

# 看守所运作经费项目支出绩效自评表（复核版）

（2023 年度）

复核机构（盖章）：广东三胜管理顾问有限公司

| 项目名称         |                                                                          | 看守所运作经费        |         |                                                                            |        |       |       |             | 第三方复核情况                                                                                                     |                                                             |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 主管部门及代码      |                                                                          | 143 中山市公安局（部门） |         | 实施单位                                                                       | 中山市公安局 |       |       |             |                                                                                                             |                                                             |
| 项目资金<br>（万元） |                                                                          | 年初预算           | 全年预算    | 全年执行                                                                       | 分值     | 执行率   | 得分    | 10          | 复核意见                                                                                                        |                                                             |
|              | 其中：财政拨款                                                                  | 1225           | 1374.92 | 1374.92                                                                    | —      | 100%  | —     |             |                                                                                                             |                                                             |
|              | 其他资金                                                                     | 0              | 0       | 0                                                                          | —      | 0%    | —     |             |                                                                                                             |                                                             |
|              | 年度资金总额                                                                   | 1225           | 1374.92 | 1374.92                                                                    | 10     | 100%  | 10    |             |                                                                                                             |                                                             |
| 年度总体目标       | 预期目标                                                                     |                |         | 实际完成情况                                                                     |        |       |       |             |                                                                                                             |                                                             |
|              | 保障在押人员身体健康，顺利完成 2023 年关押任务，监所内秩序良好，与其他部门紧密协作，保障刑事诉讼活动顺利进行，全年监所不发生重大责任事故。 |                |         | 全面规范执法管理，积极打造过硬监管队伍，保障在押人员的身体健康和刑事诉讼活动顺利进行，全力推动看守所工作持续高质量发展，全年监所没发生重大责任事故。 |        |       |       | ——          | 项目单位自述达到了年度总体目标，提供了《2023 年在押人员出所就医一览表》《2021-2023 年关押人数统计表》《2023 年在押人员律师会见明细表》等佐证材料。经复核，基本能佐证达到 2023 年度总体目标。 |                                                             |
| 绩效指标<br>（90） | 一级指标                                                                     | 二级指标           | 三级指标    | 年度指标值                                                                      | 实际完成值  | 分值    | 得分    | 偏差原因分析及改进措施 | 复核得分                                                                                                        | 复核意见                                                        |
|              | 产出指标<br>（50）                                                             | 数量指标           | 资金到位率   | 100%                                                                       | 100%   | 16.67 | 16.67 | /           | 16.67                                                                                                       | 项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023 年项目支出预算明细表》，资金到位率 100%。故此项得 16.67 分。 |
|              |                                                                          |                | 投牢完成率   | 100%                                                                       | 100%   | 16.67 | 16.67 | /           | 16.67                                                                                                       | 项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023 年度罪犯交付执行情况统计表》，投牢完成率 100%。故此项得 16.67 |

