**事中绩效评估报告**

**廊诚信评字（2022）第042号**

项目名称：公安网优化升级扩容项目

项目单位：三河市公安局

主管部门：三河市公安局

委托单位：三河市财政局

评估机构：廊坊诚信会计师事务所有限责任公司

报告日期：2022年8月

目录

[第一部分 绩效评估报告摘要](#_Toc1985_WPSOffice_Level1)[.........................................................................................................1](#_Toc1985_WPSOffice_Level1)

[一、 概](#_Toc24982_WPSOffice_Level2)[述.........................................................................................................................................1](#_Toc24982_WPSOffice_Level2)

[（一）部门职责.................................................................................................................1](#_Toc24982_WPSOffice_Level3)

[（二）项目简介.................................................................................................................1](#_Toc1985_WPSOffice_Level3)

[（三）项目绩效目标任务及预期效果........................................................................2](#_Toc1985_WPSOffice_Level3)

[（四）预算资金安排及使用情况.................................................................................2（五）项目进度.................................................................................................................2（六）绩效指标设定情况...............................................................................................3](#_Toc1985_WPSOffice_Level3)

[二、 评估结论............................................................................................................................3](#_Toc552_WPSOffice_Level2)

[三、问题和建议........................................................................................................................4](#_Toc30380_WPSOffice_Level2)

[第二部分 绩效评估报告....................................................................................................................7](#_Toc552_WPSOffice_Level1)

[一、项目基本情况](#_Toc4591_WPSOffice_Level2)[............. ...........................................................................................................7](#_Toc4591_WPSOffice_Level2)

[（一）项目概况.....................................................................................................................7](#_Toc10707_WPSOffice_Level3)

[（二）项目绩效目标..........................................................................................................](#_Toc32134_WPSOffice_Level3)..8

[（三）项目实施计划进度..................................................................................................8](#_Toc20265_WPSOffice_Level3)

[（四）资金投入和使用情况.............................................................................................9](#_Toc14209_WPSOffice_Level3)

[（五）项目政策依据.........................................................................................................1](#_Toc14209_WPSOffice_Level3)1

[二、项目绩效情况......................................................................................................................11](#_Toc27504_WPSOffice_Level2)

[（一）评估结论...................................................................................................................1](#_Toc23651_WPSOffice_Level3)1[（二）项目投入、过程指标的完成情况...................................................................13](#_Toc23651_WPSOffice_Level3)

[（三）项目产出、效果指标的完成情况....................................................................](#_Toc23651_WPSOffice_Level3)13

[（四）项目绩效运行情况存在的问题......................................................................1](#_Toc13035_WPSOffice_Level3)4

[三、改进措施..............................................................................................................................1](#_Toc3074_WPSOffice_Level2)6

[（一）对预算执行进度方面的建议..............................................................................](#_Toc10707_WPSOffice_Level3)16[（二）对预算绩效管理及实施方面的建议................................................................](#_Toc32134_WPSOffice_Level3)17

[（三）对调整项目预算的建议.......................................................................................1](#_Toc20265_WPSOffice_Level3)7

**附件：**

1、财政支出绩效评估指标体系...............................................................................19

2、财政支出绩效评估评分........................................................................................23

3、满意度问卷调查.....................................................................................................27

4、专家及评估工作组情况表...................................................................................28

[第一部分 绩效评估报告摘要](#_Toc433029100)

# 廊坊诚信会计师事务所有限责任公司接受三河市财政局委托，根据三河市财政局关于印发《三河市2022年全面实施预算绩效管理工作方案》的通知（三财绩〔2022〕2号）、《三河市财政局关于开展2022年财政预算资金事中绩效评估工作的通知》（三财监绩〔2022〕2号）文件要求，组织相关人员成立了绩效评估工作组，针对“三河市公安局公安网优化升级扩容项目”（以下简称“该项目”）2022年度190万元预算资金的使用情况实施绩效评估。

