

上海市宝山区人民法院 财政支出绩效评价报告

项目名称：2018 年专用设备购置费

项目单位：上海市宝山区人民法院

委托单位：上海市宝山区人民法院

评价机构：上海华政一页税务师事务所有限公司

2019 年 6 月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	3
(一) 预算单位概况	3
(二) 项目立项背景和目的	3
(三) 项目立项依据	4
(四) 预算资金及使用情况	4
(五) 项目的组织与管理	5
(六) 项目绩效目标	6
二、绩效评价工作情况.....	7
(一) 绩效评价目的	7
(二) 绩效评价指标体系的制定	8
(三) 绩效评价原则、评价方法	8
(四) 数据采集方法及过程	9
(五) 绩效评价实施过程	10
三、评价结论及绩效分析.....	11
(一) 评价结论	11
(二) 具体绩效分析	12
A. 项目决策	12
B. 项目管理	15
C. 项目绩效	19
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	25
(一) 主要经验及做法	25
(二) 存在的问题	25
(三) 建议与改进措施	25
五、其他需要说明的问题.....	26

摘 要

为更好地发挥财政资金激励引导作用，促进财政资金充分发挥作用，进一步加强财政支出绩效管理，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）的规定，受上海市宝山区人民法院的委托，上海华政一页税务师事务所有限公司承担上海市宝山区人民法院“2018年专用设备购置费”项目财政支出绩效评价工作。

一、项目概况

上海市宝山区人民法院（以下简称“宝山法院”）的业务设施设备经过较长时间的使用，部分已经出现老化，无法满足法院庭审及其他日常业务的各项需求。另外，随着法院受理案件的数量不断增加，原先的设备出现了一些数量与质量上的不足。为了确保法院各项工作能够顺利开展与施，同时提升法院的安防水平，宝山法院拟对日常业务所涉及的部分老化装备进行更新，对设备不足的部分进行新购，并对智能安防系统进行升级改造。

此次申请购置的专用设备包括智能安防改造设备、打印机装置、派出法庭电子签章彩色打印机、台式机电脑。用于更新原有部分老化设备、满足法院工作人员的日常办公设备需求、满足派出法庭电子签章需求、提升法院智能安防水平。

二、项目执行情况

该项目财政支出部门批复预算为 6,340,000.00 元，由上海市宝山区人民法院申请立项，上报至上海市财政局，经批准后，纳入财政预算支出。截止至 2018 年 12 月 31 日，该项目累计支出 6,335,830.00 元，预算执行率为 99.93%。

宝山法院于 2018 年 3 月开始正式启动项目，并陆续开展各子项的采购工作，确定了项目各子项的供应商单位，并签订了采购合同。宝山法院于 2018 年 12 月 31 日前完成了该项目全部 4 类设备的采购并通过了验收入库。

三、评价结论和绩效分析

经考察，宝山法院 2018 年专用设备购置费项目立项依据充分，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。

宝山法院 2018 年专用设备购置费项目评价总体得分为 90.17 分，评价等级为“优秀”。

四、经验、问题及建议

（一）项目主要经验

宝山法院的专用设备购置费适应法院现代安防机制需求。

评价小组在走访中了解到，宝山法院根据智能安防需求，结合法院工作实际情况，改造了智能安防系统，采购了包括高清监视系统、周界警戒设备等智能安防设备，从法院安防的实际情况出发，大大提升了法院的安防水平。

（二）存在的问题

绩效目标设置合理性与明确性有待加强。

宝山法院对于此次专用设备购置费的绩效目标设置存在一定缺陷，例如“设备完好率”一项，应属于产出目标而非投入和管理目标；绩效目标值的出处来源有待改进，“减少公用经费”一项与装用设备购置项目缺乏直接关联。宝山法院需要进一步加强绩效目标编制的合理性及明确性。

（三）建议与改进措施

在制定绩效目标时，需要考察设定的绩效目标与被评价项目的相关性，是否符合投入—管理—产出—效果的逻辑关系。进一步确认二级、三级指标与一级指标之间的对应关系，避免出现下级指标与上级指标不对应而对后期绩效评价产生影响。

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，受上海市宝山区人民法院的委托，上海华政一页税务师事务所承担上海市宝山区人民法院“2018年专用设备购置费”项目财政支出绩效评价工作。

绩效评价工作运用与上海市宝山区人民法院沟通后确认的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、满意度调查及访谈，对上海市宝山区人民法院“2018年专用设备购置费”项目财政支出绩效进行客观评价，形成评价结果。