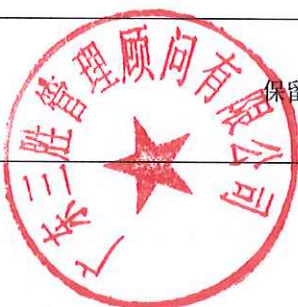
|  |          |        |           |      |      |       |       |                                                                     |       |                                                                                                                                                                                                                   |
|--|----------|--------|-----------|------|------|-------|-------|---------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |          |        |           |      |      |       |       |                                                                     |       | 分。                                                                                                                                                                                                                |
|  |          | 时效指标   | 资金使用率     | 100% | 100% | 16.66 | 16.66 | /                                                                   | 16.66 | 项目单位自评该指标得满分，并提供了《2023年项目预算执行情况表》等有关材料，资金使用率100%。故此项得16.66分。                                                                                                                                                      |
|  |          |        | 发生安全事故数   | 0    | 100% | 13.34 | 13.34 | /                                                                   | 13.34 | 项目单位自评该指标得满分，并提供了《市局领导到看守所检查督导节前安保工作》《所领导到管教四大队检查安全管理工作》等有关材料佐证2023年发生安全事故数为0次。故此项得13.34分。                                                                                                                        |
|  |          | 社会效益指标 | 监区基础设备保障率 | 100% | 85%  | 13.33 | 11.33 | 偏差原因：办公区、生活区基础设施老化损快，更新改造困难<br>改进措施：加强对办公区、生活区基础设施的日常维护和修缮，确保设备正常运行 | 11.33 | 项目单位自评该指标得11.33分，并提供了《2023年5月25日-6月24日电工零星维修一览表》等有关材料，并自述未达标原因是：“办公区、生活区基础设施老化损快，更新改造困难”及罗列计算公式为：“已完成的监区基础设备保障金额/全年所需监区基础设备保障金额×100%=(752595.68元/880146.45元)×100%=85%”。经核查，该指标实际完成情况计算公式基本合理，采纳项目单位意见，故此项得11.33分。 |
|  |          | 满意度指标  | 办案单位满意度   | 85%  | 100% | 13.33 | 13.33 | /                                                                   | 13.33 | 项目单位自评该指标得满分，并提供了100份办案人员满意度调查原始问卷。100名办案人员对看守所服务环境、服务态度、工作效率、便民措施等整体评价均为非常满意或基本满意。故此项得13.33分。                                                                                                                    |
|  | 效益指标(40) |        |           |      |      | 90    | 88    |                                                                     | 88    |                                                                                                                                                                                                                   |
|  | 合计       |        |           |      |      | 90    | 88    |                                                                     | 88    |                                                                                                                                                                                                                   |
|  | 总分       |        |           |      |      |       |       |                                                                     | 98    |                                                                                                                                                                                                                   |

| 评价等级                  |          |                     | 优 (S≥90) 良 (90>S≥80) 中 (80>S≥60) 差 (S<60)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 优  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------|----------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 扣分<br>项<br>(-30<br>分) | 逆向指<br>标 | 自评工<br>作质量<br>(-5分) | <p>(1) 是否在规定时间内完成项目绩效自评工作, 并提交了绩效自评材料;</p> <p>(2) 评价材料 (包含自评表及佐证材料等) 是否完整、规范;</p> <p>(3) 评价材料是否真实、有效, 是否与项目存在联系, 能证明项目实施管理、完成等情况;</p> <p>(4) 表格填写内容是否齐全, 是否缺漏或不对应, 内容是否全面详实。</p> <p>每发现一项不合理扣 1 分, 上限 5 分。</p>                                                                                                                               | -2 | 满意度调查有待规范, 扣 2 分。如初审时项目单位未对满意度调查结果进行汇总分析, 也未说明满意度具体得分计算公式。再如复审时, 《关于办案人员满意度结果汇总分析情况的报告》未分析各单位各项得分情况。                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                       |          | 绩效目<br>标设置<br>(-5)  | <p>(1) 绩效目标设置合理性: 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; 绩效目标包含工作内容、产出与预期效益。</p> <p>(2) 绩效指标设置合理性: 绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况, 绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理 (如指标值偏高或偏低) 的酌情扣分, 如不应设置如常规性的项目管理要求等与产出、效益和成本明显无关联的指标。</p> <p>(3) 绩效指标规范性: 每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值, 量化指标需明确计算方法, 无明确指标值的、指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。</p> <p>每发现一项不合理扣 1 分, 上限 5 分。</p> | -3 | <p>1. 年度总体绩效目标分解不够全面, 扣 1 分。项目单位自述: “虽然项目未涉及医疗支出, 但在项目实施过程中, 采购的在押人员日常必需的棉被、毛巾被、口罩、消毒液等基本生活物资和防护物资能够有效应对在押人员因天气变化而引发的各类疾病, 降低密集场所在押人员之间皮肤病、流感、肺结核等传染病的传染风险和爆发风险, 进一步保障了在押人员的身体健康”, 但未见“保障在押人员身体健康”分解、细化相关绩效指标。</p> <p>2. 部分绩效指标设置不规范 (合计扣 2 分)。一是“资金到位率”指标属于项目实施过程 (资金管理) 的共性指标, 将其设置为个性化考核指标, 缺少考核意义, 扣 1 分。二是“资金使用率”指标属于项目实施过程 (资金管理) 的共性指标, 且该指标与“资金执行率”指标考核内容存在交叉重复, 将其设置为个性化考核指标, 缺少考核意</p> |

