文件实施,项目单位提供了县委十三届第94次常委会会议纪要审议并通过了《新丰县“雪亮+智格”工程项目建设方案》,同时提供了《新丰县“雪亮工程”项目实施方案(2019-2020年)》。项目立项依据明确,项目设立经过了科学决策程序,项目单位根据需要制定了中长期实施规划。

### **(2) 目标完整性(满分3分,得分2.5分)**

根据项目单位提供的《绩效自评基础信息表》,项目单位设置的绩效目标包括了项目产出内容、数量、质量、成本内容,绩效具体化到指标及其目标值,但是绩效目标设置为“完成汇聚平台设计、招标和建设”不够全面,没有反映建设效果。该项拟扣0.5分。

### **(3) 目标科学性(满分3分,得分2.5分)**

根据项目单位提供的《绩效自评基础信息表》,项目单位设定的绩效目标整体较为明确细化,且与项目支出内容相关。但部分指标设置不够合理,如产出数量指标设定为“5000路视频接入能力”实际为效果指标。另外该项目并不涉及公众,设定公众满意度且目标为100%欠合理。该项综合扣0.5分。

### **(4) 组织机构(满分3分,得分3分)**

通过现场核实,项目单位成立了智格领导小组,“雪亮工程”由综治工作室负责具体工作,政法委副书记林书记牵头负责,综治工作室主任余某新协助管理,智格办余某锋负

责技术方案，办公室龙某负责其他文书工作，项目组织机构较为健全，分工较为明确。

#### （5）制度措施（满分 4 分，得分 3.5 分）

项目单位提供了《“雪亮工程”项目管理制度（试行）》并按照合同约定和进度实施，提供了《新丰县“雪亮工程”总体实施方案（2019-2020 年）》，但是实际上，该实施方案中约定的 2020 年的实施内容如“雪亮+智格”指挥调度中心建设、前端点位建设及安全联网等 2020 年并未开展，2020 年实际使用的 2019 年的结转资金未提供实施计划和进度，如 198.5 万元的支出计划和方向等并未明确。说明制度的执行和保障还有待加强，该项综合扣 0.5 分。

### 2.实施过程情况（满分 30 分，得分 25.6 分，得分率为 85.33%）

对项目建设实施过程的考察主要为资金管理和项目管理两方面，共涉及 5 个三级指标，相关指标得分率情况如下（见表 3-2）。总体而言，在实施过程上绩效表现一般。

表 3-2 实施过程情况指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分率
<b>实施过程情况</b> 得分率：85.33%	<b>资金管理</b> 得分率：97.65%	资金到位	100.00%
		资金支付	90.00%
		财务合规性	100.00%
	<b>项目管理</b> 得分率：69.23%	实施程序	75.00%
		项目监管	60.00%

#### （1）资金到位（满分 5 分，得分 5 分）

项目资金通过 2019 年度部门预算批复下达到县委政法

委，下达金额 198.50 万元，资金指标到位率 100%。

### **（2）资金支付（满分 4 分，得分 3.6 分）**

项目下达预算 198.50 万元，2020 年度项目中标金额为 188.78 万元，实际已支付 179.341 万元，另有 9.439 万元质保金需要 2023 年才支付，资金实际使用率为 90.35%，根据评分标准，该项得 3.6 分。

### **（3）财务合规性（满分 8 分，得分 8 分）**

通过现场核实，项目资金支出较为规范，支出均按相关管理制度及合同约定的进度进行支付；会计核算较为规范，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

### **（4）实施程序（满分 8 分，得分 6 分）**

项目单位在前期项目设计、招投标工作、项目调整审批及资金使用计划等工作方面整体较为规范。但在项目实施过程中还存在部分细节工作有待提升，如《验收报告》中的设备移交表没有填写移交时间、接收单位和监理单位、项目经理均未填写时间，实施过程不够规范；又如 2020 年 9 月 28 日韶关市新丰县“雪亮工程”汇聚平台采购项目补充协议约定新增合同 6.45 万元，购置相应设备，但是汇聚平台采购项目的终验时间为 2020 年 9 月 22 日，也就是验收完后签订了补充协议，实施程序欠合理。该项拟扣 2 分。

