

枣庄市市中区应急指挥中心平台 建设项目绩效评价报告

委托单位：枣庄市市中区财政局

项目主管单位：枣庄市市中区应急管理局

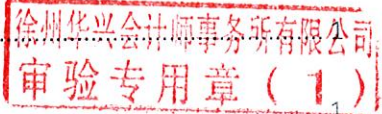
项目实施部门：枣庄市市中区应急管理局

评价机构：徐州华兴会计师事务所有限公司

2022年10月25日

目 录

摘要	1
一、项目概述	1
二、项目绩效目标	2
三、评价基本情况	2
四、评价结论情况	7
五、存在的问题	15
六、有关建议	16
绩效评价报告正文	18
一、项目基本情况	18
(一) 项目立项	18
(二) 项目预算	19
(三) 项目计划实施内容	19
(四) 项目组织管理	20
二、项目绩效目标	21
三、评价基本情况	21
(一) 评价目的	21
(二) 评价对象与范围	21
(三) 评价依据	22
(四) 评价原则、评价方法	23
(五) 绩效评价指标体系	23
(六) 评价人员组成	25
(七) 绩效评价工作过程	25



四、评价结论及分析	27
(一) 综合评价结论	27
(二) 现场评价情况分析	28
五、绩效评价指标分析	28
六、存在的问题	35
七、意见建议	36
附件 1 绩效评价指标体系表	38
附件 2 绩效评价得分表	41
附件 3 调查问卷设计及统计	44
附件 4 问题清单	46



摘 要

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

习近平总书记要求，要建立高效科学的自然灾害防治体系，提高全社会自然灾害防治能力，为保护人民群众生命财产和国家安全提供有力保障。面对严峻复杂的安全生产和自然灾害风险形势，应急部围绕“以信息化推动应急管理现代化”的总体目标，提出加快现代信息技术与应急管理业务深度融合，全面支撑现代应急管理体系建设。现应急管理信息化建设虽有一定基础，但尚未充分发挥对应急管理工作的支撑保障作用，新的形势任务要求我们必须抢抓信息革命机遇，充分运用新技术、新模式，建立符合新时代应急管理工作的信息化体系，用科技创新为突发事件应对处置提供基础性、全局性的支撑保障，努力推进治理体系和治理能力现代化，提升人民群众的安全感、获得感和满意度。

(二) 项目预算安排和支出情况

枣庄市市中区财政局下达区应急管理局应急指挥中心平台建设项目预算指标50万元，如下表：

项目基本概况					
项目名称	枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目				
主管部门	枣庄市市中区应急管理局				
项目实施单位	枣庄市市中区应急管理局				
项目起止时间	2021年1月—2021年12月				
预算资金(万元)	50	实际到位资金(万元)	50	实际支出资金(万元)	50
其中：财政拨款	50	到位率	100%	执行率	100%

绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）《徐州市华兴会计师事务所有限公司《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）的要求，此次对枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目实施情况进行绩效评价，是了解资金落实、业务管理、财务管理、项目产出及社会效益等有关情况，加强财政支出管理，提高资金使用效率，检查财政支出项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平和进一步增强财政资金使用效率和效益提供参考。通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效率，掌握项目资金使用的规范性、科学性，分析项目支出绩效目标的完成情况，总结经验，分析存在问题，改进预算管理、优化资源配置，不断提高项目资金支出管理水平。

2、评价对象：枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目 50 万元的使用绩效。

3、评价范围：枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目涉及的项目实施、项目管理、财政资金50万元的拨付及项目管理过程中的相关资料。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由徐州华兴会计师事务所有限公司对该项目资料进行书面评审，同时对该项目进行现场评价。评价基准日为 2021 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准

1、绩效评价指标的确定应当遵循的原则

(1) 相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标，而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃，否则，可能造成评价体系过于庞杂，可操作性不强，且不能突出反映问题。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的经济效益、社会效益、环境效益和可持续效益等。

2、绩效评价方法的选用

按照项目绩效评价指标体系的要求，采取相关性、可比性、经济性、重要性及系统性原则相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式，综合运用因素分析法、比较分析法、公众评判法等，通过与该项目单位人员座谈、资料核查、选点抽查、电话访谈与现场发放问卷调查等方法，从项目投入、过程、产出、效果四个方面对项目实施情况进行了全面评价。

3、绩效评价指标体系

绩效评价指标体系的制定主要包括决策、过程、产出和效益

四个方面，满分为100分。一是决策（20分）^{徐州华兴会计师事务所有限公司}主要评价立项依据的充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、预算编制科学性和资金分配合理性等工作情况；二是过程（20分），主要评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性等基础工作开展情况；三是产出（30分），主要评价项目实际完成率、质量达标率、完成及时性和成本节约率等情况；四是效益（30分），主要评价项目实施效益及社会公众或服务对象对项目满意度等情况；绩效评价关注的重点是评价对象的产出和效益，因此，在具体设置绩效评价指标的权重时，产出类及效益类指标在整体权重中占主导地位，以上评价指标数据来源主要为评价人员收集补充及整理出的项目的基础资料，评价人员实地勘察及调查问卷。

4、评价标准

评价过程中按照评价结果分为四个级别：优、良、中、差。

优秀为项目完成情况超过项目制定的指标标准或达标并且成效显著，分值大于或等于90分；

良好为项目完成情况达到项目制定的指标标准要求并且成效明显，分值为80分（含）-89分；

中为项目完成情况基本达到项目制定的指标标准要求并且成效一般，分值为60（含）-79分；

差为项目完成情况远低于项目制定的指标标准并且成效较差，分值为60分以下。

（三）绩效评价工作过程

1、评价准备阶段：2022年9月7日成立绩效评价工作组，由

于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，在人员配备方面我所充分考虑了相关项目需要，具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，因此配备了注册会计师二名，会计师二名。评价队伍组建完成后积极与相关项目主管单位对接，收集整理绩效评价相关基础资料。

2、绩效评价实施阶段：资料审核、拟定具体评价工作方案、实施绩效评价、完成绩效评价。

2022年9月7日至2022年9月30日收集及整理项目相关资料，并对资料的合规性进行检查。

2022年10月1至2022年10月12日对前期资料整理过程中出现的问题进行资料的补充及落实，尽可能做到项目资料完整全面，为绩效评价提供可靠的依据。

2022年10月13日至2022年10月20日对项目进行实地观察及勘验，实地调查比单纯的文字描述更有证明力，对项目相关范围内进行问卷调查，该项调查可以快速、便捷从大量周边人员获得真实的群众评价信息。

3、撰写和提交评价报告阶段：撰写报告、提交报告。

2022年10月25日前在对所收集资料进行全面分析的基础上对绩效目标的决策、过程、产出和效益等做出具体分析和评价，按照数据真实准确、依据充分、分析透彻、结论准确的原则由经验丰富的评价人员出具有明确绩效目标、项目实施中存在的各项问题、以及对存在问题有针对性建议和意见的绩效评价初稿，并提交委托方对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征询意见。

