**北京市市级财政支出项目**

**绩效评价报告**

主管部门 北京市城市管理委员会

项目单位 北京市环境卫生管理事务中心

项目名称 2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务

北京市城市管理委员会

二〇二五年四月

**目录**

[一、基本情况 1](#_Toc27434)

[（一）项目概况 1](#_Toc27082)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc29267)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc27562)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 4](#_Toc9792)

[（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系 4](#_Toc9306)

[（三）绩效评价工作过程 6](#_Toc31598)

[三、综合评价情况及评价结论 8](#_Toc12603)

[四、绩效评价指标分析 9](#_Toc4389)

[（一）项目决策情况 9](#_Toc5664)

[（二）项目过程情况 11](#_Toc24310)

[（三）项目产出情况 12](#_Toc27476)

[（四）项目效益情况 13](#_Toc1806)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 13](#_Toc20754)

[（一）主要经验及做法 13](#_Toc15451)

[（二）存在的问题及原因分析 14](#_Toc31665)

[六、有关建议 14](#_Toc25233)

[七、其他需要说明的问题 15](#_Toc1532)

[八、附件 15](#_Toc32651)

**北京市环境卫生管理事务中心**

**2024年北京市环境卫生管理事务中心**

**等级保护测评服务项目绩效评价报告**

为深入贯彻落实《中共北京市委 北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号），加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实增强部门支出责任和效率意识，提升财政资金使用效率和政府部门管理水平，根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）、《北京市财政局关于开展2025年预算绩效管理相关工作的函》等文件要求，北京市城市管理委员会（以下简称“市城市管理委”）成立项目绩效评价工作组，对北京市环境卫生管理事务中心（以下简称“环管中心”）“2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务”项目实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

# 一、基本情况

## （一）项目概况

1.项目背景

北京市环境卫生管理事务中心隶属于北京市城市管理委员会，承担北京市环境卫生及环卫设施管理方面的辅助性、事务性工作。具体工作任务是：负责全市环境卫生清扫保洁、生活垃圾日常管理、环卫设施日常运行检查考核和环卫数据信息统计管理、环卫作业定额编制修订和应用指导服务工作；承担特殊天气、重要节假日、重大活动环境卫生保障任务落实情况的监督检查和领导批办的环境卫生问题督办工作；以及协助研究制定环境卫生方面的政策、标准、规范、规划、计划和推进环境卫生管理年度计划、重点任务落实等工作和委机关交办的其他事项。

为实现各项管理工作与城市现代化相适应，与经济社会发展相协调，与管理科学化相同步，环管中心利用计算机、网络等技术加强信息的采集与管理，开发了北京环卫信息管理系统、北京市垃圾处理设施在线监控系统和北京市环境卫生管理事务中心内务管理系统。为此，由北京市环境卫生管理事务中心申请“2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务”项目。

2.主要内容及实施情况

对北京环卫信息管理系统、北京市垃圾处理设施在线监控系统和北京市环境卫生管理事务中心内务管理系统开展一次等级保护测评服务。根据中心环卫行业管理职能要求，通过对北京环卫信息管理系统、北京市垃圾处理设施在线监控系统和北京市环境卫生管理事务中心内务管理系统实施等级保护测评工作，科学评估信息系统安全性能，持续推进信息安全技术和管理水平的不断提升，系统的稳定运行可为管理部门提供真实有效的数据依据，为相关决策提供有力的支撑。本项目于2024年10月31日前完成验收工作。

3.资金投入和使用情况等。

“2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务”项目属于延续性工作，项目期至2024年10月31日。该项目经预算评审，2024年市财政局最终批复该项目预算为21万元。项目实际到位资金21万元，资金到位率为100%。

## （二）项目绩效目标

1.总体目标

根据中心环卫行业管理职能要求，通过对北京市环境卫生管理事务中心的北京环卫信息管理系统、北京市垃圾处理设施在线监控系统和北京市环境卫生管理事务中心内务管理系统实施等级保护测评工作，科学评估信息系统安全性能，持续推进信息安全技术和管理水平的不断提升，系统的稳定运行为管理部门提供真实有效的数据依据，为相关决策提供有力的支撑。

2.项目阶段性目标。

数量指标：等级保护测评系统数量3个；提供系统测评报告3份；每个系统需完成2次测评；等保二级系统测评指标数为164项。

质量指标：每个系统测评达标率达到100%；项目验收合格率达到100%。

时效指标：项目合同签订时间不晚于2024年5月31日；差距分析完成时间不晚于2024年6月30日；复测完成时间不晚于2024年8月31日；项目最终验收时间不晚于2024年10月31日。

