

湖南源成会计师事务所(普通合伙)

HUNAN YUANCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS GENERAL PARTNERSHIP

湘源成财绩评字(2024)第39号

2023 年度桃江县司法局智慧矫正中心建设 项目支出绩效评价报告

为进一步规范和加强财政资金管理,强化预算绩效责任,提升财政资金使用效益,根据《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理>的通知》(财预〔2020〕10号)、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算绩效管理工作规程(试行)>的通知》(湘财绩〔2013〕28号)、《湖南省财政厅湖南省预算支出绩效评价管理办法》(湘财绩〔2020〕7号)、《桃江县人民政府关于推进全县预算绩效管理的实施意见》(桃政发〔2013〕25号)、《桃江县财政局关于开展2024年度财政绩效评价的通知》(桃财监〔2024〕183号)要求,我们接受桃江县财政局委托,于2023年9月2日至9月19日对桃江县司法局2023年度智慧矫正中心建设项目支出的管理和使用开展了绩效评价。绩效评价相关资料的真实性和完整性由资料提供单位负责,我们的责任是按照绩效评价相关要求开展绩效评价工作,现将有关情况报告如下:

一、工作概况

(一) 绩效评价范围

根据《桃江县财政局关于开展2024年度财政绩效评价的通知》(桃财监〔2024〕183号)要求,本次纳入绩效评价考核范围的资金为2023年度智慧矫正中心建设项目支出152.00万元。

(二) 绩效评价主要依据



1. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
2. 《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）；
3. 《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
4. 《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算绩效管理工作规程（试行）〉的通知》（湘财绩〔2013〕28号）；
5. 《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）；
6. 《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）；
7. 《桃江县人民政府关于推进全县预算绩效管理的实施意见》（桃政发〔2013〕25号）；
8. 《桃江县财政局关于开展2024年度财政绩效评价的通知》（桃财监〔2024〕183号）；
9. 相关专项资金管理制度和管理办法；
10. 其他相关政策、管理规定和财务会计制度等。

（三）绩效评价体系

采用《桃江县司法局2023年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表》，绩效评价评分体系主要包括项目决策、过程、产出、效益四个部分共计100分，其中决策部分20分，过程部分30分，产出部分40分，效益部分10分。绩效评价结果分为优、良、较差、差四个等级，其中90（含）—100分为“优”，80（含）—90分为“良”，60（含）—80分为“较差”，60分以下为“差”。

（四）绩效评价方法



为确保本次绩效评价工作有序进行，我们制定了绩效评价实施方案，按照实施方案要求并结合项目的实际情况，采用定量分析和定性分析相结合的方法，从预算支出与绩效目标、资金投入与管理、项目组织实施、项目绩效完成等方面对项目进行了综合评价，通过询问项目相关人员、查阅项目资料、检查财务资料、实地查验和发放问卷调查等方法，了解项目执行和完成情况、资金管理使用和核算情况，并已获取相关绩效评价资料和数据，为形成评价结论收集了依据。

二、项目基本情况

（一）项目单位基本情况

桃江县司法局（以下简称“县司法局”）为正科级行政单位，负责人：鲁复生；统一社会信用代码：11430922736772230D；机构地址：湖南省益阳市桃江县桃花江镇太平路 65 号。

根据编委核定，桃江县司法局内设 12 个职能股室，下辖 16 个基层司法所，2 个事业单位（县法律援助中心、县公证处），行业管理 2 个司法鉴定所、2 个律师事务所和 7 个法律服务所。承担全面依法治县、法治政府建设、普法宣传、法律援助、人民调解、社区矫正、律师公证、法律服务等工作职能。

（二）项目背景及立项情况

1. 项目背景

根据司法部《关于印发〈“数字法治智慧司法”信息化体系建设指导意见〉的通知》《关于加快推进全国“智慧矫正”建设的实施意见》以及湖南省司法厅印发的《湖南省“智慧矫正”建设实施方案》《湖南省司法厅关于加快推进“智慧矫正中心”创建工作的通知》（湘司发通〔2022〕10 号）的要求，围绕省司法厅关于数据化平台、智能化监管、智慧化教育、信息化帮扶的建设目标，创新“互联网+社区矫正”矫治模式，力争实现社区矫正工作报到登记智能化、日常监管智能化，为社区矫正智慧化建设积累经验，推动社区矫正工作发展。