根据各方提出的书面合理意见对评价报告进行修改和完善后将绩效评价终稿提交委托方。



四、评价结论和绩效分析

评价指标				指标分值	评价得分	
一级	二级	三级	四级	100	85.96	
决策	项目立项	立项依据充分性	政策依据	2	2	
			与职责范围相符性	2	2	
	绩效目标	绩效指标合理性	立项程序规范性	2	2	
			是否设立绩效目标	2	2	
			目标依据的充分性	3	3	
			目标的清晰性	3	2	
	资金投入	绩效指标明确性	目标的细化、可衡量性	2	1	
			预算编制科学性	2	2	
	过程	资金管理	资金使用合理性	预算编制的科学性	2	2
				资金分配的合理性	2	2
资金到位率				2	2	
预算执行率				2	2	
组织实施		资金使用合规性	资金使用合规性	1	3	
			管理制度的健全性	3	2	
			管理制度的合规性	3	3	
			执行制度有效性	3	2	
产出	产出数量	实际完成情况	项目实施的合规性	3	3	
			项目资料归档完整性	3	3	
	产出时效	完成及时性	是否完成计划产出数量	8	6	
			质量是否符合行业标准	7	6	
效益	项目效益	实施效益	项目是否按时完成	7	5	
			成本是否超过预算	8	7.96	
综合得分	评价等级	满意度	社会效益	10	7	
		群众满意度	可持续影响	10	10	
				10	9	
综合得分				100	85.96	
评价等级					良	

(一) 综合评价结论

1、决策类评价指标得分情况

决策类共计20分，其中分为项目立项6分、绩效目标10分、资金投入4分，评价后得分共计18分，其中项目立项得分6分、绩效目标8分、资金投入得分4分。

2、过程类评价指标得分情况

过程类共计20分，其中分为资金管理8分及组织实施12分，评价后得分17分，资金管理得分7分，组织~~实施得分10分~~（资金管理扣分1分，组织实施扣分2分）。

3、产出类评价指标得分情况

产出共计30分，其中分为产出数量15分、产出时效7分、产出成本8分，评价后得分24.96分，其中产出数量得分12分，产出时效得分5分、产出成本得分7.96分，产出数量扣分3分，产出时效扣分2分、产出成本扣分0.04分。

4、效益类评价指标得分情况

效益类共计30分，其中分为实施效益20分、满意度10分，评价后得分26分，其中实施效益得17分、满意度得9分，实施效益扣分3分、满意度扣1分。

（二）绩效分析

评价基准日为2021年12月31日，截止基准日项目资金50万元已到位50万元，2021年使用绩效评价内资金50万元，项目单位自筹资金0.24万元。具体明细如下：

时间	支出项目	支出对象	支出金额
2021.6.21	应急指挥中心设备款 (合同价款 4970000*95%)	山东维卓信息科技有限公司	47.215
2021.6.21	应急指挥中心调音台	山东维卓信息科技有限公司	0.54
2021.11.16	5%质保金	山东维卓信息科技有限公司	2.485
合计			50.24

经过绩效评价小组认真分析总结，该项目实施的成绩综合得分85.96分，主要得分指标体现在：

1、在项目决策方面，指标分值20分，得18分

(1) 项目立项，指标分值6分，得6分

① 立项依据的充分性，指标分值4分，得4分

项目根据山东省应急管理厅《山东省县级应急指挥中心建设指南》（鲁应急字[2021]43号）立项，本项目实施单位为枣庄市市中区应急管理局，主要负责指导全区应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾等工作，与部门职责范围相符。

② 立项程序规范性，指标分值2分，得2分

枣庄市应急管理局印发《枣庄市区（市）级应急指挥中心建设指南》（枣应急发[2020]55号），市中区应急管理局事前制定了建设预算清单并进行了集体决策，立项程序规范，审批资料符合相关要求。

(2) 绩效目标，指标分值10分，得分8分

① 绩效目标的合理性，指标分值5分，得5分

项目已设数量、质量、时效、效益、满意度指标，目标符合客观实际；金额测算依据政府采购计划备案表、政府采购合同制定，依据充分，与预算确定的项目投资额相匹配。

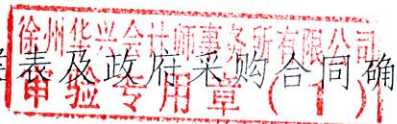
② 绩效目标明确性，指标分值5分，得3分

质量指标、社会效益、可持续影响、满意度指标较明确，并已细化，细化指标可衡量。

(3) 资金投入，指标分值4分，得4分

① 预算编制科学性，指标分值2分，得2分

项目资金申请根据政府采购计划备案表及政府采购合同确定，资金额度50万与年度建设目标相匹配。



②资金分配的合理性，指标分值2分，得2分

项目根据政府采购合同金额49.7万进行分配，按合同要求供货完毕验收合格提供发票后先支付95%部分47.215万元，质保期满后支付5%质保金2.485万元，资金按合同要求支付，分配依据充分、额度合理，与实际需求相适应。

2、在项目过程方面，指标分值20分，得17分

(1)资金管理，指标分值8分，得7分

①资金到位率，指标分值2分，得2分

枣庄市市中区财政局于2021年2月下达市中区应急管理局授权支付额度50万元用于应急指挥中心平台建设项目，预算资金50万元，资金到位率100%，到位及时。

②预算执行率，指标分值2分，得2分

2021年实际收到应急指挥中心平台建设项目的资金50万元，本年度支出财政资金50万元，预算执行率100%。

③资金使用合规性，指标分值4分，得3分

枣庄市市中区应急管理局使用项目资金购置了应急指挥中心平台的大屏显示系统、音视频会议系统、UPS不间断电源、集中控制系统、机房及配套设备等，符合项目预算批复和合同规定的用途。项目单位于2021年2月9日验收合格，山东维卓信息科技有限公司2021年3月6日提供发票，项目单位2021年6月21日付合同价款49.7万元的95%部分47.215万元，5%质保金2.485

万元于2021年11月16日拨付，资金的拨付过程中相关领导及经办人签字手续齐全、资金按合同约定比例进行拨付。

(2) 组织实施，指标分值12分，得10分

①管理制度的健全性，指标分值6分，得5分

项目实施单位制定了《机关财务管理制度》、《“三重一大”等事项集体决策制度》、《应急响应工作规范》、《突发事件信息报送工作规范》等制度及工作规范，财务和业务管理制度合规、完整，对项目顺利实施提供了保障。

②制度执行的有效性，指标分值6分，得5分

项目实施符合单位管理规定及相关法律法规，政府采购计划备案表、委托协议书、需求公示、采购合同书、政府采购竞争性磋商文件、招投标资料、验收报告等手续齐全，资料归档及时、完整。

3、在项目产出方面，指标分值30分，得25.96分

(1) 产出数量，指标分值15分，得12分

①实际完成率，指标分值8分，得6分

应急指挥中心平台已购置大屏显示系统、音视频会议系统、UPS不间断电源、集中控制系统、机房及配套设备等，2021年2月份购置安装完成。建设完成了调度室、专家会商室、指挥大厅（席位100人以上）、机房等功能室。

②质量达标率，指标分值7分，得6分

应急指挥中心平台于2021年2月9日进行了质量验收，结果显示设备运行正常、验收合格，质量符合行业标准。

(2) 产出时效，指标分值7分，得5分

①完成及时性，指标分值7分，得5分

项目实施单位完成了应急指挥中心平台调度室、专家会商室、指挥大厅、机房等功能室的建设，完成时间为2021年2月份，符合《山东省县级应急指挥中心建设指南》中2021年底前的时间要求。

(3)产出成本，指标分值8分，得7.96分

①成本节约率，指标分值8分，得7.96分

项目2021年预计支出成本50万元，实际支出50.24万元（项目实施单位自筹资金0.24万元），成本节约率 $(50-50.24)/50=-0.48\%$ ，得分 $8-8*0.48\%=7.96$ 分。

4、在项目效益方面，指标分值30分，得26分

(1)项目效益，指标分值30分，得26分

①实施效益，指标分值20分，得17分

根据项目实地调研，市中区应急管理局购置了大屏显示系统、音视频会议系统等，加强了原有系统设备维护工作，增强了上传下达工作效率，可实现视频回传、视频会议等功效。分批次购置了卫星电话、手持单兵、布控球、背负式单兵、便携式地面卫星接收站、无人飞机和派专人学习无人机驾驶操作技术等系列工作，提升了应急指挥能力，效果较显著，各功能室及设备可持续使用。

