

上海市女子强制隔离戒毒所

财政支出绩效评价报告

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目单位：上海市女子强制隔离戒毒所

委托单位：上海市戒毒管理局

评价机构：上海一页税务师事务所有限公司

2018年6月

目 录

摘 要	1
一、项目基本情况	4
(一) 预算单位概况	4
(二) 项目背景及目的	4
(三) 项目立项依据	5
(四) 预算资金来源及使用情况	5
(五) 项目实施内容	6
(六) 项目的组织和管理	9
(七) 项目相关方	10
(八) 项目绩效目标设定情况	10
二、绩效评价工作情况	11
(一) 绩效评价目的	11
(二) 绩效评价工作方案制定过程	11
(三) 绩效评价原则、评价方法	12
(四) 数据采集方法及过程	13
(五) 绩效评价实施过程	13
三、评价结论及绩效分析	14
(一) 评价结论	14
(二) 具体绩效分析	16
A. 项目决策	16
B. 项目管理	18
C. 项目绩效	23
四、主要经验及做法、存在的问题和建议	28
(一) 项目主要经验及做法	28
(二) 存在的主要问题	28
(三) 建议改进的举措	28
附件 1 绩效评价指标体系表	29
附件 2 访谈和问卷情况汇总	32

附件 3 访谈提纲和访谈人员名单	34
附件 4 调查问卷样张	36
附件 5 指标底稿	38

摘 要

根据上海市财政局《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）要求，为了更好发挥财政资金激励引导作用，促进专项资金充分发挥作用，进一步加强财政支出绩效管理，受上海市女子强制隔离戒毒所的委托，上海一页税务师事务所有限公司承担上海市女子强制隔离戒毒所“2号楼5楼习艺车间维修”项目专项资金财政支出绩效评价工作。

一、项目概况

上海市女子强制隔离戒毒所（以下简称“女子所”）是上海唯一收容女性强制隔离戒毒人员的场所，全所占地115亩，是绿化面积达到54.6%的花园式戒毒所，建所以来为上海的平安建设提供了有利的保障，为构建社会主义和谐社会做出了一定的贡献。

女子所2号楼原本为戒毒人员生活区和习艺区公用，1至3楼为习艺区，4、5楼为生活区。为加强戒毒场所安全管理工作，女子所对所区功能布局进行了优化调整，优化方案中包含对2号楼5楼进行调整装修，拟将该幢该楼5楼生活区调整为习艺区，调整面积约为800平方米。通过项目的实施，将2号楼的使用功能调整为习艺楼，以便更好地规范所区的功能规划，改善戒毒人员生活住宿和学习工作的条件，优化戒治康复环境。

本次习艺车间维修项目申请的经费共计50.87万元，已取得上海市戒毒管理局下发的《市戒毒局同意市女子戒毒所实施2号楼5楼习艺车间维修项目的批复》（沪司戒〔2017〕61号），获得预算批复50.87万元，其中建安费45.87万元，二类费用5万元。

二、项目执行情况

上海市女子强制隔离戒毒所为进一步规范戒毒场所的区域调整，给强制隔离戒毒人员创造良好的戒治生活康复环境，经所党委研究对2号楼5楼进行调整装修，将原约800平方米生活区调整为习艺康复楼层。2号楼5楼习艺车间维修项目计划需拆除原宿舍木地板约330平方米、拆除室内宿舍隔墙约600平方米、粉刷面积约1200平方米，新做习艺区地坪约800平方米，新隔谈话间一间

约 12 平方米，对卫生间进行改造并配备安装给排水设施设备。

该项目采用政府集中采购的方式公开招标，于 2017 年 7 月 10 月启动招标程序，确认项目施工单位为上海振环建筑工程发展有限公司，中标价为 320,055.41 元。该项目的建设工程设计单位为上海奉贤建筑设计有限公司，监理单位为上海和通建设工程咨询有限公司，项目工程造价咨询单位为上海文汇工程咨询有限公司。

该项目于 2017 年 9 月 15 日开工，2017 年 11 月 30 日经监理单位和女子所共同验收后竣工。项目造价单位于 2018 年 1 月 5 日出具了项目结算审核报告，确定竣工结算价格为 276,875.00 元。女子所根据中标价格向项目单位支付了各类款项。截止至项目完成，该项目累计支出 345,381.41 元，预算执行率为 67.89%。

三、评价结论和绩效分析

上海市女子强制隔离戒毒所“2 号楼 5 楼习艺车间维修”项目能够较好地适应女子所整体战略规划，项目的实施流程较为规范、监管总体到位。

对习艺车间维修项目供应商的确定，女子所严格按照《中华人民共和国预算法》，《政府采购法》，《政府采购集中采购目录和采购限额标准》，国家发改委、建设部和上海市有关建设工程与相关服务收费管理的规定执行。所有招投标工作都通过上海市政府采购网上平台完成，符合规范性要求。项目实施流程严谨、资金使用较为规范、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。

评价中发现，该项目的预算执行率较低，应当加强预算编制，提高项目资金申报评审的科学性。

2017 年 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目评价总体得分为 93.5 分，评价等级为“优秀”。

四、经验、问题和建议

（一）项目主要经验及做法

由于该项目的建设涉及女子所的习艺楼和原生活区域，可能会对戒毒人员的正常生活和习艺工作造成一定的影响，为此，女子所相关领导高度重视，制定了

细致的应对方案，基本消除了施工对戒毒人员的影响。女子所调整了戒毒人员的习艺时间表，在习艺期间不得施工，待习艺结束后，施工人员方能入场进行施工。项目施工时间基本安排在午间休息和下午习艺结束之后，在保证工程进度的同时，基本消除了施工工作对女子所戒毒人员的影响。

（二）存在的主要问题

预算执行率较低。该项目预算金额为 50.87 万元，项目采用公开招标的方式，以低价中标的原则确认施工单位，中标价仅为 320,055.41 元，经审价后施工费用仅为 276,875.00 元。最终该项目的决算数为 345,381.41 元，预算执行率为 67.89%。

（三）建议改进的举措

加强预算管理，提升预算执行率。女子所可进一步加强预算编制管理，在对工程量进行精确测算的基础上针对项目建设所需使用的建筑材料进一步提出明确的标号或规格，从而提升预算的精确性。针对中标价格较低的问题，也可通过精确列明各类施工材料的规格要求，控制项目建设成本，从而减少投标单位的降价空间。

前 言

财政支出绩效评价从深化部门预算改革,加强预算绩效管理的实际需要出发,通过科学合理的方法,客观公正地评价财政资金使用的经济性、效率性和效益性,是强化部门预算支出责任,改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。

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市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)、上海市财政局《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),为了进一步加强财政支出绩效管理,受上海市女子强制隔离戒毒所的委托,上海一页税务师事务所有限公司承担上海市女子强制隔离戒毒所“二号楼5楼习艺车间维修”项目专项资金财政支出绩效评价工作。

一、项目基本情况

(一) 预算单位概况

上海市女子强制隔离戒毒所(以下简称“女子所”),位于上海市青浦区外青松公路7501号,主要建筑包括1幢行政办公楼、1幢备勤楼、1幢民警食堂楼、5幢戒毒人员生活习艺楼、1幢戒毒人员文教综合楼、1幢戒毒人员食堂,总共10幢建筑。女子所主要职能包括:组织实施强制隔离戒毒日常管理、教育矫治、医疗康复、习艺劳动、安全保障等工作;贯彻落实强制隔离戒毒工作有关法律、法规、规章和方针、政策,制订并实施本单位发展规划及工作计划;参与和落实戒毒科学研究、戒毒工作宣传及社会治安综合治理;负责本单位国有资产的管理;负责本单位队伍建设,落实警务管理工作;承办上级交办的其他工作任务。

(二) 项目背景及目的

上海市女子强制隔离戒毒所积极贯彻戒毒场所基础设施建设“十三五”规划精神,根据加强戒毒场所安全工作的相关精神,进一步规范戒毒场所的区域调整,为强制隔离戒毒人员创造良好的戒治生活和康复环境。

女子所二号楼5楼原为戒毒人员住宿区,与全所功能区布局不匹配,存在

住宿、习艺功能并存现象。近年来虽然进行过局部调整，但硬件设施未能到位，仍存在一定的安全隐患，不利于场所安全管理。为了更好地规范所区的功能规划、改善戒毒人员生活住宿和学习工作的条件、统一戒治康复环境，本项目拟对 2 号习艺楼进行调整装修，将该幢习艺楼 5 楼生活区调整为习艺康复楼层，装修面积约为 800 平方米。

本项目实施需拆除原宿舍木地板约 330 平方米、拆除室内宿舍隔墙约 600 平方米，粉刷面积约 1200 平方米，铺设习艺区地坪约 800 平方米，新隔谈话间一间约 12 平方米，对卫生间进行改造并配备安装给排水设施设备。通过对上述内容的改造，将 2 号楼 5 楼由原来的戒毒人员生活区改建为习艺车间，满足所区优化布局和统一管理的需求，并为戒毒人员提供更好的戒毒习艺环境，帮助戒毒人员更快更好地回归社会。

（三）项目立项依据

该项目的立项依据为上海市戒毒管理局下发的《市戒毒局关于同意女子戒毒所实施 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的批复》（沪戒司〔2017〕61 号）。该批复明确了项目的预算资金、建设范围和管理要求。

（四）预算资金来源及使用情况

1. 预算资金安排

该项目的预算资金为市级财政资金，预算资金批复数为人民币 50.87 万元，经上海市女子强制隔离戒毒所申请立项，纳入财政预算支出，并取得上海市戒毒管理局下发的立项批复文件（沪司戒〔2017〕61 号）。该项目预算明细内容见下表所示：