一、项目基本情况

（一）预算单位概况

上海市宝山区人民法院（以下简称“宝山法院”）成立于1988年9月21日，由原上海市宝山县人民法院和上海市吴淞区人民法院合并而成。法院审判办公楼现坐落于宝山区友谊路989号。全院共有人员336人，正式在编人员中，本科以上学历占总人数的94.1%，其中博士1人，硕士156人，占总人数的54%。

宝山法院共设立案庭、刑事审判庭、未成年人综合审判庭、民事审判第一庭、民事审判第二庭（商事审判庭）、民事审判第三庭（房产审判庭）、民事快速裁判庭、行政审判庭、审判监督庭、执行局、淞南人民法庭、月浦人民法庭、办公室、政治部、研究室、监察室、法警大队等17个职能部门。

（二）项目立项背景和目的

1. 立项背景

宝山法院此次申请更新购置的专用设备经过较长时间的使用，由于原有设备老化、新增法院工作人员等原因，原有的办公设备在数量上出现了一定短缺；另外，随着院本部及派出法庭电子签章系统的投入使用，为满足法庭工作需求，需要为院本部、罗店刑庭、淞南法庭、月浦法庭各安装电子签章专用打印机一台；同时，为提高宝山法院的安防水平，申请购置安装智能安防改造系统设备。

2018年，由宝山法院向上海市财政局提出采购申请，并获得批复。申请购置的专用设备有：打印机、派出法庭电子签章彩色打印机、台式机电脑、智能安防改造系统共4类设备。

2. 立项目的

按照公共场所安全防范的要求、人民法院加强信息化工作的相关决定以及市财政对行政单位设备配置标准的要求，对达到使用年限的部分设备进行更新，对数量不足的设备进行新购。

通过更新或新购设备，消除旧设备因老化、损坏等造成的安全隐患，减少维护维修开支，提高办案效率，满足法院审判业务的各项要求，从而为宝山法院提供业务保障，确保各项日常工作的顺利进行。

（三）项目立项依据

（1）《上海市区级行政单位通用办公设备家具配置标准》；

（2）《最高人民法院关于全面加强人民法院信息化工作的决定》（法发〔2007〕21号）；

（3）《上海市高级人民法院关于全市法院安保工作人员配备和安全防范设施的建设标准》。

（四）预算资金及使用情况

1. 预算资金安排

该项目财政支出部门批复预算为6,340,000.00元，由宝山法院申请立项，上报至上海市财政局，经批准后，纳入财政预算支出。具体预算明细如下表所示：

表 1-1 2018 年专用设备购置费预算明细

单位：元

三级采购项目名称	单价	数量	预算金额
打印机购置	2,000.00	50	100,000.00
派出法庭电子签章彩色打印机	130,000.00	4	520,000.00
台式机电脑	6,000.00	50	300,000.00
2018年智能安防改造系统	5,420,000.00	-	5,420,000.00
合计			6,340,000.00

(2) 实际支出情况

评价组经过对实际财务凭证的取证和考察，该项目完成了全部4类设备的采购，总计执行的预算为6,335,830.00元，预算执行率为99.93%。详细的预算批复金额与支出金额如下表所示：

表 1-2 2018 年专用设备购置费预算支出明细

单位：元

三级项目明细	预算金额	支出金额	支出比例
打印机购置	100,000.00	99,830.00	99.83%
派出法庭电子签章彩色打印机	520,000.00	516,000.00	99.23%
台式机电脑	300,000.00	300,000.00	100.00%
2018年智能安防改造系统	5,420,000.00	5,420,000.00	100.00%
合计	6,340,000.00	6,335,830.00	99.93%

(五) 项目的组织与管理

1. 项目的组织

(1) 宝山法院2018年专用设备购置项目由宝山法院办公室牵头，对各科室及各派出法庭设备使用情况进行统计，并对到达使用年限的各类装备进行汇总，形成了初步的采购需求与清单。