②满意度，指标分值10分，得9分

我们通过现场询问，对工作人员、市民发放调查问卷等方式进行现场调研，调研结果显示工作人员、市民对建设应急指挥中心平台建设项目满意率达90%。

该项目扣分 14.04 分，决策指标分值 20 分，扣分 3 分；产出指标分值 30 分，扣分 5.04 分；效益指标分值 30 分，扣分 4 分。

1、在项目决策方面，指标分值 20 分，扣 2 分

(1) 绩效目标，指标分值 10 分，扣 2 分

① 绩效指标明确性，指标分值 5 分，扣 2 分

项目实施单位申报的《项目支出绩效目标申报表》中：项目年度目标为切实做好应急指挥中心平台建设工作，与中长期目标一致，指标未细化，数量指标为指挥中心改造平台后续维护次数符合要求，指标设置不明确、不可衡量，时效指标为财政资金及时到位，属于项目资金指标不属于项目产出类指标，设置不合理，成本指标无细化指标、不可衡量。

2、在项目过程方面，指标分值 20 分，扣 3 分

(1) 资金管理，指标分值 8 分，扣 1 分

① 资金使用的合规性，指标分值 4 分，扣 1 分

未制定项目专项资金管理办法，专项资金使用的目标、使用效益等情况无法认定。

(2) 组织实施，指标分值 12 分，扣 2 分

① 管理制度健全性，指标分值 6 分，扣 1 分

② 制度执行有效性，指标分值 6 分，扣 1 分

未制定应急指挥中心平台建设实施方案，项目建设过程、建设进度不能有效的跟踪、实施的保障情况依据不充分、制度执行过程不严谨。

3、在项目产出方面，指标分值30分，扣4.04分

(1) 产出数量，指标分值15分，扣2分

①实际完成情况，指标分值8分，扣2分

应急指挥中心平台虽建设完成，但项目实施前未设定实际产出数量目标，项目产出数量目标的实现程度无法衡量，部分建设指标未按《山东省县级应急指挥中心建设指南》的要求实施，如：未设立值班室、装备器材室、制度规范未悬挂上墙、指挥大厅、会商决策室、视频调度场所等无明显标识。

②质量达标率，指标分值7分，扣1分

项目质量符合行业标准，运行正常，验收合格，未达到质量指标要求的高质量完成平台建设标准。

(2) 产出时效，指标分值7分，扣2分

①完成及时性，指标分值7分，扣2分

《项目支出绩效目标申报表》时效指标为资金到位的时效，未设置项目完成时间，且无具体的实施方案，时效性无法考核。

(3) 产出成本，指标分值8分，扣0.04分

①成本节约率，指标分值8分，扣0.04分

项目2021年预计支出成本50万元，实际支出50.24万元，成本节约率-0.48%，超出计划0.24万元，扣分 $0.24/50*8=0.04$ 分。

4、在项目效益方面，指标分值30分，扣4分

(1) 项目效益，指标分值30分，扣4分

①实施效益，指标分值20分，扣3分

项目已建设完成，应急指挥工作极具现代化及科技化，工

作人员对技能掌握不太熟练，对本职位认知不够明确，未能充分发挥岗位作用，突发事件应急指挥及调度能力有待提高。

②满意度，指标分值10分，扣1分

群众满意度90%，部分群众对应急指挥中心平台建设项目不太了解，当灾害发生时对自身的保障程度无法确认。

五、存在的问题

1、《项目支出绩效目标申报表》部分指标不合理、不明确、未进行细化，部分不可衡量。项目2021年度目标为切实做好应急指挥中心平台建设工作，与中长期目标一致，设置不明确，未细化目标；数量指标为指挥中心改造平台后续维护次数符合要求，数量指标设置不明确、不可衡量；时效指标为财政资金及时到位，属于项目资金指标不属于项目产出类指标，设置不合理；成本指标无细化指标、不可衡量。

2、未制定项目专项资金管理办法，专项资金使用的目标、使用效益等情况无法认定。

3、未制定项目实施方案，项目建设过程、建设进度不能有效的跟踪、实施的保障情况依据不充分、制度执行过程不严谨。

4、项目实施前未设定实际产出数量目标，项目产出数量目标的实现程度无法衡量；未达到质量指标要求的高质量完成平台建设标准；时效指标为资金到位的时效，未设置项目完成时间，且项目无具体的实施方案。

5、项目已建设完成，应急指挥工作极具现代化及科技化，工作人员对技能掌握不太熟练，对本职位认知不够明确，未能

充分发挥岗位作用，突发事件应急指挥及调度能力有待提高。

审验专用章(1)

六、有关建议

为进一步提高项目资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

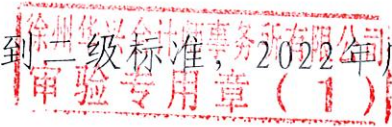
1、合理制定各项绩效指标，年度目标应根据支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，选取最能反映总体目标预期实现程度的关键性因素进行细化目标。数量指标建议设置为应急指挥中心平台建设的数量或各功能室建设的数量，应具有可衡量性；时效指标建议按照项目实施方案或合同约定完成该项目所需的时间，设置应合理；成本指标应进行细化，设置具体金额或按以预算成本为依据，以便于考核项目的成本节约程度。

2、项目实施前制定专项资金管理办法，具体包括专项资金的主要用途、使用范围、管理职责、执行期限、分配办法、审批程序、支出管理、绩效评价和职责追究等资料，保障资金安全、合理、高效运行，发挥专项资金使用效益。

3、项目实施前应制定全面、详细、明确的实施方案，包括项目建设的背景、建设地点、建设目标、建设内容与规模、建设期及建设进度、保障措施、项目效益预测等方面，以保障项目顺利、有效的实施。

4、根据《山东省县级应急指挥中心建设指南》的要求，项目实施前设定合理的实际产出数量目标，项目产出数量目标的实现程度应具有可衡量性。质量达标率应参照行业标准：设备运行正常、质量验收合格为标准，并参照《山东省县级应急指

挥中心建设指南》，2021年底前全部达到一级标准，2022年底前逐步建设达到一级标准的要求。



5、列出专项培训计划、培训目标，对新进装备及时进行培训学习，加大演练配合，跟进工作中发现问题的改进工作，增强人员技能水平多元化掌握，提升应急指挥保障能力，确保综合指挥调度系统在灾害事故应对处置过程中真正发挥强大信息支撑作用，保障人民群众生命安全和财产安全。

绩效评价报告正文

徐华会检（2022）第261号

为了加强财政专项资金项目支出管理和使用，提高资金使用效益和效率，通过对项目执行与完成情况的全面了解和（徐州华兴会计师事务所有限公司）对项目计划的执行、项目资金的筹集、项目效果等情况进行评价，总结项目执行中存在的问题，不断提高专项资金投入所产生的社会效益，按照《中华人民共和国预算法》、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2021〕10号）、《枣庄市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《关于印发〈枣庄市市级预算支出项目第三方绩效评价工作规程〉的通知》（枣财绩〔2017〕3号）的相关要求，我们接受枣庄市市中区财政局委托，于2022年9月7日至10月25日组织相关人员对枣庄市市中区应急指挥中心平台建设的和使用情况进行了绩效评价工作。我们在通过实地调查、核实、收集、座谈、汇总、分析绩效相关资料的基础上，对照绩效评价指标和标准进行评议和打分，对项目资金的使用、项目执行的效果进行汇总分析，形成了枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项

习近平总书记要求，要建立高效科学的自然灾害防治体系，提高全社会自然灾害防治能力，为保护人民群众生命财产安全和国家安全提供有力保障。面对严峻复杂的安全生产和自然灾害风

