

财政支出项目绩效评价报告

评价类型：实施过程评价 完成结果评价

项目名称：信息系统运行维护项目

项目单位：保亭黎族苗族自治县人民法院

主管部门：保亭黎族苗族自治县人民法院

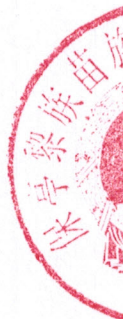
评价时间：2018年7月1日至2018年7月26日

组织方式：财政部门 主管部门 项目单位

评价机构：中介机构 专家组 项目单位评价组

评价单位（盖章）：

上 报 时 间：2018年7月26日



防伪编号: **08982018070009394957**
 报告文号: 智融绩字【2018】053号
 委托单位: 保亭黎族苗族自治县人民法
 院
 事务所名称: 海南智融会计师事务所(普
 通合伙)
 报告日期: 2018-07-26
 报备时间: 2018-07-26 10:01
 被审单位所在地: 保亭县
 签名注册会计师: 邵韵霏
 邹智慧



防伪二维码

保亭黎族苗族自治县人民法院

2017年信息系统运行维护项目绩效评价报告

事务所名称: 海南智融会计师事务所(普通合伙)
 事务所电话: 0898-68525669
 传 真: 0898-68522039
 通 讯 地 址: 海口市滨海大道69号宝华大酒店613房间
 电 子 邮 件: hnzhr-cpa@tom.com
 事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与海南省注册会计师协会联系。
 防伪查询电话号码: 0898-68531740
 防 伪 查 询 网 址: <http://www.hicpa.org.cn>

项目绩效目标表

项目名称：信息系统运行维护

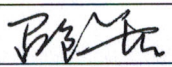
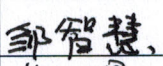
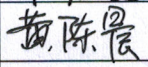
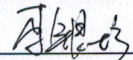
指标类型	指标名称	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	信息系统运行维护（护）人次	达到网络、设备维护维修率100%	300人次	250-300人次	200-250人次	200人次
成效指标	网络、设备维护维修率	100%	100%	80%-100%	60%-80%	60%以下
	项目成本控制	项目建设实际成本应控制在预算范围内	不超预算	超1-10%	超11-19%	20%以上
	职工满意度调查	职工对工作效率提升的满意度	100%	80%-100%	60%-80%	60%以下

项目基本信息

一、项目基本情况						
项目实施单位	保亭黎族苗族自治县人民法院		主管部门	保亭黎族苗族自治县人民法院		
项目负责人	马轶人		联系电话	83667233		
地址	保亭黎族苗族自治县保城镇			邮编	572300	
项目类型	经常性项目 (√)			一次性项目 ()		
计划投资额 (万元)	110.46	实际到位资金 (万元)	110.46	实际使用情况 (万元)	110.43	
其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政		
省财政	110.46	省财政	110.46	省财政	110.43	
市县财政		市县财政		市县财政		
其他		其他		其他		
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4
		决策过程	8	决策依据	3	3
				决策程序	5	5
		资金分配	8	分配办法	2	2
				分配结果	6	6
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
				到位时效	2	2
		资金管理	10	资金使用	7	7
				财务管理	3	3
		组织实施	10	组织机构	1	1
				管理制度	9	9
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	5
				产出质量	4	4
				产出时效	3	3
				产出成本	3	3

		项目效益	40	经济效益	8	7
				社会效益	8	7
				环境效益	8	7
				可持续影响	8	7
				服务对象满意度	8	8
总分	100		100		100	96
评价等次				优秀		

三、评价人员

姓名	职务/职称	单位	项目评分	签字
邵韵霏	注册会计师	海南智融会计师事务所（普通合伙）		
邹智慧	注册会计师	海南智融会计师事务所（普通合伙）		
黄陈晨	项目助理	海南智融会计师事务所（普通合伙）		
李银坊	项目助理	海南智融会计师事务所（普通合伙）		

评价工作组组长（签字）：



项目单位负责人（签字并单位盖章）：



2018年7月26日

2017年保亭黎族苗族自治县人民法院 信息系统运行维护项目财政支出绩效评价报告

保亭黎族苗族自治县人民法院（以下简称“保亭法院”）根据海南省财政厅下发的《海南省财政厅关于开展2018年预算绩效管理工作的通知》（琼财绩〔2018〕218号）文件精神，选定“信息系统运行维护”项目进行绩效评价，并委托海南智融会计师事务所（普通合伙）（以下简称“评价小组”）实施“信息系统运行维护”项目绩效评价工作并出具项目绩效评价报告。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