表 1-1 项目预算明细表

单位：元

项目内容	数量	单价	金额
拆除工程	800 平方米	15	12,000.00
垃圾外运			30,000.00
卫生间装修改造	20 平方米	5000	100,000.00
内墙粉刷	1200 平方米	50	100,000.00
楼地面铺平	800 平方米	125	100,000.00

地面铺装	800 平方米	125	100,000.00
热水器	1 台	7000	7,000.00
二类费用			50,000.00
预备费			9,700.00
合计			508,700.00

2. 预算执行情况

上海市女子强制隔离戒毒所 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目财政经费预算数为 50.87 万元。经过对实际财务凭证的取证与考察，截止至该项目全部完成，实际发生支出 345,381.41 元，预算执行率为 67.89%。该项目详细支出内容见下表所示：

表 1-2 项目支出明细表

单位：元

付款日期	收款单位	支付内容	金额
2017.10.11	上海振环建筑工程发展有限公司	工程款	96,016.62
2017.11.8	上海振环建筑工程发展有限公司	工程款	176,030.40
2017.12.7	上海奉贤建筑设计有限公司	设计费	11,500.00
2017.12.12	上海和通建设工程咨询有限公司	监理费	12,674.00
2017.12.12	上海振环建筑工程发展有限公司	工程款	48,008.39
2017.12.14	上海文汇工程咨询有限公司	造价咨询费	1,152.00
合计			345,381.41

(五) 项目实施内容

上海市女子强制隔离戒毒所根据上海市戒毒管理局的统一部署，于 2016 年 9 月开始规划 2017 年度的项目预算安排。女子所经党组会讨论决定，计划实施 2 号楼 5 楼维修项目，将原戒毒人员生活区改造成习艺车间，以完成所区优化布局规划，为戒毒人员提供更好的生活和习艺环境。

女子所经初步测算，计划申请 70 万元项目资金完成改造工程。2016 年 12 月，上海市戒毒管理局委托第三方专业机构上海第一测量师事务所有限公司对项

目建设预算进行实地评估，该公司出具的《上海市戒毒管理局 2017 年财政专项经费预算绩效评审分报告三——女子强制隔离戒毒所》中建议将该项目的预算金额调整为 50.87 万元。

2017 年 6 月 13 日，女子所向市戒毒局提交了《上海市女子强制隔离戒毒所关于 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目经费的请示》（沪司戒女（2017）17 号），市戒毒局于 7 月 6 日向女子所下发了《市戒毒局关于同意市女子戒毒所实施 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的批复》（沪司戒（2017）61 号），该项目正式立项。根据项目立项相关文件，该项目拟对女子所 2 号楼 5 楼进行调整装修，将原生活区调整为习艺区，面积约 800 平方米。该项目实施需要拆除原宿舍木地板约 330 平方米，拆除室内宿舍隔墙约 600 平方米，粉刷面积约 1200 平方米，新铺设习艺区地坪约 800 平方米，新隔谈话间一间约 12 平方米，对卫生间进行改造并配备安装给排水设施设备。

2017 年 7 月 10 日，女子所委托上海申康卫生基建管理有限公司就该项目提供代理招标工作，相关代理费用由投标公司支付，不列入项目预算支出。7 月 26 日，项目招标公告于“上海政府采购网”进行发布，招标预算金额为 458,700.00 元。投标截止后，共有 6 家公司竞标，竞标公司及投标价格见下表所示：

表 1-3 项目投标公司及投标价格

	投标商	投标总价（元）
1	上海福盛建设集团有限公司	394,072.00
2	上海华地建设工程有限公司	402,173.00
3	上海德清建筑安装工程有限公司	380,420.00
4	上海振环建筑工程发展有限公司	320,055.41
5	上海新杨建设工程有限公司	359,699.00
6	上海君阳建设发展有限公司	337,879.00

经专家库随机挑选评审专家后，该项目于 8 月 21 日正式评标。各投标商评标得分情况见下表所示：

表 1-4 项目评标结果

	投标供应商	评标得分
1	上海振环建筑工程发展有限公司	88.08
2	上海君阳建设发展有限公司	84.54
3	上海新杨建设工程有限公司	84.01
4	上海德清建筑安装工程有限公司	82.96
5	上海华地建设工程有限公司	80.31
6	上海福盛建设集团有限公司	77.59

根据评标结果，上海振环建筑工程发展有限公司得分最高。9月5日，上海申康卫生基建管理有限公司在“上海政府采购网”发布了该项目的中标公告，由“上海振环建筑工程发展有限公司”中标，中标金额为320,055.41元。中标公告根据政府采购的相关规定进行了公示。公示期结束后，女子所同中标单位签订了《建设工程施工合同》。

2017年10月12日，女子所委托上海奉贤建筑设计有限公司为该项目进行工程设计，合同金额为11,500.00元。设计单位实际已于9月完成了项目工程设计工作。

2017年9月15日，女子所委托上海和通建设工程咨询有限公司为该项目提供监理服务，合同金额为12,674.00元。监理期限自9月15日起开始实施，至11月30日完成。

该项目于9月18日正式开工建设，监理单位派出3名监理工程师全程监督项目实施进程。女子所会同施工单位、监理单位制定了详细的质量管理制度，包括安全生产管理条例、施工材料抽样检验办法、每周工程进度总结等制度，确保了项目安全高效实施。2017年11月30日，经女子所、监理单位和施工单位共同对项目进行验收，监理单位于当日出具了《竣工验收报告》，确认项目已全部完工，质量合格，项目建设达到预期标准。

2017年12月7日，女子所委托上海文汇工程咨询有限公司对该项目提供工程造价咨询服务，合同金额为1,152.00元。上海文汇工程咨询有限公司于2018年1月5日出具了《关于上海女子强制隔离戒毒所2号楼5楼习艺车间维修项目结算审核报告》，核定项目工程造价结算金额为276,876.00元。由于审价

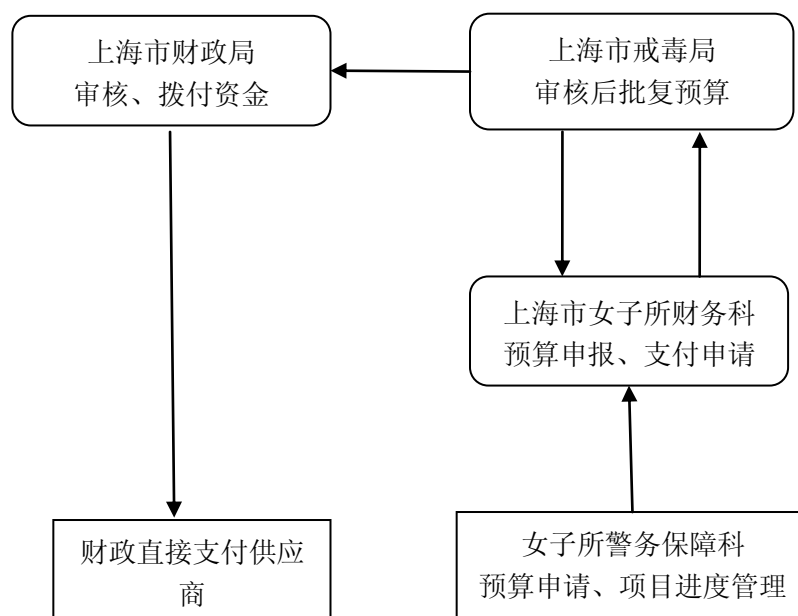
单位出具的结算审核报告日期晚于女子所付款最后日期，女子所已按照合同约定，支付了全部合同金额，即 320,055.41 元。目前，女子所已就实际支付通结算审核报告之间的差价 43,179.41 元向施工单位进行追索，但施工单位尚未归还该差价。

（六）项目的组织和管理

女子所 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目由上海市戒毒管理局统一主管负责，市戒毒局负责该项目前期立项时的审批，项目事前、事中和事后的监督、协调等工作安排。

该项目由女子所警务保障科负责具体实施。警务保障科是女子所建设项目管理工作的主管部门，在所党委的指导下，按照女子所项目管理小组职能负责建设项目的指导协调与监督管理工作。警务保障科负责组织编制项目建议书、可行性研究报告、初步设计、投资概算等各类资料并报女子所党委审核，经所党委审核批准后，上报市戒毒局。项目资金由女子所根据项目进度及合同安排，经由女子所财务科向上级主管单位市戒毒局申请后，根据批复由市财政直接拨付，具体组织结构和管理流程详见下图：

图 1-1 项目资金拨付流程图



（七）项目相关方

1. 上海市戒毒管理局，负责该项目前期立项时的审批，项目事前、事中和事后的监督、协调等工作安排。

2. 上海市女子强制隔离戒毒所警务保障科，负责项目计划制定和项目具体实施。

3. 上海市女子强制隔离戒毒所财务科，负责项目预算申报、资金拨付申请。

4. 上海第一测量师事务所有限公司，为项目立项提供预算资金审核服务，相关费用另行支付。

5. 上海申康卫生基建管理有限公司，负责项目的招投标事务，相关费用由投标公司支付。

6. 上海振环建筑工程发展有限公司，负责项目具体建设。

7. 上海奉贤建筑设计有限公司，负责项目工程设计工作。

8. 上海和通建设工程咨询有限公司，为项目提供监理服务。

9. 上海文汇工程咨询有限公司，为项目提供造价咨询服务。

（八）项目绩效目标

经过对女子所项目需求与实施计划的考察后，评价机构梳理总结了女子所2号楼5楼习艺车间维修的绩效目标。

1. 总目标

通过“二号楼5楼习艺车间维修”项目的实施，规范上海市女子强制隔离戒毒所功能规划，改善戒毒人员习艺车间的工作环境，并为下一阶段的习艺车间标准化改造项目提供建设基础，保障所区整体改造规划顺利实施。