险形势，应急部围绕“以信息化推动应急管理^{陈州华会计师事务所有限公司}能力现代化”的总^{业务深度融合}体目标，提出加快现代信息技术与应急管理^{（全面}业务深度融合，（全面支撑现代应急管理体系建设。现应急管理信息化建设虽有一定基础，但尚未充分发挥对应急管理工作的支撑保障作用，新的形势任务要求我们必须抢抓信息革命机遇，充分运用新技术、新模式，建立符合新时代应急管理工作的信息化体系，用科技创新为突发事件应对处置提供基础性、全局性的支撑保障，努力推进治理体系和治理能力现代化，提升人民群众的安全感、获得感和满意度。

（二）项目预算

枣庄市市中区财政局下达区应急管理局应急指挥中心平台建设项目预算指标50万元，如下表：

项目基本概况			
项目名称	枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目		
主管部门	枣庄市市中区应急管理局		
项目实施单位	枣庄市市中区应急管理局		
项目起止时间	2021年1月—2021年12月		
预算资金（万元）	50	实际到位资金（万元）	50
其中：财政拨款	50	到位率	100%

（三）项目计划实施内容

根据山东省应急管理厅《山东省县级应急指挥中心建设指南》（鲁应急字[2021]43号）文件要求，根据实际加快推进应急指挥中心平台建设，进入汛期前，应急指挥中心要具备将现场音视频传输到省应急指挥中心的能力，年底前达到二级标准。具体实施内容包括：采购指挥大厅大屏显示系统、音视频会议

系统、UPS不间断电源、图像集中控制系统、机房及配套设施等
设备。



(四) 项目组织管理

项目主管单位和实施单位为枣庄市市中区应急管理局。主要职责是：

1、负责应急管理工作，指导全区应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾工作。负责安全生产综合监督管理和工矿商贸行业（煤矿除外，下同）安全生产监督管理工作。

2、贯彻执行应急管理、安全生产、防灾减灾救灾有关法律法规和方针政策。组织编制全区安全生产和综合防灾减灾、应急体系建设规划，起草相关规范性文件并监督实施。指导、监督镇街安全生产行政执法工作。

3、指导应急预案体系建设，建立完善全区事故灾难和自然灾害分级应对制度。组织编制全区总体应急预案和安全生产类、自然灾害类专项预案，综合协调应急预案衔接工作，组织开展预案演练，推动应急避难设施建设。

4、牵头建立全区统一的应急管理信息系统，负责全区信息传输渠道的规划、布局和建设，建立监测预警和灾情报告制度，健全自然灾害信息资源获取和共享机制，依法统一发布灾情。

5、会同有关部门制定应急物资储备和应急救援装备规划，建立健全应急物资信息平台 and 调拨制度，在救灾时统一调度，保障救灾工作等。

枣庄市市中区财政局负责按照财政管理制度~~的有关规定~~，~~保证~~对项目预算批复后办理财政资金拨付，~~保证~~财政资金~~拨付的到~~位率和及时性。

二、项目绩效目标

（一）总体目标

整合安全生产、自然灾害防治等应急信息资源，利用云计算、区块链、大数据、感知网络、融合通信等现代技术，建立现代化应急指挥中心，发挥救援指挥神经中枢和信息中心作用，实现上传下达、综合汇聚、协同会商、专题研判、指挥调度和信息发布等功能，为构建统一指挥、专常兼备、反映灵敏、上下联动、平战结合的应急指挥体系提供支撑，有效应对突发事件。

（二）2021 年度目标

按要求切实做好应急指挥中心平台建设工作，做到“上下一致、反应灵敏”，进一步提高应急救援指挥能力。

三、评价基本情况

（一）评价目的

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2021〕10号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）的要求，此次对枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目实施情况进行绩效评价，是了解资金落实、业务管理、财务管理、项目产出及社会效益等有关情况，加强财政支出管理，提高资金使用效率，检查财政支出项目的预

期目标是否实现，项目是否可持续运行，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平和进一步增加财政资金使用效率和效益提供参考。

通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效率，掌握项目资金使用的规范性、科学性，分析项目支出绩效目标的完成情况，总结经验，分析存在问题，改进预算管理、优化资源配置，不断提高项目资金支出管理水平。

（二）评价对象与范围

1、评价对象为枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目 50 万元的使用绩效。

2、评价范围：枣庄市市中区应急指挥中心平台建设项目涉及的项目实施、项目管理、财政资金50万元的拨付及项目管理过程中的相关资料。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由徐州华兴会计师事务所有限公司对该项目资料进行书面评审，同时对该项目进行现场评价。评价基准日为 2021 年 12 月 31 日。

（三）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》

（2）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2021〕10号）

（3）《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）

（4）预算绩效目标及其他相关材料；

(5) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范

(6) 绩效自评报告等;

(7) 与项目资金支出有关的明细账、记账凭证、原始凭证;

(8) 山东省应急管理厅《山东省县级应急指挥中心建设指南》(鲁应急字[2021]43号)

(9) 枣庄市应急管理局印发《枣庄市区(市)级应急指挥中心建设指南》(枣应急发[2020]55号)

(10) 其他相关资料

(四) 评价原则、评价方法

1、绩效评价指标的确定应当遵循的原则

(1) 相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系,能够恰当反映目标的实现程度,而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标,而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃,否则,可能造成评价体系过于庞杂,可操作性不强,且不能突出反映问题。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标,以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合,系统反映财政支出所产生的经济效益、社会效益、环境效益和可持续效益等。

2、绩效评价方法的选用

按照项目绩效评价指标体系的要求，采取相关性、重要性及系统性原则相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式，综合运用因素分析法、比较分析法、公众评判法等，通过与该项目单位人员座谈、资料核查、选点抽查、电话访谈与现场发放问卷调查等方法，从项目投入、过程、产出、效果四个方面对项目实施情况进行了全面评价。

（五）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系的制定主要包括决策、过程、产出和效益四个方面，满分为100分。一是决策（20分），主要评价立项依据的充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性等工作情况；二是过程（20分），主要评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性等基础工作开展情况；三是产出（30分），主要评价项目实际完成情况、质量达标率、完成及时性和成本节约率等情况；四是效益（30分），主要评价项目实施效益及社会公众或服务对象对项目满意度等情况；绩效评价关注的重点是评价对象的实际产出和效益，因此，在具体设置绩效评价指标的权重时，产出类及效益类指标在整体权重中占主导地位，以上评价指标数据来源主要为评价人员收集补充及整理出的项目的基础资料，评价人员实地勘察及调查问卷。

评价过程中按照评价结果分为四个级别：优、良、中、差。

优秀为项目完成情况超过项目制定的指标标准或达标并且成效显著，分值大于或等于90分；

良好为项目完成情况达到项目制定的指标标准要求并且成效明显，分值为80分（含）-89分；



中为项目完成情况基本达到项目制定的指标标准要求并且成效一般，分值为60（含）-79分；

差为项目完成情况远低于项目制定的指标标准并且成效较差，分值为60分以下。

（六）评价人员组成

评价人员及工作安排表

序号	工作内容	人员	职称	完成时限	工作要求
1	与项目单位沟通后采集项目相关资料进行整理	王昭山 李凤芹 刘娜	注册会计师、会计师	2022年9月30日前	收集资料是绩效评价的核心工作，整理收集到的资料，并对资料合规性进行检查
2	明确根据项目绩效目标指标体系检查资料缺失或不完善的，与委托方及项目相关单位充分沟通，补充完善相关资料	王昭山 李凤芹 刘娜	注册会计师、会计师	2022年10月12日前	从多个方面补充实物资料、口头资料、书面资料和分析性资料，尽可能做到资料全面为绩效评价提供可靠依据
3	按照确定好的现场和非现场评价范围采取勘查、巡查、复核等方式，对有关情况进行核实，对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析，提出评价意见；编制社会调查问卷到相关范围内对相关人员进行调查并整理出具调查结果	王昭山 李凤芹 刘娜	注册会计师、会计师	2022年10月20日前	实地勘查现场比单纯的文字描述更有证明力，相关范围内问卷调查可以快速、便捷从大量人员获得群众评价信息
4	出具绩效评价初稿，征求项目主管部门的意见，根据反馈意见进一步修改完善后，报委托方审核并出具报告	王昭山 荣世杰	注册会计师	2022年10月25日前	根据收集完备的相关资料由经验丰富的评价人员出具初稿并提交审核

