

上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目 财政支出绩效评价报告

项目名称：2017 年二大门改造建设

主管部门：上海市戒毒管理局

项目单位：上海市高境强制隔离戒毒所

委托单位：上海市戒毒管理局

评价机构：上海立信佳诚东审会计师事务所有限公司

二〇一八年六月

目 录

| | |
|---|----|
| 摘要..... | 1 |
| 上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告..... | 5 |
| 一、项目基本情况..... | 5 |
| （一）项目概况..... | 5 |
| （二）项目绩效目标..... | 10 |
| 二、绩效评价工作情况..... | 11 |
| （一）绩效评价目的..... | 11 |
| （二）评价方案制定过程..... | 12 |
| （三）绩效评价实施过程..... | 16 |
| （四）本次绩效评价的局限性..... | 17 |
| 三、评价结论及绩效分析..... | 17 |
| （一）评价结论..... | 17 |
| （二）具体绩效分析..... | 29 |
| 四、主要经验及做法、存在的问题和建议..... | 38 |
| （一）主要经验及做法..... | 38 |
| （二）存在的问题..... | 38 |
| （三）改进建议..... | 39 |
| 附件 1 基础资料..... | 40 |
| 附件 2 合规性评价工作底稿..... | 41 |
| 附件 3 访谈提纲及反馈..... | 43 |
| 附件 4 问卷调查分析..... | 45 |
| 附件 5: 评价指标评分底稿..... | 48 |

摘要

● 概述

为加强财政预算支出的管理工作，衡量财政资金使用效益，合理配置公共资源，发挥公共资金的引导和促进作用，推进政府管理科学化，进一步加强财政支出绩效管理，受上海市戒毒管理局委托，上海立信佳诚东审会计师事务所有限公司对上海市高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目进行绩效评价。

上海市高境强制隔离戒毒所（以下简称“高境所”）市戒毒局下属重要单位之一，承担收治吸毒人员的社会职能。戒毒场所的二大门市管教区域与外界相连通的重要通道，具有极高的安全等级。根据《重点单位重要部位安防系统要求第 17 部分监管场所》的技术标准，以及《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4 号）的相关要求，戒毒场所的二大门，必须符合宽 6 米，高 4.5 米的要求，必须设有 AB 门通道。高境所原有的二大门宽 4.5 米，高 4 米且并未设置 AB 门通道，根据新规定，不符合戒毒管理区大门设置标准，存在一定的安全隐患。此次 2017 年申请实施二大门改建项目就是为了满足相关标准，消除安全隐患，确管理区始终能处于封闭状态。

高境所该项目申请的经费共计 99.79 万元，已于 2017 年 5 月上报并获得戒毒管理局批复，并与 2017 年 7 月 25 日到 2017 年 9 月 25 日完工，于 12 月 22 日竣工验收，项目实际支出 97.92 万元，预算执行率 98.13%。

二大门改建项目主要包括：（1）原值班室及通道混框结构及混凝土屋面全部拆除，共 48 平方米，计划把原有人行 AB 门通道改建二大门民警值班室，在民警值班室区域增加一间防爆队备勤室和外来人员登记室。整个值班室区域除登记室外门为钢化玻璃门以外，其他通往人行、车行及登记室的内门和民警值班室观察窗全部用防爆玻璃（6+3+6 三层防火玻璃、PVA 胶片厚 1.5mm），地面铺设 600*600 玻化砖；（2）原民警值班室改为人行 AB 门通道；（3）拆除现有二大门楼顶不及大门西侧的 2 根立柱，使大门满足宽 6 米、高 4.5 米的标准。拆除行政大楼西侧绿化，并做混凝土道路，作为民警食堂通道；（4）新建造长 16 米、宽 8.1 米钢结构钢网全封闭式的车行安全检查区，并安装 AB 组合安全门，A 门卫钢格栅机构、B 门卫全封闭 1.5 毫米不锈钢面板。AB 组合安全门传动机构采用上悬挂承重设计，下轨道为定位及导向作用。

● 评价结论和绩效分析

高境所强制隔离戒毒所 2017 年二大门改建项目总体组织规范，完成情况总体良好，资金使用效果良好，圆满实现了预期目标，为保障高境所监管场所安全稳定，做到人车分流，大大提高了安防系统的管理效率和技术水平。但项目也存在着部分款项支付有所延误，项目开工期延误等问题。评价工作小组根据评价指标、评价标准和评价方法，结合项目的特性，经过数据采集、问卷调查、访谈，对项目进行了公正、客观地独立评价。对 2017 年二大门改建项目绩效进行客观评价，项目综合得分为 94.76 分，绩效评级为“优秀”。其中项目决策类指标权重 8 分，得分 8 分；项目管理类指标权重 36 分，得分 35 分；项目绩效类指标权重 56 分，得分 51.76 分。

● 经验教训和建议

（一）主要经验及做法

1. 防护到位，确保安全

在二大门改建施工前期，高境所临时搭建了一个梯形围护栏，做为临时措施，防护设施设在原二大门的内部，并有专人轮岗值班，保证大门在施工期间管理区域的封闭。

2. 消除原有大门的安全隐患

该项目属于戒毒管理局和高境所的试点项目。项目很好的消除了原有大门的安全隐患，项目的实施流程规范，监管到位，项目建成后将起到对整个戒毒管理的引导和对全所的示范作用。

（二）存在的问题

1. 项目款项未按合同约定支付，支付有所延误

二大门改建想执行周期较短，高境所与施工方签署的合同约定，项目启动支付首款约 25%的款项，但评价小组核查时发现，该笔款项在 9 月底才收到财政的对账单，使得首款支付有所延误。

2. 未按合同约定时间启动项目

高境所与中标单位签订的施工合同中约定的施工期限是 2017 年 7 月 17 日至 2017 年 9 月 16 日，由于天气原因，开工比原计划晚了 10 天左右，于 7 月 25 日正式开工，9 月 25 日竣工，虽然，合同约定的施工期限 2 月内完成，但未按照合同约定时间启动，有所延误。

（三）改进建议

1. 加强支付执行能力

建议项目单位，进一步加强支付执行方面与财政的沟通，对于应当支付的款项，需要及时取得支付凭证以便进行票据的收集。

2. 加强项目工期管理，充分考虑不可控因素

建议项目单位，加强项目工期管理，充分考虑天气等不可控因素，做好施工期限的预估，以确保项目施工质量。

上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

前言

为贯彻落实上海市全面推进预算绩效管理工作的要求，更好的发挥财政资金的激励引导作用，根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）、上海市人民政府办公厅《上海市人民政府办公厅转发财政局关于全面推进预算绩效管理意见的通知》（沪府办发[2013]55号）、上海财政局《关于印发上海市预算绩效管理实施办法的通知》（沪财绩[2014]22号）的相关规定，为了进一步加强财政支出绩效管理，受上海市戒毒管理局的委托，由上海立信佳诚东会计师事务所有限公司以第三方社会评价机构身份，承担上海市高境强制隔离戒毒所“2017年二大门改造建设”项目的绩效评价工作。我公司根据制定指标体系展开本次评价，经过资金使用情况核查、项目数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，运用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景和目的

（1）项目背景

上海市高境强制隔离戒毒所是上海市戒毒局下属的重要单位之一，是公安机关依法通过行政强制措施为戒毒人员提供科学规范的戒毒治疗、心理治疗、身体康复训练和卫生、道德、法制教育，开展职业技能培训的场所。

高境强制隔离戒毒所的二大门是戒毒人员的管教区域与外界相连的重要通道，具有极高的安全保密等级。根据《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》的技术标准规定，以及《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4 号）文件的相关要求，按照场所警戒能级和功能需求，戒毒场所的管理区大门应分设人行和车行通道，安装 A、B 组合安全门。戒毒管理区大门设置应符合以下条件：

（1）人行通道和车行通道分别设 A、B 两道门，相对应的两道门不得同时开启。车行大门宽不少于 6 米，高不低于 4.5 米。

（2）人行通道和车行通道内为全封闭检查区，无其它出口。

（3）人行通道应安装监控探头、安检门、滚闸、和生物识别装置。车行通道应安装顶探、地探（车底扫描）和路障装置。戒毒管理区主入口大门外，应当设置警戒线，并留有检查车辆与人员同行的缓冲区域。

高境所原有的二大门宽 4.5 米，高 4 米，且并没有设置 A、B 门通道，车行通道纯靠人工检查，不符合戒毒管理区大门设置标准，存在较大的安全隐患。

（2）项目目的

此次 2017 年申请实施的二大门改建项目预算总投资就是为了满足新规定的相关标准，消除安全隐患，确保戒毒管理区域能始终处于封闭状态。改造以后的 A、B 门，可以达到开启 A 门车辆进入检查区域，A 门关闭，检查完毕后开启 B 门，这样可以有效的防治监管对象出逃及外来人员、车辆的冲击。A、B 门设置是利用科技手段的优势，保障了二大门的安全系数，同时也排除了因为人为疏忽，导致重大突

发安全事故的发生。

(3) 立项依据

项目立项的主要依据是：

(1) 《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准；

(2) 《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4号）的相关要求；

(3) 司法行政机关强制隔离戒毒工作规定及司法行政强制隔离戒毒所安全管理工作规定。

2. 项目预算资金来源及使用情况

(1) 资金来源及拨付流程

本次评价的上海市高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目预算总投资 99.79 万元，全部为财政预算支出资金。预算支出资金主要用于土建装饰、强电、给排水、零星及管理费 80.4 万元；审价、监理等费用 4.5 万元；维护措施费 5 万元；税金 9.89 万元。截止 2017 年 12 月 22 日项目竣工验收结束，实际支出金额 97.92 万元，其中建筑与安装工程投资 94.89 万元，工程建设待摊投资 3.03 万元，预算明细见下表。