一、概述

**（一）部门职责**

**项目承担部门**：三河市公安局。

**主要职责包括**：执行国家有关法律、法规和公安工作的方针、政策；部署公安工作，并负责指导、检查、落实；掌握本市社会治安状况，协助党政部门实施社会治安综合治理工作；负责全市公安民警队伍建设、管理和教育工作；对危害国家安全的案件和治安、刑事（包括重大责任事故、经济领域犯罪等）案件的侦察工作组织、协调和侦破、处置重大案件、重大事件、重大治安灾害事故；依法监督并指导机关、团体、企事业单位的安全保卫工作和企事业单位保卫部门的建设；依据公安业务，负责出入境管理和外国人事务管理工作；负责治安、户政、居民身份证的管理工作；负责维护交通秩序，保障道路交通的畅通；负责消防工作，依法进行消防监督，组织灭火救灾；负责计算机安全监察、社会公共安全技术防范等。

## （二）项目简介

**项目名称：**三河市公安局公安网优化升级扩容项目。

该项目是通过网络优化调整，在保持公安网的安全性和完整性基础上优化网络流量，扩容传输链路带宽，实现三河市公安网的整体性能提升，降低故障发生率确保的互联互通和各项业务的开展。

**项目主要内容为：**采取网络扁平化改造和网关下沉方式优化整个公安网络，以部门、楼层、科室、派出所、交警队为单位，将各所队性能较差的汇聚节点设备更换为高性能的三层可管理的网络设备，重新规划IP地址，增强公安网络健壮性，同时对全网进行优化，达到使用要求。

**（三）项目绩效目标任务及预期效果**

1.根据项目单位提供的绩效目标表，该项目绩效目标为：通过项目的实施，保障公安网络安全，提高工作效率。

2.预期效果：通过该项目的实施，在保持公安网的安全性和完整性基础上优化网络流量，实现三河市公安网的整体性能提升，降低故障发生率，确保互联互通和各项业务的开展，保障三河公安网可靠性。

## （四）预算资金安排及使用情况

该项目2022年度部门预算金额为190万元，截至2022年7月31日，尚未有资金支出。

**（五）项目进度：**

2022年4月，三河市公安局与河北欣淼工程项目管理有限公司签订《政府采购委托代理协议书》，委托其负责该项目的招标代理工作。

2022年5月17日，在河北省政府采购网、河北省公共资源交易中心网站发布招标公告。

2022年6月7日，在三河市公共资源交易中心开标，经评选，中标单位为三河东方盈动科技发展有限公司，中标金额264.422万元。三河市公安局与中标单位于2022年6月23日签订《公安网优化升级扩容设备政府采购合同》，经过双方协商：由于三河市公安局在每年的7、8月份均需执行特殊任务，鉴于执行任务期间无法对公安局的公安网络及相关机房设施进行改造。合同约定项目施工期于2022年9月1日之后，具体日期由甲方（三河市公安局）决定后通知乙方（三河东方盈动科技发展有限公司），乙方需在收到具体施工日期后的25日内完成合同内容的运输、安装、调试工作。

截至2022年7月31日，该项目尚未开始施工。

## （六）绩效指标设定情况

根据项目情况，参照《财政专项资金绩效评估共性指标体系》，从投入、过程、产出和效果四个方面对该项目绩效指标设置了4个一级指标、6个二级指标、19个三级指标，指标体系见附件1。

**二、评估结论**

三河市公安局2022年“公安网优化升级扩容项目”综合评估分为82.13分，绩效级别评定为“良”，审核结果为“关注”。

三、问题及建议

**（一）项目存在的问题**

1、绩效管理工作不到位。

项目缺少事中评估表、评估报告，缺少项目的开展情况、进度情况、资金支出使用计划等详细说明。应有对前期工作和后期安排、相关变化及原因进行的说明。

2、绩效目标、指标设置不合理。

项目预期产出效益和效果无法体现正常业绩水平，该项目数量指标设置为“全网优化技术服务数量”，指标值18个，与项目建设内容不匹配；成本指标“每个单位优化成本”10.5万元，衡量不准确；效益指标设置不全面，未设置可持续影响指标。