2. 项目立项

根据司法部《关于印发〈“数字法治智慧司法”信息化体系建设指导意见〉的通知》《关于加快推进全国“智慧矫正”建设的实施意见》，2019年5月28日湖南省司法厅制定了《湖南省“智慧矫正”建设实施方案》（湘司发通〔2019〕29号），开展“智慧矫正”云平台建设、基础设施建设、移动互联建设和一体运维服务，明确了指导思想、基本原则、建设目标、主要任务、试点单位等。

2022年3月15日湖南省司法厅《关于加快推进“智慧矫正中心”创建工作的通知》（湘司发通〔2022〕10号），通知明确桃江县等47个县市区为本批次创建单位，并要求2022年12月前完成创建任务。

（三）项目内容及实施情况

1. 项目概况

根据《关于加快推进“智慧矫正中心”创建工作的通知》（湘司发通〔2022〕10号）要求，项目创建内容：

（1）规范场所建设。按照《社区矫正中心建设规范》标准对社区矫正中心进行全面提质改造，规范外观标识、科学规划功能区域等；

（2）配齐设施设备。按照司法部“智慧矫正中心”考核评价项目和《附录B功能室设备配置要求》，需配置相关信息化设备、终端、执勤车辆等；

（3）加强信息融合。对各终端设备进行调试对接，了解掌握社区矫正对象的活动情况，加强监督管理。

（4）规范运行应用。提高工作人员信息化应用和操作技能。

2. 项目建设内容

2022年6月，桃江县司法局请有资质的设计公司进行了现场勘查，并制订了《桃江县社区矫正中心智慧矫正系统计划建设项目方案》、《桃江县社区矫正中心智慧矫正系统计划建设清单》。“智慧矫正中心”建设包括基础设施建设和功能区域相关配套建设，按“智慧矫正中心”的主要功能区域配



置要求，需对自主学习终端、心理评估终端、智慧社矫机器人、人证比对终端、单兵、9*9LED 一体化电视屏、场所监控设备、无感签到、人脸识别终端和应急视频通讯终端等设备进行采购安装，预计费用 114.16 万元，以及智慧矫正中心场所维修装修建设费用 35.00 万元，合计 149.16 万元。

3. 项目实施情况

本项目于 2023 年 6 月正式动工开建，7 月份完成了内外墙装饰，标识标牌制作，8 月至 9 月份，完成设备安装与调试，投入试运行，2023 年 10 月 17 日完成智慧矫正中心系统、维修装修工程验收，2023 年 11 月 22 日通过湖南省社区矫正管理局验收。

截止 2023 年 12 月，项目总投入 156.09 万元，其中智慧矫正系统建设项目 99.48 万元，矫正中心场所维修装修项目 43.38 万元，矫务通设备及通讯服务 10.42 万元，其他费用 2.81 万元。

三、项目资金使用及管理情况

(一) 资金到位情况

2023 年共计收到智慧矫正中心建设项目资金 152.00 万元。

1. 2023 年 1 月 6 日收到 2022 年司法行政系统中央转移支付资金（智慧矫正建设经费补助）（行政政法股〔2022〕0008 号）32.00 万元。

2. 2023 年 7 月 18 日收到 2023 年第二批新增债券（智慧矫正中心建设）资金（预字〔2023〕0093 号）120.00 万元。

(二) 项目资金使用情况

项目总投资 156.09 万元，截止 2024 年 6 月总计支付 155.09 万元，余 1.00 万元质保金未付。其中支付智慧矫正系统建设项目 99.48 万元，支付场所维修装修项目 42.38 万元，支付矫务通设备及通讯服务费 10.42 万元，支付其他费用 2.81 万元。