(2) 办公室根据设备的历史采购价对供应商进行询价工作，并根据询价的结果制定了相应的预算。

(3) 预算上报批复后，办公室根据采购设备类型的不同，由办公室进行具体采购要求的制定工作。采购要求包括：各设备技术参数、安装点位、售后

服务等。同时对信息化设备数据安全性提出了相应的要求。

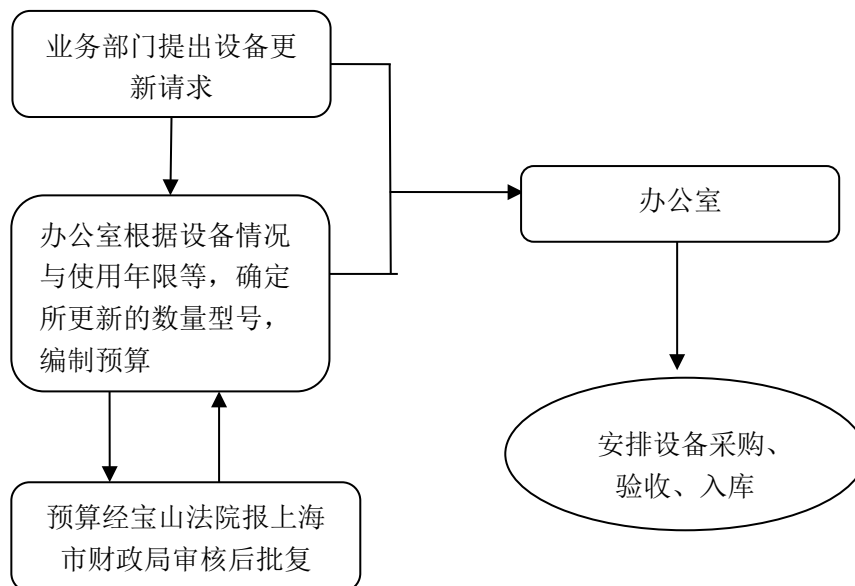
(4) 确定采购的数量与设备之后，办公室针对需要进行公开招标的设备在上海政府采购网上进行了公开招标，部分办公设备采用集市采购的方式完成购置。

(5) 采购完成后，由采购项目负责人对设备进行外观、功能、配件、各项票据、安装到位、售后服务等项目的验收，验收合格后，由办公室进行付款，财务科根据采购内容，核对凭证并进行支付流转程序，待款项支付后，对相应的采购凭证票据进行归档。

2. 项目的管理

宝山法院的采购项目由办公室统一负责进行管理。办公室负责的内容包括各科室设备更新购置的统计，新设备购置的招投标、验收、入库等工作。办公室按照财务管理制度严格执行付款。项目的绩效评价工作也由办公室负责实施与监督。项目的采购流程如下图：

图 1-1 项目的采购流程图



(六) 项目绩效目标

评价机构根据客观情况，对宝山法院 2018 年专用设备购置费项目进行了总结与梳理，现总结项目绩效目标如下：

1. 总目标

按照上海市公共场所安全保障措施的基本要求及市财政局关于行政单位通用办公设备家具配置标准，宝山法院结合办案业务日益增长的需求，采购专用设备，同时更新已达到使用年限的部分设备。通过设备的采购更新，为宝山法院提供日常业务保障，确保各项日常业务工作的顺利进行。

2. 分类目标：

投入与管理目标：

- (1) 预算执行率 100%；
- (2) 支付及时率 100%；
- (3) 财务（资产）管理制度健全、执行有效；
- (4) 资金合规使用率达到 100%；
- (5) 项目管理制度健全、执行有效；
- (6) 绩效目标合理、绩效指标准确；
- (7) 政府采购流程合规；

产出目标：

- (1) 设备采购完成率 100%；
- (2) 设备验收合格率 100%；
- (3) 设备安装完成率 100%；
- (4) 项目完成及时率 100%；
- (5) 配件与服务采购的相关性高；

效果目标：

- (1) 场所安全水平提升；
- (2) 办公效率提升；
- (3) 设备使用培训完成率 100%；
- (4) 法院工作人员满意度 $\geq 90\%$ ；

影响力目标：

- (1) 设备使用人员到位率 100%；
- (2) 建立专用设备长效管理机制。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1. 了解 2018 年宝山法院专用设备购置费项目的基本现状，对项目背景及目的、项目意义、项目现状、项目内容和项目的组织及管理做深入调研和分析；
2. 根据上海市财政局《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22 号）的要求，从项目决策、项目管理、项目绩效等几方面对 2018 年宝山法院专用设备购置费项目进行客观公正的评价；
3. 从绩效的角度发现该项目决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步实施宝山法院专用设备购置费项目提供依据，以促进法院各项工作的顺利开展；
4. 总结 2018 年宝山法院专用设备购置费项目的经验和不足，以利后续项目的改进和优化。

（二）绩效评价指标体系的制定

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编制科学的指标体系。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

（1）科学规范原则。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。

（2）公正公开原则。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) 分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、单位根据评价对象的特点，分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。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

1. 问卷调查法

选取项目受益者为被调查者，按照既定的抽样方法和确定的样本量，收集被访者对项目的意见、感受、反应及对问题的认识。

2. 访谈调查法

按照既定的访谈提纲，对项目主管部门和相关方分管负责人进行访谈，得到有判断深度、可靠性高并经被访谈对象检验核实的第一手资料，了解项目的立项、管理、效果、效益和长效机制建立等方面的情况。