### **（5）项目监管（满分 5 分，得分 3 分）**

项目单位虽对项目开展了一定过程的监管工作，但从项目实施程序不够合理、实施过程不够规范来看，项目主管部门对项目检查、监控等管理力度有待加强。该项拟扣 2 分。

### 3.项目绩效情况(满分 50 分,得分 40 分,得分率为 80%)

对项目建设绩效的考察主要为产出、效益、满意度指标方面,共涉及 9 个三级指标相关指标得分率情况如下(见表 3-3)。总体而言,在项目建设绩效上表现一般。

表 3-3 项目绩效情况指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分率
项目绩效情况 得分率: 80.00%	项目产出 得分率: 90.00%	成本指标	100.00%
		时效指标	80.00%
		质量指标	100.00%
		数量指标	100.00%
	项目效益 得分率: 72.00%	社会效益指标	72.00%
		经济效益指标	
		环境效益指标	
		可持续影响指标	
	满意度指标 得分率: 60.00%	满意度指标(公共属性)	60.00%

#### (1) 成本指标(满分 5 分,得分 5 分)

项目 2020 年度预算资金 198.50 元,实际支出金额为 179.341 万元,实际支出未超出预算,成本控制合理。

#### (2) 时效指标(满分 5 分,得分 4 分)

项目实施进度与合同相符,但是实施内容和进度与《新丰县“雪亮工程”总体实施方案(2019-2020 年)》中的不符,如该总体实施方案包括的 2020 年实施内容“雪亮+智格”指挥调度中心、前端点位建设及安全联网等建设,由于 2020 年并没有下达县级资金,所以没有开展,而且总体实施方案中明确县级汇聚平台(189 万元)实施计划为“2019 年第二季度完成方案调研,第三季度完成县级汇聚平台详细方案设

计和评审，第四季度完成汇聚平台招标工作”，但是实际该工程采购委托代理协议是 2019 年 12 月，汇聚平台招标工作是 2020 年 1 月，2020 年 2 月发布中标通知书，并非 2019 年第四季度。此外，从服务的及时性来看，维护及时率没有佐证材料，如故障维修记录缺失。综合以上，项目整体实施进度的及时性有待提高。该项综合扣 1 分。

### **（3）质量指标（满分 5 分，得分 5 分）**

根据项目单位提交的验收报告，报告中显示系统运行稳定，同意通过验收，同时项目单位提供了 5000 路视频接入能力、500 路视频存储转发能力等公安部相关的检测报告，系统运行达到要求。

### **（4）数量指标（满分 5 分，得分 5 分）**

根据项目单位提交的验收报告显示，已按要求完成了韶关市新丰县“雪亮工程”汇聚平台采购的建设内容。

### **（5）社会效益指标（满分 25 分，得分 18 分）**

该项目的实施具有一定的社会、经济效益，如项目建设完成后，可提供跨地区、跨部门、跨层级的视频图像信息共享服务，提升视频图像的收集、存储、分析、处理、运维、管理能力，实现全县视频管理的互联互通，切实提高可视化管理水平。但是项目单位前期没有设定相关具体的效益指标和目标，仅明确了可持续效益为 3 年，但是根据《新丰县“雪亮工程”总体实施方案（2019-2020 年）》2020 年及以后要投入 1,902 万元，但实际上现场核实 2020 年到位的县级资金 0 万元，2021 年到位仅为 300 万元，与实施方案相差较大，

项目建设的可持续一般。该项综合扣 7 分。

#### **(6) 满意度指标（公共属性）（满分 5 分，得分 3 分）**

根据项目单位提供的自评材料及现场核实，该项目不涉及公众服务，项目单位也未开展满意度调查。该项综合扣 2 分。

### **四、主要绩效表现**

#### **(一) 预期绩效目标**

根据项目单位提交的《绩效自评基础信息表》，该项目 2020 年预期绩效目标为“完成‘雪亮工程’汇聚平台设计、招标和建设”，具体预期产出和效益指标如下表 4-1。

表 4-1 《“雪亮工程”建立综治分平台》预期绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标（填指标名称）	指标值
产出指标	数量指标	5000 路视频接入能力	5000
		500 路视频存储转发能力	500
	质量指标	维护及时率	100%
	时效指标	实施时间	6 个月
	成本指标	成本控制	198.5 万元
	可持续影响指标	持续发挥作用期限	3 年
满意度指标	服务对象或公众满意度指标	公众满意度	100%

#### **(二) 绩效完成情况**

(1) 产出指标基本按预期计划完成。一是结合项目单位自评及相关验收材料，该项目按设计和招标要求完成 5000 路视频接入能力和 500 路视频存储转发能力的建设。二是项