1. 智慧矫正系统建设项目：由益阳汇安现代电子科技有限公司实施，2023 年 6 月签订合同总价 99.48 万元，2023 年 10 月竣工验收合格，2023



年支付 84.56 万元（合同价 85%），2024 年支付 14.92 万元（合同价 15%），款项已全部结清。

2. 矫正中心场所维修装修项目：由湖南腾兴建设工程有限公司实施，2023 年 7 月签订智慧矫正中心装修工程合同总价 32.06 万元，2023 年 11 月补充追加工程款项 3.31 万元（装修内容系楼梯间、食堂内墙刮腻子、油漆、吊顶等），2023 年 10 月竣工验收合格，2023 年支付合同总价的 97% 共计 34.37 万元，余质保金 1.00 万元未付（合同约定一年后结清）。

3. 县司法局搬迁装修费用：县司法局原行政复议与应诉室、合同审查室等在社区矫正中心二楼办公，因智慧矫正中心项目建设需要，从原址搬迁至法律援助中心旧址，需重新进行装修，装修费在智慧矫正中心建设项目中列支 3.53 万元。

4. 牛田司法所矫正工作室维修费用：牛田司法所矫正工作室墙面渗水、墙体开裂，经修缮后重新从基站接入光纤网线、布置智慧社矫设备，维修费在智慧矫正中心建设项目中列支 4.48 万元。

5. 矫务通设备及通讯服务费：县司法局 2023 年 4 月与中国联合网络通信有限公司益阳市分公司签订服务合同，含 24 套矫务通终端及两年的通讯费，合同总价款 10.42 万元，2023 年 4 月已全部支付。

6. 其他费用：2023 年至 2024 年 6 月支付其他费用 2.81 万元，其中支付招标代理费 1.50 万元、网络年租费 0.96 万元以及办公家俱购置 0.35 万元。

（三）资金管理情况

截止 2024 年 6 月，下达的 152.00 万元项目指标已使用 97.72 万元，结余 54.28 万元。

1. 智慧矫正建设经费补助（行政政法股〔2022〕0008 号）32.00 万元：2023 年全部支付无结余，其中用于智慧矫正中心建设项目支出 29.66 万元，用于其他经费支出 2.34 万元；

2. 2023 年第二批新增债券（智慧矫正中心建设）（预字〔2023〕0093



号) 资金 120.00 万元: 截止 2024 年 8 月 26 日已使用 65.72 万元, 其中用于智慧矫正中心建设项目支出 65.50 万元, 用于其他经费支出 0.22 万元, 指标结余 54.28 万元。

3. 2023 年通过其他指标支付项目建设款项 59.93 万元: 其中通过“2022 年中央和省级政法转移支付资金装备经费”(行政政法股〔2022〕0005 号) 支付矫正中心项目建设款 28.30 万元; 通过“2023 年中央和省级政法转移支付资金(司法装备 40 万元)”(行政政法股〔2023〕0003 号) 支付矫正中心项目建设款 30.67 万元; 通过“2023 年中央和省级政法转移资金(司法办案经费 96 万元)”支付矫正中心建设项目其他费用 0.96 万元。

四、项目管理情况

(一) 项目制度建设情况

制定了《桃江县司法局日常管理制度》《桃江县司法局政府采购内部控制制度》等, 规范政府采购行为, 提高采购效率; 进一步规范了“三重一大”监督管理事项, 明确了大额资金的使用事项。

依照桃江县财政局《财经法律法规制度汇编》《司法行政机关财务管理办法》《县级司法行政机关基本业务装备配备指导标准(试行)的通知》规范财务管理、加强财务监督。

2024 年制定了《桃江县司法局财务规章制度》(待执行), 进一步加强财务收支管理、规范专项资金使用, 加强预算管理。

(二) 项目主要合同采购及执行情况

1. 智慧矫正中心系统建设项目: 项目采用非公开招标采购方式中的竞争性磋商。2023 年 4 月 11 日报财政备案, 采购代理机构国鼎和诚项目管理集团有限公司。2023 年 5 月 18 日在湖南省政府采购网, 2023 年 5 月 19 日在益阳市公共资源交易中心发布竞争性磋商邀请公告, 标的最高限价 102.16 万元。2023 年 5 月 31 日开标, 经评标, 中标(成交)候选人为益阳汇安现代电子科技有限公司, 中标(成交)金额 99.48 万元。