3. 财务数据采集方法

通过项目实施单位提供的财务数据、审计报告和根据提供的表格填制的数据资料等，了解项目资金投入和支出情况。

4. 其他数据的采集方法

对实施单位是否严格执行相关标准、规范、规程和相关文件要求进行现场调查，对政府统计数据进行文献调查分析。

评价小组利用互联网检索、案卷研究，召开主管单位和相关单位工作人员座谈会，面访主管单位和相关单位分管负责人，访谈项目受益群体、实地调研和问卷调查等证据收集方法。采用统计分析方法，对项目实施进度、资金的拨付与使用、问卷调查数据进行分析对比，与其他证据相互印证。

（五）绩效评价实施过程

自 2019 年 5 月初项目布置会以来，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

2019 年 5 月 15 日-6 月 6 日，由宝山法院通过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

2019 年 6 月 6 日，向法院工作人员发放《绩效评价调查问卷》的方式，考核专用设备购置费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

2019 年 6 月 6 日，根据工作方案，评价机构对相关人员进行访谈，包括：宝山法院的相关科室主管领导。

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. 评价结果

宝山法院 2018 年专用设备购置费项目财政资金绩效评价结果得分为 90.17 分，属于“优秀”。分布如下：

表 3-1 各分项指标得分情况

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	8	23.17	59	90.17

2. 评价结论

宝山法院“2018 年专用设备购置费”项目的立项能够很好地适应了总体目标，绩效目标明确，项目的实施流程规范、监管到位，用户满意度较高。项目预算的使用规范。通过资金的投入，该项目的实施总体取得了积极理想的效果。

详细的指标与得分情况如下表所示：

表 3-2 指标体系简述与得分情况

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	A11 战略目标适应性	2	2	
				A12 立项依据的充分性	2	2	
				A13 项目立项规范性	2	2	
		A1 指标小计				6	6
		A2 项目目标	4	A21 绩效目标的合理性		2	1
				A22 绩效指标明确性		2	1
A2 指标小计				4	2		

A 类 指 标 小 计				10	8				
B 项目管 理	25	B1 投入管理	8	B11 预算执行率	5	5			
				B12 支付及时率	3	2			
		B1 指标小计				8	7		
		B2 财务管理	7	B21 财务（资产）管理制度健全性				2	2
				B22 财务监控有效性				3	3
				B23 资金使用合规性				2	2
		B2 指标小计				7	7		
		B3 项目实施	10	B31 项目管理制度的健全性				2	2
				B32 项目管理制度执行的有效性				5	4.17
				B33 采购流程合规性				3	3
B3 指标小计				10	9.17				
B 类 指 标 小 计				25	23.17				
C 项目绩 效	65	C1 项目产出	35	C11 设备采购计划完成率	6	6			
				C12 设备验收合格率	6	6			
				C13 设备安装完成率	6	6			
				C14 项目完成及时性	6	6			
				C15 配件和服务采购相关性	6	6			
		C1 指标小计				30	30		
		C2 项目效果	20	C21 场所安全水平提升				5	5
				C22 办公效率提升				5	5
				C23 设备使用培训完成率				5	5
				C24 法院工作人员满意度				10	6
		C2 指标小计				25	21		
		C3 项目影响力	10	C31 设备使用人员到位率				5	5
				C32 长效管理机制				5	3
C3 指标小计				10	8				
C 类 指 标 小 计				65	59				
得 分 总 计				100	90.17				

（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，以上两个二级指标权重分分别为 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。

项目立项指标得分为 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

该指标考核项目是否能够适应宝山法院的中长期工作规划及目标。

经评价组考察，随着法院受理案件数量不断增加，对法院日常业务设施设备的需求也在不断增长。为了保障法院各项日常工作的顺利进行，根据上海市公共场所安全管理标准及上海市财政局关于行政单位通用办公设备家具配置标准，宝山法院设立了专用设备购置费项目。

此次购置的设备有以下两个目的：1. 更新已老化的办公设备，降低安全隐患，提升办公效率；2. 提升法院智能安防机制，确保法院场所安全性，不发生群体事件。

在考察中评价小组发现，此次被更新的设备中，有些设备确实已经老化，且超过设备使用所规定的年限。继续使用将导致：1. 工作效率降低；2. 维修成本增加；3. 可能出现安全隐患。对这些设备的更新能够更有效地保障法院工作的进行，能够支持部门整体目标的实现、适应法院中长期工作规划、符合战略目标的要求。

该指标得该项权重分的 100%，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，判断其是否符合国家、本市的相关规定。

宝山法院 2018 年专用设备购置涉及采购的装备包含以下四类：打印机、派出法庭电子签章彩色打印机、台式机电脑、智能安防改造系统。立项依据分别为《上海市高级人民法院关于全市法院安保工作人员配备和安全防范设施的建设标准》、《上海市区级行政单位通用办公设备家具配置标准》、《最高人民法院关于全面加强人民法院信息化工作的决定》（法发〔2007〕21 号）。