（七）绩效评价工作过程

1、评价准备阶段：2022年9月7日成立绩效评价工作组，由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要

具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，因此配备了注册
徐州华兴会计师事务所有限公司
注册会计师二名，会计师二名。评价队伍组建完成后积极与相关项目
主管单位对接，收集整理绩效评价相关基础资料。

2、绩效评价实施阶段：资料审核、拟定具体评价工作方案、
实施绩效评价、完成绩效评价。

2022年9月7日至2022年9月30日收集及整理项目相关资料，
并对资料的合规性进行检查。

2022年10月1至2022年10月12日对前期资料整理过程中出
现的问题进行资料的补充及落实，尽可能做到项目资料完整全
面，为绩效评价提供可靠的依据。

2022年10月13日至2022年10月20日对项目进行实地观察及
勘验，实地调查比单纯的文字描述更有证明力，对项目相关范
围内进行问卷调查，该项调查可以快速、便捷从大量周边人员
获得真实的群众评价信息。

3、撰写和提交评价报告阶段：撰写报告、提交报告。

2022年10月25日前在对所收集资料进行全面分析的基础上
对绩效目标的决策、过程、产出和效益等做出具体分析和评价，
按照数据真实准确、依据充分、分析透彻、结论准确的原则由
经验丰富的评价人员出具有明确绩效目标、项目实施中存在的
各项问题、以及对存在问题有针对性建议和意见的绩效评价初
稿，并提交委托方对评价报告的真实性、合理性、完整性充分
征询意见。

根据各方提出的书面合理意见对评价报告进行修改和完善
后将绩效评价终稿提交委托方。

四、评价结论和绩效分析

评价指标						
一级	二级	三级	四级	得分	权重	
决策	项目立项	立项依据充分性	政策依据	2	2	
			与职责范围相符性	2	2	
	绩效目标	绩效指标合理性	立项程序规范性	2	2	
			是否设立绩效目标	2	2	
		绩效指标明确性	目标依据的充分性	3	3	
			目标的清晰性	3	2	
	资金投入	预算编制科学性	目标的细化、可衡量性	2	1	
			预算编制的科学性	2	2	
	过程	资金管理	资金到位率	资金分配的合理性	2	2
				预算执行率	2	2
资金使用合规性				4	3	
组织实施		管理制度健全性	资金使用的合规性	3	2	
			管理制度的健全性	3	2	
		执行制度有效性	项目实施的合规性	3	2	
产出		产出数量	项目资料归档完整性	3	3	
			实际完成情况	8	6	
	产出时效	质量达标率	7	6		
		完成及时性	7	5		
产出成本	成本节约率	8	7.96			
效益	项目效益	社会效益	10	7		
		可持续影响	10	10		
		满意度	10	9		
综合得分				100	85.96	
评价等级					良	

(一) 综合评价结论

1、决策类评价指标得分情况

决策类共计20分，其中分为项目立项6分、绩效目标10分及资金落实4分，评价后得分共计18分，其中项目立项得分6分、绩效目标得分8分、资金落实得分4分，绩效目标扣2分。

2、过程类评价指标得分情况

过程类共计20分，其中分为资金管理8分及组织实施12分，评价后得分17分，其中资金管理得分7分，组织实施得分10分，

资金管理扣分1分，组织实施扣分2分。

3、产出类评价指标得分情况

产出共计30分，其中分为产出数量15分、产出时效得分5分、产出成本8分，评价后得分24.96分，其中产出数量得分12分，产出时效扣分2分、产出成本扣分0.04分。

4、效益类评价指标得分情况

效益类共计30分，其中分为实施效益20分、满意度10分，评价后得分26分，其中实施效益得17分、满意度得9分，实施效益扣分3分、满意度扣1分。

(二) 现场评价情况分析

项目效果的现场评价包含项目相关资料的完整性、合规性，资金拨付的合规性、及时性，企业满意度评价通过发放现场调查问卷的形式进行评价。

五、绩效评价指标分析

评价基准日为2021年12月31日，截止基准日项目资金50万元已到位50万元，2021年使用绩效评价内资金50万元，项目单位自筹资金0.24万元。具体明细如下：

时间	支出项目	支出对象	支出金额
2021.6.21	应急指挥中心设备款 (合同价款 4970000*95%)	山东维卓信息科技有限公司	47.215
2021.6.21	应急指挥中心调音台	山东维卓信息科技有限公司	0.54
2021.11.16	5%质保金	山东维卓信息科技有限公司	2.485
合计			50.24

经过绩效评价小组认真分析总结，该项目实施的成绩(综合)得分85.96分，主要得分指标体现在：

(一) 在项目决策方面，指标分值20分，得18分

(1) 项目立项，指标分值6分，得6分

① 立项依据的充分性，指标分值4分，得4分

项目根据山东省应急管理厅《山东省县级应急指挥中心建设指南》（鲁应急字[2021]43号）立项，本项目实施单位为枣庄市市中区应急管理局，主要负责指导全区应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾等工作，与部门职责范围相符。

② 立项程序规范性，指标分值2分，得2分

枣庄市应急管理局印发《枣庄市区（市）级应急指挥中心建设指南》（枣应急发[2020]55号），市中区应急管理局事前制定了建设预算清单并进行了集体决策，立项程序规范，审批资料符合相关要求。

(2) 绩效目标，指标分值10分，得分8分

① 绩效目标的合理性，指标分值5分，得5分

项目已设数量、质量、时效、效益、满意度指标，目标符合客观实际；金额测算依据政府采购计划备案表、政府采购合同制定，依据充分，与预算确定的项目投资额相匹配。

② 绩效目标明确性，指标分值5分，得3分

质量指标、社会效益、可持续影响、满意度指标较明确，并已细化，细化指标可衡量。

(3) 资金投入，指标分值4分，得4分

① 预算编制科学性，指标分值2分，得2分

项目资金申请根据政府采购计划备案表及



定，资金额度50万与年度建设目标相匹配。

② 资金分配的合理性，指标分值2分，得2分

项目根据政府采购合同金额49.7万进行分配，按合同要求供货完毕验收合格提供发票后先支付95%部分47.215万元，质保期满后支付5%质保金2.485万元，资金按合同要求支付，分配依据充分、额度合理，与实际需求相适应。

2、在项目过程方面，指标分值20分，得17分

(1) 资金管理，指标分值8分，得7分

① 资金到位率，指标分值2分，得2分

枣庄市市中区财政局于2021年2月下达市中区应急管理局授权支付额度50万元用于应急指挥中心平台建设项目，预算资金50万元，资金到位率100%，到位及时。

② 预算执行率，指标分值2分，得2分

2021年实际收到应急指挥中心平台建设项目的资金50万元，本年度支出财政资金50万元，预算执行率100%。

③ 资金使用合规性，指标分值4分，得3分

枣庄市市中区应急管理局使用项目资金购置了应急指挥中心平台的大屏显示系统、音视频会议系统、UPS不间断电源、集中控制系统、机房及配套设备等，符合项目预算批复和合同规定的用途。项目单位于2021年2月9日验收合格，山东维卓信息

