

**“平安曲江”二期建设费项目绩效自评
复核报告**

韶智会综[2024]第 106 号

韶关市曲江区财政局

根据《关于印发 2023 年曲江区自评复核和整体支出绩效评价工作方案的通知》的文件要求，我们接受韶关市曲江区财政局委托，对韶关市公安局曲江分局的“平安曲江”二期建设费项目的绩效自评报告及相关材料进行了复核。

韶关市公安局曲江分局对所报送材料的真实性、合法性负责。韶关市公安局曲江分局对“平安曲江二期建设费项目”的绩效自评得分为 100 分。

经审阅了韶关市公安局曲江分局报送的自评材料和现场考察的基础上，项目绩效复审得分 93 分（详见附件），形成的复核意见报告如下：

一、项目概况

1、项目基本情况

根据《广东省社会治安视频监控系统建设三年规划（2012-2014 年）》、《韶关市社会治安视频监控系统建设三年规划（2012-2014）》和《韶关市曲江区社会治安视频监控系统建设三年规划（2012-2014

年)》提出的建设应用任务,以完善建设为基础,以资源整合为抓手,以深化应用为核心,以标准规范为保障,努力实现社会治安视频监控的“高智慧、大视野、全天候”,全面提升服务社会管理和“打、防、管、控”的能力和水平,保障社会治安稳定。现需在原有的视频监控的基础上,开展第二期社会治安视频监控系统一类点建设。

“平安曲江”二期建设费项目 2021 年初预算资金共 3,194,335.00 元,2021 年支付资金 1,740,150.00 元,2022 年初下达 2021 年度未成功支付资金 1,454,185.00 元。

主要内容:新建设 270 个高清视频监控点、11 处治安卡口,升级改造视频监控综合平台,统一规划,需整合原来一期监控点,通过 GIS 地图,实现可视化管理布控。

2、项目资金情况

2022 年初根据指标追加安排资金 1,454,185.00 元,主要用于“平安曲江”二期建设费(第十九、二十期)项目款。

本项目实际到位资金 1,454,185.00 元,实际支出 1,454,185.00 元,结余 0.00 元,预算完成率 100%。

二、项目绩效情况

1、绩效目标及指标

绩效总目标为:平安城市视频监控系统是提升公安机关管理社会、治安防控、打击犯罪、维护稳定、保障安全的重要手段和依靠。

评价项目指标共 7 项,其中:产出指标 2 项,效益指标 4 项,满

意度指标 1 项。

2、绩效目标完成情况

根据韶关市公安局曲江分局提供的资料及现场核查，设定的绩效指标 7 项，具体完成情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标完成情况
产出指标	质量指标	项目验收合格率	100%	100%
	时效指标	资金下拨及时性	及时	及时
效益指标	社会效益指标	强化社会治安	强化	强化
	社会效益指标	提高执法办案能力	有所提高	有所提高
	社会效益指标	保障公安日常工作正常运作	保障	保障
	可持续影响	促进安全公共环境	促进	促进
满意度指标	服务对象满意度指标	项目满意度（%）	≥95%	≥95%

1) 项目验收合格率 100%。根据《韶关市曲江区第二期社会治安视频监控系统一类点建设项目初验及整体移交验收报告》项目于 2015 年 2 月 8 日已竣工，2016 年 1 月 29 日验收并移交资料。

2) 资金下拨及时性。资金下拨及时。

3) 强化社会治安。在治安管理和社会防控方面，通过图像监控系统，实现网上可视化治安巡逻，有效打击违法犯罪行为，保障人民群众的生命财产安全。

4) 提高执法办案能力。利用图像监控系统记录的图像，通过法案现场的图像进行回放，发现现场当时真实情况，直接锁定犯罪嫌疑

人，提供犯罪证据。

5) 保障公安日常工作正常运作。提高公安机关对案情的实时发现率和响应速度、提高对案情的回查发现率、提高取证的效率跟效益，提高破案率、提高对紧急事件的及时响应和处理能力。

6) 促进安全公共环境。图像监控系统可实行网上可视化治安巡逻，与人巡、车巡等主要巡防手段相比，具有高效性和隐蔽性，具有更强的威慑力。

7) 项目满意度 $\geq 95\%$ 。未展开对项目满意度调查。

三、存在问题

1、绩效指标设置工作有待完善。

1) 绩效指标不够细化、量化。虽然设置了绩效指标，但设置的绩效指标不够细化与量化，未制定相关指标的考核办法。如：社会效益指标“强化社会治安”“提高执法办案能力”“保障公安日常工作正常运作”，指标不够量化，指标值缺少具体的衡量标准，没有提供明确具体的测算公式或评价维度，不符合绩效指标设置的原则。

2) 绩效指标设置不合理。“平安曲江”二期建设费项目于 2016 年 1 月 29 日已验收和移交资料，项目单位在 2022 年设置的质量指标为项目验收合格率，未能反映项目实质完成质量内容。

2、未完善对“平安曲江”二期建设费项目的管理措施。据反映项目按合同相关约定进行管理，未根据验收使用情况完善制定对项目管理制度。2016 年验收投入使用以来，未汇总归纳使用过程中出现的问题，完善对服务供应商的监督管理制度，对供应商的工作质量情