|  |  |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|--|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    | 义，扣1分。                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|  |  | 预算编制合理性 (-5) | <p>(1) 项目预算编制是否合理（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）</p> <p>(2) 项目预算有调整的，未履行相关手续，或程序不规范</p> <p>(3) 预算调整原因为非客观因素（如年初预算编制不合理等）</p> <p>每发现一项不合理扣1分，上限5分。</p>                                                                                                                                                                                                         | -1 | <p>预算编制质量有待提高，支出与预算内容和金额偏离大，扣1分。</p> <p>如：预算列支了395万元劳务费，实际支出通过委托业务费支出；专用耗材预算30万元，实际支出3.75万元；衣被费预算24万元，实际支出17.8万元；其他交通工作购置雨伞0万元，实际支出10.4万元。</p>                                                                                                                                              |
|  |  | 资金使用合规性 (-5) | <p>(1) 资金支出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，且资金的拨付是否有完整的审批程序和手续</p> <p>(2) 资金支出是否符合项目预算批复或合同（相关文件）规定的用途</p> <p>(3) 资金支出是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况</p> <p>每发现一项不合规扣1分，上限5分。</p>                                                                                                                                                                                                                                  | 0  | /                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|  |  | 其他情况 (-10)   | <p>书面评审、现场核查发现的其他问题：</p> <p>(1) 资产管理规范情况：盘点是否及时；资产配置、出租、出借、处置是否符合相关标准；处置收益和租金上缴是否及时（国家、省市有规定可自留的资金除外）；在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的。</p> <p>(2) 项目管理情况：项目或方案调整是否按规定履行报批手续；项目招投标、建设、验收等或方案实施是否严格执行相关制度规定执行；项目实施过程是否规范（如合同条款设计是否合理、过程监督是否到位等）。</p> <p>(3) 项目采购合规性：选择承接主体是否按照竞争择优原则，若不具备竞争性购买条件的，通过直接委托等方式购买的理由是否合理充分；购买程序是否符合政府采购相关要求；采购项目预算金额是否经过市场价格摸底和认真测算比较、是否在合理区间等。</p> <p>每发现一项不规范、不合理的扣1分，上限10分。</p> | -2 | <p>一是零星采购管理有待优化，扣1分。看守所支出涉及大量零星采购，包括在押人员生活用品，修缮用品等采购，基本是从本地小商行通过直接采购的形式购入，采购价格相对较高，可以通过进一步优化采购方式降低项目成本。</p> <p>二是资产配置和采购不够规范，扣1分。按照《行政单位财务规则》，行政单位配置资产应该先有预算后有支出，资产管理与预算管理应紧密结合，且使用财政资金配置资产应该编制政府采购计划，并进行公开。看守所2023年配置了2台电瓶车、人脸门禁、厨房设备以及其他各类设备和办公家具约80余万元，绝大部分不在所编制预算支出范围以内，且无相关政府采购计划。</p> |