目单位现场说明项目维护工作均及时到位，未出现超时维护等现象，但是相关维护记录的佐证材料缺乏，维护及时性有待核实；三是项目实施时间达到预期，项目于4月9日开工，6月完成初步验收，9月22日完成终验，验收合格率100%，但前期招标工作与《新丰县“雪亮工程”总体实施方案（2019-2020年）》中计划的2019年第四季度完成汇聚平台招标工作存在一定的滞后，实际招标工作于2020年2月份开展；四是项目实际建设成本未超出成本，项目预算198.5万元，实际项目中标金额为188.78万元，项目成本未超预算，成本控制较好。

**（2）效益指标实现程度体现不足。**由于项目单位前期设定的具体效益指标较为不完整，无法核实其效益目标实现情况，另外单位设置的可持续效益指标目标值为三年，从项目下达资金的情况来看，实际投入的资金与前期规划方案中计划投入的资金量存在较大的差异，项目建设的可持续性一般。但从长远看，项目投入使用后，优化全县视频监控布局，拓展各镇（街）、村（社区）视频监控建设和指挥调度功能，为全县综治维稳、应急指挥提供强大支撑。

## **五、存在问题及不足**

### **（一）绩效目标设定不全面，部分指标设置欠合理**

一是绩效总目标设定不全面。根据项目单位提交的《绩效自评基础信息表》，绩效目标设置为“完成汇聚平台设计、招标和建设”不够全面，仅包含了项目实施内容，没有反映项目建设的效果。



二是部分指标设置不够合理。项目单位所设置的产出数量指标“5000 路视频接入能力”“500 路视频存储转发能力”应作为效益指标更为合适。另外，由于本项目并不涉及公众，项目单位设定了相关满意度指标不合理。

## **（二）方案执行力度有待加强，部分实施程序有待规范**

一是对项目实施方案的执行力度有待加强。如项目单位提供的《新丰县“雪亮工程”总体实施方案（2019-2020 年）》，该实施方案中约定的 2020 年的实施内容如“雪亮+智格”指挥调度中心建设、前端点位建设及安全联网等建设内容 2020 年并未按方案中所计划的时间开展。另外，2020 年实际使用的 2019 年的结转资金项目单位未提供实施计划和进度，如 198.5 万元的支出计划和方向等并未明确，项目前期计划有待完善。

二是项目实施过程中部分程序规范性存不足，过程监督有待加强。如《验收报告》中的设备移交表没有填写移交时间，接收单位和监理单位、项目经理均未填写时间。又如 2020 年 9 月 28 日《韶关市新丰县“雪亮工程”汇聚平台采购项目补充协议》约定新增合同金额 6.45 万元，购置相应设备，但是汇聚平台采购项目的终验时间为 2020 年 9 月 22 日，也就是验收完后签订了补充协议，实施程序规范性不足。以上同时也说明项目单位在过程中对项目的检查、监管力度方面有待加强。

### **（三）部分产出指标完成不足，项目效益体现有待提升**

一是部分产出指标完成程度待提高，个别指标完成佐证不充分。如项目实际实施内容和进度与《新丰县“雪亮工程”总体实施方案（2019-2020年）》中所计划的不相符，如该总体实施方案中2020年实施内容包括“雪亮+智格”指挥调度中心、前端点位建设及安全联网等建设内容，但由于2020年并没有下达县级资金，导致相关内容没有开展。而且“总体实施方案”明确了县级汇聚平台实施计划为“2019年第二季度完成方案调研，第三季度完成县级汇聚平台详细方案设计和评审，第四季度完成汇聚平台招标工作”，但是实际该项目采购委托代理协议是2019年12月，汇聚平台招标工作是2020年1月，2020年2月发布中标通知书，并非2019年第四季度。综合以上，项目整体实施进度的及时性有待提高。此外，从服务的及时性来看，维护及时率指标实际完成情况没有相关佐证材料，如故障维修记录等。二是项目效益指标完成程度难以核实。项目建设具有一定的社会效益，但是项目单位没有设定相关指标和目标，无法根据其实际完成情况来核实效益指标是否达到预期目标。另外，效益指标仅明确了可持续效益为3年，但是根据《新丰县“雪亮工程”总体实施方案（2019-2020年）》2020年及以后要投入1,902万元，但是实际上现场核实2020年到位的县级资金0万元，2021年到位仅为300万元，与实施方案相差较大，项目建设的可持续一般。综合以上，项目整体效益的体现有待进一步提升。

## **六、改进建议及措施**

### **（一）提高绩效意识，设定更为科学的绩效目标**

一是设定全面的绩效目标。项目单位应根据项目实施内容及项目建设目标作为依据设定全面的绩效目标，如可参考项目可行性研究报告及项目具体实施方案中所预期完成的内容和目标提炼出较为完整的绩效目标，同时结合当年资金支出内容，全面体现项目建设内容及所达到的预期目标，如本项目为跨年度项目，还应设定具体年度目标及周期性目标。

