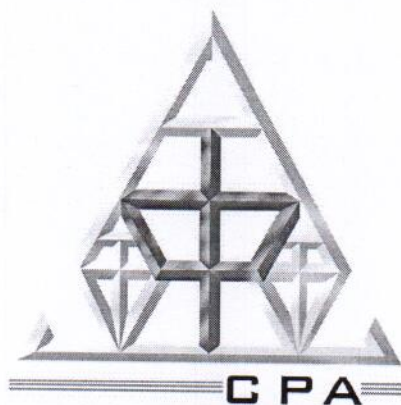


# 河北中鑫会计师事务所有限公司

Hebei Zhongxin Certified Public Accountants Co., Ltd

## 绩效评价报告

Performance appraisal Report



委托单位：保定市生态环境局

项目名称：2020年大气污染防治网格化精准监  
控预警及决策支持系统运维服务  
项目

报告日期：二〇二二年七月二十日

保定市生态环境局  
2020年大气污染防治网格化精准监控预警  
及决策支持系统运维服务项目  
重点绩效评价报告

中鑫财审字[2022]第105号

保定市生态环境局：

我们接受贵单位委托，对贵单位组织实施的“2020年大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目”（以下简称该项目）进行了绩效评价。提供真实、合法、完整的项目相关资料是贵单位的责任，我们的责任是在实施绩效评价工作的基础上对该项目相关资料发表意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》、《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）、《河北省财政厅关于加强和改进预算绩效重点评价工作进一步提高评价质量的意见》（冀财绩〔2020〕3号）和《保定市市级预算绩效重点评价管理办法》（保财预〔2020〕11号）、保定市财政局《关于开展2022年市级部门重点绩效评价工作的通知》（保财监〔2022〕14号）要求，于2022年7月4日至2022年7月15日，对该项目进行了绩效评价，在绩效评价过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括询问、观察、检查会计凭证、立项相关文件、2020年度财务预决算等我们认为必要的绩效评价程序。我们相信，我们的绩效评价工作为发表意见提供了合理的基础。

此次重点绩效评价项目资金672.1652万元，综合评价得分99分，综合评价等级为“优”，现将绩效评价结果报告如下：

### 一、评价目的和评价对象基本情况

#### （一）评价目的



为促进深化预算绩效管理改革，加强资金使用效益、开展绩效评价工作的有益实践，按照保定市财政局《关于开展 2022 年市级部门重点绩效评价工作的通知》（保财监〔2022〕14 号）要求，对保定市生态环境局 2020 年大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目开展重点绩效评价，全面了解项目资金管理使用现状及发挥作用情况，真实反映部门履行职责和开展项目资金管理工作取得的成效。并通过强化监督管理，促进财政资金管理健康发展，提高财政专项资金的使用效益，推动全市环境执法工作健康持续发展。

## （二）项目的基本情况

项目共安排财政资金 672.1652 万元。项目实施单位为保定市生态环境局。

项目实施背景为：为进一步提升我市大气污染防治工作的科学性和精准性，于 2016 年保定市政府投资建设，通过采用微型站、小型站、超级站和尾气站监测设备进行“组合布点”，组成高密度网格化监控系统和专业性的数据校准体系的方式，在主城区建立了一套完善的网络化精准监控系统（以下简称该系统）。2016 年 7 月 20 日，河北先河环保科技股份有限公司成为该系统中标单位，中标价 8,777 万元（含一年运行维护服务费 697 万元）。

项目实施内容为对保定市网格化精准监控预警及决策支持系统设备设施进行运维服务，主要包括：2 套环境空气质量连续监测站；1 套超级空气监测站；374 套微型空气质量检测仪；256 套微型颗粒物监测仪；154 套微型 TVOC 监测仪；64 套便携式颗粒物监测仪；31 套一体式空气站；1 套移动式交通干线空气监测站；2 套机动车尾气遥感监测系统；1 套网格化软件平台；1 套 DLP 屏幕及相关服务器等。



### （三）项目组织实施情况

#### 1. 项目实施情况

保定市生态环境局于2019年10月28日向市政府报送了《关于保定市大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统和保定市污染源视频监控系统2020至2022年运维资金的请示》（保环〔2019〕340号，市政府收文号19-1973），市领导进行了批示，同意实施该项目。

2020年5月21日，保定市生态环境局与保定市公共资源交易中心签署政府采购委托代理协议，对该项目进行政府采购招标程序，2020年8月发布公开招标文件，2020年9月30日发布中标通知书，选定河北先河环保科技股份有限公司为中标供应商，实施大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维工作，中标总价格为687万元。

2020年10月28日，保定市生态环境局与河北先河环保科技股份有限公司签订技术服务合同，服务期限为2020年10月28日至2021年10月27日，付款方式：每半年可以支付合同金额的50%。剩余款项于服务期满，经甲方验收合格后，可向乙方支付。2021年11月20日，保定市生态环境局组织专家验收小组对该项目进行了验收，验收合格并出具了项目验收报告。

#### 2. 项目资金收支、结余情况

2020年度保定市生态环境局向市财政局申报该项目经费预算，经第三方评审确定项目经费限额765.5万元。2020年9月，确定河北先河环保科技股份有限公司为中标供应方，中标金额687万元。2021年11月，经第三方独立审计机构按照投标文件及合同要求对服务提供商提供的运维服务工作进行审计，审计后确定支付运行维护费672.1652万元。



2021年12月6日，经生态环境局局长办公会第34次会议确定通过验收结果。经过规定的付款审批程序，于2021年12月15日通过财政零余额授权支付待清算户支付河北先河环保科技股份有限公司672.1652万元。