保亭法院成立于1952年，坐落于保亭县保城镇新兴东路33号，设立政工室、办公室、监察科、立案庭（含交通法庭）、刑事审判庭、民事审判庭、行政审判庭、审判监督庭、执行局、司法警察大队、审务办和金江人民法庭共11个内设机构和1个派出人民法庭；截止2017年12月31日，经保亭黎族苗族自治县机构编制委员会核定政法专项编制为61名，事业编制5名。年末在职职工96人（含聘用人员36人），离休1人。

保亭法院履行宪法和法律赋予的职责，依法审判法律规定由其管辖的和其认为应当由其审判的刑事、民事、行政等一审案件；执行已经发生法律效力的一审判决、裁定以及法律规定应当由保亭法院执行的其他生效法律文书。

（二）项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

被评价项目为2017年保亭法院信息系统运行维护项目，属于经常性项目，是用于保障保亭法院日常工作业务顺利进行的各项资金支出活动。为保证日常工作的正常开展，参考上年度信息系统维护项目经费使用情况，进行项目资金分配。项目主要内容包括：租赁费、维修（护）费和劳务费等，范围涉及设备维护相关工作。

（三）项目绩效目标

指标类型	指标名称	绩效目标	指标完成情况
产出指标	信息系统运行维修（护）人次	达到网络、设备维护维修率 100%	2017 年信息系统运行维护次数共 350 人次，超额完成绩效目标 50 人次。
成效指标	网络、设备维护维修率	100%	2017 年信息系统运行维护维修率为 100%，完成绩效目标要求。
	项目成本控制	项目建设实际成本应控制在预算范围内	项目预算 110.46 万元，实际支出 110.43 万元，实际成本控制在预算范围内，完成绩效目标要求。
	职工满意度调查	职工对工作效率提升的满意度	调查问卷显示群众满意度为“满意”程度及以上的比例达到 95.29%，完成绩效目标要求。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

被评价项目资金为财政全额拨款，已全部到位，资金到位率 100.00%。

2017 年保亭法院信息系统运行维护项目纳入部门预算 110.46 万元，于 2017 年年初由海南省财政厅全部下达，用于与信息系统运行维护相关的经费支出。

（二）项目资金使用情况分析

2017 年保亭法院综合事务项目共计支出 110.43 万元，主要用于与信息系统运行维护项目相关支出，资金支付率 99.97%。

评价小组通过核对保亭法院提供的与被评价项目相关的预决算资料、资金支出情况、2017 年信息系统网络及设备故障登记报修明细表等，了解到保亭法院对信息系统运行维护项目的资金整体使用状况良好。

（三）项目资金管理情况分析

保亭法院在预算执行过程中参照海南省财政厅、海南省高级人民法院、海南省人民检察院联合制定的《海南省人民法院人民检察院财务管理暂行办法》（琼财防〔2015〕1728 号）。会计核算由保亭县财政国库支付局负责。为了保证本院经济活动合法合规、提高资金使用质效，保亭法院已制订《内部控制制度》。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况

被评价项目非工程项目，无招投标及现场验收等情况。

（二）项目管理情况

本项目的支出原则是与信息系统运行维护有关的支出列入此项目，财务管理主要依据海南省财政厅、海南省高级人民法院、海南省人民检察院联合制定《海南省人民法院人民检察院财务管理暂行办法》（琼财防〔2015〕1728号）。会计核算执行《行政单位财务规则》及相关管理规定。指定专门财务人员负责日常检查监督管理工作，对资金使用进行过程控制，发现问题及时汇报，合理解决。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标完成情况分析

1. 项目的经济性分析

（1）项目成本控制情况

被评价项目批复预算 110.46 万元，信息系统运行维护项目在预算年度实施过程基本按照批复预算执行，在预算年度及时完成预算支出共 110.43 万元，支出率 99.97%，项目成本控制较好，达成绩效目标。

（2）项目成本节约情况

保亭法院本着高效节约的原则，控制项目实施过程，按照财务制度相关要求，对每项支出严格把关，有效地控制了项目成本，提高了资金使用质效。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

被评价项目按照预算批复指标实施完成，支出进度与预算年度一致，完成了信息系统运行维护项目相关工作要求，保证了日常工作与案件审判工作正常运转。

（2）项目的完成质量

2017 年，保亭法院信息系统运行维修（护）人次 350 人次，超额完成绩效目标 50 人次；同时，根据调查问卷，群众满意度达到 95.29%，项目完成质量较高。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预算目标完成程度