2. 分类目标：

（1）投入和管理目标：

预算执行率达到100%；

支付及时率达到100%；

财务（资产）管理制度健全、执行有效；

资金合规使用率达到100%；

项目管理制度健全、执行有效；

工程监理工作流程规范；

政府采购流程合规。

(2) 产出目标：

拆除木地板 330 平方米；

拆除室内隔墙 500 平方米；

完成厕所改造；

粉刷墙面 1200 平方米；

铺设地坪 720 平方米；

搭建谈话间 12 平方米；

所有建筑材料均达到 E0 级环保标准；

全部施工内容均一次通过验收；

全部施工内容及时完成。

(3) 效果目标：

新建习艺车间使用频率达到每周 5 次；

女子所管理效率提高；

女子所满意度达到 90%。

(4) 影响力目标：

建立习艺车间使用规范要求；

建立习艺车间使用时刻计划表。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

财政支出绩效评价旨在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，提高项目财政资金使用效率和效果。

本项目旨在对上海市女子强制隔离戒毒所 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目进行绩效评价。

(二) 绩效评价工作方案制定过程

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。本次绩效评价指标体系由绩效评价指标体系表和基础表构成。绩效评价指标体系表按照逻辑分析法设计，包括项目决策、

项目管理、项目绩效三部分内容。评价指标遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则和经济性原则设置。绩效评价指标体系表为评分所用，需要基础表、问卷调查和访谈的支持。

绩效评价工作方案评审后，根据意见进行修改，形成绩效评价指标体系如附件 1。

（三）绩效评价原则、评价方法

1. 绩效评价原则

绩效评价遵循科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则以及绩效相关原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。根据评价对象的具体情况，可以采用一种或多种方法进行绩效评价。绩效评价方法主要包括：

（1）成本效益分析法，是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。它适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

（2）比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法，是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）最低成本法，是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(四) 数据采集方法及过程

数据来源主要包括由被评价单位填列的表格、提供的制度文件、预算资料、财务账册、与相关单位进行访谈以及问卷调查。具体每个指标的证据收集方法详见附件 1。

(五) 绩效评价实施过程

自 2018 年 5 月项目布置会以来，项目组在前期调研的基础上，完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案及访谈方案等。评价机构按照工作方案，经过了数据采集、问卷调查、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

2018 年 5 月 15 日至 5 月 19 日，于上海市女子强制隔离戒毒所通过实地走访调查、电话和邮件等形式填报反馈相关数据。所有数据经核查后汇总。

2. 问卷调查

2018 年 5 月 30 日，向女子所工作人员发放《绩效评价调查问卷》的方式，考核 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目工作的绩效成果，共发放 20 份问卷，回收有效问卷 20 份。问卷回收后进行数据统计，得出问卷调查结果。

3. 访谈

2017 年 6 月 4 日至 6 月 8 日，根据工作方案，评价机构对相关人员进行访谈，包括：女子所警务保障科、财务科主管、项目施工方负责人以及项目监理方负责人

4. 数据分析

(1) 汇总整理项目自评及现场评价底稿等各项资料，形成系统、完整的评价资料体系。

(2) 对项目资料数据进行分析汇总、结合现场核查结果，汇总项目评价中发现的问题，本着客观、公正、准确的原则按照绩效目标设定的标准对项目进行评价。

5. 撰写评价报告

通过总结汇总各项结果得出评价数据，绩效评价组撰写评价报告。

6. 归集档案

整理绩效评价工作底稿，建立绩效评价档案。

三、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

1. 评分结果

上海市女子强制隔离戒毒所“2号楼5楼习艺车间维修”项目能够较好地适应女子所整体战略规划，项目的实施流程较为规范、监管总体到位。

对习艺车间维修项目供应商的确定，女子所严格按照《中华人民共和国预算法》，《政府采购法》，《政府采购集中采购目录和采购限额标准》，国家发改委、建设部和上海市有关建设工程与相关服务收费管理的规定执行。所有招投标工作都通过上海市政府采购网上平台完成，符合规范性要求。项目实施流程严谨、资金使用较为规范、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。

评价中发现，该项目的预算执行率较低，应当加强预算编制，提高项目资金申报评审的科学性。

2017年2号楼5楼习艺车间维修项目评价总体得分为93.5分，评价等级为“优秀”。分布如下：

表 3-1 项目绩效评分分布

指标	A. 项目决策	B. 项目管理	C. 项目绩效	合计
权重	10	25	65	100
分值	9	20	64.5	93.5

详细的标准分值和实际得分情况可参见表 3-1：

表 3-2 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目支出结果绩效评价指标体系

一级指标	权重 (%)	二级指标	权重 (%)	三级细化指标	细化权重 (%)	得分

A 项目决策	10	A1 项目立项	6	A1-1 战略目标适应性	2	2	
				A1-2 立项依据的充分性	2	2	
				A1-3 项目立项规范性	2	2	
		A1 指标小计				6	6
		A2 项目目标	4	A2-1 绩效目标的合理性	2	2	
				A2-2 绩效指标明确性	2	1	
A2 指标小计				4	3		
A 类 指 标 小 计					10	9	
B 项目管理	25	B1 投入管理	8	B1-1 预算执行率	4	0	
				B1-2 支付及时率	4	4	
		B1 指标小计				8	4
		B2 财务管理	7	B2-1 财务（资产）管理制度健全性	2	2	
				B2-2 资金使用情况	2	2	
				B2-3 财务监控有效性	3	2	
		B2 指标小计				7	6
		B3 项目实施	10	B3-1 项目管理制度的健全性	2	2	
				B3-2 项目管理制度执行的有效性	3	3	
				B3-3 采购流程合规性	3	3	
				B3-4 工程监理规范性	2	2	
B3 指标小计				10	10		
B 类 指 标 小 计					25	20	
C 项目绩效	65	C1 项目产出	40	C1-1 木地板拆除完成率	4	4	
				C1-2 室内隔墙拆除完成率	4	4	
				C1-3 厕所改造完成率	4	4	
				C1-4 墙面粉刷完成率	5	5	
				C1-5 地坪铺设完成率	4	4	
				C1-6 谈话间完成率	4	4	
				C1-7 建筑材料环保达标率	5	5	
				C1-8 项目验收通过率	5	5	
				C1-9 项目完成及时性	5	5	
		C1 指标小计				40	40
		C2 项目效果	15	C2-1 标准化建设准备工作完成情况	5	5	
				C2-2 管理效率提升情况	5	5	
				C2-3 相关人员满意度	5	4.5	
		C2 指标小计				15	14.5
		C3 项目影响力	10	C3-1 习艺车间使用规范建立	5	5	
C3-2 习艺车间使用计划制定	5			5			
C3 指标小计				10	10		
C 指 标 小 计					65	64.5	
					100	93.5	

2. 主要绩效

上海市女子强制隔离戒毒所的2号楼5楼习艺车间维修项目立项依据充分，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。上海市女子强制隔离戒毒所2号楼5楼习艺车间维修项目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一定效果。

(二) 具体绩效分析

A. 项目决策

项目决策指标包括项目立项、项目目标两个二级指标。项目决策总权重分为10分，以下两个二级指标权重分别为6分、4分。

A1. 项目立项指标。该指标下设三个三级指标：战略目标适应性、立项依据充分性、项目立项规范性。

项目立项指标绩效分为6分。该项目指标具体评价得分情况如下：

	指标	权重	业绩值	绩效分值
A1-1	战略目标适应性	2	100.00%	2.00
A1-2	立项依据充分性	2	100.00%	2.00
A1-3	项目立项规范性	2	100.00%	2.00
	合计	6	100.00%	6.00

A1-1. 战略目标适应性

该指标评价用以反映项目能够支持部门目标的实现，而且符合发展政策和优先发展重点。

经考察，通过对2号楼5楼习艺车间维修项目请示、批复和招标文件的梳理，相关文件中明确了该项目实施的必要性以及所需改造的内容和方位。项目客观存在，界定清晰，符合政府公共职能范围，并且符合国家的发展战略和优先重点，支持部门目标的实现。

该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

A1-2. 立项依据充分性

该指标评价项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。

经考察，项目立项依据为上海市戒毒管理局下发的《市戒毒局关于同意女子戒毒所实施2号楼5楼习艺车间维修项目的批复》（沪戒司〔2017〕61号）文件。本项目与项目实施单位确保日常工作正常顺利开展密切。项目符合国家相关法律法规、国民经济发展规划；与项目实施单位或委托单位职责密切相关。

该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

A1-3. 项目立项规范性

该指标评价项目的申请、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。

女子所根据戒毒场所基础设施建设“十三五”规划的相关精神，对所区安防工作和戒毒管理工作进行了优化调整，项目立项经过第三方专业机构立项评审。

项目按照规定的程序申请设立；事前已经过必要的可行性研究、风险评估、集体决策等。

该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

（2）项目目标指标。该指标下设两个三级指标，绩效目标合理性、绩效指标明确性。

项目目标指标绩效分为4分。该项目指标具体评价得分情况如下：

	指标	权重	业绩值	绩效分值
A2-1	绩效目标合理性	2	100.00%	2.00
A2-2	绩效指标明确性	2	50.00%	1.00
	合计	4	75.00%	3.00

A2-1. 绩效目标合理性

该指标评价项目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相符情况。

经考察，上海市女子强制隔离戒毒所已按照《中华人民共和国预算法》及《中华人民共和国预算法实施条例》上报了与本项目相关的预算，并得到了上海市戒毒管理局的项目批复。该项目委托第三方专业机构上海第一测量师事务所有限公