评价组认为，宝山法院此次更新与新购的专用设备严格按照上述文件的规

定立项，宝山法院在 2018 年专用设备的购置中坚持适当、实用的原则，各子项都具有充分的立项依据。

该指标得该项权重分的 100%，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程序的规范情况。

宝山法院的专用设备购置费项目由相应的业务部门提出需求，并汇总到办公室。办公室按照每年的预算以及各业务部门的编制情况确定相应的购置数量，根据要求确定采购单价，并经财政部门批准后正式立项。

经考察，该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，符合项目的规范性要求。

该指标得该项权重分的 100%，绩效分值为 2.00 分。

A2. 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。

项目目标指标得分为 2 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	50.00%	1.00
A2-2	绩效指标明确性	2	50.00%	1.00
	合计	4	50.00%	2.00

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，符合客观实际。

该指标具体考察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；绩效目标值的出处来源是否合理。

经考察，宝山法院 2018 年专用设备购置项目绩效目标设定有一定针对性，与项目内容匹配度较高，基本符合投入—管理—产出—效果的逻辑关系；但是部分指标设置有待改进，例如“设备完好率”一项，应属于产出目标而非投入

和管理目标；绩效目标值的出处来源有待改进，“减少公用经费”一项与装用设备购置项目缺乏直接关联。

该指标得该项权重分的 50%，绩效分值为 1.00 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, 宝山法院专用设备购置项目绩效目标细化分解为四大块，分别是投入和管理目标、产出目标、效果目标及影响力目标，且对绩效目标进行了进一步细分，绩效目标较为清晰、可衡量，宝山法院此次 2018 年专用设备购置费设定的产出目标、效果目标、影响力目标数量偏少，设置的绩效目标可进行进一步细化。

该指标得该项权重分的 50%，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别为 8 分、7 分、10 分。

B1. 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。

投入管理指标得分为 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
B1-1	预算执行率	5	100.00%	5
B1-2	支付及时率	3	66.67%	2
	合计	8	87.50%	7

B1-1. 预算执行率

该指标评价项目预算执行情况。

该项目预算资金数为 6,340,000.00 元，项目实际支出数为 6,335,830.00 元。

预算执行率=（实际支出数/预算数）×100% = 99.93%。

根据评分标准，预算执行率 95%以上为满分，每降低 5%扣权重分 1 分，低于 70%（不含 70%）为 0 分。

该指标得该项权重分的 100%，绩效分值为 5.00 分。

B1-2. 支付及时率

该指标评价及时到位资金与应到位资金的比率，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。及时支付资金是指截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应支付资金是指按照合同要求截至规定时点应支付到具体项目的资金，以及根据项目进度应支付资金。

经考察，宝山法院 2018 年专用设备购置费应付款项为 4 笔，其中 2 笔严格按照合同规定时间付款。台式机电脑与打印机合同约定付款时间为买方验收合格并签署《上海市政府采购货物验收单》后十五个工作日内支付，采购的台式机电脑于 2018 年 9 月 14 日签署《上海市政府采购电子平台货物交付验收单》，付款日期为 10 月 22 日，晚于合同规定的 15 个工作日；采购的打印机于 2018 年 9 月 14 日签署《上海市政府采购电子平台货物交付验收单》，付款日期为 10 月 22 日，晚于合同规定的 15 个工作日。

支付及时率=（及时支付资金/应支付资金）×100% = 5,940,000.00 / 6,340,000.00 = 93.69%。

支付及时率 100%为满分，每降低 5%扣除权重分 0.5 分，支付及时率低于 80%不得分。

该指标得该项权重分的 66.67%，绩效分值为 2 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、财务监控有效性、资金使用合规性。

财务管理指标得分为 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	财务（资产）管理制度健全性	2	100.00%	2.00
B2-2	财务监控有效性	3	100.00%	3.00
B2-3	资金使用合规性	2	100.00%	2.00
	合计	7	100.00%	7.00

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，及执行情况两方面，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；执行情况方面是否存在重要缺陷。

经考察，宝山法院的制定有预算管理制度、财务收支审核制度、固定资产管理制度。这些制度对宝山法院财务的日常管理是一个重要保障。

评价小组认为这些制度客观合理，符合宝山法院的实际情况，不存在缺陷。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 2.00 分。

B2-2. 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，宝山法院在采购项目的执行中，采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，严格按照资产管理规定，对办公设备及智能安防改造系统实施制度化、规范化和科学化管理，从而保障采购工作的顺利开展。