3、预算编制不科学。

年初预算安排190万元，全部列入政府采购预算。该项目以事前评估核定金额266.39万元作为询价最高限价，经三方询价，以最低报价265.253万元作为该项目政府采购最高限价，经政府采购，与中标单位签订政府采购合同，合同金额为264.422万元，合同约定付款方式为：送货完毕，经验收合格(出具政府采购验收报告)无质量问题，根据招标文件约定的付款方式，支付合同总额50%的货款。2022年度，该项目实际需要支付合同款132.211万元。

但该项目采购需求中各设备金额与合同约定各设备金额相差较大，预算测算依据不充分。

4、项目管理制度不健全，制度执行有效性不足。

该项目相关网络管理制度、网络安全管理制度等不够健全；合同约定相对简单，对于网络优化的实施工作量、验收标准等不够明确；项目过程和质量管理要求不明确，合同中也未约定相关标准。

同时，项目单位未制定适用于本项目的专项资金管理办法，未制定财务监督机制；缺少对资金使用情况所应采取的财务检查、抽查等必要的措施。

制度执行有效性不足。

5、采购要求、内容细化程度不足。

采购需求中对于网络优化和带宽升级的相关工作量、质量标准等要求不明确；采购内容对于整体性的建设目标体现不够明确；合同约定相对简单，招标、合同中对于网络优化的各项工作只有名称，没有工作量，没有工作质量和标准要求，对于网络优化的实施工作量、验收标准等约定不够明确。

6、后续工作手续不足。

中标单位应有完整的中标后完善细化的技术方案，包括细化的图纸、改造过程、网络规划等；

本项目已中标并签订合同多时，应有整体性的实施方案，包括人员分工和资质能力、应用系统运行保障、实施计划、受影响后的临时性安排等；

同时，应对网络调整期间全局业务系统运行情况进行整体性的规划，并对网络调整期间的业务保障、割接的流程和分区分片计划等进行详细规划。

7、项目执行缓慢，资金支出计划不符合上级进度要求。

预算一经下达，项目单位应该抓紧实施，立即组织人员办理前期采购手续，进行项目招标采购，签订协议并供货、验收、安装和调试，使财政资金及早发挥效益。

截至2022年7月31日，该项目只完成政府招标采购，项目技术方案上级报批进度情况不明，目前仍处于修改完善阶段，如方案无法及时得到批准，将严重影响项目实施进度。

**三、改进措施**

**（一）对预算执行进度方面的建议**

建议严格按照财政资金预算管理理念，充分考虑工作计划及安排，将工作目标与预算投资额细化到具体工作目标中。

预算编制要考虑项目实际执行情况，资金支付进度参考以往项目资金支付情况，合理填报资金支付进度。

条件允许的情况下，尽快组织供货、安装、调试和验收，使财政资金及早发挥效益。

**（二）对预算绩效管理及实施方面的建议**

1、加强绩效目标设定管理，使绩效目标的效益和效果与项目投入产出相适应；绩效指标应尽量细化、量化、可衡量，绩效指标要充分反映决策的科学性、合理性，反映项目的实施内容。

2、明确项目绩效管理部门、明确项目绩效管理责任人、明确项目绩效管理资料归集责任人，提高项目绩效管理的精细化水平，确保项目绩效目标能够完成。同时补充项目的开展情况、进度情况、资金支出使用计划等详细说明。

3、完善项目实施方案，包括人员分工和资质能力、应用系统运行保障、实施计划、受影响后的临时性安排等，同时对网络调整期间全局业务系统运行情况进行整体性的规划，并对网络调整期间的业务保障、割接的流程和分区分片计划等进行详细规划。