司对项目的预算和绩效目标设立情况进行了专家评审，并出具了《上海市戒毒管理局 2017 年财政专项经费预算绩效评审分报告三——女子强制隔离戒毒所》，证明项目绩效目标设立与预算投入相匹配，遵循投入—管理—产出—效果的逻辑关系；绩效目标值的出处来源经专家评审，认定为合理。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

A2-2. 绩效指标明确性

该指标对绩效项目的评价目标为：是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否清晰、细化、可衡量；是否与项目年度任务数或计划数相对应；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

经考察，该项目无法提供绩效目标申报表等绩效目标申报文件。该项目各目标基本具体细化为可量化评估的指标，但个别目标应当进行具体说明，如“女子所管理效率提高”没有提出具体的管理效率考核指标，也没有提出用以比较的目标值；其他绩效目标基本具体细化为可量化评估的指标；绩效目标清晰可衡量；绩效目标同预算资金存在逻辑匹配关系。

该指标得该项权重分的 50.00%，绩效分值为 1.00 分。

B. 项目管理

项目管理指标包括投入管理、财务管理和项目实施三个二级指标。项目管理总权重分为 25 分，以上三个二级指标权重分分别为 8 分、7 分、10 分。

(1) 投入管理指标。该指标下设两个三级指标：预算执行率、支付及时率。

投入管理指标绩效分为 4 分，评价具体指标得分情况如下：

	指标	权重	业绩值	绩效分值
B1-1	预算执行率	4	0.00%	0.00
B1-2	支付及时率	4	100.00%	4.00
	合计	8	50.00%	4.00

B1-1. 预算执行率

该指标评价项目预算执行情况。

该项目财政专项资金预算数 508,700.00 元。截止至项目完成,实际支出 345,381.41 元。

预算执行率 = (实际支出数 / 预算数) × 100%

345,381.41/508,700.00×100%=67.89%。按照绩效评价标准,100%为满分,每降低 1%扣除 5%权重分,90%以下不得分。

该指标得该项权重分的 0.00%,绩效分值为 0.00 分。

B1-2. 支付及时率

该指标评价及时支付资金笔数与应支付资金笔数的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

经考察,女子所支付及时率及付款情况如下:

支付及时率 = 及时支付资金(笔) / 应支付资金(笔) × 100%。截止至项目完成,按照合同,该项目整体的应付款笔数为 6 笔,实付 6 笔,支付及时率为 100%。

该指标得该项权重分的 100.00%,绩效分值为 4.00 分。

B2. 财务管理指标。该指标下设三个三级指标,财务(资产)管理制度健全性、资金使用情况、财务监控有效性。

财务管理指标评价的绩效权重为 7 分,评价具体指标得分情况如下:

指标	权重	业绩值	绩效分值
B2-1	2	100.00%	2.00
B2-2	2	100.00%	2.00
B2-3	3	66.67%	2.00
合计	7	85.71%	6.00

B2-1. 财务(资产)管理制度健全性

该指标考察项目的财务制度是否健全,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。

该指标具体考核制度的健全、完善性及执行情况,即:是否按规定建立项目相关的预算管理制度、财务收支审核制度和专项资金管理制度是否存在重要缺陷。

经考察，制定有预算管理制度、财务收支审核制度、支付流转审批等制度，专项资金管理制度方面不存在重要缺陷。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

B2-2. 资金使用情况

该指标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。

该指标具体考核：是否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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；项目的重大开支是否经过评估认证；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占支出等情况。

经考察，项目符合专项资金的使用范围；资金的支付都履行了相关的流程审批程序；项目支出符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占支出等情况。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

B2-3. 财务监控有效性

该指标考察预算单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而对财务（资产）管理制度的执行情况。

该指标具体考核：是否已制定或具有相应的监控机制；是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；是否按项目进行成本核算。

经考察，该项目根据《上海市戒毒管理局财务管理暂行办法》的相关规定，在管理上严格实施了各类财务规定，并委托了第三方监理单位，对项目实施质量和资金使用情况全程监控；女子所对全部 6 笔支出采取了流转审批制度，最大限度地确保了财务支出的安全和有效；该项目实施了合同审批流转程序，对合同的签署进行了有效监管。

该项目委托第三方单位进行造价评估服务，由于造价审核报告出具时间为 2018 年 1 月 8 日，晚于女子所支付工程款项时间，造价评估未能充分起到资金监管作用。女子所已根据造价审核报告所列项目实际资金同已支付资金的差价，

向施工单位进行索取，索要金额为 43,160.41 元。目前施工单位尚未归还上述差价款。

该指标得该项权重分的 66.67%，绩效分值为 2 分。

B3. 项目实施指标。该指标下设四个三级指标：项目管理制度的健全性、项目管理制度执行的有效性、采购流程合规性、工程监理规范性。

项目实施指标绩效权重为 8 分，评价具体指标得分如下：

指标		权重	业绩值	绩效分值
B3-1	项目管理制度的健全性	2	100.00%	2.00
B3-2	项目管理制度执行的有效性	3	100.00%	3.00
B3-3	采购流程合规性	3	100.00%	3.00
B3-4	工程监理规范性	2	100.00%	2.00
合计		8	100.00%	8.00

B3-1. 项目管理制度的健全性

该指标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，是否合法、合规，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，项目管理根据《上海市戒毒管理局预算管理办法》、《上海市戒毒管理局建设项目管理办法》等文件要求，制定了资产管理制度、项目申报审批制度、项目监督制度完备；建立严格的档案管理制度和备查机制。相关管理制度能够保障项目的顺利实施。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

B3-2. 项目管理制度执行的有效性

该指标考察项目实施是否符合相关规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。

该指标具体考核：是否遵守相关法律法规和业务管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；项目合同书、执行资料等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备等是否落实到位；是否根据已经制定的项目规定执行；是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。

经考察，女子所成立了项目领导小组和项目实施小组，依据相关项目实施制度，对项目的招标、建设周期、实施进度、工程质量和资金拨付等流程进行了严格的监管；预算拨付手续完备；项目备案文件、项目合同书等资料及时归档；项目实施的人员条件、场地设备等也基本落实到位。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 3.00 分。

B3-3. 采购流程合规性

该指标考察项目采购流程是否合规；是否执行国家行政事业单位采购规定。

该指标具体考核：是否进行项目招投标；是否进行专家标；是否进行中标公告。

经考察，该项目依据政府采购的相关规定，由上海市政府采购中心实行了公开招标；招标流程合规；项目招标文件、政府采购评标报告、成交通知书、中标通知书资料齐全并及时归档，符合政府采购管理办法。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 3.00 分。

B3-4. 工程监理规范性

该指标考察项目监理工作流程是否规范；是否执行国家规定的有关行业标准执行相关监理工作；工程监理材料是否及时形成并提交；施工是否发生安全生产事故。

该指标具体考核：是否实行总监理工程师现场负责制；监理人员是否到现场实施监理；是否对进场工程材料的质量进行检测。

经考察，监理单位派出 3 名监理人员进行全程现场监督工作；对项目建设材料进行抽样检测，并形成检测报告；每周进行监理工作进程汇编和报告。监理工作统计、工程质量概述、工程进度综述、协调与管理综述、监理总评价、工程竣工验收报告、监理总结报告资料齐全并及时归档。施工过程中未发生安全生产事故。

该项权重分 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

C. 项目绩效

项目绩效指标包括三个二级指标：项目产出、项目效果、项目影响力。权重分别为 40 分、15 分、10 分，项目绩效指标总权重分 65 分。

C1. 项目产出指标

该指标下设九个三级指标：木地板拆除完成率、室内隔墙拆除完成率、厕所改造完成情况、墙面粉刷完成率、地坪铺设完成率、谈话间完成情况、建筑材料环保达标情况、项目验收通过情况、项目完成及时性。

项目产出指标绩效权重为 40 分，项目产出指标评价具体得分情况如下：

	指标	目标分值	业绩值	绩效分值
C1-1	木地板拆除完成率	4	100.00%	4.00
C1-2	室内隔墙拆除完成率	4	100.00%	4.00
C1-3	厕所改造完成率	4	100.00%	4.00
C1-4	墙面粉刷完成率	5	100.00%	5.00
C1-5	地坪铺设完成率	4	100.00%	4.00
C1-6	谈话间完成率	4	100.00%	4.00
C1-7	建筑材料环保达标率	5	100.00%	5.00
C1-8	项目验收通过率	5	100.00%	5.00
C1-9	项目完成及时性	5	100.00%	5.00
	合计	40	100.00%	40.00

C1-1. 木地板拆除完成率

该指标考察木地板拆除计划是否完成。

根据立项目标，该项目计划拆除木地板 330 平方米。

经过评价机构的实地查验，并根据造价咨询单位出具的《分部分项工程和单价措施项目清单与计价表》显示，该项目已完成木地板拆除 330 平方米。木地板拆除完成率为 100%。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 4.00 分。

C1-2. 室内隔墙拆除完成率

该指标考察室内隔墙拆除计划是否完成。

根据立项目标，该项目计划拆除室内隔墙约 500 平方米。

经过评价机构的实地查验，并根据造价咨询单位出具的《分部分项工程和单价措施项目清单与计价表》显示，该项目已完成室内隔墙拆除 504.35 平方米。室内隔墙拆除完成率为 100.87%。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 4.00 分。

C1-3. 厕所改造完成率

该指标考察厕所改造工作是否完成。

根据项目建设计划，厕所改造内容包括拆除盥洗室地坪、拆除洗涤槽、拆除 4 个大便槽、卫生间地面防水 25.49 平方米、加砌混凝土块 5.54 立方米、卫生间墙面亚光瓷砖 12.5 平方米。