|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |  |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|
| 总分                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 90 |  |
| 评价等级                                                    | 优 (S≥90) 良 (90>S≥80) 中 (80>S≥60) 差 (S<60)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 优  |  |
| 存在问题（从预算编制合理性、绩效目标设置、资金管理、资产管理、项目管理、绩效完成情况、自评工作质量等方面扣分） | <p><b>一、资金管理（含预算编制合理性）方面（合计扣1分）</b><br/>2023年实际支出类别与预算支出类别、金额存在一定差异，未见合理性说明，扣1分。如预算列支了395万元劳务费，实际支出通过委托业务费支出；专用耗材预算30万元，实际支出3.75万元；衣被费预算24万元，实际支出17.8万元；其他交通工作购置雨伞0万元，实际支出10.4万元。</p> <p><b>二、绩效管理情况（含绩效目标设置、绩效完成情况）方面（合计扣5分）</b><br/>一是社会效益指标“监区基础设备保障率”未达预期指标值，扣2分。“监区基础设备保障率”2023年实际完成值为“85%”（已完成的监区基础设备保障金额/全年所需监区基础设备保障金额×100%=（752595.68元/880146.45元）×100%=85%），未达年度指标值（100%）。<br/>二是年度总体绩效目标分解不够全面，扣1分。项目单位自述：“虽然项目未涉及医疗支出，但在项目实施过程中，采购的在押人员日常必需的棉被、毛巾被、口罩、消毒液等基本生活物资和防护物资能够有效应对在押人员因天气变化而引发的各类疾病，降低密集场所存在押人员之间皮肤病、流感、肺结核等传染病的传染风险和爆发风险，进一步保障了在押人员的身体健康”，但未见“保障在押人员身体健康”分解、细化相关绩效指标。<br/>三是两个产出指标设置不规范，扣2分。具体表现为：数量指标“资金到位率”和时效指标“资金使用率”均属于项目实施过程（资金管理）的共性指标，且时效指标“资金使用率”与“资金执行率”指标考核内容存在交叉重复，将其设置为个性化考核指标，缺少考核意义。</p> <p><b>三、自评工作质量（合计扣2分）</b><br/>满意度调查有待规范，扣2分。如初审时项目单位未对满意度调查结果进行汇总分析，也未说明满意度具体得分计算公式。再如复审时，《关于办案人员满意度结果汇总分析情况的报告》未分析各单位各分项得分情况。</p> <p><b>四、其他（含项目管理、资产管理等）方面（合计扣2分）</b><br/>一是零星采购管理有待优化，扣1分。看守所支出涉及大量零星采购，包括在押人员生活用品，修缮用品等采购，基本是从本地小商行通过直接采购的形式购入，采购价格相对较高，可以通过进一步优化采购方式降低项目成本。<br/>二是资产配置和采购不够规范，扣1分。按照《行政单位财务规则》，行政单位配置资产应该先有预算后有支出，资产管理与预算管理应紧密结合，且使用财政资金配置资产应该编制政府采购计划，并进行公开。看守所2023年配置了2台电瓶车、人脸门禁、厨房设备以及其他各类设备和办公家具约80余万元，绝大部分不在所编制预算支出范围以内，且无相关政府采购计划。</p> |    |  |
| 改进建议（包括预算编制、绩效目标管理、资金管理、资产管理、项目管理、自评工作质量等方面）            | <p><b>一、资金管理（含预算编制合理性）方面</b><br/>建议项目单位结合往年支出情况和预算申报年度工作任务，周密研究、计算本项目需要的资金，提高财政资金使用效率。同时，建议项目单位建立双人核查机制，确保预算支出类别、支出金额编制的全面性、准确性。</p> <p><b>二、绩效管理情况（含绩效目标设置、绩效完成情况）方面</b><br/>建议项目单位今后申报年度绩效目标和指标时，应严格遵循“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致”的原则，与预算投入规模、支出内容相匹配，结合项目任务历史业绩水平数据、发展现状与趋势等因素综合考虑，科学设置符合项目任务特性的绩效目标。</p> <p><b>三、绩效自评工作质量</b><br/>建议项目单位今后从服务各环节入手，科学合理设计问卷调查内容，确保满意度调查数据收集的全面性、可代表性。</p> <p><b>四、其他（含项目管理、资产管理等）方面</b><br/>一是建议加强集中、批量采购，对于诸如在押人员生活用品等单价低、数量大的物品进行集中批量采购。或者是利用电商直采降低采购成本。<br/>二是建议严格按照《行政单位财务规则》要求开展资产配置。年度配置资产先行编制预算，经批复后编</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |  |