4、抓紧技术方案审批。与上级单位沟通协调，使技术方案尽快得到批复，不耽误项目实施，使项目能够按期完成。

5、进一步完善财务监控机制，加强对项目资金使用的管理和监控，必要时采取有效的财务检查等措施，确保专项资金的安全、完整和使用的合规性；健全关键节点的成效质量的监控、考核、验收机制。

6、加强合同管理，提高合同风险管理的规范性、合理性；严格执行合同内容，对于合同约定内容要保质、保量、按时完成。

**（三）对调整项目预算的建议**

根据项目单位与中标单位签订的《政府采购合同》中约定的付款金额，建议财政2022年度支持中标金额264.422万元的50%即132.211万元，剩余预算资金57.789万元于2023年拨付。

[第二部分 绩效评估报告](#_Toc433029106)

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评估管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《中华人民共和国预算法》和《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预【2020】10号）、三河市财政局关于印发《三河市2022年全面实施预算绩效管理工作方案》的通知（三财绩〔2022〕2号）、《三河市财政局关于开展2022年财政预算资金事中绩效评估工作的通知》（三财监绩〔2022〕2号）等文件精神，三河市财政局启动了2022年项目支出事中绩效评估工作。

廊坊诚信会计师事务所有限责任公司接受三河市财政局委托，组织相关人员成立了绩效评估工作组，针对三河市公安局“公安网优化升级扩容项目”（以下简称“该项目”）2022年度190.00万元预算资金的使用情况实施绩效评估。现将有关情况报告如下：

[一、基本概况](#_Toc433029107)

**[（一）项目概况](#_Toc433029108)**

**1、项目背景**

随着公安信息化的快速发展，公安网已经成为公安工作不可缺少的工具。三河市公安局及下属各单位的数据网关均配置在三河市公安网核心交换机上，整个公安网为二层互通结构，形成一个较大的广播冲突域。网络中任何一个节点出现问题就会影响全网所有节点，导致全网时断时续甚至瘫痪。

近几年随着公安数据业务的急剧增加，网络存在的问题也逐渐暴露，网络环路和广播报文攻击等故障频发，看守所、督察大队、法制大队等部门已多次反映，已经严重影响各部门正常业务的开展。

为解决上述问题，对三河市公安网优化升级扩容已经非常紧迫。依据廊坊市公安局《2021年全市公安科技信息化重点工作》、《廊坊市公安局公安信息化十四五发展规划》，以及三河市公安局的职能，三河市公安局2022年申报了“公安网优化升级扩容项目”。

**2、项目范围和内容**

**项目范围：**三河市公安局局机关及全市派出所、看守所、交警队、检查站等在内的封闭型专用公安网。

**项目内容：**采取网络扁平化改造和网关下沉方式优化整个公安网络，以部门、楼层、科室、派出所、交警队为单位，将各所队性能较差的汇聚节点设备更换为高性能的三层可管理的网络设备，重新规划IP地址，增强公安网络健壮性，同时对全网进行优化，达到使用要求。

**项目建设要求：**

三河公安网承载三河整个公安系统所有业务，要求项目实施过程中保障全网网络不间断运行，单点业务中断时长不超过30分钟。

通过对网络架构、现网配置、 IGP路由协议、流量模型等方面进行全面评估规划部署，传输层面对全网SDH路径、VC级别、时隙等数据重新规划部署，解决三河市公安网由于病毒攻击或环路导致的全网瘫痪问题，将二层广播风暴影响降到最低，在保持公安网的安全性和完整性基础上优化网络流量，实现三河市公安网的整体性能提升，降低故障发生率，确保互联互通和各项业务的开展，保障三河公安网可靠性。