科技有限公司2021年3月6日提供发票，项目单位2021年6月2日付合同价款49.7万元的95%部分47.215万元，5%质保金2.485万元于2021年11月16日拨付，资金的拨付过程中相关领导及经办人签字手续齐全、资金按合同约定比例进行拨付。

(2) 组织实施，指标分值12分，得10分

①管理制度的健全性，指标分值6分，得5分

项目实施单位制定了《机关财务管理制度》、《“三重一大”等事项集体决策制度》、《应急响应工作规范》、《突发事件信息报送工作规范》等制度及工作规范，财务和业务管理制度合规、完整，对项目顺利实施提供了保障。

②制度执行的有效性，指标分值6分，得5分

项目实施符合单位管理规定及相关法律法规，政府采购计划备案表、委托协议书、需求公示、采购合同书、政府采购竞争性磋商文件、招投标资料、验收报告等手续齐全，资料归档及时、完整。

3、在项目产出方面，指标分值30分，得25.96分

(1) 产出数量，指标分值15分，得12分

①实际完成率，指标分值8分，得6分

应急指挥中心平台已购置大屏显示系统、音视频会议系统、UPS不间断电源、集中控制系统、机房及配套设备等，2021年2月份购置安装完成。建设完成了调度室、专家会商室、指挥大厅（席位100人以上）、机房等功能室。

②质量达标率，指标分值7分，得6分

应急指挥中心平台于2021年2月9日进行了质量验收，结果

显示设备运行正常、验收合格，质量符合行业标准。



(2) 产出时效，指标分值7分，得5分

①完成及时性，指标分值7分，得5分

项目实施单位完成了应急指挥中心平台调度室、专家会商室、指挥大厅、机房等功能室的建设，完成时间为2021年2月份，符合《山东省县级应急指挥中心建设指南》中2021年底前的时间要求。

(3) 产出成本，指标分值8分，得7.96分

①成本节约率，指标分值8分，得7.96分

项目2021年预计支出成本50万元，实际支出50.24万元（项目实施单位自筹资金0.24万元），成本节约率 $(50-50.24)/50=-0.48\%$ ，得分 $8-8*0.48\%=7.96$ 分。

4、在项目效益方面，指标分值30分，得26分

(1) 项目效益，指标分值30分，得26分

①实施效益，指标分值20分，得17分

根据项目实地调研，市中区应急管理局购置了指挥中心大屏显示系统、音视频会议系统等，加强了原有系统设备维护工作，增强了上传下达工作效率，可实现视频回传、视频会议等功效。分批次购置了卫星电话、手持单兵、布控球、背负式单兵、便携式地面卫星接收站、无人飞机和派专人学习无人机驾驶操作技术等系列工作，提升了应急指挥能力，效果较显著，各功能室及设备可持续使用。

②满意度，指标分值10分，得9分

我们通过现场询问，对工作人员、市民发放调查问卷等方

式进行现场调研，调研结果显示工作人员徐州华兴会计师事务所有限公司
指挥中心平台建设项目满意率达 90%。
审验专用章(1)

该项目扣分 14.04 分，决策指标分值 20 分，扣分 2 分；过程指标分值 20 分，扣分 3 分；产出指标分值 30 分，扣分 5.04 分；效益指标分值 30 分，扣分 4 分。

1、在项目决策方面，指标分值 20 分，扣 2 分

(1) 绩效目标，指标分值 10 分，扣 2 分

① 绩效指标明确性，指标分值 5 分，扣 2 分

项目实施单位申报的《项目支出绩效目标申报表》中：项目年度目标为切实做好应急指挥中心平台建设工作，与中长期目标一致，指标未细化，数量指标为指挥中心改造平台后续维护次数符合要求，指标设置不明确、不可衡量，时效指标为财政资金及时到位，属于项目资金指标不属于项目产出类指标，设置不合理，成本指标无细化指标、不可衡量。

2、在项目过程方面，指标分值 20 分，扣 3 分

(1) 资金管理，指标分值 8 分，扣 1 分

① 资金使用的合规性，指标分值 4 分，扣 1 分

未制定项目专项资金管理办法，专项资金使用的目标、使用效益等情况无法认定。

(2) 组织实施，指标分值 12 分，扣 2 分

① 管理制度健全性，指标分值 6 分，扣 1 分

② 制度执行有效性，指标分值 6 分，扣 1 分

未制定应急指挥中心平台建设实施方案，项目建设过程、

建设进度不能有效的跟踪、实施的保障情况依据不充分、制度执行过程不严谨。

审验专用章(1)

3、在项目产出方面，指标分值30分，扣4.04分

(1) 产出数量，指标分值15分，扣2分

①实际完成情况，指标分值8分，扣2分

应急指挥中心平台虽建设完成，但项目实施前未设定实际产出数量目标，项目产出数量目标的实现程度无法衡量，部分建设指标未按《山东省县级应急指挥中心建设指南》的要求实施，如：未设立值班室、装备器材室、制度规范未悬挂上墙、指挥大厅、会商决策室、视频调度场所等无明显标识。

②质量达标率，指标分值7分，扣1分

项目质量符合行业标准，运行正常，验收合格，未达到质量指标要求的高质量完成平台建设标准。

(4) 产出时效，指标分值7分，扣2分

①完成及时性，指标分值7分，扣2分

《项目支出绩效目标申报表》时效指标为资金到位的时效，未设置项目完成时间，且无具体的实施方案，时效性无法考核。

(5) 产出成本，指标分值8分，扣0.04分

①成本节约率，指标分值8分，扣0.04分

项目2021年预计支出成本50万元，实际支出50.24万元，成本节约率-0.48%，超出计划0.24万元，扣分 $0.24/50*8=0.04$ 分。

4、在项目效益方面，指标分值30分，扣4分

(1) 项目效益，指标分值30分，扣4分

①实施效益，指标分值20分，扣3分

项目已建设完成，应急指挥工作极具现代性及科技化，所有工作人员对技能掌握不太熟练，对本职位认知不够明确，未能充分发挥岗位作用，突发事件应急指挥及调度能力有待提高。

②满意度，指标分值10分，扣1分

群众满意度90%，部分群众对应急指挥中心平台建设项目不太了解，当灾害发生时对自身的保障程度无法确认。

六、存在的问题

1、《项目支出绩效目标申报表》部分指标不合理、不明确、未进行细化，部分不可衡量。项目2021年度目标为切实做好应急指挥中心平台建设工作，与中长期目标一致，设置不明确，未细化目标；数量指标为指挥中心改造平台后续维护次数符合要求，数量指标设置不明确、不可衡量；时效指标为财政资金及时到位，属于项目资金指标不属于项目产出类指标，设置不合理；成本指标无细化指标、不可衡量。

2、未制定项目专项资金管理办法，专项资金使用的目标、使用效益等情况无法认定。

3、未制定项目实施方案，项目建设过程、建设进度不能有效的跟踪、实施的保障情况依据不充分、制度执行过程不严谨。

4、项目实施前未设定实际产出数量目标，项目产出数量目标的实现程度无法衡量；未达到质量指标要求的高质量完成平台建设标准；时效指标为资金到位的时效，未设置项目完成时间，且项目无具体的实施方案。

5、项目已建设完成，应急指挥工作极具现代化及科技化，工作人员对技能掌握不太熟练，对本职位认知不够明确，未能充分发挥岗位作用，突发事件应急指挥及调度能力有待提高。

七、意见建议

为进一步提高专项资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

1、合理制定各项绩效指标，年度目标应根据支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，选取最能反映总体目标预期实现程度的关键性因素进行细化目标。数量指标建议设置为应急指挥中心平台建设的数量或各功能室建设的数量，应具有可衡量性；时效指标建议按照项目实施方案或合同约定完成该项目所需的时间，设置应合理；成本指标应进行细化，设置具体金额或按以预算成本为依据，以便于考核项目的成本节约程度。