县司法局于 2023 年 6 月 6 日与益阳汇安现代电子科技有限公司签订《政府采购合同》，合同总价款 99.48 万元，合同约定签订合同后 10 天内支付合同金额的 20%；设备安装完毕，可正常试运行支付至合同金额的 60%；项目全部完成，通过省司法厅“智慧矫正”中心验收，并经采购人验收合格后 15 个工作日内支付至合同金额的 85%；系统正常运行三个月后支付至合同金额的 100%。质量保证期：自验收合格之日起 1 年。

智慧矫正中心系统建设项目于 2023 年 10 月 17 日完成竣工验收，2023 年 11 月 22 日通过湖南省社区矫正管理局验收。项目验收后于 2024 年 6 月转入固定资产，纳入固定资产系统管理。

2. 智慧矫正中心场所装修项目：项目采用邀标评选确定施工单位，2023 年 7 月 14 日经评比三方报价，湖南腾兴建设工程有限公司以 32.06 万元预算价中标，其中装饰工程 12.22 万元，广告工程 15.23 万元，室外工程 0.56 万元，土建工程 4.05 万元。根据湖南嘉岑工程咨询有限公司 2023 年 7 月 12 日出具的《建设工程造价咨询报告》（嘉岑咨询预审〔2023〕005 号），智慧矫正中心项目建设-维修、装修工程招标控制价 32.51 万元，其中土建工程 16.12 万元，广告装饰 9.05 万元，其它 7.34 万元。项目采购询价评选由线下完成，未通过电子卖场实施报价、竞价。于 2023 年 7 月 21 日与湖南腾兴建设工程有限公司签订《桃江县智慧矫正中心维修装修工程施工合同》，合同总价款 32.06 万元，项目内容：房屋内外墙油漆、防盗窗、厕所维修、门楣标识牌、背景墙、地台等维修装修。装修期限 2023 年 7 月 21 日至 2023 年 8 月 20 日止。合同约定工程竣工验收后支付合同总价款的 100%，留 1.00 万元的工程质保金 1 年后付清。

项目于 2023 年 6 月正式动工开建，7 月份完成了内外墙装饰，标识标牌制作，2023 年 10 月 17 日完成维修装修工程验收，2023 年 11 月 22 日通过湖南省社区矫正管理局验收。



(三) 项目绩效目标和完成情况

1. 绩效目标

本项目是贯彻落实中央及省市关于社区矫正工作政策的重要举措，是落实司法部关于“智慧法治 数字司法”信息化体系建设的具体工作，是提高社区矫正工作质量，确保工作顺利开展的重要保障。实施本项目的总体目标在于将互联网、云计算、物联网、大数据、人工智能、区块链等现代信息技术与社区矫正深度融合，以实现社区矫正工作数字化、网络化、智能化，以构建数据一体化、管理智能化、移动互联化、指挥可视化的工作模式，以提升社区矫正教育管理效能，提高社区矫正工作规范化、精细化、智能化，全面落实社区矫正工作任务，最大限度预防和减少社区矫正人员漏管、脱管和重新犯罪，确保社区矫正工作取得预期效果。

其阶段性目标是：通过引入无感签到系统、远程教育系统及语音自动操控系统等系统应用，完善社区矫正中心“智慧矫正”重点应用系统；通过引入电子笔录系统设备、跨部门办案专用采集设备等硬件设备，完善社区矫正中心信息化建设；通过建设自助矫正室，实现 24 小时自助矫正；通过智能化应用设备自助矫正终端、移动执法记录仪、移动执法车设备等智能化、信息化社区矫正辅助产品，实现智慧矫正中心建设的自助矫正、移动执法等功能，助力基层社区矫正工作；通过引入 VR 教育设备，实现对社区矫正对象沉浸式专题教育，提高社区矫正信息化、智慧化发展水平；建立社区矫正中心安防应急指挥体系，增强社区矫正中心的应急处置能力。

2. 绩效完成情况

通过互联网+技术建设，有效实现了信息共享，提高工作效率，同时还减少了人力物力投入，从而降低监管成本。项目的完成仅为实现系统所有功能的开发、测试和运行，达到社区矫正工作规范化、精细化、智能化，起到了预防和减少社区矫正人员漏管、脱管和重新犯罪的作用，确保社区矫正工作取得预期效果。