经过评价机构的实地查验，并根据监理单位出具的《竣工验收报告》显示，上述建设内容已全部完成。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 4.00 分。

C1-4. 墙面粉刷完成率

该指标考察墙面粉刷计划是否完成。

根据立项目标，该项目计划粉刷墙面约 1200 平方米。

经过评价机构的实地查验，并根据造价咨询单位出具的《分部分项工程和单价措施项目清单与计价表》显示，该项目已完成墙面粉刷 1283 平方米。室内隔墙拆除完成率为 106.92%。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C1-5. 地坪铺设完成率

该指标考察地坪铺设计划是否完成。

根据立项目标，该项目计划铺设地坪约 720 平方米。

经过评价机构的实地查验，并根据造价咨询单位出具的《分部分项工程和单价措施项目清单与计价表》显示，该项目已完成墙面粉刷 720 平方米。地坪铺设完成率为 100%。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 4.00 分。

C1-6. 谈话间完成率

该指标考察谈话间修建计划是否完成。

经过评价机构的实地查验，并根据监理单位出具的《竣工验收报告》显示，新隔谈话间面积为 12 平方米，墙面铺设了隔音设备，其他相关设备均按照完成。谈话间修建已全部完成。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 4.00 分。

C1-7. 建筑材料环保达标率

该指标考察项目建设所使用的建筑材料是否全部达到 E0 级环保标准。

经过评价机构的实地查验，根据造价咨询单位用料抽样检验单和原材料合格证明显示，该项目所使用的建筑材料全部达到 E0 级环保标准。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C1-8. 项目验收通过率

该指标考察全部施工内容是否均一次通过验收。

经过评价机构的实地查验，根据监理单位出具的《项目初验表》、《竣工验收报告》显示，该项目的隐蔽工程和装修工程均一次验收通过。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C1-9. 项目完成及时性

该指标考察项目建设是否在合同规定的时间内完成。

经过评价机构的实地查验，根据相关合同约定，项目建设期间为 2017 年 9 月 15 日至 2017 年 11 月 30 日。该项目于 2017 年 11 月 30 日完成竣工验收，项目及时完成。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C2. 项目效果指标

该指标下设三个三级指标：标准化建设准备工作完成情况、管理效率提升情况、相关人员满意度。

项目效果指标绩效权重为 15 分，项目产出指标评价具体得分情况如下：

指标		目标分值	业绩值	绩效分值
C2-1	标准化建设准备工作完成情况	5	100.00%	5.00
C2-2	管理效率提升情况	5	100.00%	5.00
C2-3	相关人员满意度	5	90.00%	4.50
合计		15	96.67%	14.50

C2-1. 标准化建设准备工作完成情况

该指标考察该项目完成后，是否对下一阶段习艺车间标准化建设项目的实施提供了充足的场地保障。

该指标具体考察：标准化建设场地面积是否达到 800 平方米；电路设备是否正常投入使用；照明、通风系统是否正常投入使用。

经过评价机构的实地查验，2 号楼 5 楼习艺车间维修项目完成后，已实现标准化习艺车间建设场地 800 平方米；电路设备经检验全部运转正常，能够满足下一阶段施工和习艺用电的各项要求；照明、通风系统运作正常，能够投入正常使用。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C2-2. 管理效率提升情况

该指标考察项目完成后，女子所对戒毒人员的管理效率是否有所提升。

经过评价机构的实地查验，该项目建设完成后，女子所已经实现了 2 号楼的功能调整，即 2 号楼全部作为戒毒人员习艺区域，消除了同一幢楼存在住宿、习艺用房并存现象。在管理上，女子所进一步解决了“三合一”不安全因素，对女子所安全管理效率提升有明显作用。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C2-3. 相关人员满意度

该指标以女子所民警为调查对象，通过对上海市女子强制隔离戒毒所相关负

责人的访谈和向工作人员发放调查问卷的方式，考核本次改造项目的工作成果，以评价项目产出的效益。

通过访谈和问卷调查，发现女子所工作人员 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目完成情况比较认可，且认为对促进日常工作效率有一定作用，符合女子所未来发展的需求。

满意度调查问卷经统计加权，综合得分为 88.50 分。

该指标得该项权重分的 90.00%，绩效分值为 4.50 分。

C3. 项目影响力指标

该指标下设两个三级指标：习艺车间使用规范建立情况、习艺车间使用计划制定情况。

项目影响力指标评价得绩效权重合计为 10 分，指标评价具体得分情况如下：

	指标	目标分值	业绩值	绩效分值
C3-1	习艺车间使用规范建立	5	100.00%	5.00
C3-2	习艺车间使用计划制定	5	100.00%	5.00
	合计	10	100.00%	10.00

C3-1. 习艺车间使用规范建立

该指标考察女子所是否就习艺车间的日常使用和维护制定相应的管理制度。

经过评价机构的实地查验，女子所针对习艺车间的日常使用制定了《戒毒人员习艺规范》；针对习艺车间维护制定了《习艺区域日常维护规定》等制度文件。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5 分。

C3-2. 习艺车间使用计划制定

该指标考察女子所是否制定了艺车间使用时刻计划表或使用安排等计划。

经过评价机构的实地查验，女子所制定了 2 号楼 5 楼习艺车间的使用计划。女子所计划从 2018 年 7 月起，由 1 大队和 3 大队每天轮流使用该习艺车间，以提升习艺车间的使用效率。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5 分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）项目主要经验及做法

由于该项目的建设涉及女子所的习艺楼和原生活区域，可能会对戒毒人员的正常生活和习艺工作造成一定的影响。为此，女子所相关领导高度重视，制定了细致的应对方案，基本消除了施工对戒毒人员的影响。女子所调整了戒毒人员的习艺时间表，在习艺期间不得施工，待习艺结束后，施工人员方能入场进行施工。项目施工时间基本安排在午间休息和下午习艺结束之后，在保证工程进度的同时，基本消除了施工工作对女子所戒毒人员的影响。

（二）存在的主要问题

预算执行率较低。该项目预算金额为 50.87 万元，项目采用公开招标的方式，以低价中标的原则确认施工单位，中标价仅为 320,055.41 元，经审价后施工费用仅为 276,875.00 元。最终该项目的决算数为 345,381.41 元，预算执行率为 67.89%。

（三）建议改进的举措

加强预算管理，提升预算执行率。女子所可进一步加强预算编制管理，在对工程量进行精确测算的基础上针对项目建设所需使用的建筑材料进一步提出明确的标号或规格，从而提升预算的精确性。针对中标价格较低的问题，也可通过精确列明各类施工材料的规格要求，控制项目建设成本，从而减少投标单位的降价空间。

附件 1 绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评分规则	得分	数据采集
A 项目决策 (10分)	A1 项目立项 (6分)	A1-1 战略目标适应性	2	项目能够支持部门目标的实现，而且符合发展政策和优先发展重点，得 100%权重分； 项目能够支持部门目标的实现，不属于优先发展重点，得 80%权重分； 项目不能够支持部门目标的实现，得 0%权重分。	2	政府文件
		A1-2 立项依据充分性	2	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，而且与项目实施单位或委托单位职责密切相关，得 100%权重分； 符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，与项目实施单位或委托单位职责较相关，得 60%权重分； 符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，不与项目实施单位或委托单位职责密切相关，得 50%权重分； 两者都不符合，不得分。	2	相关国家、地方政策； 项目申报表、方案等。
		A1-3 项目立项规范性	2	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 共 2 项，每项为 1/2 的权重，一项没有完成扣相应权重分，扣完为止。	2	项目申请设立的程序资料、 事前行性研究、专家论证、 风险评估、集体决策等资料
	A2 项目目标 (4分)	A2-1 绩效目标合理性	2	①项目绩效目标设立是否与预算投入相匹配，遵循投入—管理—产出一效果的逻辑关系； ②绩效目标值的出处来源是否合理，数据来源是行业法、市场法、历史法、专家法。 共 2 项，每项为 1/2 的权重，一项没有完成扣相应权重分，扣完为止。	2	绩效目标申报表
		A2-2 绩效指标明确性	2	①是否在绩效目标申报表中将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 共 4 项，每项为 1/4 的权重，一项没有完成扣相应权重分，扣完为止。	1	绩效目标申报表
B 项目管理 (25分)	B1 投入管理 (8分)	B1-1 预算执行率	4	预算执行率=(实际支出数/预算数)×100%。 预算执行率每降低 1%扣权重分 5%，低于 90%不得分。	0	二上文件、预算明细、财务、 会计资料、单位填列表格
		B1-2 支付及时率	4	支付及时率=(及时支付资金笔数 / 应支付资金笔数)×100%。 100%为满分，每降低 10%扣权重分 20%，支付及时率低于 80%不得分。	4	财务、会计资料、单位填列表格

