

上海市人民检察院第二分院2017年度 财政支出项目绩效评价结果

绩效评价结果信息表

项目名称	2016 交通工具更新购置经费
预算金额	74.56 万元
评价分值	91.98 分，等级“优秀”
评价结论	项目很好地适应了总体目标，绩效目标非常明确，项目的实施流程规范、监管到位，用户满意度较高，专项财政资金使用绩效优秀。通过财政资金的投入，该项目的实施总体取得了积极理想的效果。同时，该项目在 2016 年实施过程中，由于一台更新购置车辆额度批复进度的问题，导致该台车辆无法在 2016 年完成采购，从而导致预算执行率未达到 90%。另外，绩效目标的申报上仍然有待进一步提高
主要绩效	1. 上海市人民检察院第二分院制定了车辆管理规定。该规定是一套成熟的规章制度，从加强执法执勤用车的监督管理出发，对用车申请、车辆使用、事故处理、违法违章等做了相应的规定，对其他职能部门的类似项目具有一定的示范作用。2. 上海市人民检察院第二分院的车辆购置的各类账务清晰，项目档案凭证齐全，车辆管理与使用的制度完善，执行有效，能最大程度减少因车辆购置、管理或使用不当造成的风险。
存在问题	1. 该项目的预算执行率未达到 90%。主要原因是由于一台更新购置车辆额度批复进度的问题，导致该台车辆无法在 2016 年完成报废与采购工作。市检察二分院因此调整了更新购置的计划，从而影响了预算执行率。2. 交通工具购置项目的绩效目标在明确性与合理性上有

	待提高。部分绩效目标在指标的设置上未能通过清晰、可衡量的指标值予以体现，在指标的量化性上也不够充分。
整改建议	1. 对于后续的交通工具更新购置项目，由于牵涉到额度批复、旧车报废、新车采购等多个环节，建议在预算下达之后与上级单位进行积极沟通，在项目执行时也需要预留足够时间的提前量，这样才能充分利用预算资金完成项目，提高资金的使用效率。2. 建议根据项目实施内容和标准制定绩效指标值，并阐述测算依据。比如可以根据车辆购置的具体情况，分类设置绩效目标，并按照目标的预期结果设置相应指标并进行量化，这样不但能使项目的执行更加规范，同时也能使项目完成后的考核更加准确客观。
整改情况	根据整改建议，科学制订交通工具更新购置项目计划，并确定计划的细节与可量化。按照计划的时间节点、实施的难点和重点，扎实有效地组织实施，确保预算执行的合规与执行力度。

绩效评价结果信息表

项目名称	2016年检察办案场所设施装备费项目
预算金额	169万元
评价分值	93分，等级“优秀”
评价结论	项目立项依据充分，项目立项必要性较强；项目实施流程严谨、资金使用规范、支付及时、执行管理到位；项目监督机制完善，项目最终达到预期效果。该项目子项涉及领域较多，管理较为困难，且部分子项资金使用略微超出预算，可进一步加强立项管理。
主要绩效	成立了专门的项目监督小组，全程监督项目实施。由于该项目涉及检察办案场所专用设施设

	<p>备的采购及安装工作，部分设备为涉密装备，专业化程度高，因此项目实施整体难度较大。该项目的6个子项当中，安保系统升级、案件指挥中心监控及显示系统改造和会议音、视频改造三个子项在施工内容、设备采购上具有较强的关联性，为避免设备兼容性和重复建设问题，市检察二分院通过公开招标的方式将三个子项统一委托上海新丽装饰工程有限公司实施，从而最大限度地提升了资金的使用效率。</p>
<p>存在问题</p>	<p>1. 2016年检察办案场所设施装备费项目共有6个子项，项目内容涉及信息化建设、设施设备采购和购买服务。相关内容不仅专业性较强，而且项目实施的措施及范围有较大差别，不利于项目统一管理。2. 该项目的子项“监控显示”在实际资金执行时超出预算金额。监控显示子项原先设定的预算金额为160,000.00元，实际支出163,400.00元，超出3,400元。预算超支的原因在于，该子项在编制预算时，仅列入了采购触摸显示屏的费用，未考虑安装触摸显示屏所需要的配件费用。</p>
<p>整改建议</p>	<p>1. 加强项目计划管理，根据实施内容的相关性设置具体的项目经费。项目立项时，可根据信息化建设、设施设备采购和服务购买的不同需求分别立项，从而简化各不同类型项目的管理难度。针对购买服务这类时间跨度大，需要持续管理的项目，可事先制定详细的实施计划，应当包括购买服务的工作计划、考核计划以及人员的管理方案等，从而进一步提高财政资金的使用效率。2. 加强项目立项前期调研工作。</p>

	项目立项前,项目单位应详细了解本单位实际项目需求情况。针对采购类项目经费的确立,不仅应了解具体需求设施设备的市场价格,还应了解该设施设备在安装使用过程中,是否会发生其他费用,应将全部相关费用一并列入项目预算当中
整改情况	根据整改建议,按照信息化建设、设施设备采购和服务购买的不同需求分别立项,加强项目立项前期调研工作,充分做好详细的实施计划,确保预算执行的合规与执行力度。

绩效评价结果信息表

项目名称	2016年检察业务保障费
预算金额	233.54万元
评价分值	94分,等级“优秀”
评价结论	项目立项依据充分,项目立项有必要性较强;项目实施流程严谨、资金使用规范、支付及时、执行管理到位;项目监督机制完善,项目最终达到预期效果
主要绩效	项目在制定和执行时严格遵守相关法律法规和内控制度。该项目开支当中,以食堂费用为主,占到全部开支的72.17%。为了保障全院进三百名在职干警的伙食需求,市检察二分院生活服务科采取多重手段,有效控制不断上升的各类成本,除严格控制进货成本外,生活服务科还深入调查了解员工用餐实际情况,并根据调查结果,将原先大碗盛菜改为小碗盛菜,减少每份饭菜的量,同时增加菜品的种类,从而明显减少了每日的剩菜量。这一做法,在降低成本的同时还受到了用餐员工的一致好评。

存在问题	项目涉及范围较广，实施人员较多，因此绩效目标对应各个子项有待进一步加强。该项目支出范围包括员工伙食费、体检费和劳防用品费。在市检察二分院的日常保障业务中，相关工作管理难度较大，牵涉部门和人员较多，应当提出更为明确的绩效目标，并相应地对部分绩效目标指标进行量化。目前设定绩效目标难以针对子项目标实施内容进行全面考核。
整改建议	1. 按照市场优化配置资源的要求，推进劳动、用工和分配制度与市场接轨，加快推进机关后勤服务社会化，降低食堂运行成本，提高资产使用效率。并引入实行市场定价机制，切实保障食堂运维的可持续性。2. 针对项目的每一个子项，加强绩效目标的编制和管理。由于该项目涉及内容较多，在制定项目绩效目标时，可以对不同的项目内容设置管理及产出目标，结合具体工作实际和经验，进行分别考察和编制。同时应当加强绩效目标的量化管理，使项目管理过程根据规范科学
整改情况	根据整改建议，举一反三，针对项目的具体要求，加强绩效目标的编制和管理，尤其是在制定项目绩效目标的量化管理上下功夫，确保项目预算执行的合规与执行力度。