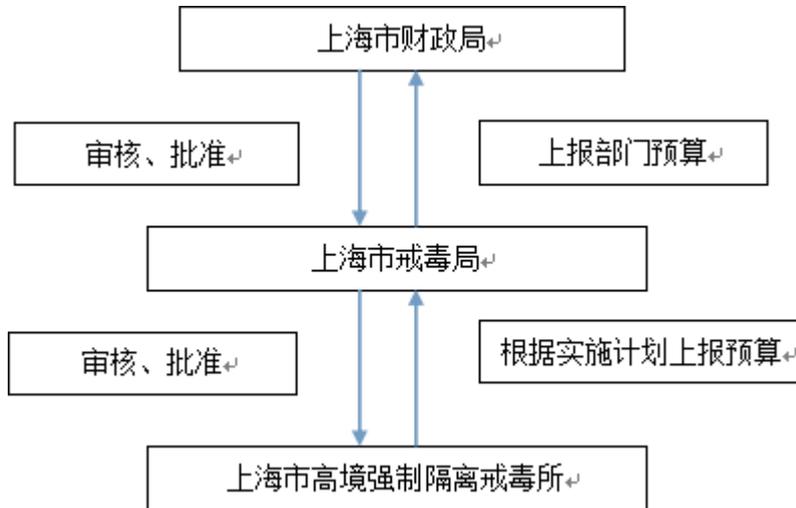
表 1：预算明细表

金额：万元

| 预算内容 | 预算金额 | 预算来源 |
|--------------------|------|------|
| 土建装饰+强电+给排水+零星+管理费 | 8.04 | 财政额度 |
| 审价监理等费用 | 4.49 | 财政额度 |
| 围护措施费 | 5.00 | 财政额度 |

| | | |
|----|-------|------|
| 税金 | 9.89 | 财政额度 |
| 合计 | 99.79 | 财政额度 |

资金拨付流程：上海市高境所强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目列入上海市戒毒局预算，由市财政局授权戒毒局拨付。戒毒局根据 2017 年预算计划，按时将所需款项上报财政，由财政审批后授权拨付至实施单位。资金拨付流程图详见图 1：



（2）资金使用情况

上海市高境所强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目于 2017 年 7 月 25 日开工，2017 年 9 月 25 日竣工，2017 年 12 月 22 日由建设单位、监理单位和实施单位三方验收通过，并交付使用。根据上海文汇会计师事务所有限公司出具的(沪文汇专(2018)底 1024 号)竣工决算审核报告反映，截至 2017 年 12 月 31 日，项目总投资 97.92 万元，其中，建筑安装工程投资 94.89 万元，审价监理费 3.03 万元，项目预算执行率 98.13%。

3. 项目实施情况

项目为 2017 年 5 月 22 日取得上海市戒毒管理局的批复，并于 2017 年 9 月 25 日竣工，于 2017 年 12 月 22 日完成项目验收并交付使用。项目由上海文汇工程咨询有限公司组织公开招投标，中标供应商为上海普研建筑安装工程有限公司，具体实施内容如下：

A. 原值班室及通道混框结构及混凝土屋面全部拆除，共 48 平方米，计划把原有人行 AB 门通道改建二大门民警值班室，在民警值班室区域增加一间防爆队备勤室和意见外来人员登记室。整个值班室区域登记室外门为钢化玻璃门以外，其他通往人行、车行及登记室的内门和民警值班室观察窗全部用防爆玻璃（6+3+6 三层防火玻璃、PVA 胶片厚 1.5mm），地面铺设 600*600 玻化砖；

B. 原民警值班室改为人行 AB 门通道；

C. 拆除现有二大门楼顶不及大门西侧的 2 根立柱，使大门满足宽 6 米、高 4.5 米的标准。拆除行政大楼西侧绿化，并做混凝土道路，作为民警食堂通道；

D. 新建造长 16 米、宽 8.1 米钢结构钢网全封闭式的车行安全检查区，并安装 AB 组合安全门，A 门卫钢格栅机构、B 门卫全封闭 1.5 毫米不锈钢面板。AB 组合安全门传动机构采用上悬挂承重设计，下轨道为定位及导向作用；

E. 项目实施前，将在二大门内做一道临时安防隔离区，采用钢网预算围成高（含刺网）4.5 米、长 21 米，距现二大门 3 米的封闭式施工区域，并在隔离网上设 6 米宽、高 4.5 米车行对开大门和 1 米宽、高 2.2 米人行通道门。

4. 项目的组织及管理

上海市戒毒局：项目主管单位，主要职责是负责该项目前期立项时的审批工作；

上海市高境强制隔离戒毒所：项目的具体实施单位，主要负责项目实施时的管理工作。高境所专门成立项目建设工作小组，由工作小组组织项目的实施和监督管理工作；

上海普研建筑安装工程有限公司：通过统一招投标，确定为项目建设单位，负责项目的施工建设；

上海同济工程项目管理咨询有限公司：工程监理单位，负责实施项目的监理工作；

上海文汇会计师事务所有限公司：审计单位，负责项目竣工审价工作。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过实施本项目旨在确保高境所二大门安防设施能真正物尽其用，切实维持日常的高效运行。且通过定期或不定期的专用维护能及时发现设施存在的隐患，减少系统运行风险，从而保障监管、戒毒场所的安全事故率为零，降低安全隐患。

2. 项目具体目标

评价小组在前期调研基础上，对照相关文件精神，根据项目特点，梳理年度目标，做了必要的归纳和补充：

（1）产出目标：

在项目的整个实施过程中

数量目标：按照企业申报时的工作计划，完成项目的建设内容，项目计划完成率 100%；

质量目标：按照验收程序组织验收，验收通过率 100%；

时效指标：按照企业申报时的工作计划，无拖拉延误情况，项目完成及时率 100%；

(2) 效果目标：

项目施工完毕，产生的效果具体细化目标如下：

A. 确保人行、车行二大门系统的正常运行，设备的故障维修率在可控制范围内；

B. 确保项目前期投入大量建设资金实施的安防系统能得到极大利用；

C. 符合监管场所安全管理要求；

D. 不发生安全责任事故，确保戒毒场所安全稳定。

(3) 影响力目标：

A. 使项目管理者 and 使用者满意度在 90%以上；

B. 符合现代警务机制要求，确保场所安全稳定，起到一定的示范作用。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

财政支出绩效评价的目的是通过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。本次绩效评价的目的在于考察上海市高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目财政资金的投入、使用、管理是否合规，项目建设与管理的过程是否规范、有效，是否实现了预期绩效目标。同时，通过绩效评价来总结经验教训，发现亮点和问题，为今后高境所整体发展项目的实施提供意见、建议和参考。

（二）评价方案制定过程

1. 文件研读

评价小组于 2018 年 5 月 30 日在高境所协助下，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，并组织项目绩效评价小组对项目相关文件进行研读。根据戒毒所的要求，结合项目的特点，形成项目评价的总体思路，并形成了项目指标体系和方案的初稿。

2. 前期调研

根据项目评价方案初稿的要求，与项目的实施单位，即高境所的相关领导进行了沟通和访谈，进一步了解了项目的实施情况，资金的管理情况等，并且讨论了项目指标体系的可行性。

3. 确定评价思路和方法

本次评价小组将以实际使用资金为抓手，现有的各项制度为准绳，在充分参考项目申报内容的基础上，对本项目涉及预算申报、招投标、项目实施、项目竣工验收、项目审价等相关资料进行核对、核查。并通过座谈会、项目相关人员访谈、回访等形式对评价小组存在疑问事项进一步了解，在核对、核查及统计分析的基础上对项目的实施情况做客观、公正的评价，最终生成评价报告。

评价组梳理了项目立项设计及资金拨付方式，形成本次绩效评价的侧重点和切入点：

（1）基于现有资金拨付方式分析此次项目立项设计的合理性，即高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目是否能更好的体现资金的使用的效果；是否需要优化资金拨付环节，以更好的发挥项目预算资金对高境所监管环境的作用，达到真正服务于特殊对象、保障社会的稳定，进一步提升项资金使用的效果。

(2) 从高境所专项资金的管理流程入手，考察管理在项目中的作用：

①评价小组着重从市戒毒局在项目建设中的监管职责入手，核实市戒毒局是否执行了监管职责、主动定时或不定时的对高境所的项目建设进行抽查，检查其建设情况，如项目实施内容和进度是否和计划一致，采购物品是否和计划一致等；

②评价小组将重点核实高境所是否在项目实施过程中及时汇报工作情况，主动接受检查，主动上报高境所正专项资金的使用情况，发生项目变更情况时，是否及时提出变更申请或请示；

③评价小组将重点核实项目的验收考核程序，项目完成后，高境所是否及时申请验收，市戒毒局是否及时组织验收，在验收过程中发现的问题是否提出整改意见，并要求高境所限期整改。

(3) 从高境所正专项资金的效果入手，考察高境所专项资金的真正作用：

将重点核实项目的社会效益，对项目完成验收后的高境所年度工作总结汇报中的绩效数据进行对比统计，考察是否达到项目申报时的既定目标，分析差异原因，并提出相关建议。

4. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

本次评价指标设计思路是以项目实施后所得到的效果为落脚点，围绕项目决策、项目管理和项目绩效，从项目申报审批、项目实施管理、项目完成和验收进度、项目发展潜力等多个方面层次，考察高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目所取得的绩效，客观分析项目产出和效果的逻辑路径。评价指标体系具体设计思路如下：