**（二）项目绩效目标**

根据项目单位提供的绩效目标表，该项目绩效目标为：通过项目的实施，保障公安网络安全，提高工作效率。

**（三）项目实施计划进度**

**1、实施计划**

项目单位未提供项目预算申报时的实施计划。

**2、项目进度**

截至2022年7月31日，该项目已完成政府采购，与中标单位签订《政府采购合同》。具体情况如下：

①2022年4月，三河市公安局与河北欣淼工程项目管理有限公司签订《政府采购委托代理协议书》，委托其负责该项目的招标代理工作。

②2022年5月17日，在河北省政府采购网、河北省公共资源交易中心网站发布招标公告。

③2022年6月7日，在三河市公共资源交易中心开标，经评选，中标单位为三河东方盈动科技发展有限公司，中标金额264.422万元。

④三河市公安局与中标单位于2022年6月23日签订《公安网优化升级扩容设备政府采购合同》。经过双方协商：由于三河市公安局在每年的7、8月份均需执行特殊任务，鉴于执行任务期间无法对公安局的公安网络及相关机房设施进行改造。故将施工期定于9月1日之后开始施工，具体日期由甲方（三河市公安局）决定后通知乙方（三河东方盈动科技发展有限公司），乙方需在收到具体施工日期后的25日内完成合同内容的运输、安装、调试工作。合同约定付款方式为：送货完毕，经验收合格(出具政府采购验收报告)无质量问题，根据招标文件约定的付款方式，支付合同总额50%的货款；验收合格满一年(以验收单日期为准)经二次验收合格(出具政府采购二次验收报告)后支付50%余款。(若项目有结算审核报告的，以结算审核报告作为货款支付依据)

截至2022年7月31日，该项目尚未开始施工。

**（四）资金投入和使用情况**

该项目年初预算资金190万元，年初事前绩效评估核定金额266.39万元，项目单位以266.39万元作为询价最高限价，经三方询价，以最低报价265.253万元作为该项目政府采购最高限价。

经过政府采购，最终确定中标单位：三河东方盈动科技发展有限公司，中标金额264.422万元。

合同具体明细如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 设备类型 | 规格型号 | 数量 | 单位 | 单价（元） | 合计（元） | 备注 |
| 1 | 核心交换机 | 华为s7703 | 3 | 台 | 48,000.00 | 144,000.00 |  |
| 2 | 汇聚交换机 | 华为s5735 | 22 | 台 | 9,800.00 | 215,600.00 |  |
| 3 | 光模块 | 华为GE-1310-10KM | 232 | 块 | 360.00 | 83,520.00 |  |
| 4 | 政法网板卡 | 华为Z5UNQ201 | 1 | 块 | 15,500.00 | 15,500.00 |  |
| 5 | 政法网板卡 | 华为FIEGS4-001 | 1 | 块 | 23,000.00 | 23,000.00 |  |
| 6 | 政法网板卡 | 华为N3EAS201 | 1 | 块 | 69,000.00 | 69,000.00 |  |
| 7 | 政法网板卡 | 华为N5EFS001 | 2 | 块 | 15,000.00 | 30,000.00 |  |
| 8 | 现网数据勘查 | 现网业务类型，IP数据资源、带宽、流量模型、网络架构等数据勘查 | 44 | 个 | 4,500.00 | 198,000.00 |  |
| 9 | 网关下沉优化准备 | IP、VLAN、端口等数据规划、优化评估、优化方案制作 | 44 | 个 | 4,000.00 | 176,000.00 |  |
| 10 | 割接前数据设备预配置(网关下沉） | 根据规划对全网设备进行预配置减少业务割接中断时长 | 44 | 个 | 3,700.00 | 162,800.00 |  |
| 11 | 网关下沉实施 | 组织协调工程师及相关部门实施业务割接数据调整 | 44 | 个 | 3,700.00 | 162,800.00 |  |
| 12 | 优化后评估(网关下沉） | 优化后运行情况监测调优 | 44 | 个 | 3,200.00 | 140,800.00 |  |
| 13 | 网络扁平化准备 | IP、VLAN、端口等数据规划、扁平化评估、扁平化具体实施方案制作。 | 44 | 个 | 3,000.00 | 132,000.00 |  |
| 14 | 割接前数据设备预配置（网络扁平化） | 根据规划对全网设备进行预配置减少业务割接中断时长 | 44 | 个 | 3,000.00 | 132,000.00 |  |
| 15 | 扁平化实施 | 组织协调工程师及相关部门实施业务割接数据调整 | 44 | 个 | 2,800.00 | 123,200.00 |  |
| 16 | 割接前传输预配置 | 根据规划对全网设备进行预配置减少业务割接中断时长 | 44 | 个 | 3,200.00 | 140,800.00 |  |
| 17 | 优化后评估（网络扁平化） | 优化后运行情况监测调优 | 44 | 个 | 4,000.00 | 176,000.00 |  |
| 18 | 传输网管配合 | 各节点优化及扁平化传输网管配合更改数据 | 44 | 个 | 3,800.00 | 167,200.00 |  |
| 19 | 辅材 | 机房内设备连接光纤网线等材料 | 44 | 个 | 3,500.00 | 154,000.00 |  |
| 20 | 硬件施工 | 割接前设备材料运输、机房内强弱前线缆布放及割接保障 | 44 | 个 | 4,500.00 | 198,000.00 |  |
|  | 总计 | | | |  | 2,644,220.00 |  |