	B2 财务管理 (7分)	B2-1 财务(资产)管理制度健全性	2	分别考核制度的健全、完善性和执行情况二方面, 分别有 1/2 的权重; 制度的健全、完善性考虑是否按规定建立项目相关的预算管理制度、财务收支审核制度、专项资金管理制度, 共 3 项, 一项未完成扣 33%权重分, 扣完为止; 执行情况方面有一项重要缺陷扣其所占权重的 100%。	2	财务、会计资料、财务相关制度	
		B2-2 资金使用情况	2	①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占支出等情况。 共 5 项, 每项为 20%的权重, 有挪用资金、虚列支出情况的直接计 0 分。	2	财务、会计资料或审计报告	
		B2-3 财务监控有效性	3	①考查预算单位是否已制定或具有相应的监控机制; ②考查预算单位是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段; ③考查运行公司是否按项目进行成本核算。 共 3 项, 每项为 1/3 的权重, 一项没有完成扣相应权重分, 扣完为止。	2	财务、会计资料、监控机制文件	
	B3 项目实施 (10分)	B3-1 项目管理制度的健全性	2	①已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 共 2 项, 每项为 1/2 的权重。制度有一项缺少扣 1/2 权重分的相应分值, 扣完为止。	2	项目制度文件	
		B3-2 项目管理制度执行的有效性	3	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、执行资料等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备 etc 是否落实到位; ⑤根据已经制定的项目规定执行; ⑥采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。 共 6 项, 每项为 1/6 的权重。有一项重要制度和措施未执行或无相关资料扣 1/6 权重分, 扣完为止。	3	项目制度文件、财务资料、制度执行资料	
		B3-3 采购流程合规性	3	是否进行项目招投标; 是否进行专家标; 是否进行中标公告。 共 3 项, 每项为 1/3 的权重, 扣完为止。	3	招标文件	
		B3-4 工程监理规范性	2	监理工作流程是否规范; 是否执行国家规定的有关行业标准执行相关监理工作; 工程监理材料是否及时形成并提交; 施工是否发生安全生产事故。 共 4 项, 每项为 25%权重, 扣完为止。	2	监理相关文件	
	C 项目 绩效 (65分)	C1 项目产出 (40分)	C1-1 木地板拆除完成率	4	木地板拆除完成率=实际拆除木地板面积/计划拆除木地板面积×100%, 计算项目权重分。	4	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
			C1-2 室内隔墙拆除完成率	4	室内隔墙拆除完成率=实际拆除室内隔墙面积/计划拆除室内隔墙面积×100%, 计算项目权重分。	4	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
			C1-3 厕所改造	4	厕所改造内容包括拆除盥洗室地坪; 拆除洗涤槽; 拆除 4 个大便槽; 卫生间地面防水 25.49 平方米;	4	项目建设计划、竣工验收报

		完成率		加砌混凝土块 5.54 立方米；卫生间墙面亚光瓷砖 12.5 平方米。 共 6 项，一项未完成扣 1 分，扣完为止。		告、工程结算报告
		C1-4 墙面粉刷完成率	5	墙面粉刷完成率=实际粉刷墙面面积/计划粉刷墙面面积×100%，计算项目权重分。	5	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
		C1-5 地坪铺设完成率	4	地坪铺设完成率=实际铺设地坪面积/计划铺设地坪面积×100%，计算项目权重分。	4	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
		C1-6 谈话间完成率	4	谈话间隔墙是否完成；隔音壁安装是否完成。 共 2 项，每项占 50%权重分。	4	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
		C1-7 建筑材料环保达标率	5	全部建筑材料均符合国家 E0 级环保标准。 有一项材料不符合 E0 级环保标准，扣除全部权重分。	5	建筑材料检验报告
		C1-8 项目验收通过率	5	项目初验是否一次通过（2 分）；项目竣工验收是否一次通过（3 分）。	5	竣工验收报告
		C1-9 项目完成及时性	5	项目在合同约定时间内完工的得全部权重分，每延期 1 天完工，扣除 5%权重分，扣完为止。	5	合同、竣工验收报告
	C2 项目效果 (15 分)	C2-1 标准化建设准备工作完成情况	5	标准化建设场地面积是否达到 800 平方米；电路设备是否正常投入使用；照明、通风系统是否正常投入使用。 共 3 项，第一项 1 分，后 2 项各 2 分。	5	竣工报告、访谈记录
		C2-2 管理效率提升情况	5	管理效率提升的得全部权重分，无提升情况的不得分。	5	访谈记录
		C2-3 相关人员满意度	5	满意度调查对象主要包括对戒毒人员进行日常管理的民警。 根据访谈或问卷调查进行加权综合评分，满意度≥90%的得满分，每降低 1%扣除 5%权重分，低于 70%的不得分。	4.5	调查问卷
	C3 项目影响力 (10 分)	C3-1 习艺车间使用规范建立	5	建立习艺车间使用制度；建立习艺车间日常维护制度。 共两项，各占 50%权重分。	5	相关制度文件
		C3-2 习艺车间使用计划制定	5	建立习艺车间使用计划的得全部权重分，未建立相关计划的不得分。	5	相关计划文件
合计			100		93.5	

附件 2 访谈和问卷情况汇总

调查分为访谈和满意度问卷调查两部分。经调查组实地走访与后期数据分析，现将分析报告如下：

（一）访谈汇总

（1）访谈基本情况

绩效评价体系指标的相关取数的来源、合理性、完整性、客观性直接影响了本项目评价的结果。为了更有效地反映本政策开展的绩效，我们有针对性地对政策所涉及的相关利益方开展必要的社会访谈。

通过访谈加深对 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的了解，评估资金使用的效益，发现项目执行和管理中的问题，了解受访人对该项目的意见和建议。项目组主要采用了面对面访谈、电话访谈等形式，对上海市女子强制隔离戒毒所项目负责人和财务负责人进行访谈。

（2）访谈内容

本次社会调查通过对项目相关项目管理人员进行访谈。具体内容包括：2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的背景、预算金额的确定和依据、资金的申请流程、审批规定、拨付流程、项目是否涉及政府采购程序、合同的签订程序、专项资金的使用、对 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目涉及的服务单位满意度、项目实施管理制度、执行情况、实施过程中的经验或不足、是否取得预期效果、下一步打算和长远规划、对项目的意见和建议等。

（3）访谈汇总

女子所 2 号楼原本包含了习艺区和生活区，日常管理上产生了许多问题，即不利于提高管理效率，同时对戒毒人员的正常生活和习艺也产生了一定的影响。戒毒场所基础设施建设“十三五”规划精神，根据加强戒毒场所安全工作的相关精神，进一步规范戒毒场所的区域调整，为强制隔离戒毒人员创造良好的戒治生活和康复环境。

在此背景下，女子所设立 2 号楼 5 楼习艺车间维修建设项目。该项目建设内容较为简单，但由于建设区域位于戒毒人员生活区和习艺区，为避免对戒毒人员的正常生活和习艺工作产生影响，女子所制定了错峰施工的方案，科学合理地制定了施工时间表，将施工时间同习艺时间错开，从而将施工所产生的影响降到最

低。

为了给戒毒人员的习艺创造更好的环境，女子所要求全部建筑材料都必须达到国家最高的 E0 级环保标准。所有材料入场后均由施工单位、监理单位和女子所领导共同在场检验，确保施工材料的优质环保。

由于项目中标价格较低，造成预算执行率比较低，但女子所会同监理单位制定了完善的质量监控制度，确保了项目完成的质量，实现了财政资金的高效使用。

由于所区习艺工作的统一安排，维修后的习艺车间暂未投入使用，女子所计划从 7 月开始由 1 大队和 3 大队先开始轮流使用，逐渐提高习艺车间的使用频率。

（二）问卷内容汇总

（1）问卷调查基本情况

由于本次对 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目绩效评价体系指标的相关取数的来源、合理性、完整性、客观性将直接影响到评价的结果，所以本项目组在综合考虑项目特点的基础上，制定了问卷调查方案，并依据方案有针对性地对项目利益相关者开展了必要的调查，充分、详尽地获取该项目各方面的情况，从而真实、客观地进行 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的绩效评价。

（2）满意度分析

本次社会调查问卷发放 20 份，回收问卷 20 份，有效问卷 20 份，问卷回收率达 100%，问卷有效率达 100.00%，决定了样本具有一定的代表性。

调查问卷满意度各题目得分情况

	问题	得分
1	您对建设后的设施设备使用效果是否满意	18.25
2	您对项目施工单位工作人员的服务态度是否满意	17.50
3	您认为该项目完成后，能否为下一阶段的标准化建设项目提供足够的场地保障。	18.00
4	在建设施工过程中对办公的影响是否满意	17.25
5	您认为 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的实施是否有效提升了整个女子所整体运作和管理效率	17.50
合计		88.50

附件3 访谈提纲和访谈人员名单

附录：访谈提纲

（一）上海市女子强制隔离戒毒所相关主管领导访谈提纲

1. 请简要谈谈本中心2号楼5楼习艺车间维修项目的背景？
2. 预算金额是如何确定的？依据是什么？
3. 资金的申请流程、审批规定、拨付流程？
4. 是否涉及政府采购程序？各合同的签订需要经过哪些程序？
5. 专项资金的使用有哪些规定？具体如何执行的？
6. 对项目实施涉及的服务单位满意？
7. 项目的实施管理制度有哪些？执行情况如何？
8. 实施过程中有何经验或不足之处？
9. 项目是否取得预期效果？下一步有何打算，是否有长远的规划？意见和建议？

（二）上海振环建筑工程发展有限公司（施工单位）主管领导访谈提纲

1. 该项目中标价格较低，是否对项目建设产生影响？
2. 建设当中所使用的材料，是否达到国家制定的环保标准？
3. 项目是否约定质量保证？采用什么方式进行质量保证？

(三) 上海和通建设工程咨询有限公司（监理单位）主管领导访谈提纲

1. 是否派出监理人员全程监督项目建设？
2. 对项目建设采取什么方式进行日常监督管理？
3. 对施工方购进的建筑材料如何验收？

访谈人员名单

单位或部门		被访谈人	联系方式
上海市女子强制隔离戒毒所	警务保障科	马*刚	6920**48
	警务保障科	郦*	6920**48
	财务科	王*	6920**56
上海振环建筑工程发展有限公司	项目施工方	朱*娟	139****8307
上海和通建设工程咨询有限公司	监理方	苏*	130****1221