（1）决策指标设计思路

根据评价目的要求，项目决策指标设计从两个角度切入，一是项目立项，考察项目是否与相关部门的战略目标相一致、项目立项依据的是否充分、项目立项是否规范、是否符合上海市戒毒局的发展规划，对项目申报设立是否符合专项资金规定的程序，所提交的文件、材料是否符合相关规范要求；二是项目目标，考察项目内容和项目目标的吻合性，此类指标为共性指标。

（2）管理指标设计思路

根据评价目的要求，评价小组从投入管理、财务管理和项目实施三个方面来设计管理指标。投入管理设计了预算执行率指标，可以从预算的编制情况和执行情况两个方面来分析差异原因；设计了资金支出及时情况指标，可以从及时、到位两个方面来分析；财务管理设计了财务制度健全性和监控有效性两个指标，从资金审批、拨付、监控审计信息准确等方面进行分析；项目实施设计了管理制度健全性和执行有效性两个三级指标，从计划安排合理性、项目管理制度执行情况、档案管理规范等多方面来核实项目是否按照相关政策执行，管理流程是否规范有效，有无偏差情况。

（3）项目绩效指标设计思路

评价小组围绕立项目的设立绩效目标，根据绩效目标设计产出、效益两类指标。产出指标又分为数量目标达标情况、质量目标达标情况、时效目标达标情况，主要用于考察高境强制隔离戒毒所“2017年二大门改造建设”项目的直接产出，属于个性指标，主要从项目的计划完成情况、验收合格情况、完成时效等方面进行指标设计。项目效益指标主要反映项目实施后产生的实际价值，也属于个性指标。围

绕项目实施产生的实际价值，从高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目实施目的出发，考察项目实施后高境所工作及管理的整体薄弱环节是否得到改善。关键领域是否有突破、重点区域是否有拓展、新兴工作模式是否有创新发展，是否达到项目实施的最终要义，资金拨付方式是否能达到高境所专项资金的效果。因此，设计了设备故障率、设备闲置率、设施的可靠性和安全性、服务对象的满意度、长效管理机制等指标。

（4）指标间的逻辑关系

本次绩效评价指标体系包含三个层次、四级指标，实现由总到分的过程，投入绩效指标、管理绩效指标和效果绩效指标相互依托，缺一不可。第三级指标是绩效评价的关键和核心，是上一级指标的具体体现和有效支撑，每类三级指标之间同样具有紧密的逻辑关系。

（5）指标权重设计思路

本次绩效评价的指标权重设计，是在上海市财政支出项目绩效评价指标框架的基础上，对二、三级指标进行的细分，根据二、三级指标与绩效目标的匹配性、在指标中的重要性、以及对一级指标的影响程度来合理确定评价指标的权重比例结构。

高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目绩效评价指标由四级指标构成：共设置一级指标 3 个；二级指标 8 个；三级指标 21 个，四级指标 5 个。

一级指标分为项目决策（权重占 8%）、项目管理（权重占 36%）、项目绩效（权重占 56%）三部分。

（6）数据来源及取数方式

本次与项目有关的评价数据统计资料将通过预算部门和负责

项目实施的上海市高境强制隔离戒毒所提供的基础数据进行核实汇总整理；项目管理及实施情况采取座谈会、相关负责人访谈的方式来了解，评价过程的任然有疑问支出根据需要对相关人员进行回访。

（7）评价标准及评分方式确定的原则及方法

本次评价标准主要参照计划标准制定。对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价，对于未制定计划目标的指标，则参照历史标准或行业标准进行评价。

（三）绩效评价实施过程

高境强制隔离戒毒所“2017年二大门改造建设”项目于2018年5月20日由市司法局组织召开项目进场会，说明本次绩效评价工作的具体要求，会上绩效评价小组与市司法局相关人员交流，对项目进行初步了解并对项目评价工作今后的开展做初步沟通，为了加深对项目的了解，更好的完成本项目的绩效评价工作，评价小组于5月下旬，先后走访项目预算主管部门和项目实施单位进行进一步调研。通过调研、相关文件的解读、数据采集、相关人员访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。具体实施过程如下：

1. 数据填报和采集

为了更好地撰写评价报告，评价小组于5月下旬到市矫正局和项目实施单位进一步对项目进行调研。采集资金预算和来源、项目资金使用情况和项目完成情况等数据，并对其进行梳理。（详见附件5评价机构工作底稿）

2. 资金使用情况检查方法及过程

5 月下旬，评价组工作人员赴项目具体实施单位开展资金使用合规性检查，查阅相关文件、政策、抽查部分银行凭单、会计凭证等资料。（见附件 2：合规性评价工作底稿）

3. 调研及访谈

根据工作进度安排，评价小组于 5 月下旬对市矫正局的相关领导和项目实施单位市协会相关领导进行了访谈。（访谈结果详见附件 3）。

4. 数据分析及撰写报告

评价组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报委托方，由委托方对报告进行确认。

（四）本次绩效评价的局限性

本次绩效评价工作较短，无法充分了解项目，评价小组无法对数据进行一一核实，可能产出评价不完善情况。

三、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

1. 评分结果

运用评价小组研发的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对 2017 年二大门改造建设项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 94.76 分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效分值如下表 2 所示：

表 2 2017 年二大门改造建设项目绩效分值

| 指标 | 1. 项目决策类 | 2. 项目管理类 | 3. 项目绩效类 | 合计 |
|----|----------|----------|----------|-----|
| 权重 | 8 | 36 | 56 | 100 |

| | | | | |
|----|---|----|-------|-------|
| 分值 | 8 | 35 | 51.76 | 94.76 |
|----|---|----|-------|-------|

2. 主要绩效

基于指标评分、问卷调查以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价结论如下：2017 年上海市高境所强制隔离戒毒所二大门改造建设项目总体组织规范，项目目标完成情况总体良好，资金使用效果良好，圆满实现了预期目标。为戒毒局整个系统监管场所的标准化设施建设，人车分流，降低安全隐患，确保监管场所的安全稳定，继续维持戒毒场所的安全无事故，起到了很好的示范和引领作用。

3. 绩效评价指标体系评分表

上海市高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 权重分值 | 得分 | 指标解释和评分规则 | 评分情况说明 |
|-----------------|------------------|--------------------|------|------|----|---|--|
| A 项目决策 (8 分) | A1 项目立项 (4 分) | A11 项目与戒毒所发展规划的适应性 | | 2 | 2 | <p>【解释】评价项目与高境所发展规划适应情况。【标杆值】1、项目立项是否支持高境所整体目标的实现；2、是否为发展政策和优先发展重点。【指标来源及标杆依据】《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》(沪司戒制[2016]4 号)。【评分方法】满足 2 点得满分，缺失 1 点扣 1 分。</p> | 项目根据《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》(沪司戒制[2016]4 号)等文件的要求设立；与戒毒局的整体战略目标一致。并且符合戒毒局发展政策和优先发展重点，能够支持部门目标的实现。 |
| | | A12 项目立项规范性 | | 2 | 2 | <p>解释：考察项目的申请、设立过程符合上海市财政专项资金的相关要求。【标杆值】1、项目符合关于上海市财政专项资金的相关政策；2、项目立项的程序、流程、材料齐全；3、获专项资金的项目符合获专项扶持条件；4、获专项资金扶持的项目通过专家评审。【指标来源及标杆依据】依据《上海市戒毒管理局关于同意高境强制隔离戒毒所实施二大门改造建设项目的批复》、(沪司戒[2017]38 号)、上海市高境强制戒毒隔离所关于实施二大门改建项目的请示(沪司戒高财[2017]3 号)，项目符合上海市戒毒局高境所二大门改造建设项目批复意见，并严格按照财政资金立</p> | 依据《上海市戒毒管理局关于同意高境强制隔离戒毒所实施二大门改造建设项目的批复》、(沪司戒[2017]38 号)、上海市高境强制戒毒隔离所关于实施二大门改建项目的请示(沪司戒高财[2017]3 号)，项目符合上海市戒毒局高境所二大门改造建设项目批复意见，并严格按照财政资金立 |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | |
|-----------------|-------------|---|---|--|--------------------------------------|
| | | | | 改造建设项目的批复》、（沪司戒[2017]38号）、上海市高境强制戒毒隔离所关于实施二大门改建项目的请示（沪司戒高财[2017]3号）。【评分方法】满足4点得满分，缺失1点扣1分。 | 项、审批流程、材料齐全。 |
| A2 项目目标 (4分) | A21 绩效目标合理性 | 2 | 2 | 【解释】考察项目目标依据充分、符合客观实际，项目内容和项目目标相符。【标杆值】1、项目所设立的绩效目标与高境所发展有较强的关联性；2、项目的组织形式合理、明确；3、预期所产出的效益符合项目申报的业绩水平；4、绩效目标和预算申请的关联高。【指标来源及标杆依据】《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》。【评分方法】满足4点得满分；有1点不满足的，扣0.5分；全部不满足的，不得分。 | 项目前期进“预算绩效”概念，编制明确合理的绩效目标，并报司法局审核通过。 |
| | A22 绩效指标明确性 | 2 | 2 | 【解释】考察项目目标具有科学性、可衡量性、可达到性与明确性，项目内容和项目目标相符。【标杆值】1、项目所设立的绩效目标是来源的；2、项目所设立的绩效目标细化为可考量的产出和效果类指标。【指标来 | 2017年二大门改造建设项目设定明确的绩效目标，有分解具体的绩效指标。 |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | | |
|------------------|------------------|------------|---|---|---|---|
| | | | | | 源及标杆依据】《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》。 【评分方法】满足 2 点得满分，1 点不满足，扣 1 分；全部不满足的，不得分。 | |
| B 项目管理 (36 分) | B1 投入管理 (6 分) | B11 预算执行率 | 4 | 4 | 【解释】评价实际支出占预算总额的比例。 预算执行率= 实际支出数/预算数×100%。 【标杆值】100%。【指标来源及标杆依据】预算管理要求。【评分方法】100%为满分，每降低 1%扣权重分 5%，预算执行率在 80%以下不得分。 | 预算执行率 =97.92/99.79*100%=98.13%，大于目标值 95%。 |
| | | B12 支付及时情况 | 2 | 1 | 【解释】考察项目支付情况【标杆值】及时。 【指标来源及标杆依据】相关合同、计划。 【评分方法】按合同计划完成付款，得满分；未按合同付款，不得分。 | 按合同约定，项目启动支付工程价款的 25%，但该款项于 9 月 28 日才收到财政入账通知单，尾款与 12 月份支付完成，支付有拖延，酌情扣 1 分。 |
| | B2 财务管理 (9 分) | B21 资金使用情况 | 5 | 5 | 【解释】考察项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。【标杆值】①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支经过评估认证；④资金使用符合项 | 经考察，项目资金是以财政额度的形式拨付，因此不存在截留、挤占支出等情况，项目的付款符合预算资金的使用范围，资金的拨付有完整的审批诚信和手续，项目支出符合项目预算批复或合同的规定用途。 |