截至2022年7月31日，尚未有资金支出。

**[（五）项目政策依据](#_Toc433029115)**

1.廊坊市公安局科信办《关于印发2021年全市公安科技信息化重点工作的通知》；

2.廊坊市公安局科信办《2021年市对县科技信息化考核指标》；

3.《廊坊市公安局公安信息化建设“十四五规划”》。

**[二、项目绩效情](#_Toc433029132)况**

**（一）评估结论**

该项目综合评估分为82.13分，绩效级别评定为“良”，审核结果为“关注”。

需要关注的内容：1.项目具体施工日期、完工时间及验收时间界定不明确。合同约定项目施工期于2022年9月1日之后，具体日期由三河市公安局决定后通知中标方，中标方需在收到具体施工日期后的25日内完成合同内容的运输、安装、调试工作。项目具体施工日期、完工时间及验收时间界定不明确；2.项目技术方案缺乏可行性。建议完善细化的技术方案，包括细化的图纸、改造过程、网络规划等，并报送相关部门审核；3.政府采购合同约定的付款方式为：送货完毕，经验收合格(出具政府采购验收报告)无质量问题，根据招标文件约定的付款方式，支付合同总额50%的货款；验收合格满一年(以验收单日期为准)经二次验收合格(出具政府采购二次验收报告)后支付50%余款。(若项目有结算审核报告的，以结算审核报告作为货款支付依据)

根据上述约定，需关注后续资金的支出手续是否完备，资金拨付是否合规。

具体各级指标绩效评分情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级指标** | **分值** | **评分** |
| 投入 | 项目立项 | 项目立项规范性 | 5 | 5 |
| 绩效目标合理性 | 5 | 4 |
| 绩效指标明确性 | 5 | 3 |
| 资金落实 | 预算编制科学性 | 5 | 3.75 |
| 资金配套合理性 | 5 | 5 |
| 过程 | 业务管理 | 业务管理制度健全性 | 5 | 4 |
| 制度执行有效性 | 5 | 4 |
| 项目质量可控性 | 5 | 4 |
| 财务管理 | 财务管理制度健全性 | 5 | 2.5 |
| 财务监控有效性 | 5 | 2.5 |
| 产出 | 项目产出 | 政府采购规范性 | 5 | 4.75 |
| 采购内容吻合度 | 5 | 4.5 |
| 合同内容完整性 | 5 | 4.69 |
| 技术方案完备性 | 5 | 3 |
| 采购完成及时率 | 5 | 5 |
| 成本节约率 | 5 | 5 |
| 效果 | 项目效益 | 社会效益 | 6 | 4.8 |
| 可持续影响 | 6 | 4.8 |
| 前期工作满意度 | 8 | 7.84 |
| 得分合计 | | | 100 | 82.13 |
| 评分等级 | | |  | 良 |