二是区分产出指标和效益指标，设定更为具体的效益指标。首先项目单位应充分理解产出指标和效益指标，应将项目产出的内容和项目应实现的效果进行区分，设定相匹配且正确的指标内容。如数量指标可设置“采购‘雪亮工程’汇聚平台数量：1项”；另外，质量指标可设置“项目验收通过率：100%”。其次，加强效益指标的设定和提炼，如可将原设置的数量指标“5000路视频接入能力”等作为效益指标，可再增加如“平台系统正常运转率：100%”“县、镇（街）、村（居）三级平台数据共享率：100%”等具有可考核性的指标。第三，虽该项目不直接服务社会公众，但项目单位可对本部门内部及相关平台使用单位的使用人员开展系统使用满意程度的调查，有利于对项目后期升级和优化提供参考建议，有效提升平台系统使用体验。

### **（二）加强项目执行力度，提升项目管理规范性**

一是加强项目执行力度，完善项目实施计划。首先项目

单位应重视项目实施方案重要性，严格按照前期制定的项目实施方案开展项目实施，尽量按计划的时间节点以及实施的内容开展项目实施。如实际项目开展过程中存在不可控的因素导致项目未能按计划完成，应及时跟相关部门进行沟通或及时对项目实施方案和计划进行调整，确保项目实施与计划的一致性。其次，对于上一年度结转资金，虽然当年申报时提供了相关支出计划和项目实施计划，但当资金结转至新的一年度使用，项目单位也应制定较为具体的本年度资金支出及项目实施计划。

**二是提升项目部分过程环节的规范性，加强项目的过程监管。**首先是规范项目验收文件的签署，如验收报告中设备移交表中，参与移交的各方人员应完整的签署移交时间及接收时间，提升移交工作的严谨性。其次，如项目在实施过程中发现项目调整需要增加合同金额的，项目单位应先完成合同补充协议的签订后再开展项目的验收，加强对乙方的约束力，确保补充协议中所约定的内容作为最终验收内容的一部分，增加项目实施质量的保障。第三，项目单位应在项目实施过程中，加强对各环节的监管工作，确保项目实施各环节的规范性。

### **（三）注重绩效目标导向性，凸显项目建设效益**

首先，在项目实施前期，项目单位设定绩效目标时应对照项目实施方案或计划，确认主要实施内容是否均设置了相应的绩效目标，设定相应绩效目标后，项目的实施应严格按照预期目标进行实施。其次，在项目实施过程中，项目单位

应加强对绩效目标的跟踪，不定期对项目绩效目标实现程度进行自评，如项目实施过程中，部分绩效目标完成度与预期存在较大差异时，应及时对项目实施方案或时间计划进行调整，同时做好相关过程材料的收集。第三，加强凸显项目建设绩效的数据收集，如平台各类数据共享率、系统全年运转正常率、与往年相比工作效率提升情况等，同时也可以利用满意度调查收集平台使用者的满意程度和改进的建议。

**附件：新丰县 2020 年度县级财政支出项目重点绩效评价专家评分意见表**

单位名称：中共新丰县委政法委员会

项目名称：“雪亮工程”建立综治分平台经费

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)			
前期工作	20	前期研究	7	论证决策	7	反映立项论证的充分性，包括目标是否明确、合理；项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目设立是否经过科学决策程序。（对专项资金）资金投向和结构是否合理，是否符合相关管理办法，符合公共财政扶持方向及资金设立目标。	按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件等相关附件资料齐全的得 7 分；按规定要求履行了立项手续，但可行性研究报告、概算批复文件等相关附件资料不齐全 4 的得分；没有按规定要求履行立项手续的不得分。	7
		目标设置	6	目标完整性	3	反映目标设置是否包含公共产品内容、数量、质量、成本内容，是否具体化到指标及其目标值。	各项目单位申请资金材料（计划）中设置的目标明确了提供的公共服务产品内容、数量、质量成本等，并明确时间的得 3 分，缺少一方面的内容扣 1 分，扣完为止；目标不够细化的酌情扣分。	2.5
				目标科学性	3	反映资金绩效目标设置是否明确，合理、细化、量化；资金绩效目标是否与项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。	各项目单位申请资金材料（计划）设置计划、目标的科学程度：非常科学合理的得 3 分，较好的（2，3）；一般的〔0,2〕，不符合的不得分。	2.5