在采购的设备申请付款时，宝山法院财务科严格按照制度进行付款程序的流转和审批，对资金的使用进行严格把控，因此具备相应的监控机制。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 3.00 分。

B2-3. 资金使用合规性

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程序和手续；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%，绩效分值为 2.00 分。

B3. 项目实施指标。该指标下设三个三级指标，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。

项目实施指标得分为 9.17 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	5	83.33%	4.17
B3-3	采购流程合规性	3	100.00%	3.00
	合计	10	91.70%	9.17

B3-1. 项目管理制度的健全性

该指标考察宝山法院在专用设备采购过程中是否制定或具有相应业务管理制度；与项目直接相关的业务管理制度是否合法、合规、完整。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。

评价小组经过对设备的考察后发现，宝山法院此次采购的全部设备，在项目立项时均有明确的说明，对设备的金额、数量、配件服务等做了详细的计划。采购获得了上海市财政局的批复，采购的单项装备未发生超标的情况。与项目直接相关的管理制度有资产管理、项目申报审批制度，业务管理制度健全合法、

合规、完整，不存在影响项目实施效果的重大缺陷，对项目顺利实施进行了保障。

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

该指标考察专用设备购置中的管理制度是否有效执行，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；采购合同书、采购验收单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采购计划执行；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，该项目遵守相关法律法规和业务管理规定，各项采购合同书、验收单齐全，且归档及时，但是派出法庭电子签章彩色打印机合同未签署合同日期，在合同签订流程规范上有待加强。扣除该指标 1/6 的权重。

该指标得该项权重分的 83.33%，绩效分值为 4.17 分。

B3-3. 采购流程合规性

该指标考察专用设备在购置中是否按规定实施了政府采购，政府采购流程是否清晰透明，采购的结果是否公开有效。宝山法院是否为政府采购提供了必要的制度或监管保障等，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：是否遵守相关政府采购的规定；是否进行项目招标，是否进行专家标，是否进行中标公告，是否进行合同公示；项目采购的档案是否齐全，手续是否完备；采购合同书是否清晰合理，流程是否公开等。

经考察，宝山法院严格按照政府采购的相关规定进行设备购置。根据采购设备的类型与及金额大小，打印机、电脑台式机采用集市采购的方式进行购买，按照规定于政府采购网上分别与上海赛博科技有限公司、上海术康信息科技有限公司订立采购供货合同；宝山法院采购的电子签章彩色打印机在上海市人民政府

采购网上通过比价采购，与上海宏仁电子科技有限公司订立了供货合同；智能安防改造系统由于涉及金额较大，宝山法院进行了公开招投标，按照规定确定中标单位，相关中标公告及采购合同按照规定于政府采购网进行公示。在采购合规性方面，宝山法院 2018 年专用设备购置项目不存在明显问题。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 3.00 分。

C. 项目绩效

项目绩效指标包括项目产出、项目效益、能力建设及可持续影响三个二级指标，权重分分别为 30 分、25 分、10 分，项目绩效指标总权重分 65 分。

C1. 项目产出指标

该指标下设五个三级指标：设备采购完成率、设备验收合格率、设备安装完成率、项目完成及时性、配件与服务采购的相关性。

项目产出指标得分为 30 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	设备采购完成率	6	100.00%	6.00
C1-2	设备验收合格率	6	100.00%	6.00
C1-3	设备安装完成率	6	100.00%	6.00
C1-4	项目完成及时性	6	100.00%	6.00
C1-5	配件与服务采购的相关性	6	100.00%	6.00
	合计	30	100.00%	30.00

C1-1. 设备采购完成率

该指标主要考核宝山法院装备购置的计划是否完成，是否存在应购未购的设备。以评价采购完成情况的优劣。

经评价小组实地考察，宝山法院此次购置的 4 类设备均已完成采购，电脑台式机、打印机、彩色电子签章打印机均有电子平台采购验收单，文件资料齐全；智能安防改造系统已完成购置并通过验收确认入库。宝山法院 2018 年专用设备购置项目不存在应购未购的设备，采购完成率=100%。

该指标得该项权重分为 100.00%，绩效分值为 6.00 分。

C1-2. 设备验收合格率

该指标主要依据设备验收资料，考察购置的设备是否能够通过验收，设备的外观和基本功能是否完好，以评价项目主要产出的质量。

经考察，宝山法院此次购置的 4 类设备均按照相关规定进行验收，并签署了电子平台采购验收单，设备入库时有专人负责验收检视。收到设备后由专人负责对设备的类型、规格、数量、配件等逐项对照验收。未发现购入设备与采购设备不符的情况；设备外观完好，未发现明显瑕疵。