**（二）项目投入、过程指标的完成情况**

1.项目投入

项目投入指标包括项目立项、资金落实两个二级指标。项目投入总权重分为25分，以上两个二级指标权重分分别为15分、10分。

由于该项目设定的绩效目标过于宽泛、笼统，绩效指标设置的不够完善，且该项目采购需求中各设备金额与合同约定各设备金额相差较大，预算测算依据不充分。

该项目投入最终得分为20.75分。

2.项目过程

项目过程指标包括业务管理、财务管理两个二级指标。项目过程总权重分为25分，以上两个二级指标权重分分别为15分、10分。

该项目相关网络管理制度、网络安全管理制度等不够明确；合同约定相对简单，对于网络优化的实施工作量、验收标准等不够明确。

未制定适用于该项目的专项资金管理办法，缺少对资金使用情况所应采取的财务检查、抽查等必要的措施。

相关过程最终得分17分。

**[（三）项目产出、效果指标的完成情况](#_Toc433029118)**

1.项目产出

项目产出指标包括政府采购规范性、采购内容吻合度、合同内容完整性、技术方案完备性、采购完成及时率、成本节约率六个三级指标。项目产出总权重分为30分，以上六个三级指标权重分均为5分。

该项目合同约定的付款方式为：送货完毕，经验收合格(出具政府采购验收报告)无质量问题，根据招标文件约定的付款方式，支付合同总额50%的货款；验收合格满一年(以验收单日期为准)经二次验收合格(出具政府采购二次验收报告)后支付50%余款。(若项目有结算审核报告的，以结算审核报告作为货款支付依据)

合同约定的付款比例与绩效目标申报表中资金支出计划不对应，施工日期定于2022年9月1日之后，并未设置具体期限。

合同约定相对简单，对于网络优化的实施工作量、验收标准等不够明确；技术方案过于简单，网络详细结构不明确，如何解决网络风暴、如何应对等保要求等，体现不清晰。

项目产出最终得分26.94分。

2.项目效果

项目效果指标包括项目效益，包含社会效益、可持续影响、前期工作满意度三个三级指标。项目过程总权重分为20分，以上三个三级指标权重分分别为6分、6分、8分。

该项目的实施对整合各部门各单位资源力量，促进设施互联互通和数据共享，增强系统性、整体性、协同性，提升公安网网络稳定性，促进各部门沟通、协同，提高工作效率及规范执法行为、严格执法管理、提高执法质量和效率有重要作用。在项目实施的过程中，项目参与人员对项目筹备期间的相关工作以及对第三方的工作都比较满意。

但是该项目实施的预期效果“可产生的服务群众效率的提高”等，方案中未见体现，且实施推后到暑期后，如期间网络出现问题如何应对没有解决方案，后续运行及成效发挥的效果受到影响。

项目效果最终得分17.44分。

**（四）项目绩效运行情况存在的问题**

1、绩效管理工作不到位。

项目缺少事中评估表、评估报告，缺少项目的开展情况、进度情况、资金支出使用计划等详细说明。应有对前期工作和后期安排、相关变化及原因进行的说明。

2、绩效目标、指标设置不合理。

项目预期产出效益和效果无法体现正常业绩水平，该项目数量指标设置为“全网优化技术服务数量”，指标值18个，与项目建设内容不匹配；成本指标“每个单位优化成本”10.5万元，衡量不准确；效益指标设置不全面，未设置可持续影响指标。

3、预算编制不科学。

年初预算安排190万元，全部列入政府采购预算。该项目以事前评估核定金额266.39万元作为询价最高限价，经三方询价，以最低报价265.253万元作为该项目政府采购最高限价，经政府采购，与中标单位签订政府采购合同，合同金额为264.422万元，合同约定付款方式为：送货完毕，经验收合格(出具政府采购验收报告)无质量问题，根据招标文件约定的付款方式，支付合同总额50%的货款。2022年度，该项目实际需要支付合同款132.211万元。