|                                    |                                                                                               |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    | 制政府采购计划并进行公开。提升项目成本核算准确性。并对项目实施可能存在的风险进行充分研判，及时作出资金方面的应对预案，提高本项目资金效益、资金规模标准的合理性。              |
| 综合复核意见（终审）                         | 项目单位自评该项目总分为 98 分，评价等级为优，经复核，评定该项目总分为 90 分，评价等级为优，项目主要存在部分绩效指标设置不规范、预算编制质量有待提高、零星采购管理有待优化等问题。 |
| 对下年度所需相关费用的预算安排建议（保留/取消/保留但核减部分预算） | 保留                                                                                            |



1

# 看守所运作经费项目反馈意见采纳情况表

| 序号 | 存在问题                                                                                                | 项目单位反馈意见                                                                                                                                  | 补充佐证材料目录                                                                           | 反馈意见采纳情况                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                     |                                                                                                                                           |                                                                                    | 第三方采纳情况                                                            | 不采纳及部分采纳理由                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1  | 未明确“监区基础设备保障率”计算公式，也未清晰罗列实际完成值“85%”具体计算过程。该指标佐证材料不齐全，无法评估指标实际完成情况，待项目单位补充相关佐证材料后核定得分。               | 我所已按意见补齐“监区基础设备保障率”佐证材料。详见附件1-4。                                                                                                          | 附件1：关于监区基础设备保障率计算方式的情况说明<br>附件2：2023年监区基础设备保障明细表<br>附件3：第一期零星修缮项目<br>附件4：第二期零星修缮项目 | 经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见，“监区基础设备保障率”得分从0调整为11.33分。 |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2  | 满意度调查有待规范，扣2分。如项目单位未对满意度调查结果进行汇总分析，也未说明满意度具体得分计算公式。                                                 | 我所按要求提供了满意度调查结果汇总分析情况和满意度计算方式的情况说明。分析详见附件5和附件9。                                                                                           | 附件5：关于办案人员满意度得分计算方式的情况说明附件9：关于办案人员满意度结果汇总分析情况的报告                                   | 不采纳                                                                | 以初审时项目单位提供的分析材料为准，且补充材料中，数据汇总描述不够详尽，如《关于办案人员满意度结果汇总分析情况的报告》未分析各单位各分项得分情况。故“自评工作质量”指标扣2分。                                                                                                                                                                           |
| 3  | 年度总体绩效目标与资金支出内容匹配度不够高，扣1分。查阅《2023年看守所运作经费明细账》，项目未涉及医疗支出，且在押人员医疗卫生在其他项目列支，本项目设置“保障在押人员身体健康”的总体目标欠合理。 | 虽然项目未涉及医疗支出，但在项目实施过程中，采购的在押人员日常必需的棉被、毛巾被、口罩、消毒液等基本生活物资和防护物资能够有效应对在押人员因天气变化而引发的各类疾病，降低密集场所所在押人员之间皮肤病、流感、肺结核等传染病的传染风险和爆发风险，进一步保障了在押人员的身体健康。 |                                                                                    | 部分采纳                                                               | 1. 采纳“在项目实施过程中，采购的在押人员日常必需的棉被、毛巾被、口罩、消毒液等基本生活物资和防护物资能够有效应对在押人员因天气变化而引发的各类疾病，降低密集场所所在押人员之间皮肤病、流感、肺结核等传染病的传染风险和爆发风险，进一步保障了在押人员的身体健康”。<br>2. 不采纳方面，项目单位自述：“虽然项目未涉及医疗支出，但在项目实施过程中，采购的在押人员日常必需的棉被、毛巾被、口罩、消毒液等基本生活物资和防护物资能够有效应对在押人员因天气变化而引发的各类疾病，降低密集场所所在押人员之间皮肤病、流感、肺结核 |