2、项目实施前制定专项资金管理办法，具体包括专项资金的主要用途、使用范围、管理职责、执行期限、分配办法、审批程序、支出管理、绩效评价和职责追究等资料，保障资金安全、合理、高效运行，发挥专项资金使用效益。

3、项目实施前应制定全面、详细、明确的实施方案，包括项目建设的背景、建设地点、建设目标、建设内容与规模、建设期及建设进度、保障措施、项目效益预测等方面，以保障项目顺利、有效的实施。

4、根据《山东省县级应急指挥中心建设指南》的要求，项目实施前设定合理的实际产出数量目标，项目产出数量目标的

实现程度应具有可衡量性。质量达标率应参照行业标准：设备运行正常、质量验收合格为标准，并参照《山东省县级应急指挥中心建设指南》，2021年底前全部达到二级标准，2022年底前逐步建设达到一级标准的要求。

5、列出专项培训计划、培训目标，对新进装备及时进行培训学习，加大演练配合，跟进工作中发现问题的改进工作，增强人员技能水平多元化掌握，提升应急指挥保障能力，确保综合指挥调度系统在灾害事故应对处置过程中真正发挥强大信息支撑作用，保障人民群众生命安全和财产安全。

附件：

1. 绩效评价指标体系表
2. 绩效评价得分表
3. 调查问卷及统计分析表
4. 问题清单

徐州华兴会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



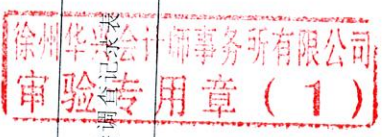
二〇二二年十月二十五日

枣庄市中区应急管理局指挥中心平台建设项目绩效评价指标表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	依据
决策 (20分)	20%	项目立项 (6分)	立项依据充分性(4分)	政策依据(2分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,属于公共财政支持范围,项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复,符合相关规定得分,否则酌情扣分。	有关法律法规要求 国民经济和社会发展规划 项目有关的战略和政策 项目单位职责
				与职责范围相符性(2分)	项目立项、发展与考核项目立项依据情况。	项目立项、项目与部门职责范围相符,属于部门履职所需,满分2分。	
		绩效目标的合理性(5分)	立项程序规范性(2分)	立项程序规范性(2分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目按照规定的程序申请设立,审批文件、材料是否符合相关要求,事前是否经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策,满分2分。	审批文件、会议纪要
			是否设立绩效目标(2分)	是否设立绩效目标,所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的情况。	项目是否设立绩效目标,设立2分,未设立0分		
		绩效指标的明确性(5分)	目标的清晰性(3分)	目标的充分性(3分)	依据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的明确化情况。	项目金额测算明细依据;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配;目标制定科学客观,满分3分,否则酌情扣分。	项目绩效目标申报表 政府采购合同 政府采购验收专用章
			目标的细化、可衡量性(2分)	目标的明确性(2分)	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标,指标内容清晰合理,满分3分,目标不明确为0分。 项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,具有可衡量性,得2分。		
		预算编制科学性(2分)	预算编制科学性(2分)	项目申请资金是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是相匹配。	预算编制是否经过科学论证;预算内容与项目内容是否匹配;预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。满分2分。	会议纪要或审计报告 项目单位财务报表	

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	依据	
过程 (20分)	20%	接上页	资金分配合理性(2分)	资金分配合理性(2分)	资金分配是否有测算依据,与项目单位或地方资金需求是否相适应,用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况。	预算资金分配依据充分、资金分配额度合理,与项目单位或地方资金需求相适应,满分2分。	接上页	
		接上页	资金到位率(2分)	资金到位率(2分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 满分2分。	资金到位数、到位时间 指标文件 拨款凭证	
		资金管理(8分)	预算执行率(2分)	预算执行率(2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金,满分2分。	资金到位凭证 预算表	
		资金使用合规性(4分)	资金使用合规性(4分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定;资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;是否符合项目预算批复或合同规定的用途,满分4分,存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发现一处扣1分。	项目资金管理办法 项目实施方案 资金拨付凭证及附件		
		管理制度健全性(6分)	管理制度健全性(6分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	制定或具有相应的财务和业务管理制度,满分3分,未制定0分。	项目单位的财务制度 管理制度、项目实施方案等		
		项目实施(12分)	制度执行有效性(6分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	财务和业务管理制度合法、合规、完整,满分3分,未制定0分。	项目遵守相关法律法规和相关管理规定,满分3分。 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。	徐州华兴会计师事务所有限公司 审计报告 项目合同书 验收报告 技术鉴定等资料 档案	
		项目实施(12分)	项目实施的合规性(3分)	项目实施的合规性(3分)	项目实施的合规性(3分)	项目遵守相关法律法规和相关管理规定,满分3分。	项目遵守相关法律法规和相关管理规定,满分3分。	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。
		项目实施(12分)	项目资料完整性(3分)	项目资料完整性(3分)	项目资料完整性(3分)	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料 档案
		项目实施(12分)	项目资料完整性(3分)	项目资料完整性(3分)	项目资料完整性(3分)	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料 档案

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	依据
产出 (30分)	30%	产出数量 (15分)	实际完成情况 (8分)	是否完成计划产出数量 (8分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的差异,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	根据项目预计产出数、实际产出数差异情况计算,满分8分	项目现场调研 验收资料 项目绩效目标情况表 项目绩效自评报告
			质量达标率 (7分)	质量是否符合行业标准 (7分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。		
		产出时效 (7分)	完成及时性 (7分)	项目是否按时完成 (7分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间与实施方案一致,满分7分,进度一般5分,进度较慢3分,未实施0分。	
		产出成本 (8分)	成本节约率 (8分)	成本是否超过预算 (8分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%,满分8分。	
效益 (30分)	30%	项目效益 (30分)	实施效益 (20分)	社会效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目完成后提升应急指挥能力水平程度,效果显著10分,较显著7分,一般4分,不显著0分。	项目现场调研
			可持续影响 (10分)	可持续影响 (10分)			
		满意度 (10分)	社会公众满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的群体或个人,一般采用社会调查的方式。指标分值=满意率×指标满分值10分。		



附件 2

枣庄市市中区应急管理局指挥中心平台建设项目绩效评价得分表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	依据来源	得分	
决策 (20分)	20%	项目 立项 (6分)	立项依据 充分性 (4分)	政策依据 (2分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，属于公共财政支持范围，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复，符合相关规定得2分，否则酌情扣分。	山东省应急管理厅《山东省县级应急管理指挥中心建设指南》(鲁应急字[2021]43号)	2	
				与职责范 围相符性 (2分)					
		立项程序 规范性 (2分)	立项程序 规范性 (2分)	立项程序 规范性 (2分)	项目申请、设立过程序是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是不符合相关要求，事前是否经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策，满分2分。	枣庄市应急管理局印发《枣庄市(市)级应急管理指挥中心建设指南》(枣应急发[2020]55号)、会议纪要	2	
				是否设立 绩效目标 (2分)					
		绩效目标 合理性 (5分)	绩效目标 合理性 (5分)	是否设立 绩效目标 (2分)	项目是否设立绩效目标，所设绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目是否设立绩效目标，设立2分，未设立0分			2
				目标依据 的充分性 (3分)					
		绩效指标 明确性 (5分)	绩效指标 明确性 (5分)	目标的清 晰性 (3分)	依据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的明确化情况。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标，指标内容清晰合理，满分3分，目标不明确为0分。	绩效目标申报表、政府采购计划备案表 政府采购合	2	
				目标的细 化、可衡量 性 (2分)					
		资金投入 (1分)	预算编制 科学性 (2分)	预算编制 的标准性 (2分)	项目申请资金是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是相匹配。	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，具有可衡量性，得2分。	徐州华兴会 宁验专 务所有限公司 章 (1)	1	
					预算编制是否经过科学论证：预算内容与项目内容是否匹配：满分2分。	政府采购项目合同、政府采购合同		2	