| | | | | | |
|--|-------------|---|---|---|--|
| | | | | 目预算批复或合同规定的用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。【指标来源及标杆依据】制度文件【评分办法】：五点均符合得 5 分；前四点有一点不符合扣 1 分；第⑤点不符合,该指标不得分。 | |
| | B22 财务制度健全性 | 2 | 2 | <p>【解释】考察项目的财务制度健全、完善。</p> <p>【标杆值】1、项目制定有完善的项目资金管理辦法；2、资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定。【指标来源及标杆依据】政府制度性文件、戒毒局财务制度文件。【评分方法】满足 2 点的得满分；1 点不满足，扣 1.5 分；均不满足的，不得分。</p> | 项目已制定预算管理制度、财务收支制度，具有相应的项目资金管理辦法，在对预算管理制度、财务收支审核制度的执行方面，不存在重要缺陷。 |
| | B23 财务监控有效性 | 2 | 2 | <p>【解释】考察项目实施单位为保障项目的实施、完成、验收等程序而采取的必要的监控。</p> <p>【标杆值】1、项目审计流程明晰；2、项目审计结果准确、有效。【指标来源及标杆依据】财务决算审核报告、结算报告。【评分方法】全部满足，得满分；满足 1 点的，得 2 分；均不满足的，不得分。</p> | 项目制定有相应的监控机制，采取了相应的财务检查等必要监控手段。 |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | |
|-------------------|-------------|--------------|---|---|--|
| B3 实施管理 (21 分) | B31 管理制度健全性 | | 3 | 3 | <p>【解释】考察项目实施单位为项目的有序开展具有或制定了必要的管理制度。【标杆值】高境所严格按戒毒局印发的《强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理制办法》规范施工及项目管理，制定或具有相应的项目建设方案和管理制度，项目的管理制度合法、合规、完整，健全，无明显缺陷，制度执行严格。</p> |
| | B32 政府采购合规性 | | 3 | 3 | <p>【解释】主要考察项目招标流程规范情况。【标杆值】1.高境所按照管理办法中的招标流程组织招标；2.高境所按照管理办法中的招标流程的规定签订合同。【指标来源及标杆依据】《政府招标采购文件【评分方法】满足 2 点的，得满分；满足 1 点的，得 1.5 分；不满足的，不得分</p> |
| | B33 管理执行有效性 | B331 申报流程规范性 | 3 | 3 | <p>【解释】主要考察专项资金项目申报流程规范情况。【标杆值】对获扶持的项目，市级财政专项资金申报标准。【指标来源及标杆依据】《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理制办法》。【评分方法】高境所整个项目申报流程合规，合法。</p> |

上海立信佳诚东审会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | | |
|--|--|-------------|---|---|--|--|
| | | | | | 方法】申报资料合规的，得满分；申报资料不合规的，不得分。 | |
| | | B332 审批规范性 | 3 | 3 | <p>【解释】主要考察项目审批流程规范情况。</p> <p>【标杆值】1.高境所按照管理办法中的审批流程的规定审批；2.高境所按照管理办法中的审批流程的规定组织。【指标来源及标杆依据】《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》【评分方法】满足 2 点的，得满分；满足 1 点的，得 1.5 分；不满足的，不得分</p> | 高境所按照管理办法中的审批流程的规定审批；高境所按照管理办法中的审批流程的规定组织。 |
| | | B333 设计达标情况 | 3 | 3 | <p>【解释】主要考察项目施工设计达标情况。</p> <p>【标杆值】①二大门符合宽 6 米，高 4.5 米，②设 AB 门通道。【指标来源及标杆依据】《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》【评分方法】满足 2 点的，得满分；满足 1 点的，得 1.5 分；不满足的，不得分</p> | 二大门符合宽 6 米，高 4.5 米，设 AB 门通道，项目参照《重点单位重要部位安防系统要求第 17 部分监管场所》和《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》标准要求执行， |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--------------|-----------------|---|---|---|--|
| | | | B324 项目事中监管执行情况 | 3 | 3 | <p>【解释】主要考察专项资金项目在事中监管的情况。【标杆值】监管记录【指标来源及标杆依据】高境所对施工建设单位进行事中监管，包括检查、抽查、项目进程掌控等【评分方法】有监管记录的，得满分；没有监管记录的，酌情扣 1 分。</p> | 在项目实施建设过程中，项目单位、施工单位、监理单位每周五都召开例会，了解一周的完成情况及下一周的工作安排，严格按照施工计划推进工程进度。 |
| | | | B335 档案管理规范率 | 3 | 3 | <p>【解释】主要从企业信息保存的完整性考察项目资金是否进行专户管理。【标杆值】项目的档案按照规定全部归档。【指标来源及标杆依据】绩效目标拓展【评分方法】档案管理规范的，得满分，不完全规范的，酌情扣 1 分。</p> | 项目的档案按照规定必须全部归档。 |
| C 项目绩效 (56 分) | C1 项目产出 (23 分) | C11 项目施工完成情况 | | 7 | 7 | <p>【解释】主要考察项目施工内容是否按计划完成。【标杆值】1. 修、建原值班室和人行通道 AB 门；2. 新建钢结构、轻型材质屋面车行通道；3. 新建二大门；4. 水、电布置。【指标来源及标杆依据】项目计划。【评分方法】4 点满足得满分；每缺失一点扣 1.75 分，扣完为止。</p> | 经过实地调研和走访，确定本项目已全部施工完毕，并运行完好。 |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | |
|--|--------------|---|---|--|---|
| | C12 项目验收合格情况 | 6 | 6 | <p>【解释】主要考察项目是否一次验收合格【标杆值】一次。【指标来源及标杆依据】绩效目标。【评分方法】一次验收合格得满分，每增加一次扣 2 分，扣完为止。</p> | <p>从高境所提供的所有档案材料和相关财务结算数据了解到，此项目一次全部验收合格，并投入正常使用。</p> |
| | C13 项目完工及时情况 | 6 | 4 | <p>【解释】主要考察项目是否按计划时间完工。【标杆值】按计划时间节点、工期。【指标来源及标杆依据】绩效目标。【评分方法】项目按计划和时间节点同时完工得满分，只满足其中一点，扣 3 分，工期和时间节点都不满足不得分。</p> | <p>经调研，项目的实际开工时间是 2017 年 7 月 25 日，竣工时间为 2017 年 9 月 25 日，工期 60 天，与 2017 年 12 月 22 日由建设单位、监理单位和施工单位三方验收通过，并正式交付使用。但是与中标企业签订的施工合同约定的施工期限是 2017 年 7 月 17 日至 2017 年 9 月 16 日，工期 60 天。由于上海天气持续高温，导致开工比原计划推迟。酌情扣 2 分</p> |
| | C14 施工影响情况 | 4 | 4 | <p>【解释】主要考察项目实施中对所区运营影响情况。【标杆值】投诉为零。【指标来源及标杆依据】投诉率。【评分方法】项目实施对所区的运营影响投诉为零得满分；增加一起扣权重分 1 分，扣完为止。</p> | <p>在项目的调研过程中，我们对高境所相关领导进行了解，在整个项目的建设实施过程中没有出现投诉现象，基本上保证了所区正常的运行状态。</p> |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | |
|-------------------|----------------|---|---|---|---|
| C2 项目效果 (18 分) | C21 设备故障率 | 6 | 6 | <p>【解释】主要考察项目实施后设备运行的故障情况。【标杆值】小于 5%。【指标来源及标杆依据】绩效目标。【评分方法】项目使用后，设备故障率小于 5%得满分；超过 5%的，每增加 1%，扣权重的 1.2 分，达到 10%，不得分。</p> | <p>经调研得出，到目前为止，二大门的设备安全运转都很好的保持在 95%以上。</p> |
| | C22 设备闲置率 | 6 | 6 | <p>【解释】主要考察项目实施后设备的使用率情况。【标杆值】使用情况 100%。【指标来源及标杆依据】绩效目标。【评分方法】项目实施后，设备闲置率为零，得满分；每增加一次闲置率，扣权重分 1 分，扣完为止。</p> | <p>项目施工结束，到目前为止，设备正常使用，没有出现闲置问题。</p> |
| | C23 设施的可靠性和安全性 | 6 | 6 | <p>【解释】主要考察项目实施后设施的可靠性和安全性情况。【标杆值】安全事故为零。【指标来源及标杆依据】绩效目标。【评分方法】项目实施后，事故率为零得满分；发生一起不得分。</p> | <p>到目前为止，高境强制隔离戒毒所没发生一起戒毒对象出逃、外来人员、车辆的冲击，很好的保证了二大门的安全，杜绝了因为人为疏忽，导致重大的安全事故的发生。</p> |