| 序号 | 存在问题                                                                                                                                                       | 项目单位反馈意见                                                                              | 补充佐证材料目录                                             | 反馈意见采纳情况                                  |                                                                                                                                                                                        |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                      | 第三方采纳情况                                   | 不采纳及部分采纳理由                                                                                                                                                                             |
|    |                                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                      |                                           | 等传染病的传染风险和爆发风险，进一步保障了在押人员的身体健康”，但未见“保障在押人员身体健康”分解、细化相关绩效指标。<br>综上，该问题调整表述为：“年度总体绩效目标分解不够全面，扣1分”。                                                                                       |
| 4  | 部分绩效指标设置不规范（合计扣2分）。一是“资金到位率”指标属于项目实施过程（资金管理）的共性指标，将其设置为个性化考核指标，缺少考核意义，扣1分。二是“资金使用率”指标属于项目实施过程（资金管理）的共性指标，且该指标与“资金执行率”指标考核内容存在交叉重复，将其设置为个性化考核指标，缺少考核意义，扣1分。 | 我所在指标设置时只考虑到设置的指标是否有利于后续的执行，未充分考虑到指标设置的意义。接下来，我所在编制年度预算时会充分考虑指标设置的合理性和可行性，确保指标设置规范合理。 |                                                      | 不采纳                                       | 该问题为年初绩效目标设置问题，客观存在，故保留表述：“部分绩效指标设置不规范（合计扣2分）。一是“资金到位率”指标属于项目实施过程（资金管理）的共性指标，将其设置为个性化考核指标，缺少考核意义，扣1分。二是“资金使用率”指标属于项目实施过程（资金管理）的共性指标，且该指标与“资金执行率”指标考核内容存在交叉重复，将其设置为个性化考核指标，缺少考核意义，扣1分。” |
| 5  | 部分指标值未明确具体计算公式（合计扣2分）。一是“监区基础设施保障率”年度指标值为“100%”，但未清晰罗列实际完成值“85%”具体计算过程，难以评估指标实际完成情况，扣1分。二是“办案单位满意度”年度指标值为“85%”，但未明确实际完成值“100%”的具体得分计算公式，扣1分。               | 我所已按要求提供“监区基础设施保障率”和“办案单位满意度”的计算公式。详见附件1和附件5。                                         | 附件1：关于监区基础设施保障率计算方式的情况说明<br>附件5：关于办案人员满意度得分计算方式的情况说明 | 经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。 |                                                                                                                                                                                        |
| 6  | 预算编制质量有待提高，支出与预算内容和金额偏离大，扣1分。如：预算列支了395万元劳务费，实际支出通过委托业务费支出；专用耗材预算30万元，实际支                                                                                  | 2022年我所在编制2023年预算时（2022年8月），看守所仍处于疫情封闭勤务状态，对2023年预算执行情况无法做到准确评估，2023年疫情解封后，           |                                                      | 不采纳                                       | 预算编制阶段未能结合往年支出情况和年度计划合理测算预算金额，支出与预算内容和金额偏离大。该问题客观存在，保留原表述。                                                                                                                             |