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	依据来源	得分
接上页	2	资金分配合理性(2分)	资金分配合理性(2分)	资金分配是否依据项目单位或地方资金需求是否相适应,用以考核资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	预算资金分配依据充分、资金分配额度合理,与项目单位或地方资金需求相适应,满分2分。	接上页	2	
			资金到位率(2分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 满分2分。	资金到位数、到位时间 指标文件 拨款凭证		
过程(20分)	20%	资金管理(8分)	预算执行率(2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目日期)内项目实际拨付的资金,满分2分。	资金到位凭证、绩效目标申报表	2	
			资金使用合规性(4分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况	是否符合国家财经法规和财务管理规定以及行专项资金管理办法的规定;资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;是否符合项目预算批复或合同规定的用途,满分1分,存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发现一处扣1分。	付款凭证及附件		
过程(20分)	2	组织实施(12分)	管理制度的健全性(3分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	制定或具有相应的财务和业务管理制度,满分3分,未制定0分。	项目单位的财务管理制度	2	
			管理制度的合规性(3分)	对项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	财务和业务管理制度合法、合规、完整,满分3分,未制定0分。	项目单位的财务管理制度		
过程(20分)	3	组织实施(12分)	项目实施的合规性(3分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	项目遵守相关法律法规和相关管理规定,满分3分。	项目相关合同、协议、报告、验收报告等档案	2	
			项目资料归档完整性(3分)	项目资料归档完整性(3分)	项目合同、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档满分3分。	项目相关资料		



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	依据来源	得分
产出 (30分)	30%	产出数量 (15分)	实际完成情况 (8分)	是否完成计划产出数量 (8分)	项目实施的产出数与计划产出数的差异,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	根据项目预计产出数、实际产出数差异情况计算,满分8分	项目现场调研、检查验收资料、项目绩效目标情况表、项目绩效自评报告	6
			质量达标率 (7分)	质量是否符合行业标准 (7分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%,有项目验收报告或工程竣工结算报告等,满分7分。		
		产出时效 (7分)	完成及时性 (7分)	项目按时完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际耗用的时间 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。满分7分,进度一般5分,进度较慢3分,未实施0分。	5		
		产出成本 (8分)	成本是否超过预算 (8分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%,满分8分。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。			
效益 (30分)	30%	项目效益 (30分)	实施效益 (20分)	社会效益 (10分) 可持续影响 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目完成后提升应急指挥能力水平程度,效果显著10分,较显著7分,一般4分,不显著0分。 项目完成后是否可持续使用,根据评价人员实地考察进行评价,满分10分。	项目现场调研	7
			满意度 (10分)	服务对象满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的群体或个人,一般采用社会调查的方式。指标分值=满意率×指标满分值10分。	问卷调查记录表	10
综合得分								9
评价等级								8.96

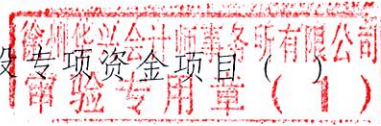


附件 3

调查问卷设计及统计

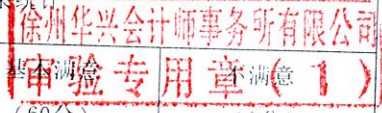
问卷调查

- 1、您是否了解应急指挥中心平台建设
- A、非常了解 B、了解 C、一般 D、不了解
- 2、如果您知道请选择您知道的途径 ()
- A、宣传栏、电视、网络 B、局领导
C、社会群众 D、其他
- 3、项目资金发放是否及时 ()
- A、及时 B、一般 C、不太及时 D、未收到
- 4、项目实施情况等信息是否进行公示 ()
- A、公示 B、未公示 C、不清楚
- 5、您对当前应急指挥中心平台的建设是否满意 ()
- A、很满意 B、满意 C、一般 D、不满意
- 6、您觉得当发生突发事件时，应急指挥能力是否有提升 ()
- A、很大提升 B、有提升 C、一般 D、提升甚微
- 7、您对应急指挥中心平台的建设有没有什么意见或建议？



调查问卷设计及统计分析

题号	评价内容	评价结果统计					
		满意 (100)		基本满意 (60分)		不满意 (0分)	
		人数	百分比	人数	百分比	人数	百分比
1	您是否了解应急指挥中心平台建设专项资金项目	8	80%	2	20%		
2	如果您知道请选择您知道的途径	6	60%			4	40%
3	项目资金发放是否及时	10	100%				
4	项目实施情况等信息是否进行公示	9	90%				
5	您对当前应急指挥中心平台的建设是否满意	10	100%				
6	您觉得当发生突发事件时, 应急指挥能力是否有提升	10	100%				
7	您对应急指挥中心平台的建设有没有什么意见或建议	10	100%				
<p>调查情况分析:</p> <p>本次调查问卷10份, 共计收回10份, 有效10份。</p> <p>问卷结果满意度统计: 收回10份, 评价满意率为90%。</p>							

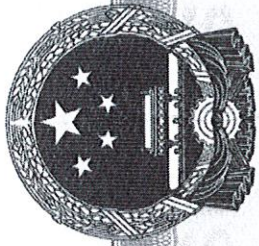


附件 4

问题清单

序号	单位	项目名称	主要问题	扣分
1	枣庄市 市中区 应急管理局	应急指挥中 心平台建设 项目	<p>1、项目绩效目标部分指标不合理、不明确、未进行细化，部分不可衡量。</p> <p>2、未制定项目专项资金管理办法，专项资金使用的目标、使用效益等情况无法认定。</p> <p>3、未制定项目实施方案，项目建设过程、建设进度不能有效的跟踪、实施的保障情况依据不充分、执行过程不严谨。</p> <p>4、项目实施前未设定实际产出数量目标，项目产出数量目标的实现程度无法衡量；未达到质量指标要求的高质量完成平台建设标准；时效指标为资金到位的时效，未设置项目完成时间；项目2021年实际支出50.24万元，超出计划0.24万元。</p> <p>5、工作人员对技能掌握不太熟练，对本职位认知不够明确，未能充分发挥岗位作用，突发事件应急指挥及调度能力有待提高。</p>	11.04

徐州华兴会计师事务所有限公司
审验专用章 (1)



营业执照

(副本)

编号 320302000202112100043

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
913203027115562755 (1/1)

名称 徐州华兴会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 荣世杰

经营范围
许可项目：注册会计师业务；司法鉴定服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：财务咨询；税务服务；资产评估；房地产评估；工程造价咨询；企业信用调查和评估（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 110万元整

成立日期 1998年11月03日

营业期限 1998年11月03日至2034年11月02日

住所 徐州市鼓楼区解放北路2号汇源置地广场1#-1-629

登记机关



2021

证书序号: 0001575

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

江苏省财政厅

二〇二一年五月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

徐州华兴会计师事务所有限公司



徐州市解放北路2号汇源置地广场

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

有限责任

32030004

苏财会协[1998]34号

1998年10月13日



姓名 王璐山
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1955-01-14
 Date of birth
 工作单位 徐州天勤会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 320305195501140059
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓名 Full name 袁世杰
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1941-02-28
 工作单位 Working unit 徐州华兴会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 320303410228201



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



年 月 日
月 日 日