成本指标：项目预算成本控制不高于21万元。

社会效益指标：科学评估信息系统安全性能：为信息系统的安全性提供支撑。

可持续效益指标：持续推进信息安全技术和管理水平。

满意度指标：被测评对象满意度≥98%。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

通过绩效评价，衡量和考核项目资金管理、决策和绩效情况，分析项目资金使用是否达到预期目标、管理是否规范、使用是否有效，并提出专业评价意见，进一步改进和加强项目资金管理，提高财政资金使用效益。

2.绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务项目，评价范围为该项目整体执行情况，预算资金21万元。

## （二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系

1.绩效评价原则

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，在评价过程中，依据项目总体绩效目标，评价本年度项目阶段目标任务的执行情况，以及效益的实现情况。

2.评价方法

结合本项目特点，评价方法主要采用非现场评价形式，审核、分析和评价项目的实施情况，期间结合了比较分析法、因素分析法、成本效益分析法等评价方法进行定性分析和定量分析，上述评价环节同时借助专家工作进行指导。评价基准日为2024年12月31日。

3.绩效评价指标体系和评价标准

根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》，评价工作组结合项目资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定了本次评价指标内容和权重，重点对项目决策、过程、产出及效益进行综合评价。

## （三）绩效评价工作过程

1.前期准备

一是组建评价工作组。项目评价工作组成员为4名，设组长1名，小组成员3名，明确了组长及成员职责。

二是编制评价方案。为了保证评价方案的可操作性，评价工作组通过了解项目实施背景、立项依据、绩效目标、项目管理及完成绩效，确定评价工作重点和拟采用的评价方法，并对相关材料进行认真分析，结合市城市管理委绩效评价工作要求，合理安排评价工作进度，在此基础上形成最终评价方案。

三是指导单位开展自评。被评价单位根据绩效评价相关管理办法，开展自评工作，收集、整理绩效材料，填报绩效目标表，撰写财政支出绩效报告。

2.资料核查

一是了解绩效目标设立及完成情况。评价工作组通过查阅项目申报文本等资料，了解预期绩效目标设立情况，并将反映项目完成结果的相关材料与各项预期绩效目标进行比对，评价项目绩效目标的完成情况。

二是了解项目效益实现情况。项目实现的效益情况，主要是参考环管中心提供的项目社会效益及服务对象满意度等相关资料的情况，评价工作组充分了解项目的效益情况，重点评价项目实施后的社会效益、可持续影响及项目服务对象满意度，结合社会现状综合评价项目的效益实现情况。

3.专家评价

一是进行资料信息汇总。评价工作组在充分沟通的基础上，对项目资料进行逐一核实。工作组按照指标体系内容和评价重点，对资料进行分类整理，形成专家资料手册，供专家审阅评议。

二是召开专家评价会。根据项目特点，评价工作组遴选5名专家（其中业务专家2名，管理专家2名，财务专家1名），组成专家评价组，对项目资料进行审核。2024年4月24日，评价工作组召集专家组、市城市管理委、环管中心召开专家评价会。评价会上，专家与环管中心进行了充分讨论和沟通，最终由专家结合绩效评价指标进行打分，出具评价意见。

4.形成绩效评价报告

评价工作组根据专家意见，完成绩效评价报告初稿的撰写工作。经与环管中心沟通反馈后，形成评价报告终稿。

# 三、综合评价情况及评价结论

经专家评议，该项目综合得分90.64分，其中，项目决策17.48分，项目过程18.08分，项目产出28.08分，项目效益27分，绩效级别评定为“优”。

**北京市环境卫生管理事务中心**

**2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务项目绩效评价结论一览表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| **决策** | 20 | 17.48 |
| **过程** | 20 | 18.08 |
| **产出** | 30 | 28.08 |
| **效益** | 30 | 27 |
| **综合得分** | 100 | 90.64 |
| **绩效评定级别** | 优 | |

总体来看，项目立项符合相关政策文件要求，具有一定的社会效益。但绩效目标填报方面、过程与绩效管理方面有待提升。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

1.项目立项情况

（1）立项依据充分性分析

因环管中心开发了北京环卫信息管理系统、北京市垃圾处理设施在线监控系统和北京市环境卫生管理事务中心内务管理系统。根据信息系统安全管理要求，需不定期完成等级保护测评相关工作，依据《北京市环境卫生管理事务中心项目管理办法》，规范项目管理流程和验收标准，明确管理节点，落实管理责任，提高立项及项目实施管理的效率与质量。该项目立项依据较充分。