| 序号 | 存在问题                                                                                                                                                                           | 项目单位反馈意见                                                                                                                                                                                                                       | 补充佐证材料目录          | 反馈意见采纳情况                                  |                                                                                                                                   |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                |                   | 第三方采纳情况                                   | 不采纳及部分采纳理由                                                                                                                        |
|    | 出 3.75 万元；衣被费预算 24 万元，实际支出 17.8 万元；其他交通工作购置雨伞 0 万元，实际支出 10.4 万元。                                                                                                               | 随着勤务模式的改变，结合工作实际需求，我所对部分经济类科目指标进行项目内调剂，确保所有预算经费均能落到工作需要之处，保障看守所的正常运作和安全稳定。                                                                                                                                                     |                   |                                           |                                                                                                                                   |
| 7  | 零星采购管理有待优化，扣 1 分。看守所支出涉及大量零星采购，包括在押人员生活用品，修缮用品等采购，基本都是从本地小商行通过直接采购的形式购入，采购价格相对较高，可以通过进一步优化采购方式降低项目成本。                                                                          | 一直以来，我所严格按照市局和看守所的采购工作规范开展所有的采购工作，接下来我们会继续严格按照公安局财政资金项目管理办法和政府采购管理办法进行采购，进一步加强内控制度建设，确保所有的采购工作更加规范，切实提高资金使用效益，进一步节约资金使用成本。                                                                                                     |                   | 不采纳                                       | 该问题客观存在，保留表述：“零星采购管理有待优化，扣 1 分。看守所支出涉及大量零星采购，包括在押人员生活用品，修缮用品等采购，基本都是从本地小商行通过直接采购的形式购入，采购价格相对较高，可以通过进一步优化采购方式降低项目成本。”              |
| 8  | 资产配置和采购不够规范，扣 1 分。按照《行政单位财务规则》，行政单位配置资产应该先有预算后有支出，资产管理与预算管理应紧密结合，且使用财政资金配置资产应该编制政府采购计划，并进行公开。看守所 2023 年配置了 2 台电瓶车、人脸门禁、厨房设备以及其他各类设备和办公家具约 80 余万元，绝大部分不在所编制预算支出范围以内，且无相关政府采购计划。 | 1、2022 年我所在编制 2023 年预算时，看守所仍处于疫情封闭勤务状态，对 2023 年预算执行情况无法做到准确评估，2023 年疫情解封后，随着勤务模式的改变，我所结合工作实际，需要配置电瓶车、人脸门禁等固定资产，遂申请了指标调剂后，对相关固定资产进行采购。<br>2、在日常的采购工作中，我所严格执行《中山市公安局政府采购管理暂行办法》的相关要求，所有的政府采购项目和 1 万元以上的自行采购项目均按要求填写了采购计划。详见附件 6。 | 附件 6：固定资产采购计划表    | 不采纳                                       | 预算编制阶段未能结合往年支出情况和年度计划合理测算预算金额，抽查发现看守所 2023 年配置了 2 台电瓶车、人脸门禁、厨房设备以及其他各类设备和办公家具约 80 余万元，绝大部分不在所编制预算支出范围以内，且无相关政府采购计划。该问题客观存在，保留原表述。 |
| 9  | 专家要求补充资料 1：2023 年固定资产台账，用于核查设备、日用品等采购数量合理性（含存量、使用情况等）                                                                                                                          | 我所已按意见提供 2023 年固定资产台账，详见附件 7。                                                                                                                                                                                                  | 附件 7：2023 年固定资产台账 | 经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。 |                                                                                                                                   |
| 10 | 专家要求补充资料 2：2023                                                                                                                                                                | 2023 年市财政局并未重                                                                                                                                                                                                                  | 附件 8：中山市财政局       | 经单位补充资料                                   |                                                                                                                                   |

| 序号 | 存在问题                                            | 项目单位反馈意见                                               | 补充佐证材料目录                  | 反馈意见采纳情况                                  |            |
|----|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|------------|
|    |                                                 |                                                        |                           | 第三方采纳情况                                   | 不采纳及部分采纳理由 |
|    | 年在押人员伙食量金额标准文件（最新版）                             | 新核定在押人员伙食量金额标准，截止到目前最新版为 2017 年在押人员伙食量金额标准核定批复。详见附件 8。 | 关于对重新核定伙食费的复函             | 后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。        |            |
| 11 | 专家要求补充资料 3：补充“监区基础设备保障率”计算公式，罗列实际完成值“85%”具体计算过程 | 我所按要求提供了“监区基础设备保障率”计算公式，罗列实际完成值“85%”具体计算过程。详见附件 1。     | 附件 1：关于监区基础设备保障率计算方式的情况说明 | 经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。 |            |
| 12 | 专家要求补充资料 4：补充满意度具体得分计算公式                        | 我所按要求提供了满意度具体得分计算公式。详见附件 5。                            | 附件 5：关于办案人员满意度得分计算方式的情况说明 | 经单位补充资料后，基本满足得分条件，本次复评审查重新提交的佐证材料，采纳单位意见。 |            |