附件 4 调查问卷样张

上海市女子强制隔离戒毒所 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目

绩效评价调查问卷

调查对象：女子所的工作人员

您好！

本调查问卷是为了解“上海市女子强制隔离戒毒所 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目”的实施情况和效果，恳请您在百忙之中抽出时间，认真阅读和填写我们的问卷，对您支持、配合这样一项非常有意义的活动我们表示衷心的感谢！（满分 100 分）

一、调查主要内容

1. 您对建设后的设施设备使用效果是否满意？（ ）

<input type="checkbox"/> 非常满意	[20 分]
<input type="checkbox"/> 比较满意	[15 分]
<input type="checkbox"/> 满意	[10 分]
<input type="checkbox"/> 比较不满意	[5 分]
<input type="checkbox"/> 非常不满意	[0 分]

2. 您对项目施工单位工作人员的服务态度是否满意？（ ）

<input type="checkbox"/> 非常满意	[20 分]
<input type="checkbox"/> 比较满意	[15 分]
<input type="checkbox"/> 满意	[10 分]
<input type="checkbox"/> 比较不满意	[5 分]
<input type="checkbox"/> 非常不满意	[0 分]

3. 您认为该项目完成后，能否为下一阶段的标准化建设项目提供足够的场地保障。（ ）

<input type="checkbox"/> 完全能够满足	[20 分]
<input type="checkbox"/> 大部分能够满足	[15 分]
<input type="checkbox"/> 一般	[10 分]
<input type="checkbox"/> 难以满足	[5 分]
<input type="checkbox"/> 完全不能满足	[0 分]

4. 在建设施工过程中对办公的影响是否满意？（ ）
- 非常满意 [20 分]
 - 比较满意 [15 分]
 - 一般 [10 分]
 - 比较不满意 [5 分]
 - 不满意 [0 分]
5. 您认为 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目的实施是否有效提升了整个女子所整体运作和管理效率？（ ）
- 显著促进 [20 分]
 - 有所促进 [15 分]
 - 一般 [10 分]
 - 没有明显促进 [5 分]
 - 没有任何促进 [0 分]

二、请您对女子所的 2 号楼 5 楼习艺车间维修项目提出宝贵的意见和建议：

附件 5 指标底稿

(A) 项目决策

A11. 战略目标适应性

项目名称：2 号楼 5 楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	评价项目是否能够适应政策，是否能够满足实施单位发展的实际需求。
指标满分	2 分
评价标准	项目能够支持部门目标的实现，而且符合发展政策和优先发展重点，得 100%权重分； 项目能够支持部门目标的实现，不属于优先发展重点，得 80%权重分； 项目不能够支持部门目标的实现，得 0%权重分。
数据来源及取数方式	相关国家、地方政策； 部门发展目标与长远规划等。
评价结果	项目的立项能够很好地支撑部门目标的实现，符合发展政策和优先发展的重点。
	指标得分： 该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

(A) 项目决策

A12. 立项依据充分性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目的立项依据，是否与相应的政策文件、单位职能等密切相关。
指标满分	2分。
评价标准	符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，而且与项目实施单位或委托单位职责密切相关，得100%权重分； 符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，与项目实施单位或委托单位职责较相关，得60%权重分； 符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，不与项目实施单位或委托单位职责密切相关，得50%权重分； 两者都不符合，不得分。
数据来源及取数方式	相关国家、地方政策； 项目申报表、方案等。
评价结果	项目的立项与项目实施单位职能密切相关，立项依据充分。
	指标得分： 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

(A) 项目决策

A13. 项目立项规范性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目的立项是否进行了审批、流转等相应的规范化流程，是否有相应的部门进行沟通与约束。
指标满分	2分。
评价标准	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 共2项，每项为1/2的权重，一项没有完成扣相应权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	项目申请设立的程序资料、事前行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等资料
评价结果	项目的立项经过了专家论证与咨询评估，项目立项经过了各级部门的流转审批。
	指标得分： 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

(A) 项目决策

A21. 绩效目标合理性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目设立的绩效目标与预算投入的逻辑关系，以及目标指标值来源是否合理，是否有一定的依据。
指标满分	2分。
评价标准	①项目绩效目标设立是否与预算投入相匹配，遵循投入—管理—产出—效果的逻辑关系； ②绩效目标值的出处来源是否合理，数据来源是行业法、市场法、历史法、专家法。 共2项，每项为1/2的权重，一项没有完成扣相应权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	项目实施单位绩效目标申报表
评价结果	绩效目标的设立与项目的实施、预算投入有很强的逻辑关系；同时，绩效目标指标值的来源，主要是基于长时间的管理经验，具有参考价值。
	指标得分： 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

(A) 项目决策

A22. 绩效指标明确性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目设立的绩效目标是否通过清晰、可衡量的细化指标予以展示
指标满分	2分。
评价标准	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 共4项，每项为1/4的权重，一项没有完成扣相应权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	项目实施单位绩效目标申报表
评价结果	该项目无法提供绩效目标申报文件。设立的绩效目标已经通过细化的指标进行了落实，能够很好地覆盖年度任务与计划；项目的投资额与资金量匹配程度高，然而部分指标的量化程度不足。
	指标得分： 该指标得该项权重分的50.00%，绩效分值为1.00分。

(B1) 投入管理

B11. 预算执行率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	用以反映项目预算执行的进度。
指标满分	4分。
评价标准	预算执行率=（实际支出数/预算数）× 100%。 预算执行率每降低 1%扣权重分 5%，低于 90%不得分。
数据来源及取数方式	二上文件、预算明细、财务、会计资料、单位填列表格
评价结果	指标得分计算方式：根据以上公式计算所得。 指标结果： 预算执行率 =（实际支出数 / 预算数）× 100% 345,381.41/508,700.00×100%=67.89%。按照绩效评价标准，100%为满分，每降低 1%扣除 5%权重分，90%以下不得分。 该指标得该项权重分的 0.00%，绩效分值为 0.00 分。

(B1) 投入管理

B12. 支付及时率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	及时支付资金与应支付资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。
指标满分	4分。
评价标准	支付及时率=（及时支付资金笔数 / 应支付资金笔数）×100%。 100%为满分，每降低10%扣权重分20%，支付及时率低于80%不得分。
数据来源及取数方式	财务、会计资料、单位填列表格
评价结果	指标得分计算方式：根据以上公式计算所得。
	指标结果： 支付及时率 = 及时支付资金（笔） / 应支付资金（笔）×100%。截止至项目完成，按照合同，该项目整体的应付款笔数为6笔，实付6笔，支付及时率为100%。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为4.00分。

(B2)财务管理

B21. 财务（资产）管理制度健全性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	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。
指标满分	2分。
评价标准	<p>1. 制度的健全、完善性：考察是否按规定建立项目相关的预算管理制度、财务收支审核制度、专项资金管理制度（1分）；</p> <p>其中：预算管理制度（0.33分）、财务收支审核制度（0.33分）、专项资金管理制度（0.33分）。</p> <p>2. 项目执行：考察制度是否有重大缺陷（1分）。</p>
数据来源及取数方式	财务、会计资料、财务相关制度
评价结果	指标得分计算方式：两项得分相加所得。
	<p>指标结果：</p> <p>经考察，制定有预算管理制度、财务收支审核制度、支付流转审批等制度，专项资金管理制度方面不存在重要缺陷。</p> <p>该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。</p>

(B2) 财务管理

B22. 资金使用情况

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	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。
指标满分	2分。
评价标准	1. 是否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（0.4分）； 2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.4分）； 3. 项目的重大开支是否经过评估认证（0.4分）； 4. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途（0.4分）； 5. 是否存在截留、挤占支出等情况（0.4分） 有挪用资金、虚列支出情况的不得分。
数据来源及取数方式	财务、会计资料或审计报告
评价结果	指标得分计算方式：五项得分相加所得。有挪用资金、虚列支出情况的不得分。 指标结果： 经考察，项目符合专项资金的使用范围；资金的支付都履行了相关的流程审批程序；项目支出符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占支出等情况。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为2.00分。

(B2) 投入管理

B23. 财务监控有效性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	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。
指标满分	3分。
评价标准	1. 考查预算单位是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） 2. 考查预算单位是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；（1分） 3. 考查运行公司是否按项目进行成本核算。（1分）
数据来源及取数方式	财务、会计资料、监控机制文件
评价结果	<p>指标得分计算方式：三项得分相加所得。</p> <p>指标结果：</p> <p>经考察，该项目根据《上海市戒毒管理局财务管理暂行办法》的相关规定，在管理上严格实施了各类财务规定，并委托了第三方监理单位，对项目实施质量和资金使用情况进行全程监控；女子所对全部6笔支出采取了流转审批制度，最大限度地确保了财务支出的安全和有效；该项目实施了合同审批流转程序，对合同的签署进行了有效监管。</p> <p>该项目委托第三方单位进行造价评估服务，由于造价审核报告出具时间为2018年1月8日，晚于女子所支付工程款项时间，造价评估未能充分起到资金监管作用。女子所已根据造价审核报告所列项目实际资金同已支付资金的差价，向施工单位进行索取，索要金额为43,160.41元。目前施工单位尚未归还上述差价款。</p> <p>该指标得该项权重分的66.67%，绩效分值为2分。</p>

(B3) 项目实施

B31. 项目管理制度的健全性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	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。
指标满分	2分。
评价标准	1. 已制定或具有相应的业务管理制度；（1分） 2. 业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）
数据来源及取数方式	项目制度文件
评价结果	指标得分计算方式：两项得分相加所得。 指标结果： 经考察，项目管理根据《上海市戒毒管理局预算管理办法》、《上海市戒毒管理局建设项目管理办法》等文件要求，制定了资产管理制度、项目申报审批制度、项目监督制度完备；建立严格的档案管理制度和备查机制。相关管理制度能够保障项目的顺利实施。 该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