（2）立项程序规范性分析

项目经主办科室申请，财务部门审核，分管领导审核，环管中心主要领导审批后形成申报文件，经市城市管理委同意、报市财政局审批，最终批准项目资金。按照市城市管理委的工作部署，根据环管中心项目管理办法，该项目通过在北京市中介服务网上交易平台上发布项目采购公告，平台采购小组根据评分办法开展评审活动，按采购程序确定项目服务单位。项目立项程序较为规范。

2.项目绩效目标情况

（1）绩效目标合理性分析

该项目的绩效目标为根据中心环卫行业管理职能要求，通过对北京市环境卫生管理事务中心的北京环卫信息管理系统、北京市垃圾处理设施在线监控系统和北京市环境卫生管理事务中心内务管理系统实施等级保护测评工作，科学评估信息系统安全性能，持续推进信息安全技术和管理水平的不断提升，系统的稳定运行为管理部门提供真实有效的数据依据，为相关决策提供有力的支撑。绩效目标的设定与工作内容具有相关性，绩效目标设定较合理。

（2）绩效指标明确性分析

项目绩效申报表填写不完善，可持续影响指标难以考评；服务对象满意度指标“被测评对象满意度≥98%”指向不够准确，应进一步明确受众群体。

3.项目资金投入情况

（1）预算编制科学性分析

项目实际到位资金21万元，资金到位率为100%。项目履行比选招标采购程序，2024年4月30日签订项目合同，服务期自签订之日起至2024年10月31日，合同签订金额20.1万元，合同分两次支付，9月23日提前完成项目任务，经验收合格支付合同尾款。建议统筹打包测评更有利于控制预算。

（2）资金分配合理性分析

项目整体预算分配原则明确，根据合同约定内容分配预算资金支出。预算实际支出20.1万元，预算执行率95.71%。年末结余0.9万元交回财政，资金分配较合理。

## （二）项目过程情况

1.项目资金管理情况

（1）预算执行率

2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务项目合同签订金额为20.1万元，2024年6月支付50%合同款10.05万元，2024年9月支付50%合同款10.05万元，2024年资金执行率为95.71%。

（2）资金使用合规性分析

该项目财务资料完整，执行了政府会计制度，保证项目资金单独核算，有完整规范的会计账簿、记账凭证和相关的原始凭证，建立了完整的会计档案资料；会计核算准确，会计账务处理做到日清月结，指标对账准确无误，按照规定程序进行项目决算编报，预算执行与决算数据吻合无差错，确保经费支出的使用方向和效益。

2.项目组织实施情况

（1）管理制度健全性分析

环管中心为了建立健全财务制度，规范财务行为，加强预算、资金核算管理，根据会计准则的要求，制定了《财务管理制度》《预算管理办法》《预算绩效管理办法》《资金支出管理办法》《货币资金管理办法》等系列的相关内控制度，建立健全内部监督机制，明确岗位职责，以及管理支票和现金的使用及报销程序，确保资金支付环节的安全、快捷、高效。同时环管中心根据有关法律法规的规定，结合实际，制定了《合同管理办法》，加强了内部合同管理工作，规范内部工作程序，明确各部门职责，提高效率。但项目信息安全制度体系不健全，此方面有待完善。

（2）制度执行有效性分析

项目组织架构齐全，职责分工明确，确保了各环节的顺畅运作。其次，沟通协调机制完善，能够及时解决跨部门协作中的问题，提升了整体效率。业务管理规范清晰，为项目的日常运营提供了有力支撑。然而，项目的实施方案仍有待完善，实施保障措施充分性有待加强。

## （三）项目产出情况

1.项目产出数量分析

数量指标包含：等级保护测评系统数量3个；提供系统测评报告3份；每个系统需完成2次测评；等保二级系统测评指标数为164项。已按照要求完成数量指标。

2.项目产出质量分析

质量指标为：每个系统测评达标率达到100%；项目验收合格率达到100%。该项目相关的质量标准不明确，各项内容缺乏进行规范性验收的项目资料，项目验收手续严谨性不足。

3.项目产出时效分析

该项目的时效指标设定为：时效指标：项目合同签订时间不晚于2024年5月31日；差距分析完成时间不晚于2024年6月30日；复测完成时间不晚于2024年8月31日；项目最终验收时间不晚于2024年10月31日。各项指标皆按时完成。