		保障机制	7	组织机构	3	反映保障项目实施的机构是否健全、分工是否明确。	1. 有专门的项目实施组织机构得 1 分，没有的不得分。 2. 根据该专门机构的执行能力情况评分，很好的得 2 分，较好的（1, 2），一般的（0, 1），没有的不得分。	3
				制度措施	4	反映是否制定了相应的资金、项目管理制度以及项目实施方案（计划）。	需要建立了以下相应的管理办法，有建立的得分，没建立的不得分： 1. 资金管理制度（1 分） 2. 项目管理制度（1 分） 3. 项目实施方案（2 分），其中项目实施方案的科学性占 1 分，没有制定的该项不得分。	3.5
		资金管理	17	资金到位	5	反映各类资金的到位情况，包括到位比率及到位及时性。	资金指标到位率 100%得 5 分；因各级财政部门原因造成资金未全额到达项目单位的不扣分；属主管部门原因造成资金未全额到达项目单位，满分乘以到位率；原因不明的按照满分乘以到位率计算。	5
				资金支付	4	反映各类资金的实际支出情况。	全部支付得满分，以实际支付金额作为考核值，如实际值大于等于目标值则指标得满分，否则指标得分=实际值/目标值*100*指标权重。	3.6
				财务合规性	8	反映资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映；是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用	下述各项要求 2 分，未达到酌情扣分，累加满分 8 分： 1. 补助资金全部用于项目单位发展有关项目； 2. 实行专户统一管理；	8

项目 绩效	50	项目 管理				项目资金情况；是否存在超标准开支情况。	3. 按计划支出； 4. 支出记录完整规范，凭证合格有效。	
			13	实施 程序	8	反映项目实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	下述各项要求未达到酌情扣分，累加满分 8： 1. 指定专门机构负责本项目资金及业务管理工作，职责分工明确（1 分）； 2. 编制了完善的本项目资金使用计划（1 分）； 3. 组织有关项目设计、招投标（1 分）； 4. 按相关的管理制度执行，如政府采购、招投标、国库集中支付、资金报账、法人负责制等（2 分）； 5. 项目调整履行报批手续（1 分）； 6. 组织检查项目的实施、验收等工作（2 分）。	6
				项目 监管	5	反映主管部门对项目的检查、监控、督促等管理等情况。	项目主管部门对项目检查、监控等管理措施到位有力的得（4, 5]，较为有力得（2, 4]，一般（0, 1]，不得力的不得分。	3
		产出 指标	5	成本 指标	5	反映对项目成本（预算）控制、节约等情况（支出是否节约）。	有关项目预算控制非常好，不超预算的得 5 分，较好的[3, 5]，一般（0, 2]，差的不得分。采取了成本控制的措施，并取得一定效果。	5
			5	时效 指标	5	反映预期提供公共产品和服务的及时程度、实施进度和效率情况	阶段性目标清晰，按照进度计划完成或提前完成阶段性目标的得 5 分；未按计划完成，按逾期程度酌情扣分；因材料叙述笼统，难于判定项目是否按照进度进行的得（0-2 分）。	4
			5	质量 指标	5	反映预期提供的公共产品和服务达到的标准、水平和效果	项目实施取得良好的效益，没有产生副作用和安全事故。按验收结果情况分优良（5 分）、	5



评价结果							合格（3-4分）、不合格（0分），出现安全事故的得0分。	
			5	数量指标	5	反映预期提供的公共产品和服务数量	达到预期数量指标的100%，得5分，达到60%-90%的，得3-4分，60%以下的，得0-2分	5
		效益指标	25	社会效益指标	25	反映相关产出对社会发展带来的影响和效果	根据设定的指标实际值与目标值比较，完成情况很好的得（20-25分），效果较好的得（15, 19分），效果一般的得（10, 14分），效果为差的得（1, 9分），没有效果或效果差的不得分。	18
				经济效益指标		反映相关产出对经济发展带来的影响和效果		
				环境效益指标		反映相关产出对生态环境带来的影响和效果		
				可持续影响指标		反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。		
		满意度指标	5	满意度指标（公共属性）	5	反映项目与增加公共利益、公共福利和保障公共安全方面的相关联程度，项目实施是否造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪。	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值。达到预期数量指标的100%，得5分，达到60%-90%的，得3-4分，60%以下的，得0-2分	3
		累计得分						84.1
绩效等级：[90,100]为“优”，[80,90)为“良”，[70,80)为“中”，[60,70)为“低”，低于60分为“差”。						良		