但该项目采购需求中各设备金额与合同约定各设备金额相差较大，预算测算依据不充分。

4、项目管理制度不健全，制度执行有效性不足。

该项目相关网络管理制度、网络安全管理制度等不够健全；合同约定相对简单，对于网络优化的实施工作量、验收标准等不够明确；项目过程和质量管理要求不明确，合同中也未约定相关标准。

同时，项目单位未制定适用于本项目的专项资金管理办法，未制定财务监督机制；缺少对资金使用情况所应采取的财务检查、抽查等必要的措施。

制度执行有效性不足。

5、采购要求、内容细化程度不足。

采购需求中对于网络优化和带宽升级的相关工作量、质量标准等要求不明确；采购内容对于整体性的建设目标体现不够明确；合同约定相对简单，招标、合同中对于网络优化的各项工作只有名称，没有工作量，没有工作质量和标准要求，对于网络优化的实施工作量、验收标准等约定不够明确。

6、后续工作手续不足。

中标单位应有完整的中标后完善细化的技术方案，包括细化的图纸、改造过程、网络规划等；

本项目已中标并签订合同多时，应有整体性的实施方案，包括人员分工和资质能力、应用系统运行保障、实施计划、受影响后的临时性安排等；

同时，应对网络调整期间全局业务系统运行情况进行整体性的规划，并对网络调整期间的业务保障、割接的流程和分区分片计划等进行详细规划。

7、项目执行缓慢，资金支出计划不符合上级进度要求。

预算一经下达，项目单位应该抓紧实施，立即组织人员办理前期采购手续，进行项目招标采购，签订协议并供货、验收、安装和调试，使财政资金及早发挥效益。

截至2022年7月31日，该项目只完成政府招标采购，项目技术方案上级报批进度情况不明，目前仍处于修改完善阶段，如方案无法及时得到批准，将严重影响项目实施进度。

**三、改进措施**

**（一）对预算执行进度方面的建议**

建议严格按照财政资金预算管理理念，充分考虑工作计划及安排，将工作目标与预算投资额细化到具体工作目标中。

预算编制要考虑项目实际执行情况，资金支付进度参考以往项目资金支付情况，合理填报资金支付进度。

条件允许的情况下，尽快组织供货、安装、调试和验收，使财政资金及早发挥效益。

**（二）对预算绩效管理及实施方面的建议**

1、加强绩效目标设定管理，使绩效目标的效益和效果与项目投入产出相适应；绩效指标应尽量细化、量化、可衡量，绩效指标要充分反映决策的科学性、合理性，反映项目的实施内容。

2、明确项目绩效管理部门、明确项目绩效管理责任人、明确项目绩效管理资料归集责任人，提高项目绩效管理的精细化水平，确保项目绩效目标能够完成。同时补充项目的开展情况、进度情况、资金支出使用计划等详细说明。

3、完善项目实施方案，包括人员分工和资质能力、应用系统运行保障、实施计划、受影响后的临时性安排等，同时对网络调整期间全局业务系统运行情况进行整体性的规划，并对网络调整期间的业务保障、割接的流程和分区分片计划等进行详细规划。

4、抓紧技术方案审批。与上级单位沟通协调，使技术方案尽快得到批复，不耽误项目实施，使项目能够按期完成。

5、进一步完善财务监控机制，加强对项目资金使用的管理和监控，必要时采取有效的财务检查等措施，确保专项资金的安全、完整和使用的合规性；健全关键节点的成效质量的监控、考核、验收机制。

6、加强合同管理，提高合同风险管理的规范性、合理性；严格执行合同内容，对于合同约定内容要保质、保量、按时完成。

**（三）对调整项目预算的建议**

根据项目单位与中标单位签订的《政府采购合同》中约定的付款金额，建议财政2022年度支持中标金额264.422万元的50%即132.211万元，剩余预算资金57.789万元于2023年拨付。

附件：1、财政支出绩效评估指标体系

1. 财政支出绩效评估评分
2. 满意度问卷调查
3. 专家及评估工作组情况表