通过智能定位、视频监控等方式，实时了解社区矫正对象的位置及行为情况，并及时发现异常情况，增强了监管力度，提升了矫正效果。

五、项目支出评价结论

智慧社区矫正系统建设可以帮助社区矫正对象更好地融入社会，为他们提供就业培训、心理辅导等服务，帮助他们更好的融入社会，避免再次犯罪。我们从项目立项、组织和实施、资金管理、项目产出、项目效益等方面进行评价，根据《桃江县司法局 2023 年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表》结果，得分 78 分，评价等级为“较差”。

六、存在的问题及原因分析

（一）财务管理有待加强

1. 未设置项目建设专账核算项目支出

县司法局未设置建设工程辅助项目核算建设支出，资金支付时记入“资本性支出”、“维修费”、“邮电费”等核算科目，未准确如实反映项目总投资、总结算情况。

2. 项目资金未专款专用

（1）部分项目资金用于其他经费支出。其中智慧矫正建设经费补助资金（行政政法股〔2022〕0008 号）用于其他经费开支 2.34 万元；2023 年第二批新增债券（智慧矫正中心建设）资金（预字〔2023〕0093 号）用于其他经费开支 0.22 万元。

（2）通过其他指标支付项目建设费。其中通过“2022 年中央和省级政法转移支付资金装备经费”（行政政法股〔2022〕0005 号）支付建设工程款 28.30 万元；通过“2023 年中央和省级政法转移支付资金（司法装备 40 万元）”（行政政法股〔2023〕0003 号）支付建设工程款 30.66 万元。

（3）项目资金形成结余。项目总投资 156.09 万元，截止 2024 年 6 月实际支付 155.09 万元，余 1.00 万元质保金未付。下达的 152.00 万元项目指标已使用 97.72 万元，结余 54.28 万元。通过办案和装备经费支付项目建设



费用，造成专项资金产生盈余。

(二) 项目建设超预算

1. 总投资超预算

根据《关于申请解决“智慧矫正中心”建设经费的请示》(桃司请〔2023〕1号)，社区矫正中心智慧矫正系统项目预算114.16万元，矫正中心场所装修维修工程预算35.00万元，合计预算资金149.16万元。项目实际总投资156.09万元，超预算金额6.93万元。

2. 矫正中心场所装修维修工程超招标控制价

根据《建设工程造价咨询报告》智慧矫正中心项目建设-维修、装修工程招标控制价32.51万元，装修维修项目由湖南腾兴建设工程有限公司负责实施，合同总价款32.06万元。2023年10月竣工验收合格，2023年11月补充追加工程款3.31万元(装修内容系办公楼楼梯间、食堂内墙刮腻子、油漆、吊顶等)，装修维修工程总结算价35.37万元，超合同价3.31万元，超招标控制价2.86万元。

七、有关建议

(一) 加强专项资金管理

加快制度建设，尽快出台《桃江县司法局财务规章制度》正式行文，严格按照制度加强专项资金管理。专项经费支出先由牵头部门根据有关文件部署、活动方案，编制经费预算，按审批程序审批后方可执行。专项经费充足到位的情况应严格按专项资金用途和项目性质支付，做到专款专用，严禁挪作他用。

县司法局结余指标的使用也应严格按照专项资金规定的用途优先安排特定支出，建议县财政收回不需支付的专项资金结余指标，统筹安排纳入第二年预算管理。

(二) 加强预算管理控制

加强资金预算执行管理，应在项目启动前，应根据项目的目标、范围和



进度安排，制定详细的资金预算。预算一经确定，应严格执行，不得随意变更。如需调整，应经过严格的审批程序，并加强对资金预算调整的监督和检查，防止随意调整预算的行为，提高资金使用效益。

附件：

- 1、项目支出绩效评价基础数据表
- 2、桃江县司法局 2023 年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表

湖南源成会计师事务所



湖南 长沙

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 11 月 28 日



附件 1

项目支出绩效评价基础数据表

填报日期：2023 年 11 月 28 日

项目名称：2023 年智慧矫正中心建设		项目截止时间：2023 年 12 月 31 日	
项目主管部门	桃江县司法局	项目实施单位	桃江县司法局
项目投资金额：156.09 万元			
资金来源	自有资金：	财政拨款：155.09 万元	
	债券资金：	项目经营收入：	
	银行贷款：		
项目资金投入使用情况 (按经济分类科目)	智慧矫正中心建设支出 155.09 万元 。		
项目完成情况 (完成项目数量指标)	完成智慧矫正中心建设投入 156.09 万元。		