被评价项目预算年度的各项预算目标均已完成，保障了信息系统运行维护及其日常工作与审判工作等各项工作顺利开展。

(2) 项目实施对经济和社会的影响

被评价项目的正常运行，工作效率可以显著提高，工作效率提高的同时也提高案件结案执行的及时性，使双方当事人可以尽快恢复正常生产和生活，对人文和社会环境有积极影响，受理案件和结案率都呈现新高，凸显司法公平，维护了当地社会治安的稳定，为保亭县经济持续快速发展提供了良好的司法保障。

4. 项目的可持续性分析

被评价项目的顺利实施，使得日常信息系统得以正常运行，为常年的审判执行工作开展提供信息系统保障，常年的审判执行工作锻炼出一批有素质的法官，提高人均办案效率成为常态，从长远看将会带来积极的可持续影响。

(二) 项目绩效目标未完成原因分析

预算年度绩效目标均已完成，达到绩效目标要求。

五、综合评价及评价结论

(一) 综合评价

信息系统运行维护项目是保亭法院日常工作的重要组成部分，是与网络及其相关设备相关的各项工作开展的基础，而预算资金为其提供了的资金支持，为保障该业务开展奠定基础。2017年，保亭法院信息系统运行维修（护）人次350人次，超额完成绩效目标。通过管理使用信息系统运行维护项目资金，达到了日常工作开展的有条不紊、保障案件审判、提高资金使用效益的目的。

(二) 评价结论

信息系统运行维护项目财政资金支出综合得分为96分，绩效级别评定为“优秀”。

评价指标	分值	得分	绩效等级	绩效等级标准
项目决策	20	20	优秀	优秀（18-20）、良好（16-17）、一般（14-15）、较差（13分以下）
项目管理	25	25	优秀	优秀（22-25）、良好（20-21）、

				一般（17-19）、较差（16分以下）
项目绩效	55	51	优秀	优秀（49-55）、良好（44-48）、一般（38-43）、较差（37以下）
综合绩效	100	96	优秀	优秀（90-100）、良好（80-89）、一般（60-79）、较差（0-59以下）

1. “项目决策”评价指标满分为20分，评价得分为20分。项目决策目标明确、依据充分、手续完整、资金分配合理。

2. “项目管理”评价指标满分为25分，评价得分为25分。项目资金及时到位、制度健全、分工明确。

3. “项目绩效”评价指标满分为55分，评价得分为51分。年度维修数量总完成率高，项目满意度较高，扣分原因主要是：未设置项目效益绩效指标。

六、主要经验做法及问题建议

（一）主要经验

1. 项目决策目标明确、依据充分，基本满足了保亭法院信息系统运行维护工作实际需要，项目资金的及时到位确保了该项工作的顺利实施。

2. 较好地完成了年度预算计划，保障了保亭法院全年工作的完成，在保亭县法院内形成了较好的工作氛围，信息运行系统的维修使得大家的工作效率也得到了显著的提高，使得日常工作可以有条不紊的进行。