4.项目产出成本

项目实际成交金额为20.1万元，成交金额在项目预算批复内，但成本控制措施有效性不足，对项目的成本把控难以体现，等级保护测评如统一安排，能进一步控制成本。

## （四）项目效益情况

1.项目实施效益

该项目分别设定了社会效益指标和可持续影响指标，但是效益指标未进行量化处理。通过项目实施，一定程度提高了信息系统的安全水平、推进信息安全技术和管理水平的不断提升。但项目成果反馈及利用情况呈现不足，历年情况对比数据、效益情况资料有待完善。

2.项目满意度

该项目满意度指标为被测评对象满意度≥98%，以发放问卷的形式进行了满意度调查，调查结果为满意度100%。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

暂无。

## （二）存在的问题及原因分析

1.项目绩效目标细化、量化不够。

该项目绩效指标的设定细化、量化不足，可持续影响指标未量化，不够明确；服务对象满意度指标“被测评对象满意度≥98%”，受益对象指向不够准确。

2.项目管理制度的健全性存在不足。

项目管理制度基本健全，在《北京市城市管理委网络安全和信息化管理办法》基础上制定了本单位的《网络安全和信息化管理办法》，但仍须健全信息化建设运维全过程管理制度。同时项目实施方案中实施保障措施充分性有待完善。

3.项目效果展示有待加强。

项目成果实际应用有待加强，根据等保测评报告，项目制度体系建设不足，人员培训管理不到位，针对测评报告发现问题的整改完善措施不够清晰明确，也缺少对照上年测评报告说明已经发现和指出的问题是否在2024年再次发生发现。

# 六、有关建议

（一）加强预算绩效管理意识，提高绩效目标编制水平，结合项目特点合理设定绩效目标，细化量化各项绩效指标，提高绩效目标的明确性和合理性。

（二）建立健全相关的项目管理制度，按照等保测评报告的建议及时修订完善信息安全各项制度和方案；完善项目实施方案，细化责任分工，明确项目质量标准，加强第三方监管，完善项目验收机制，以保障项目顺利开展。

（三）加强项目绩效管理，补充完善项目效益成果资料；同步加强项目满意度调查，并进行调查分析汇总。

# 七、其他需要说明的问题

无。

# 八、附件

《2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务项目评分表》

附件：**2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务项目评分表**

项目名称：2024年北京市环境卫生管理事务中心等级保护测评服务

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **评分** | **评价意见** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 （20分） | 项目立项 （6分） | 立项依据充分性 | 3 | 3.00 | 项目立项依据较充分。 |
| 立项程序规范性 | 3 | 2.86 | 项目立项程序较规范。 |
| 绩效目标 （6分） | 绩效目标合理性 | 3 | 2.42 | 绩效目标设置基本合理，目标清晰。 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 2.38 | 绩效指标有待健全完善，量化和细化存在不足。 |
| 资金投入 （8分） | 预算编制科学性 | 4 | 3.14 | 建议统筹打包测评更有利于控制预算。 |
| 资金分配合理性 | 4 | 3.68 | 资金分配原则合理明确。 |
| 过程 （20分） | 资金管理 （10分） | 预算执行率 | 5 | 4.92 | 预算执行率95.71%。 |
| 资金使用合规性 | 5 | 4.90 | 资金使用较为合规。 |
| 组织实施 （10分） | 管理制度健全性 | 5 | 4.06 | 信息安全制度体系不健全，有待加强。 |
| 制度执行有效性 | 5 | 4.20 | 项目的实施方案仍有待完善，实施保障措施充分性有待加强。 |
| 产出 （30分） | 产出数量 （10分） | 实际完成率 | 10 | 9.80 | 按计划完成项目任务。 |
| 产出质量 （8分） | 项目完成质量 | 8 | 7.40 | 质控留痕资料存在不足。 |
| 产出时效 （5分） | 项目完成及时性 | 5 | 4.76 | 项目按计划组织实施，项目时效控制较好。 |
| 产出成本 （7分） | 项目资金的运行效率 | 7 | 6.12 | 成本控制措施及执行有效性不足。 |
| 效益 （30分） | 项目效益 （20分） | 社会效益 | 20 | 18.20 | 绩效佐证资料有待加强，针对测评报告发现问题的整改完善措施不够清晰明确，也缺少对照上年测评报告说明已经发现和指出的问题是否在2024年再次发生发现。 |
| 满意度 （10分） | 服务对象满意度 | 10 | 8.8 | 满意度结果100%，相关支撑资料仍有提升空间。 |
| **合计** | | | **100** | **90.64** |  |