该指标得该项权重分为 100.00%，绩效分值为 6.00 分。

C1-3. 设备安装完成率

该指标主要考察设备是否完成安装，以考察项目主要产出的质量。

该项目具体考察：需要安装的设备是否完成安装；安装后是否进行调试；是否达到预定可投入使用标准。

经考察，宝山法院 2018 年专用设备购置项目购入的 4 类设备，其中涉及的安装的包括台式机电脑、打印机、彩色电子签章打印机、智能安防改造系统，以上 4 类设备均按照要求完成安装及调试，经评价小组实地考察，此次购置的专用设备已达到预定可投入使用的标准，且已投入正常使用。

该指标得该项权重分为 100.00%，绩效分值为 6.00 分。

C1-4. 项目完成及时性

该指标主要考察设备采购完成是否及时，是否按照项目计划，在计划时间内完成采购、验收、安装等，以评价采购完成情况的优劣。该指标具体考察项目完成及时率及各子项完成及时率。

项目完成及时率=各子项完成及时率相加/子项目数；

经考察，宝山法院 4 类专用设备购置均在项目计划内完成采购、验收及安装。

该指标得该项权重分为 100.00%，绩效分值为 6.00 分。

C1-5. 配件与服务采购的相关性

该指标主要考察采购的配件与相关服务是否全部与设备的采购与使用相关，以考察配件采购的针对性。

该指标具体考察配件与服务的采购数量与设备数量是否匹配；采购价格是否合理；采购的配件与服务不存在重复；采购的配件与服务不存在遗漏。

经考察，此次专用设备采购的配件与服务，与设备的数量相匹配，且符合当前安防水平要求，例如智能安防系统改造中购入的配件声光报警器，符合智能化安防要求，有效提升了法院安全水平；随智能安防系统改造购入的服务要求质保期为3年，为设备的持续平稳运行提供了一定程度的保障；宝山法院此次随专用设备购入的配件与服务采购价格合理；采购的配件与服务不存在重复或遗漏。

该指标得该项权重分的100.00%，绩效分值为6.00分。

C2. 项目效益指标

该指标下设四个三级指标：场所安全水平提升、办公效率提升管、设备使用培训完成率、工作人员满意度。

项目效益指标评价权重分为21分，指标评价具体得分情况如下：

	指标	权重	业绩值	绩效分值
C2-1	场所安全水平提升	5	100%	5.00
C2-2	办公效率提升	5	100%	5.00
C2-3	设备使用培训完成率	5	100%	5.00
C2-4	工作人员满意度	10	60.00%	6.00
	合计	25	84.00%	21.00

C2-1. 场所安全水平提升

该指标通过考察购置的设备能否有效提高宝山法院场所安全水平，使其更加符合公共场所安全防范的相关要求，以此来评价采购项目取得的成效。

通过相关人员的访谈评价小组了解到，宝山法院此次购入的智能安防系统，包含高清视频监控系统、UPS系统改造、周界报警系统等，符合宝山法院当前

安防水平的要求，提升了安防设备的灵敏度及精确性，对宝山法院的安防水平有较大提升。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值 5.00 分。

C2-2. 办公效率提升

该指标考察新购置的办公设备是否能有效提高办公效率，减少维修保养的成本。

经考察，宝山法院 2018 年专用设备购置项目购入的电脑台式机、打印机符合法院工作需求，替换了部分陈旧老化的设备，提升了运行速度；购入的彩色电子签章打印机能够满足宝山法院院本部及三个派出法庭电子签章系统使用的需求。此次宝山法院购入的专用设备能够在一定程度上提升办公效率，减少维修保养成本。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C2-3. 设备使用培训完成率

该指标旨在考察购置的专项设备是否有专人进行使用培训，相关设备使用人员是否掌握了设备的使用方法，并能解决简单的设备问题。

该指标具体考察设备供应商是否按照合同约定提供培训；且有相关完整的培训记录；参与培训的人员经过培训是否能熟练使用设备；遇到简单的故障能否正确处理。

经考察，此次宝山法院 2018 年专用设备购置所涉及培训的设备，按照合同约定，供应商对宝山法院相关设备使用人员已进行培训。对于高清视频监控系统、UPS 系统改造、周界警报系统的使用方法，宝山法院相关人员能够进行熟练使用，并对设备的简易故障进行及时处理。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C2-4. 工作人员满意度

该指标以组织实施方、设备使用者为调查对象，通过对宝山法院相关项目负责人的访谈、及向宝山法院工作人员发放《设备使用满意度调查表》的方式，考核专用设备采购工作成果，以评价项目产生的效益。

该指标由两部分组成，访谈旨在了解宝山法院对 2018 年专用设备购置费的政府采购供应商的满意情况，从访谈结果对供应商的服务态度，响应及时情况以及收费的合理性做一个大致的判断。