上海立信佳诚东会计师事务所有限公司
上海市高境强制隔离戒毒所 2017 年二大门改造建设项目绩效评价报告

| | | | | | |
|------------------|------------|-----|-------|---|--|
| C3 影响力 (15 分) | C31 使用者满意度 | 8 | 5.76 | <p>【解释】主要考察项目使用者的满意度情况。</p> <p>【标杆值】90%。【指标来源及标杆依据】绩效目标。【评分方法】根据满意度问卷，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，则项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{基本满意数} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$，达到 90% 的为满分，每降低 1% 扣 0.8 分，满意度低于 80% 的不得分。</p> | 根据问卷调查，评价小组随机走访 10 名干警，满意度为 87.2%，扣 2.24 |
| | C32 长效管理机制 | 7 | 7 | <p>【解释】主要考察项目管理机制的建立和执行情况。【标杆值】岗位制度和值班记录。</p> <p>【指标来源及标杆依据】岗位制度文件、【评分方法】有岗位制度和值班记录得满分，两项都有，但不完整的，扣 2 分，有两项之一的，扣 4 分，岗位制度和值班记录都没有的，不得分。</p> | 经过我们的调研访谈，高境所对二大门的值班人员岗位管理制度和值班记录完整，规范。 |
| 合计 | | 100 | 94.76 | | |

（二）具体绩效分析

1. 项目决策类指标（8分/8分）

项目决策类指标由 2 个二级指标和 4 个三级指标构成。权重分 8 分，实际得分为 8 分。各指标业绩值和绩效分值如表 3 所示：

表 3：项目决策指标分析及分值

| 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 业绩值 | 得分 |
|---------|-----------------|----|------|----|
| A1 项目立项 | | 4 | | 4 |
| | A11 戒毒所发展规划的适应性 | 2 | 适应 | 2 |
| | A12 立项合规性 | 2 | 充分 | 2 |
| A2 项目目标 | | 4 | | 2 |
| | A21 绩效目标合理性 | 2 | 合理 | 2 |
| | A22 绩效指标明确性 | 2 | 清晰明确 | 2 |

满分指标

（1）A11 战略目标适应性：考察项目与部门战略目标的适应性。项目根据《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4 号）等文件的要求设立；与戒毒局的整体战略目标一致。并且符合戒毒局发展政策和优先发展重点，能够支持部门目标的实现。

根据评分标准，指标满分为 2 分，实际得分为 2 分。

（2）A12 立项规范性：项目符合上海市财政专项资金的相关政策；项目立项的程序、流程、材料齐全；获专项资金的项目符合获专项扶持条件；获专项资金扶持的项目通过专家评审。依据《上海市戒

毒管理局关于同意高境强制隔离戒毒所实施二大门改造建设项目的批复》、（沪司戒[2017]38号）、上海市高境强制戒毒隔离所关于实施二大门改建项目的请示（沪司戒高财[2017]3号），项目符合上海市戒毒局高境所二大门改造建设项目批复意见，并严格按照财政资金立项、审批流程、材料齐全。

根据评分标准，指标满分为 2 分，实际得分为 2 分。

（3）A21 绩效目标合理性：主要考察项目目标依据充分、符合客观实际，项目内容和项目目标相符。在这里此项目所设立的绩效目标与高境所发展有较强的关联性；2、项目的组织形式合理、明确；3、预期所产出的效益符合项目申报的业绩水平；项目前期未引进“预算绩效”概念，编制明确合理的绩效目标。

根据评分标准，指标满分为 2 分，实际得分为 2 分。

（4）A22 绩效指标明确性：主要考察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与项目实施的相符情况。2017 年二大门改造建设项目由于前期引进“预算绩效”概念，因此设定明确的绩效目标，分解具体的绩效指标。

根据评分标准，指标满分为 2 分，实际得分为 1 分。

2. 项目管理类指标（35 分/36 分）

项目管理类指标由 3 个二级指标和 8 个三级指标构成，5 个四级指标。权重分 36 分，实际得分 35 分。各指标业绩值和绩效分值如表 5 所示：

表 5：项目管理类指标分析及分值

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 权重 | 业绩值 | 分值 |
|----------------|---------------|-----------------|-----------|------------------------|-----------|
| B1 投入管理 | | | 6 | | 5 |
| | B11 预算执行率 | | 4 | 预算执行率 98.13%，大于目标值 95% | 4 |
| | B12 支付及时情况 | | 2 | 支付不够及时 | 1 |
| B2 财务管理 | | | 9 | | 9 |
| | B21 资金使用情况 | | 5 | 合规 | 5 |
| | B22 财务制度健全性 | | 2 | 健全 | 2 |
| | B23 财务监控有效性 | | 2 | 有效 | 2 |
| B3 实施管理 | | | 21 | | 21 |
| | B31 项目管理制度健全性 | | 3 | 健全 | 3 |
| | B32 政府采购合规性 | | 3 | 合规 | 3 |
| | B33 管理执行有效性 | B331 申报流程规范性 | 3 | 规范 | 3 |
| | | B332 审批规范性 | 3 | 合规 | 3 |
| | | B333 设计达标情况 | 3 | 合乎标准 | 3 |
| | | B334 项目事中监管执行情况 | 3 | 执行事中监管 | 3 |
| | | B335 档案管理规范率 | 3 | 档案管理规范 | 3 |

满分指标

(1) B11 预算执行率：考察项目预算执行的进度。2017 年上海市高境所二大门改造建设项目预算执行率绩效目标为 95%以上，预算资金为 99.79 万元，实际支出为 97.92 万元，项目预算执行率为 $97.92 \text{ 万元} / 99.79 * 100\% = 98.13\%$ 。

根据评分标准，指标满分为 4 分，实际得分 4 分。

(2) B21 资金使用情况：考察项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。本项目①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支经过评估认证；④资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。经考察，项目资金是以财政额度的形式拨付，因此不存在截留、挤占支出等情况，项目的付款符合预算资金的使用范围，资金的拨付有完整的审批诚信和手续，项目支出符合项目预算批复或合同的规定用途。

根据评分标准，指标满分为 5 分，实际得分为 5 分。

(3) B22 财务（资产）管理制度健全：考察项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。本项目已制定预算管理制度、财务收支制度，具有相应的项目资金管理办法，在对预算管理制度、财务收支审核制度的执行方面，不存在重要缺陷。

根据评分标准，指标满分为 2 分，实际得分为 2 分。

(4) B23 财务监控有效性: 考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。项目制定有相应的监控机制,采取了相应的财务检查等必要监控手段。

根据评分标准,指标满分为 2 分,实际得分为 2 分。

(5) B31 项目管理制度健全性: 考察与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。经考察,高境所严格按戒毒局印发的《强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》规范施工及项目管理,制定或具有相应的项目建设方案和管理制度,项目的管理制度合法、合规、完整,健全,无明显缺陷,制度执行严格。

根据评分标准,指标满分为 3 分,实际得分为 3 分。

(6) B32 政府采购合规性: 考察项目服务采购是否通过政府采购,政府采购是否规范。项目的招投标方式是机选 8 家公司到戒毒所现场,委托招投标公司-上海文汇工程咨询有限公司进行标书制作、审核。再投稿政府采购网公开招标,组织专家评审确定中标企业为上海普研建筑安装工程有限公司负责工程施工,合乎规范性要求。

根据评分标准,指标满分为 2 分,实际得分为 2 分。

(7) B331 项目申报流程规范性: 主要考察专项资金项目申报流程规范情况,符合①对获扶持的项目,市级财政专项资金申报标准。②依据《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》,经考察,高境所整个项目申报流程合规,合法。

根据评分标准,指标满分为 3 满分;实际得分为 3 分。

(8) B332 项目审批规范性: 主要考察项目审批流程规范情况。

1. 高境所按照管理办法中的审批流程的规定审批; 2. 高境所按照管理办法中的审批流程的规定组织。

根据评分标准, 指标满分为 3 分, 实际得分为 3 分。

(9) B333 项目设计达标情况: 主要考察项目施工设计达标情况。

符合①二大门符合宽 6 米, 高 4.5 米, ②设 AB 门通道, 参照指标来源《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》。根据评分标准, 指标满分为 3 分, 实际得分为 3 分。

(10) B334 项目事中监管执行情况: 主要考察专项资金项目在事中

监管的情况, 包括对施工建设单位进行事中监管, 包括检查、抽查、项目进程掌控等记录。在项目实施建设过程中, 项目单位、施工单位、监理单位每周五都召开例会, 了解一周的完成情况及下一周的工作安排, 严格按照施工计划推进工程进度。

根据评分标准, 指标满分为 3 分, 实际得分为 3 分。

(11) B325 档案管理规范性: 主要从企业信息保存的完整性考

察项目资金是否进行专户管理, 项目的档案按照规定必须全部归档。

根据评分标准, 指标满分为 3 分, 实际得分为 3 分。

扣分指标

(1) B12 支付及时情况: 考察项目支付情况。根据核实, 高境

所二大门合同约定, 项目启动支付工程价款的 25%, 但该款项于 9 月

28 日才收到财政入账通知单，尾款与 12 月份支付完成，支付有拖延，酌情扣 1 分。

根据评分标准，指标满分为 2 分，实际得分为 1 分。

3. 项目绩效 (51.76/56 分)