附件2:

桃江县司法局2023年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表

项目主管部门：桃江县司法局			项目实施单位：桃江县司法局			项目名称：智慧矫正中心建设项目		
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	分值	指标说明	评分标准	绩效评价	
项目决策 (20分)	立项规范性		项目的申请、设立过程是否符合相关要求。	4	1、项目是否按照规定的程序申请设立； 2、所提交的文件、材料是否符合相关要求； 3、项目事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	1. 按照规定的程序设立得0.5分，否则不得分； 2. 提交的文件、材料符合相关要求得0.5分，否则不得分； 3. 项目前期准备成熟得1分，否则不得分；	4	
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合绩效管理要求，是否符合客观实际。	8	1、是否按绩效管理要求申报项目绩效目标； 2、是否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； 3、是否与项目单位或委托单位职责密切相关； 4、项目是否为促进事业发展所必需； 5、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	1. 按绩效管理要求申报项目绩效目标得1分，否则不得分； 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得1分，否则不得分； 3. 与项目单位或委托单位职责密切相关得2分，否则不得分； 4. 为促进事业发展所必需得2分，否则不得分； 5. 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得2分，有不符项扣0.5分，扣完为止；	8	
	绩效指标明确性		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实现情况。	8	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、指标值的设置是否符合政策要求和行业规定； 4、是否与项目年度任务数或计划数相对应； 5、是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1. 项目绩效目标细化分解为具体得绩效指标得2分，有不符项扣0.5分，扣完为止； 2. 通过清晰、可衡量得指标值予以体现得2分，有不符项扣0.5分，扣完为止； 3. 指标值的设置符合政策要求和行业规定得2分，有不符项扣0.5分，扣完为止； 4. 与项目年度任务数或计划数相对应得1分，有不符项扣0.1分，扣完为止； 5. 与预算确定得项目投资额或资金量相匹配得1分，有不符项扣0.1分，扣完为止；	8	
		管理制度健全性	项目单位的项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	2	1、是否已制定或具有相应的项目管理制度； 2、制度是否合法、合规、完整。	1. 已制定或具有相应的项目管理制度得1分，有不符项扣0.1分，扣完为止； 2. 制度合法、合规、完整得1分，有不符项扣0.5分，扣完为止；	2	

附件2:

桃江县司法局2023年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表

项目主管部门：桃江县司法局			项目实施单位：桃江县司法局			项目名称：智慧矫正中心建设项目	
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	分值	指标说明	评分标准	绩效评价
过程 (30分)	组织实施 (17分)	制度执行有效性	项目实施是否符合相关项目管理规定，有以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	6	1、是否遵守相关法律法规和项目管理规定； 2、项目调整及支出调整手续是否完备； 3、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 4、项目实施的机构人员、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	1. 遵守相关法律法规和项目管理规定得1分，有不符合项扣0.5分，扣完为止； 2. 项目调整及支出调整手续完备得1分，有不符合项扣0.5分，扣完为止； 3. 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得3分，有不符合项扣1分，扣完为止； 4. 项目实施的机构人员、场地设备、信息支撑等落实到位得3分，有不符合项扣1分，扣完为止；	5
		绩效自评管理情况	现场评价组根据《桃财监〔2024〕51号 关于开展2023年度财政资金绩效自评工作的通知》的要求进行打分。	4	①是否按要求开展绩效自评工作并对所属单位自评进行了复核；②绩效自评报告报送及时；③绩效自评报告的综合评审等级；④绩效自评报告是否完整，数据是否全面、真实、准确，绩效指标是否细化量化和科学合理，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行，自评发现的问题是否整改；	自评报告报送及时，报告内容全面无遗漏，数据准确无瑕疵，反映的问题客观具体，整改措施合理可行得4分；有自评报告，但内容有遗漏，或数据有瑕疵，或问题不具体流于形式等，酌情扣分；无自评报告不得分。	2
		项目质量	项目单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	5	1. 是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； 2. 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； 3. 项目质量是否符合要求。	1. 已制定或具有相应的项目质量要求或标准得1分，有不符合项扣0.5分，扣完为止； 2. 采取相应的项目质量检查、验收等必须得控制措施或手段得2分，有不符合项扣1分，扣完为止； 3. 项目质量符合要求得2分，有不符合项扣1分，扣完为止；	4
		财务管理	财务制度是否健全。反映项目财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。	3	1、是否已制定或具有相应的项目资金管理办法和其他相关的财务管理制度；2、制度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。3、成本是否得到有效控制，是否发生不必要的支出。4、是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	1. 已制定或具有相应的财务管理制度得2分，有不符合项扣0.5分，扣完为止； 2. 采取了有效的手段进行控制和监管，得1分，否则不得分。	1