(B3) 项目实施

B32. 项目管理制度执行的有效性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。
指标满分	3分。
评价标准	<ol style="list-style-type: none">1. 是否遵守相关法律法规和业务管理规定；（0.5分）2. 项目调整及支出调整手续是否完备；（0.5分）3. 项目合同书、执行资料等资料是否齐全并及时归档；（0.5分）4. 项目实施的人员条件、场地设备等是否落实到位；（0.5分）5. 根据已经制定的项目规定执行；（0.5分）6. 采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（0.5分）
数据来源及取数方式	项目制度文件、财务资料、制度执行资料
评价结果	指标得分计算方式：六项得分相加所得。
	<p>指标结果：</p> <p>经考察，女子所组建了项目的领导小组和项目实施小组，依据相关项目实施制度，对项目的招标、建设周期、实施进度、工程质量和资金拨付等流程进行了严格的监管；预算拨付手续完备；项目备案文件、项目合同书等资料及时归档；项目实施的人员条件、场地设备等也基本落实到位。</p> <p>该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为3.00分。</p>

(B3) 项目实施

B33. 采购流程合规

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	用以反映项目采购流程的合规性情况。
指标满分	3分。
评价标准	<ol style="list-style-type: none">1. 是否进行项目招投标；（1分）2. 是否进行专家标；（1分）3. 是否进行中标公告。（1分）
数据来源及取数方式	招标文件、投标文件
评价结果	<p>指标得分计算方式：三项得分相加所得。</p> <p>指标结果：</p> <p>经考察，该项目依据政府采购的相关规定，由上海市政府采购中心实行了公开招标；招标流程合规；项目招标文件、政府采购评标报告、成交通知书、中标通知书资料齐全并及时归档，符合政府采购管理办法。</p> <p>该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为3.00分。</p>

(B3) 项目实施

B34. 工程监理规范性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修财政支出绩效评价

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	用以反映项目工程监理的规范性程度。
指标满分	2分。
评价标准	<ol style="list-style-type: none">1. 监理工作流程是否规范；（0.5分）2. 是否执行国家规定的有关行业标准执行相关监理工作；（0.5分）3. 工程监理材料是否及时形成并提交；（0.5分）4. 施工是否发生安全生产事故。（0.5分）
数据来源及取数方式	监理相关文件、记录日志等
评价结果	<p>指标得分计算方式：四项得分相加所得。</p> <p>指标结果：</p> <p>经考察，监理工作统计、工程质量概述、工程进度综述、协调与管理综述、监理总评价、工程竣工验收报告、监理总结报告资料齐全并及时归档。施工过程中未发生安全生产事故。</p> <p>该项权重分 100.00%，绩效分值为 2 分。</p>

(C1) 项目产出

C11. 木地板拆除完成率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察木地板拆除计划是否完成。
指标满分	4分。
评价标准	木地板拆除完成率=实际拆除木地板面积/计划拆除木地板面积×100%，计算项目权重分。
数据来源及取数方式	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准计算指标权重分。
	指标结果： 木地板拆除完成率=330/330×100%=100%。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为4.00分。

(C1) 项目产出

C12. 室内隔墙拆除完成率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察室内隔墙拆除计划是否完成。
指标满分	4分。
评价标准	室内隔墙拆除完成率=实际拆除室内隔墙面积/计划拆除室内隔墙面积×100%，计算项目权重分。
数据来源及取数方式	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准计算指标权重分。
	指标结果： 室内隔墙拆除完成率=504.35/500×100%=100.87%。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为4.00分。

(C1) 项目产出

C13. 厕所改造完成率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察厕所改造工作是否完成。
指标满分	4分。
评价标准	厕所改造内容包括拆除盥洗室地坪；拆除洗涤槽；拆除4个大便槽；卫生间地面防水25.49平方米；加砌混凝土块5.54立方米；卫生间墙面亚光瓷砖12.5平方米。 共6项，一项未完成扣1分，扣完为止。
数据来源及取数方式	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规计算得分。
	指标结果： 6项内容全部完成，无扣分项。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为4.00分。

(C1) 项目产出

C14. 墙面粉刷完成率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察墙面粉刷计划是否完成。
指标满分	5分。
评价标准	墙面粉刷完成率=实际粉刷墙面面积/计划粉刷墙面面积×100%，计算项目权重分。
数据来源及取数方式	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 墙面粉刷完成率=1283/1200×100%=106.92%。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5.00分。

(C1) 项目产出

C15. 地坪铺设完成率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察地坪铺设计划是否完成。
指标满分	4分。
评价标准	地坪铺设完成率=实际铺设地坪面积/计划铺设地坪面积×100%，计算项目权重分。
数据来源及取数方式	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 地坪铺设完成率=720/720×100%=100%。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为4.00分。

(C1) 项目产出

C16. 谈话间完成率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察谈话间修建计划是否完成。
指标满分	4分。
评价标准	谈话间隔墙是否完成；隔音壁安装是否完成。 共2项，每项占50%权重分。
数据来源及取数方式	项目建设计划、竣工验收报告、工程结算报告
评价结果	指标得分计算方式：两项相加。
	指标结果： 谈话间隔墙已完成（2分）+隔音壁安装已完成（2分）=4分。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为4.00分。

(C1) 项目产出

C17. 建筑材料环保达标率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目建设所使用的建筑材料是否全部达到 E0 级环保标准。
指标满分	5 分。
评价标准	全部建筑材料均符合国家 E0 级环保标准。 有一项材料不符合 E0 级环保标准，扣除全部权重分。
数据来源及取数方式	建筑材料检验报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 全部建筑材料均符合国家 E0 级环保标准。 该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

(C1) 项目产出

C18. 项目验收通过率

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察全部施工内容是否均一次通过验收。
指标满分	5分。
评价标准	项目初验是否一次通过（2分）；项目竣工验收是否一次通过（3分）。
数据来源及取数方式	初验报告、竣工验收报告
评价结果	指标得分计算方式：两项相加。
	指标结果： 项目初验一次通过（2分）+项目竣工验收一次通过（3分）=5分。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5.00分。

(C1) 项目产出

C19. 项目完成及时性

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目建设是否在合同规定的时间内完成。
指标满分	5分。
评价标准	项目在合同约定时间内完工的得全部权重分，每延期1天完工，扣除5%权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	合同、竣工验收报告
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 合同约定项目完成期限为2017年11月30日，项目竣工报告日期为2017年11月30日，项目按时完工。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5.00分。

(C2) 项目效果

C21. 标准化建设准备工作完成情况

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察该项目完成后，是否对下一阶段习艺车间标准化建设项目的实施提供了充足的场地保障。
指标满分	5分。
评价标准	标准化建设场地面积是否达到800平方米；电路设备是否正常投入使用；照明、通风系统是否正常投入使用。 共3项，第1项1分，后2项个2分。
数据来源及取数方式	竣工报告、访谈记录
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 2号楼5楼习艺车间维修项目完成后，已实现标准化习艺车间建设场地800平方米；电路设备经检验全部运转正常，能够满足下一阶段施工和习艺用电的各项要求；照明、通风系统运作正常，能够投入正常使用。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5.00分。

(C2) 项目效果

C22. 管理效率提升情况

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目完成后，女子所对戒毒人员的管理效率是否有所提升。
指标满分	5分。
评价标准	管理效率提升的得全部权重分，无提升情况的不得分。
数据来源及取数方式	访谈记录
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 该项目建设完成后，女子所已经实现了2号楼的功能调整，即2号楼全部作为戒毒人员习艺区域，消除了同一幢楼存在住宿、习艺用房并存现象。在管理上，女子所进一步解决了“三合一”不安全因素，对女子所安全管理效率提升有明显作用。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5.00分。

(C2) 项目效果

C23. 相关人员满意度

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察项目完成后，女子所对戒毒人员的管理效率是否有所提升。
指标满分	5分。
评价标准	满意度调查对象主要包括对戒毒人员进行日常管理的民警。 根据访谈或问卷调查进行加权综合评分，满意度 $\geq 90\%$ 的得满分，每降低1%扣除5%权重分，低于70%的不得分。
数据来源及取数方式	调查问卷
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准规则计算得分。
	指标结果： 满意度调查问卷经统计加权，综合得分为88.50分。 该指标得该项权重分的90.00%，绩效分值为4.50分。

(C3) 项目影响力

C31. 习艺车间使用规范建立

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察女子所是否就习艺车间的日常使用和维护制定相应的管理制度。
指标满分	5分。
评价标准	建立习艺车间使用制度；建立习艺车间日常维护制度。 共两项，各占50%权重分。
数据来源及取数方式	相关制度文件
评价结果	指标得分计算方式：二项相加。
	指标结果： 女子所针对习艺车间的日常使用制定了《戒毒人员习艺规范》（2.5分）；针对习艺车间维护制定了《习艺区域日常维护规定》（2.5分）。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5分。

(C3) 项目影响力

C32. 习艺车间使用计划制定

项目名称：2号楼5楼习艺车间维修

项目实施单位：上海市女子强制隔离戒毒所

指标解释	考察女子所是否制定了艺车间使用时刻计划表或使用安排等计划。
指标满分	5分。
评价标准	建立习艺车间使用计划的得全部权重分，未建立相关计划的不得分。
数据来源及取数方式	相关计划文件
评价结果	指标得分计算方式：根据评价标准计算得分。
	指标结果： 女子所制定了2号楼5楼习艺车间的使用计划。女子所计划从2018年7月起，由戒毒人员1大队和3大队每天轮流使用该习艺车间，以提升习艺车间的使用效率。 该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为5分。