项目绩效指标由 3 个二级指标，6 个三级指标，4 个四级指标构成。权重分 56 分，实际得分 51.76 分。各指标业绩值和绩效分值如表 6 所示：

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 权重 | 业绩值 | 得分值 |
|----------------|-------------|----------------|-----------|------------|--------------|
| C1 项目产出 | | | 23 | | 21 |
| | C11 项目计划完成率 | C111 项目施工完成情况 | 7 | 按计划完成 | 7 |
| | | C112 项目验收合格情况 | 6 | 验收合格 | 6 |
| | | C113 项目完工及时情况 | 6 | 与计划时间节点有延误 | 4 |
| | | C114 施工影响情况 | 4 | 无影响 | 4 |
| C2 项目效果 | | | 18 | | 18 |
| | | C21 设备故障率 | 6 | 正常 | 6 |
| | | C22 设备闲置率 | 6 | 使用率高 | 6 |
| | | C23 设施的可靠性和安全性 | 6 | 无安全事故 | 6 |
| C3 影响力 | | | 15 | | 12.76 |
| | | C32 服务对象的满意度 | 8 | 87.2% | 5.76 |
| | | C32 长效管理机制 | 7 | 健全 | 7 |

满分指标

(1) C111 项目施工完成率：主要考察项目施工内容是否按计划完成。项目计划内容包括：1. 修、建原值班室和人行通道 AB 门；2. 新建钢结构、轻型材质屋面车行通道；3. 新建二大门；4. 水、电布置。经过实地调研和走访，确定本项目以全部施工完毕，并运行完好。

根据评分标准，指标满分为 7 分，实际得分为 7 分。

(2) C112 项目验收合格情况：主要考察项目是否一次全部验收合格，正常使用。从高境所提供的所有档案材料和相关财务结算数据了解到，此项目一次全部验收合格，并投入正常使用。

根据评分标准，指标满分为 6 分，实际得分为 6 分。

(3) C114 施工影响情况：主要考察项目实施中对所区运营影响情况，以投诉率为零作为考核标准。在项目的调研过程中，我们对高境所相关领导进行了解，在整个项目的建设实施过程中没有出现投诉现象，基本上保证了所区正常的运行状态。

根据评分标准，指标满分为 6 分，实际得分为 6 分。

(4) C21 设备故障率：主要考察项目实施后设备运行的故障情况。这里的标杆值 0%，来源于绩效目标。项目使用后，设备故障率小于 5%得满分；超过 5%的，每增加 1%，扣权重的 1.2 分，达到 10%，不得分，经调研得出，到目前为止，二大门的设备安全运转都很好的保持在 95%以上。

根据评分标准，指标满分为 6 分，实际得分为 6 分。

(5) C22 设备闲置率：主要考察项目实施后设备的使用率情况。这里的标杆值为零，来源于绩效目标。项目施工结束，正常使用后，

设备闲置率为零，得满分；每增加一次闲置率，扣权重分 1 分，扣完为止。到目前为止，设备正常使用，没有出现闲置问题。

根据评分标准，指标满分为 6 分，实际得分为 6 分。

(6) C23 设备的安全性和可靠性：主要考察项目实施后设施的可靠性和安全性情况。这里的标杆值定为安全事故为零，来源于绩效目标。项目实施后，事故率为零得满分；发生一起不得分。经调研，到目前为止，高境强制隔离戒毒所没发生一起戒毒对象出逃、外来人员、车辆的冲击，很好的保证了二大门的安全，杜绝了因为人为疏忽，导致重大的安全事故的发生。

根据评分标准，指标满分为 6 分，实际得分为 6 分。

(7) C32 长效管理机制：主要考察项目管理机制的建立和执行情况。经过评价小组的调研访谈，高境所对二大门的值班人员岗位管理制度和值班记录完整，规范。

根据评分标准，指标满分为 7 分，实际得分为 7 分。

扣分指标

(1) C113 项目完工及时率：主要考察项目是否按计划、时间完工。经调研，项目的实际开工时间是 2017 年 7 月 25 日，竣工时间为 2017 年 9 月 25 日，工期 60 天，与 2017 年 12 月 22 日由建设单位、监理单位和施工单位三方验收通过，并正式交付使用。但是与中标企业签订的施工合同约定的施工期限是 2017 年 7 月 17 日至 2017 年 9 月 16 日，工期 60 天。由于上海天气持续高温，导致开工比原计划推迟。酌情扣 2 分。

根据评分标准，指标满分为 6 分，实际得分为 4 分。

(2) C31 服务对象的满意度：主要考察项目管理者和使用者的满意度情况。根据问卷调查，评价小组随机走访 10 名干警，满意度为 87.2%，扣 2.24 分。

根据评分标准，指标满分为 8 分，实际得分为 8 分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

1. 防护到位，确保安全

在二大门改建施工前期，高境所临时搭建了一个梯形围护栏，做为临时措施，防护设施设在原二大门的内部，并有专人轮岗值班，保证大门在施工期间管理区域的封闭。

2. 消除原有大门的安全隐患

该项目属于戒毒管理局和高境所的试点项目。项目很好的消除了原有大门的安全隐患，项目的实施流程规范，监管到位，项目建成后 will 起到对整个戒毒管理的引导和对全所的示范作用。

(二) 存在的问题

1. 项目款项未按合同约定支付，支付有所延误

二大门改建想执行周期较短，高境所与施工方签署的合同约定，项目启动支付首款约 25% 的款项，但评价小组核查时发现，该笔款项在 9 月底才收到财政的对账单，使得，首款支付有所延误。

2. 天气原因，造成项目启动有所延误

高境所与中标单位签订的施工合同中约定的施工期限是 2017 年 7 月 17 日至 2017 年 9 月 16 日，由于天气原因，开工比原计划晚了

10 天左右，于 7 月 25 日正式开工，9 月 25 日竣工，虽然按照合同约定的施工期限 2 月内完成，但未按照合同约定时间启动，有所延误。

（三）改进建议

1. 加强支付执行能力

建议项目单位，进一步加强支付执行方面与财政的沟通，对于应当支付的款项，需要及时取得支付凭证以便进行票据的收集。

2. 加强项目工期管理，充分考虑不可控因素

建议项目单位，加强项目工期管理，充分考虑天气等不可控因素，做好施工期限的预估，以确保项目施工质量。

上海立信佳诚东审会计师事务所有限公司

2018 年 6 月 8 日

附件 1 基础资料

基础表 1: 项目预算安排表

金额单位: 元

| 序号 | 实施内容 | 预算金额 |
|----|--------------------|------------|
| 1 | 土建装饰+强电+给排水+零星+管理费 | 804,048.94 |
| 2 | 审计监理等费用 | 44,953.46 |
| 3 | 围护措施费 | 50,000.00 |
| 4 | 税金 | 89,897.00 |
| | 合计 | 997,900.00 |

表 2: 预算与执行对比表

金额单位: 元

| 序号 | 项目内容 | 预算批复金额 | 实际执行金额 |
|----|--------------------|------------|------------|
| 1 | 土建装饰+强电+给排水+零星+管理费 | 804,048.94 | 948,900.00 |
| 2 | 围护措施费 | 50,000.00 | |
| 3 | 税金 | 89,897.00 | |
| 4 | 审计监理等费用 | 44,953.46 | 30,300.00 |
| | 合计 | 997,900.00 | 979,200.00 |

预算执行率为 98.13%

高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目资金检查表

| | | | |
|------------|----|-------------------|----------------------------|
| 项目基本情况 | 1 | 项目名称 | 高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目 |
| | 2 | 项目总额 | 99.79 万元 |
| | 3 | 财政已拨付金额 | 99.79 万元 |
| | 4 | 项目支出总额 | 97.92 万元 |
| | 5 | (受益人数等情况) | |
| 项目申报立项审批情况 | 6 | 立项审批手续不完备 | 无 |
| | 7 | 申报条件不充分 | 无 |
| | 8 | 申报计算不正确 | 无 |
| | 9 | 其他 | 无 |
| 项目实施情况 | 10 | 未按进度组织实施 | 无 |
| | 11 | 擅自变更项目内容 | 无 |
| | 12 | 未按规定组织验收 | 无 |
| | 13 | 其他 | 无 |
| 资金使用情况 | 14 | 截留、挪用、挤占财政专项资金 | 无 |
| | 15 | 资金支付未按要求审批 | 无 |
| | 16 | 资金支付所需材料不齐全 | 无 |
| | 17 | 擅自改变、扩大支出范围 | 无 |
| | 18 | 擅自提高支出标准 | 无 |
| | 19 | 虚列项目支出 | 无 |
| | 20 | 验收不合格的已支付资金未按规定处理 | 无 |
| | 21 | 擅自处理结余资金 | 无 |
| 22 | 其他 | 无 | |
| 内控机制情况 | 23 | 未设专账核算 | 无 |
| | 24 | 资金管理制度未执行 | 无 |
| | 25 | 其他 | 无 |

附件 3 访谈提纲及反馈

1. 二大门改造建设的背景是什么？必要性在哪？

根据《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》的技术标准，以及《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4 号）的相关要求，戒毒场所的二大门，必须符合宽 6 米，高 4.5 米的要求，必须设有 AB 门通道。高境所原有的二大门宽 4.5 米，高 4 米且并未设置 AB 门通道，根据新规定，不符合戒毒管理区大门设置标准，存在一定的安全隐患。此次 2017 年申请实施二大门改建项目就是为了满足相关标准，消除安全隐患，确保管理区始终能处于封闭状态。