访谈发现，涉及本次宝山法院 2018 年专用设备购置的多家供应商，例如上海赛博科技有限公司、上海术康信息科技有限公司等，服务态度良好，能够按照宝山法院的要求完成设备的安装和调试，对于后续服务响应较为及时、基本能够进行及时解决处理；在采购时涉及的各项费用金额明确、列项清晰、收费合理，不存在抬价或乱收费的情况；对于需要进行操作培训的设备，培训人员的工作到位、培训尽责。

该项得 80%权重分。

对宝山法院设备实际使用人员调查问卷设置的满意度问题，旨在征集受访者对于 2018 年专用设备购置费项目各方面的满意度评价。问卷调查从 5 个维度来考察受访者的满意度情况，考察的内容较为全面。

另外，满意度问题还征集受访者对于 2018 年专用设备购置费项目的主观意见建议。本次问卷调查发出 20 份，回收 20 份。以下是调查问卷满意度各题目得分情况汇总：

题号	题目内容	满意度
1	您认为宝山法院对专用设备的采购是否及时？	85.00%
2	您认为新购置的设备是否保障法院安防保障能力？	86.00%
3	信息化装备的采购是否能够有效提升法院信息化系统的运行效率和安全性？	89.00%
4	您认为新设备的购置对法院业务的开展有多大帮助？	80.00%
5	您对宝山法院设备购置的工作整体上是否满意？	82.00%
平均满意度		84.40%

经考察，项目实施方对供应商的满意度为 80%，权重 50%；设备的实际使用者对于项目整体满意度为 84.40%，权重 50%。满意度高于 90%的得满分，每降低 1%扣除 5%权重分，低于 70%的不得分。

该项权重分=80%×50%+84.40%×50%=82.20%。

该指标得该项权重分的 60.00%，绩效分值为 6.00 分。

C3. 影响力指标

该指标下设两个三级指标：设备使用人员到位率、长效管理机制。

项目影响力指标得分为 8 分，项目产出指标评价具体得分情况如下：

	指标	权重	业绩值	绩效分值
C3-1	设备使用人员到位率	5	100.00%	5.00
C3-2	长效管理机制	5	60.00%	3.00
	合计	10	80.00%	8.00

C3-1. 设备使用人员到位率

该指标考察购置的设备是否已投入使用并有专人负责，使用人员是否登记在册，是否存在设备闲置。

经考察，此次购置的专用设备相关使用人员大部分已经到位，对于设备使用人员进行了登记，责任人明确。购置的 4 台彩色电子签章打印机已在院本部及派出法庭投入使用；打印机、智能安防系统已完成安装并投入使用；购置的 50 台电脑台式机已分配至具体使用人员，并进行相关负责人登记。此次宝山法院 2018 年专用设备购置项目所有购置设备均已投入使用，不存在设备闲置状况。

该指标得该项权重分的 100.00%，绩效分值为 5.00 分。

C3-2. 长效管理机制

该指标考察项目完成后宝山法院是否设立了长效管理机制，机制是否合理、完整。

该指标具体考察是否有相关管理制度保证设备平稳运转；是否有相关管理制度能规范设备正确使用；是否有相关管理制度能对人为的损坏起到警示作用；是否有相关管理制度能规范设备的报废流程。

经考察，宝山法院设立了该项目的长效管理机制。对设备日常使用做了相关规定，能够保证设备正常运行；对于设备故障、损坏的处理方式也有相关规定，能够对使用者起到一定警示作用。但是宝山法院对于人为损坏的设备如何界定为报废，以及报废流程方面尚有完善空间。

该指标得该项权重分的 60%，绩效分值为 3.00 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

宝山法院的专用设备购置费适应法院现代安防机制需求。

评价小组在走访中了解到，宝山法院根据智能安防需求，结合法院工作实际情况，改造了智能安防系统，采购了包括高清监视系统、周界警戒设备等智能安防设备，从法院安防的实际情况出发，大大提升了法院的安防水平。

（二）存在的问题

绩效目标设置合理性与明确性有待加强。

宝山法院对于此次专用设备购置费的绩效目标设置存在一定缺陷，例如“设备完好率”一项，应属于产出目标而非投入和管理目标；绩效目标值的出处来源有待改进，“减少公用经费”一项与装用设备购置项目缺乏直接关联。宝山法院需要进一步加强绩效目标编制的合理性及明确性。

（三）建议与改进措施

在制定绩效目标时，需要考察设定的绩效目标与被评价项目的相关性，是否符合投入—管理—产出一效果的逻辑关系。进一步确认二级、三级指标与一级指标之间的对应关系，避免出现下级指标与上级指标不对应而对后期绩效评价产生影响。

五、其他需要说明的问题

无。