附件2:

桃江县司法局2023年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表

项目主管部门：桃江县司法局			项目实施单位：桃江县司法局		项目名称：智慧矫正中心建设项目		
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	分值	指标说明	评分标准	绩效评分
过程 (30分)	资金管理 (13分)	资金使用合规性	预算资金使用是否符合相关的财务管理规定相定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	10	1、是否按规定进行了财政投资评审； 2、财务管理制度是否得到有效执行； 3、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； 4、资金的支付是否符合支付管理的流程和要求； 5、项目的重大开支是否经过评估认证； 6、是否符合项目预算批复或合同规定的用途； 7、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1.按规定进行了财政投资评审得1分，否则不得分； 2.财务管理制度得到有效执行得1分，否则不得分； 3.资金的拨付有完整的审批程序和手续得1分，否则不得分； 4.资金的支付符合支付管理的流程和要求得1分，否则不得分； 5.项目的重大开支经过评估认证得2分，有不符合项扣1分，扣完为止； 6.符合项目预算批复或合同规定的用途得2分，有不符合项扣1分，扣完为止； 7.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得2分，有不符合项扣0.5分，扣完为止；	5
			项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，反映项目产出数量目标的实现程度。		按文件要求在2022年12月底前完成。计划完成率=（本年度或项目期内实际产出的产品或服务数量/计划产出数量）×100%。按比例计分。	完成率100%得10分，100%以下按实际完成率，每降低1%扣0.1分，50%以下不得分。	
			项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，反映项目产出时效目标的实现程度。		按文件要求在2022年12月底前完成。完成率=[（计划完成时间—实际完成时间）/计划完成时间]×100%。及时完成的或未按时完成但不影响项目总进度的计满分，影响总进度的按比例计分。	完成率100%得10分，100%一下按实际完成率*指标分值计算。	
			项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，反映项目产出质量目标的实现程度。		是否按照《采购合同》完成服务，并按照规定要求完成了质量验收。	按合同要求完成服务内容，抽查比例达到要求得10分，未达到酌情扣分。	
			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，反映项目的成本节约程度。		考核项目实施单位是否按总概算、总预算控制项目投入资金，合理、合规的安排资金支出，项目款支付按合同、进度支付。	项目总投资未超预算、进度款支付未超合同进度总成本不扣分，每超过1%扣0.5分，扣完为止。	
产出 (40分)	项目产出 (40分)	计划完成率		10			8
		完成及时率		10			8
产出 (40分)	项目产出 (40分)	质量达标率		10			9
		成本节约率		10			4

附件2:

桃江县司法局2023年度智慧矫正中心建设项目支出绩效评价指标及评分表

项目主管部门：桃江县司法局				项目实施单位：桃江县司法局		项目名称：智慧矫正中心建设项目	
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	分值	指标说明	评分标准	绩效评分
效果（10分）	项目效益（10分）	社会效益	项目实施对经济发展或社会环境所带来的直接或间接影响情况。	4	智慧社区矫正系统可以帮助社区矫正对象更好地融入社会，为他们提供就业培训、心理辅导等服务，帮助他们更好的融入社会，避免再次犯罪。	根据满意度和项目实施效果酌情计分	4
		社会公众满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	6	对项目受益群体和利益相关方进行满意度的问卷调查，满意度考核根据问卷调查结果评价。	满意度在95%以上不扣分；满意度在95%以下，每低1个百分点扣0.4分，扣完为止。80%以下不得分。	6
	总分			100			78