2. 项目的预算申报是哪个部门？资金是如何确定的？依据是什么？

预算申报部门是上海市高境强制隔离戒毒所，资金通过市场询价取得。

3. 项目的实际资金发生额和预算偏差在哪里？原因是什么？

审计核减

4. 项目实施过程中，是怎样进行监督管理的？

在项目实施建设过程中，项目单位、施工单位、监理单位每周五都召开例会，了解一周的完成情况及下一周的工作安排，严格按照施工计划推进工程进度。

5. 项目的资金申报、审批、拨付流程是怎样的？是否有调整预算？

按司法局规定申报程序申报，通过财政直拨方式拨付施工单位，预算没有调整。

6. 项目实施是否涉及政府采购程序？是怎样做的？

项目通过政采网公开招投标。

7. 施工方在项目合同的履行过程中，是否有更改施工方案的情况？

施工方严格按照方案实施，没有更改过施工方案。

8. 从文明施工、工程质量、收费标准三个方面对本次的二大门改建项目施工方进行评价，是否满意？

施工方严格按照既定方案实施，文明施工，无安全事故，施工质量有施工方、监理方、高境所三方共同验收。

9. 项目的实施管理制度及保障措施有哪些？是怎样执行的？

按照高境所内部管理制度执行。

10. 对整个项目实施效果是否满意？有何建议和意见？

附件 4 问卷调查分析

高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目

社会调查分析报告

为客观测定交通运输行业保险手续费的社会效果,依据公共支出绩效评价“为顾客服务”的原理,引入“顾客满意度”指标,对高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目展开满意度调查,并通过访谈评估专项资金使用的效率和效益,发现项目设计和管理中的问题。本次调研的对象是上海市高境强制隔离戒毒所相关管理人员、相关监控人员。具体的问卷分析汇总如下:

关于对高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目相关人员满意度问卷调查——高境所管理人员

本次对高境强制隔离戒毒所“2017 年二大门改造建设”项目进行问卷调查,调查问卷范围:本次项目所涉及的高境强制隔离戒毒所部分管理人员。问卷发放 10 份,有效回收 10 份,回收率 100%。高境强制隔离戒毒所管理人员对项目的满意度调查结果为 87.2%。

以下就调查问卷统计情况做扼要分析:

1. 二大门改造建设项目的实施对您的工作改进程度是否很大?

据问卷反映,90%受访者评价,对项目实施后对监管工作改进程度很大:

| 总数—10 | 很大帮助 | 帮助较多 | 一般 | 有点帮助 | 没有帮助 |
|-------|------|--------|-------|-------|-------|
| 人数 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| 百分比 | 50% | 50.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

2. 您对二大门的改造后对人车分离的情况是否满意?

据问卷反映，86%的受访者评价，对人车分离的情况满意

| 总数—10 | 非常满意 | 比较满意 | 一般 | 较不满意 | 不满意 |
|-------|------|--------|-------|-------|-------|
| 人数 | 3 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 百分比 | 30% | 70.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

3. 您对二大门改造后，使用质量是否满意

据问卷反映，88%的受访者评价，对使用质量表示满意

| 总数—10 | 非常满意 | 比较满意 | 一般 | 较不满意 | 不满意 |
|-------|------|--------|-------|-------|-------|
| 人数 | 4 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 百分比 | 40% | 60.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

4. 您觉得改造的二大门较改造前使用方便吗?

据问卷反映，86%的受访者评价，对使用方便程度表示满意

| 总数—10 | 非常满意 | 比较满意 | 一般 | 较不满意 | 不满意 |
|-------|------|--------|-------|-------|-------|
| 人数 | 3 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 百分比 | 30% | 70.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

5. 您对二大门改建项目的实施满意吗?有何意见和建议?

据问卷反映, 86%的受访者评价, 对改造项目总体表示满意

| 总数—10 | 非常满意 | 比较满意 | 一般 | 较不满意 | 不满意 |
|-------|------|--------|-------|-------|-------|
| 人数 | 3 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 百分比 | 30% | 70.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

附件 5：评价指标评分底稿

A11 “战略目标适应性”评价底稿

绩效项目名称：” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门：上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 评价项目与高境所发展规划适应情况。 |
| 指标权重 | 指标权重：2 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由： 本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值：1、项目立项是否支持高境所整体目标的实现；2、是否为发展政策和优先发展重点。 |
| | 指标标杆值依据：项目立项文件等 |
| | 指标评分细则：满足 2 点得满分，缺失 1 点扣 1 分。 |
| 数据来源 | 项目根据《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4 号） |
| 评价结果 | 指标评分计算过程及依据： 项目根据《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》（沪司戒制[2016]4 号）等文件的要求设立；与戒毒局的整体战略目标一致。并且符合戒毒局发展政策和优先发展重点，能够支持部门目标的实现。 |
| | 指标得分：2 分 |

日期：2018 年 5 月 30 日

A21 “绩效目标合理性” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 评价项目目标依据充分、符合客观实际,项目内容和项目目标相符。 |
| 指标权重 | 指标权重: 2 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益,对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 1、项目所设立的绩效目标与高境所发展有较强的关联性; 2、项目的组织形式合理、明确; 3、预期所产出的效益符合项目申报的业绩水平; 4、绩效目标和预算申请的关联高。 |
| | 《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》 |
| | 指标评分细则: 满足 4 点得满分; 有 1 点不满足的, 扣 0.5 分; 全部不满足的, 不得分。 |
| 数据来源 | 《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》 |
| 评价结果 | 项目前期进“预算绩效”概念, 编制明确合理的绩效目标, 并报司法局审核通过。 |
| | 指标得分: 2 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

A22 “绩效指标明确性”评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 项目目标具有科学性、可衡量性、可达到性与明确性，项目内容和项目目标相符。 |
| 指标权重 | 指标权重: 2 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: 1、项目所设立的绩效目标是有来源的; 2、项目所设立的绩效目标细化为可考量的产出和效果类指标。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》。</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>满足 2 点得满分, 缺失 1 点扣 1 分。</p> |
| 数据来源 | <p>依据《上海市戒毒管理局关于同意高境强制隔离戒毒所实施二大门改造建设项目的批复》、(沪司戒[2017]38 号)、上海市高境强制戒毒隔离所关于实施二大门改建项目的请示(沪司戒高财[2017]3 号)。</p> |
| 评价结果 | <p>依据《上海市戒毒管理局关于同意高境强制隔离戒毒所实施二大门改造建设项目的批复》、(沪司戒[2017]38 号)、上海市高境强制戒毒隔离所关于实施二大门改建项目的请示(沪司戒高财[2017]3 号), 项目符合上海市戒毒局高境所二大门改造建设项目批复意见, 并严格按照财政资金立项、审批流程、材料齐全。</p> |
| | 指标得分: 2 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B11 “预算执行率”评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 实际支出占预算总额的比例。预算执行率= 实际支出数/预算数 × 100% 。 |
| 指标权重 | 指标权重: 4 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 100%。 |
| | 指标标杆值依据: 项目预算申请、批复, 财务账册等资料 |
| | 指标评分细则: 100%为满分, 每降低 1%扣权重分 5%, 预算执行率在 80%以下不得分。 |
| 数据来源 | 预算管理要求。 |
| 评价结果 | 预算执行率=97.92/99.79*100%=98.13%, 大于目标值 95%。 |
| | 指标得分: 4 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B12 “支付及时情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 考察项目支付情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 2 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 及时。 |
| | 指标标杆值依据: 项目合同文件。 |
| | 指标评分细则: 按合同计划完成付款, 得满分; 未按合同付款, 不得分。 |
| 数据来源 | 相关合同、计划。 |
| 评价结果 | 按合同约定, 项目启动支付工程价款的 25%, 但该款项于 9 月 28 日才收到财政入账通知单, 尾款与 12 月份支付完成, 支付有拖延, 酌情扣 1 分。 |
| | 指标得分: 1 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B21 “资金使用情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 考察项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。 |
| 指标权重 | 指标权重: 5 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: ①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支经过评估认证; ④资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>财务制度文件等</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>五点均符合得 5 分; 前四点有一点不符合扣 1 分; 第⑤点不符合, 该指标不得分。</p> |
| 数据来源 | 项目竣工决算审核报告。 |
| 评价结果 | <p>经考察, 项目资金是以财政额度的形式拨付, 因此不存在截留、挤占支出等情况, 项目的付款符合预算资金的使用范围, 资金的拨付有完整的审批诚信和手续, 项目支出符合项目预算批复或合同的规定用途。</p> |
| | 指标得分: 5 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B22 “财务制度健全性” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 评价项目的财务制度健全、完善。 |
| 指标权重 | 指标权重: 2 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: 项目制定有完善的项目资金管理办法; 2、资金审批、拨付、使用流程符合有关财务会计管理制度的规定。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>财务相关管理文件。</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>满足 2 点的得满分; 1 点不满足, 扣 1 分; 均不满足的, 不得分。</p> |
| 数据来源 | 政府制度性文件、戒毒局财务制度文件。 |
| 评价结果 | <p>项目已制定预算管理制度、财务收支制度, 具有相应的项目资金管理办法, 在对预算管理制度、财务收支审核制度的执行方面, 不存在重要缺陷。</p> |
| | 指标得分: 2 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B23 “财务监控有效性” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 评价项目实施单位为保障项目的实施、完成、验收等程序而采取的必要的监控。 |
| 指标权重 | 指标权重: 2 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 1、项目审计流程明晰; 2、项目审计结果准确、有效。 |
| | 指标标杆值依据: 财务制度、内控制度等。 |
| | 指标评分细则: 全部满足, 得满分; 满足 1 点的, 得 2 分; 均不满足的, 不得分。 |
| 数据来源 | 财务决算审核报告、结算报告。 |
| 评价结果 | 项目制定有相应的监控机制, 采取了相应的财务检查等必要监控手段。 |
| | 指标得分: 2 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B31 “项目管理制度健全性” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 项目实施单位为项目的有序开展具有或制定了必要的管理制度。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: 1、项目已具备或制定了相应的项目实施管理制度; 2、业务管理制度合法、合规, 覆盖项目从申报、审批、实施、验收等整个流程; 3、管理制度中不存在风险控制环节。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>管理制度、操作制度, 档案管理制度</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>满足 3 点, 得满分; 缺失一点, 扣 1 分。</p> |
| 数据来源 | 戒毒局及高境所的制度性文件。 |
| 评价结果 | 高境所整个项目申报流程合规, 合法。 |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B32 “政府采购合规性” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 主要考察项目招标流程规范情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: 1. 高境所按照管理办法中的招标流程组织招标;</p> <p>2. 高境所按照管理办法中的招标流程的规定签订合同。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>采购文件、中标通知书</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>满足 2 点的, 得满分; 满足 1 点的, 得 1.5 分; 不满足的, 不得分</p> |
| 数据来源 | 政府招标采购文件 |
| 评价结果 | <p>项目的招投标方式是机选 8 家公司到戒毒所现场, 委托招投标公司-上海文汇工程咨询有限公司进行标书制作、审核。再投稿政府采购网公开招标, 组织专家评审确定中标企业为上海普研建筑安装工程有限公司负责工程施工, 合乎规范性要求。</p> |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B331 “项目申报流程规范性”评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 主要考察专项资金项目申报流程规范情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | 指标标杆值: 对获扶持的项目, 市级财政专项资金申报标准。 |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>财政资金申报相关文件</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>申报资料合规的, 得满分; 申报资料不合规的, 不得分。</p> |
| 数据来源 | 《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理区大门设置与管理办法》。 |
| 评价结果 | 高境所整个项目申报流程合规, 合法。 |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B332 “项目审批规范性” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 主要考察项目审批流程规范情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: 1. 高境所按照管理办法中的审批流程的规定审批; 2. 高境所按照管理办法中的审批流程的规定组织。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>财政资金申报相关文件。</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>满足 2 点的, 得满分; 满足 1 点的, 得 1.5 分; 不满足的, 不得分</p> |
| 数据来源 | 《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》 |
| 评价结果 | 高境所按照管理办法中的审批流程的规定审批; 高境所按照管理办法中的审批流程的规定组织。 |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B333 “项目设计达标情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 主要考察项目施工设计达标情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: ①二大门符合宽 6 米, 高 4.5 米, ②设 AB 门通道。</p> |
| | <p>指标标杆值依据:</p> <p>施工设计合同。</p> |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>满足 2 点的, 得满分; 满足 1 点的, 得 1.5 分; 不满足的, 不得分。</p> |
| 数据来源 | 《重点单位重要部位安防系统要求 第 17 部分监管场所》标准、《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》 |
| 评价结果 | <p>二大门符合宽 6 米, 高 4.5 米, 设 AB 门通道, 项目参照《重点单位重要部位安防系统要求第 17 部分监管场所》和《上海市戒毒管理局强制隔离戒毒所戒毒管理去大门设置与管理办法》标准要求执行,</p> |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B334 “项目事中监管执行情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 主要考察专项资金项目在事中监管的情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | 指标标杆值: 监管记录。 |
| | 指标标杆值依据: 内部管理文件等。 |
| | 指标评分细则: 监管记录有监管记录的, 得满分; 没有监管记录的, 酌情扣 1 分。 |
| 数据来源 | 高境所对施工建设单位进行事中监管, 包括检查、抽查、项目进程掌控等 |
| 评价结果 | <p>在项目实施建设过程中, 项目单位、施工单位、监理单位每周五都召开例会, 了解一周的完成情况及下一周的工作安排, 严格按照施工计划推进工程进度。</p> |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