况进行有效考核。

四、相关建议

1、科学合理设置绩效指标。建议可以参考《广东省财政预算绩效指标库》，相近单位优秀绩效指标体系及该项目的实际工作对项目绩效进行设置并申报，细化及量化绩效目标，进一步明确绩效指标测量方法。项目单位需树立全面预算绩效考核理念，加强对项目的目标管理，不断提升项目绩效。

2、建立有效的监督管理机制。项目实施单位加强对项目的管理，能及时有效的对项目执行情况进程监管；强化主管部门责任意识，及时掌握项目实施质量情况和效果，并对发现问题进行分析，挖掘存在的问题以及问题成因，提升项目监管水平。

附件：曲江区 2022 年度项目绩效评价自评复核评分表

韶关市智杰会计师事务所



(普通合伙)

广东·韶关

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 1 月 11 日

曲江区2022年度项目绩效评价评自评复核分表

项目名称：“平安曲江”二期建设费

评价指标			分值	指标说明	评分标准	自评情况		财政部门/专家审核	
一级指标	二级指标	三级指标				自评扣分原因	自评扣分	评审扣分	审核意见
名称	名称	名称							
前期工作	前期研究	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。	1.项目申报内容不符合资金管理办法、申报指南等规定的要求,且具体不明确、合理可行的,扣2分。 2.项目审批没有按规定经过科学决策程序、方式的扣2分。 3.资金设立不符合有关规定,资金投向和结构不合理,不符合相关管理办法,每项扣1分,扣完3分为止。				
	目标设置	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,缺少一项内容扣1分,扣完3分为止。				
		目标科学性	4	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)设置目标的科学程度:不符的每项扣1分,扣完4分为止。			-2	项目所设立的绩效目标不够全面,对于指标的细化、量化不足,缺少部分指标定量考核办法。
	保障机制	组织机构	2	反映是否有明确的牵头部门负责项目的组织实施工作。	无专门的项目实施组织机构扣2分。				
		制度措施	4	反映是否提供相应的资金、项目管理制度以及项目实施方案(计划)。	需提供以下相应的管理办法,没提供的相应扣分:1.无资金管理制度扣1分;2.无项目管理制度扣1分;3.无项目实施方案扣2分。			-2	无资金管理制度、无项目管理制度
实施过程	资金管理	资金到位	2	反映各类资金的到位情况,包括到位比率及到位及时性。	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的扣2分。				
		财务合规性	20	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、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况。	下述各项要求未达到酌情扣分: 1.无预算计划扣2分,有预算计划但不够详细扣1分; 2.未按预算计划执行,出现截留、挤占、挪用项目资金及在项目资金中开支日常经费的情况,每出现一次扣2分,扣完8分为止; 3.未设立专门科目及资金支出明细账,未进行专帐核算,扣2分; 4.出现会计核算、记录不够完整规范,凭证不够合格有效,出现收支依据不合规及虚假列列收支的情况,每出现一次扣1分,扣完4分为止; 5.未能严格执行资金管理制度,出现超标准开支及其他不合规的情况,每出现一次扣1分,扣完4分为止。				
	项目管理	实施程序	15	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: 1.未提供项目申报手续资料扣1分; 2.未编制完善的本项目资金使用计划扣2分,编制了资金使用计划但不够明细扣1分; 3.未按相关的管理制度执行,如政府采购、招投标、国库集中支付、资金报账等,每项违规违法行为扣2分,扣完8分为止。 4.项目实施调整但未报批的扣2分项目,调整履行报批手续不够完善的情况扣1分,资料不齐全扣1分。 5.未组织检查项目的实施、验收等工作扣2分。			-2	未编制完善的项目资金使用计划
		项目监管	3	反映主管部门对项目的检查、监控、督促等管理等情况。	项目主管部门未开展对项目检查、监控等管理的,扣3分。				
项目绩效	经济性	预算(成本)控制	5	反映对项目成本(预算)控制、节约等情况(支出是否节约)。	超预算5%以内的(含5%)扣1分,超预算5-10%的扣3分,超预算10%以上(包含10%)的扣5分。如总预算未超,但出现子项目超预算的情况扣1分。				
	效率性	完成进度及质量	15	反映项目实施(完成)的进度及质量等情况。	1.未按计划完成,按逾期程度,超过1个月的扣2分,超过3个月的扣4分,超过半年的扣8分。 2.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、合格(不扣分)、不合格(扣5分),出现安全事故的扣7分。				
	效果性	社会经济效益	15	反映项目实施直接产生的社会、经济效益,主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。	项目资金使用效果的个性指标全部完成不扣分,项目资金使用效果的个性指标完成75%扣5分,项目资金使用效果的个性指标完成50%扣10分,项目资金使用效果的个性指标均未完成扣15分。				
		可持续发展	2	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可持续发展的因素,以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	1.项目实施的各项软硬件设施管理维护不足扣1分; 2.项目无后续的管理措施或机构人员扣1分。			-1	项目无后续的管理措施。
	公平性	公共属性	3	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系程度,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。	项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的,扣3分。				
指标评分(负分)合计				以负分填		0		-7	
项目基础分:				圆满完成项目预期目标得100分,完成项目90%—99%预期目标得90分,完成项目80%—89%预期目标得80分,完成项目70%—79%预期目标得70分,完成项目60%—69%预期目标得60分,未完成预期目标得50分。		100		100	
项目绩效评价得分:				项目基础分+指标评分(负分)		100		93	