（二）问题

1. 项目未设置项目效益绩效指标。

（三）建议

1. 建议根据项目情况设置项目效益绩效指标。

七、其他需说明事项

本次评价均以保亭法院所提供的相关资料为依据。

2017年保亭县法院信息系统运行维护项目财政支出绩效评价指标体系

绩效等级: 优秀

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	项目评价依据	得分	小计
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确(1分); 目标细化(1分); 目标量化(2分);	项目立项依据编办下达的“三定”方案和“信息系统运行维护”工作需要,参考上年度项目经费支出情况及预算年度工作计划进行项目绩效目标设定,目标基本做到明确、细化、量化,得4分。	4	20
				决策依据	3	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划;是否需要制定中长期实施规划	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划(2分); 根据实际需要制定中长期实施规划(1分);	项目符合宪法和法律的规定,也符合经济社会发展规划和部门年度工作计划,制定了中长期实施规划(项目三年预算),得3分。	3	
		决策程序	5	项目是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关规定;项目调整是否履行相应手续	2	项目符合申报条件(2分); 申报、批复程序符合相关规定(2分); 项目实施调整履行相应手续(1分);	项目符合申报条件,申报、批复程序符合相关规定办法,项目资金未调整,得5分。	5		
				分配办法	2	是否根据实际需要制定相关资金管理、分配办法;分配因素是否全面、合理	办法健全、规范(1分); 因素选择全面、合理(1分);	项目为经常性项目,无需制定相关专项资金管理办法;资金分配因素全面、合理。得2分。	2	
	资金分配	6	资金分配是否符合相关规定;分配结果是否合理	6	项目符合相关分配办法(2分); 资金分配合理(4分);	项目符合预算法、相关资金管理、分配办法;资金分配结果基本合理。得6分。	6			
			到位率	3	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分(3分)	到位率=实际到位÷计划到位×100%=110.46万元÷110.46万元×100%=100%,得3分。	3		
	资金管理	10	资金到位	5	资金是否及时到位;若未及影响项目进度	2	及时到位(2分);未及影响项目进度(1.5分);未及影响项目进度(0-1分)。	资金及时到位,得2分。	2	
					资金使用	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况	虚列(套取)扣4-7分,支出依据不合规扣1分,截留、挤占、挪用扣3-6分,超标准开支扣2-5分	评价小组根据取得的资料未发现存在支出依据不合规、虚列、截留、挤占、挪用项目资金、超标准开支情况,得7分。	
	项目管理	25	财务管理	3	财务管理、费用支出等制度是否健全;是否严格执行;会计核算是否规范	3	财务制度健全(1分); 严格执行制度(1分); 会计核算规范(1分);	被评价单位财务制度健全;项目支出严格执行报销管理规定;会计核算由财政国库支付局进行核算,较为规范;得3分。	3	
					组织机构	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确(1分)	机构健全,项目领导小组为办公室,分工明确,得1分。	
组织实施			9	是否建立健全项目管理制度;是否严格执行项目管理制度	9	建立健全项目管理制度(2分);严格执行项目管理制度(7分)	建立健全了全院业务管理制度,严格执行相关项目管理制度,得9分。	9		

2017年保亭县法院信息系统运行维护项目财政支出绩效评价指标体系

绩效等级：优秀

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	项目评价依据	得分	小计	
项目绩效		5	产出数量	5	项目产出数量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量（按优5分、良3分、中2分、差1分进行评分）	项目年初设置产出指标为信息系统运行维护（护）人次达300次，实际购买350次，超额完成绩效目标50次，得5分。	5	51	
			产出质量	4	项目产出质量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量（按优4分、良3分、中2分、差1分进行评分）	信息系统运行维护率达100%，效果较好，得4分。	4		
			产出时效	3	项目产出时效是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出时效（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）	项目在预算年度内基本完成了预算支出，全部达成产出时效，得3分。	3		
			产出成本	3	项目产出成本是否按绩效目标控制	对照年初或调整后的绩效目标评价产出成本（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）	项目支出基本按照批复预算执行，资金支出率99.97%，产出成本全部达成预期绩效目标控制，得3分。	3		
	项目效果	40	8	经济效益	8	项目实施是否产生直接或间接经济效益	对照年初或调整后的绩效目标评价经济效益（8分）	项目未设置经济效益目标，扣1分。2017年度保亭法院新受理各类案件1533件，旧存76件，结案1494件，结案率92.85%，节省双方当事人时间，投入更多的时间和精力进行正常得生产生活，间接产生经济效益。共计扣1分，得7分。		7
				社会效益	8	项目实施是否产生社会效益	对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（8分）	项目未设置社会效益目标，扣1分。由于项目实施，使得司法行政等工作得到充分保障，受理案件和结案率都呈现新高，凸显司法公平，促进社会和谐，社会效益明显。共计扣1分，得7分。		7
				环境效益	8	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价环境效益（8分）	项目未设置环境效益目标，扣1分。由于项目实施，工作效率可以显著提高，工作效率提高的同时也提高案件结案执行的及时性，使双方当事人可以尽快恢复正常生产和生活，对人文和社会环境有积极影响。共计扣1分，得7分。		7
				可持续影响	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价可持续影响（8分）	项目未设置可持续影响目标，扣1分。由于项目实施，日常信息系统得以正常运行，为常年的审判执行工作开展提供信息系统保障，提高人均办案效率成为常态，从长远看将会带来积极的可持续影响。共计扣1分，得7分。		7
				服务对象满意度	8	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	对照年初或调整后申报的绩效目标评价服务对象满意度（8分）	社会公众或服务对象满意度较好，得8分。		8
				总分	100	100	100	96		96