B325 “档案管理规范性”评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 评价主要从企业信息保存的完整性考察项目资金是否进行专户管理。 |
| 指标权重 | 指标权重: 3 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 项目的档案按照规定全部归档。 |
| | 指标标杆值依据: 绩效目标。 |
| | 指标评分细则: 档案管理规范的, 得满分, 不完全规范的, 酌情扣 1 分。 |
| 数据来源 | 绩效目标拓展。 |
| 评价结果 | 项目的档案按照规定必须全部归档。 |
| | 指标得分: 3 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C11 “项目施工完成情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 主要考察项目施工内容是否按计划完成。 |
| 指标权重 | 指标权重: 7 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | <p>指标标杆值: 1. 修、建原值班室和人行通道 AB 门; 2. 新建钢结构、轻型材质屋面车行通道; 3. 新建二大门; 4. 水、电布置。</p> |
| | 指标标杆值依据: 项目文件等。。 |
| | 指标评分细则: 4 点满足得满分; 每缺失一点扣 1.75 分, 扣完为止。 |
| 数据来源 | 项目计划。 |
| 评价结果 | <p>经过实地调研和走访, 确定本项目以全部施工完毕, 并运行完好。</p> |
| | 指标得分: 7 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C12 “项目验收合格情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 考察项目验收合格情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 6 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 一次。 |
| | 指标标杆值依据: 项目立项文件等 |
| | 指标评分细则: 一次验收合格得满分, 每增加一次扣 2 分, 扣完为止。 |
| 数据来源 | 绩效目标。 |
| 评价结果 | 从高境所提供的所有档案材料和相关财务结算数据了解到, 此项目一次全部验收合格, 并投入正常使用。 |
| | 指标得分: 6 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C13 “项目完工及时情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 主要考察项目是否按计划时间完工。 |
| 指标权重 | 指标权重: 6 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 按计划时间节点、工期。 |
| | 指标标杆值依据: 项目立项文件等 |
| | 指标评分细则: 项目按计划和时间节点同时完工得满分, 只满足其中一点, 扣 3 分, 工期和时间节点都不满足不得分。 |
| 数据来源 | 绩效目标。 |
| 评价结果 | 经调研, 项目的实际开工时间是 2017 年 7 月 25 日, 竣工时间为 2017 年 9 月 25 日, 工期 60 天, 与 2017 年 12 月 22 日由建设单位、监理单位和施工单位三方验收通过, 并正式交付使用。但是与中标企业签订的施工合同约定的施工期限是 2017 年 7 月 17 日至 2017 年 9 月 16 日, 工期 60 天。由于上海天气持续高温, 导致开工比原计划推迟。酌情扣 2 分 |
| | 指标得分: 4 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C14 “施工影响情况” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 主要考察项目实施中对所区运营影响情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 4 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | 指标标杆值: 投诉为零。 |
| | 指标标杆值依据: 项目立项文件等 |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>项目实施对所区的运营影响投诉为零得满分; 增加一起扣权重分 1 分, 扣完为止。</p> |
| 数据来源 | 投诉率。 |
| 评价结果 | <p>在项目的调研过程中, 我们对高境所相关领导进行了解, 在整个项目的建设实施过程中没有出现投诉现象, 基本上保证了所区正常的运行状态。</p> |
| | 指标得分: 4 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C21 “设备故障率” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 主要考察项目实施后设备运行的故障情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 6 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 小于 5%。 |
| | 指标标杆值依据: 项目立项文件等 |
| | 指标评分细则: 项目使用后, 设备故障率小于 5%得满分; 超过 5%的, 每增加 1%, 扣权重的 1.2 分, 达到 10%, 不得分。 |
| 数据来源 | 绩效目标。 |
| 评价结果 | 经调研得出, 到目前为止, 二大门的设备安全运转都很好的保持在 95%以上。 |
| | 指标得分: 6 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C22 “设备闲置率” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|---|
| 指标解释 | 评价项目的申请、设立过程符合上海市财政专项资金的相关要求。 |
| 指标权重 | 指标权重: 6 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由: 本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值: 设备百分百运行。 |
| | 指标标杆值依据: 项目立项文件等 |
| | 指标评分细则: 项目实施后, 设备闲置率为零, 得满分; 每增加一次闲置率, 扣权重分 1 分, 扣完为止。 |
| 数据来源 | 绩效目标。 |
| 评价结果 | 项目施工结束, 到目前为止, 设备正常使用, 没有出现闲置问题。 |
| | 指标得分: 6 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C31 “使用者满意度” 评价底稿

绩效项目名称: ” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门: 上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 主要考察项目使用者的满意度情况。 |
| 指标权重 | 指标权重: 8 分 |
| | <p>指标权重设定的依据、理由:</p> <p>本指标具有一定的社会效益, 对项目总体绩效具有一定影响力。</p> |
| 评价标准 | 指标标杆值: 90%。 |
| | 指标标杆值依据: 项目立项文件等 |
| | <p>指标评分细则:</p> <p>根据满意度问卷, 满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0, 则项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{基本满意数} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$, 达到 90% 的为满分, 每降低 1% 扣 0.8 分, 满意度低于 80% 的不得分。</p> |
| 数据来源 | 绩效目标。 |
| 评价结果 | 根据问卷调查, 评价小组随机走访 10 名干警, 满意度为 87.2%, 扣 2.24 分 |
| | 指标得分: 5.76 分 |

日期: 2018 年 5 月 30 日

C32 “长效管理机制” 评价底稿

绩效项目名称：” 2017 年二大门改造建设项目”

项目实施部门：上海市高境强制隔离戒毒所

| | |
|------|--|
| 指标解释 | 主要考察项目管理机制的建立和执行情况。 |
| 指标权重 | 指标权重：7 分 |
| | 指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。 |
| 评价标准 | 指标标杆值：岗位制度和值班记录。 |
| | 指标标杆值依据：项目立项文件等 |
| | <p>指标评分细则：</p> <p>有岗位制度和值班记录得满分，两项都有，但不完整的，扣 2 分，有两项之一的，扣 4 分，岗位制度和值班记录都没有的，不得分。</p> |
| 数据来源 | 岗位制度文件。 |
| 评价结果 | 经过我们的调研访谈，高境所对二大门的值班人员岗位管理制度和值班记录完整，规范。 |
| | 指标得分：7 分 |

日期：2018 年 5 月 30 日