截至2022年7月4日，该项目资金无结余。

## 二、绩效评价目标指标体系

保定市生态环境局设定的大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效目标为：资金到位率达到100%，网格化精准监测系统各设备正常运转率达到90%以上，各设备数据（在线）捕获率达到90%以上，各设备定期质控抽检合格率达到95%以上，系统异常情况处理率达到100%，日常巡检和定期维护达到规定的次数，资金使用合规，杜绝程序违法现象，综合运用系统数据对覆盖区域大气污染防治工作提供有效数据分析及指引，促进全市空气质量持续改善。

按照项目具体实施情况及重点绩效评价实施方案，该项目重点绩效评价工作共设4个一级指标，分别是项目设置、项目管理、项目产出、项目效果，项目设置分值18分，项目管理分值30分，项目产出分值40分，项目效果分值12分。其中项目设置一级指标细化为3个二级指标，分别是项目设立（分值6分）、绩效目标设定（分值8分）、资金投入（分值4分）；项目管理一级指标细化为2个二级指标，分别为资金管理（分值20分）、组织实施（分值10分）；项目产出一级指标细化为3个二级指标，分别为完成数量（分值17分）、完成质量（分值20分）、产出成本（分值3分）；项目效果一级指标细化为2个二级指标，分别为项目效益（分值7分）、使用群体满意度（分值5分）。

为了准确的计算出二级指标的得分，将二级指标划分为多个三级指



标，共设 23 个三级指标，每一个三级指标列明评价内容和评价标准。

### 三、评价工作组织实施情况

#### （一）前期准备情况

保定市生态环境局根据项目实际情况，制定了工作方案，修改完善了《大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效评价指标体系》，使得设定的评价指标更加科学合理、客观公正、符合实际，为做好绩效评价工作奠定了基础。

#### （二）评价组织实施情况

在保定市生态环境局自评的基础上，认真组织重点绩效评价工作，一是向评价单位下发《保定市生态环境局 2021 年度重点绩效评价实施方案》，包括评价项目、评价内容、提供资料及要求、时间安排、人员组成以及监督检查纪律等；二是成立重点绩效评价小组；三是开展重点绩效评价，评价小组于 2022 年 7 月 4 日开始重点绩效评价工作，主要做了以下工作：1、通过对生态环境局的立项审批手续，采购的招标文件、合同等资料的核查，了解项目的真实性和实施情况。2、通过对会计账簿、会计凭证、原始凭证的核查，全面掌握支付资金使用和结余情况。3、对项目单位自评情况进行监督检查，了解是否按照要求认真开展自评，《自评报告》和提供的资料是否全面、属实。4、通过查阅资料、现场实地检查等方式，了解项目设置、项目管理、项目实施效果等方面情况，对照《大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效评价指标体系》评分标准要求进行评分，并编写《重点绩效评价工作底稿》。5、撰写《重点绩效评价报告》。

#### （三）分析评价情况

通过重点绩效评价，项目设置中各类指标完成较好，得分满分；项

目管理中各类指标完成较好，得分满分；项目产出中各类指标完成较好，得分满分；项目效果中，使用群体满意度指标完成较好，项目效益进行了减分。

#### 四、综合评价等级及评价结论

##### （一）绩效分析

评价小组按照《大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效评价指标体系》评分标准的要求进行评分，详细情况如下：

1、项目设置包含：项目立项依据充分性，项目立项程序规范性，绩效目标设定合理性、明确性，预算编制科学性。

该项目满分 18 分，重点评价得分为 18 分。

2、项目管理包含：资金到位率，预算执行率，资金使用合规性，管理制度健全性，制度执行有效性。

该项目满分 30 分，重点评价得分为 30 分。

3、项目产出包含：运维机构数量，日常巡检次数，定期维护次数，实际完成率，设备正常运转率，设备数据（在线）捕获率，设备定期质控抽检合格率，系统异常情况处理率，成本节约率。

该项目满分 40 分，重点评价得分为 40 分。

4、项目效果包含：社会效益，生态效益，可持续影响，系统使用者满意程度。

该项目满分 12 分，重点评价得分为 11 分。扣分原因为：对日常监测监控数据的分析运用与实际工作要求还存在差距，指挥调度效能还有较大提升空间，扣 1 分。

##### （二）确定综合评价得分及评价等级



重点绩效综合评价得分 99 分，综合评价等级为“优”。

### （三）综合评价结论

2020 年大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目设置情况：生态环境局依据相关政策文件开展工作，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策、省政府规范公正文明执法的要求、省生态环境厅环境执法指挥调度系统建设目标、市委市政府战略部署；项目按照规定的程序申报，与部门职责、工作规划和重点工作相符；工作活动有明确的绩效目标，指标设置能准确反映活动目标的完成情况。

项目管理情况：项目单位对接收的财政资金单独核算；项目资金拨付审批程序完整；采购过程遵守政府采购法等相关法律法规和相关管理制度的规定，符合专项资金申请、项目预算批复或合同规定的用途；对项目申报、资金申请、验收报告、招投标、采购合同等资料归档管理。

项目产出情况：服务单位在服务所在地（保定）设立运维机构（办事处），配备相关专业人员及车辆，方便日常运维工作的开展，设置备品备件耗材库等，用于设备零部件的维修、保养和更换。日常巡检、定期维护工作按照相关要求，按时、按量完成，并编制每日、每周、每月、每季度、半年、全年运维工作记录及报告分析。确保设备正常运行、数据有效捕获、异常情况得到及时处理。同时，在规定时间内完成项目计划，并节约了预算资金。

项目效果情况：通过对网格化精准监测系统设备运行维护，实现了对覆盖区域大气污染防治进行精准化、精细化管理，为大气污染防治工作提供有效的数据指引，对覆盖区域大气污染防治预测预报，确保相关执行部门对全市重污染天气应急响应工作进行调度指挥。该项目为网格



化精准监测系统设备的正常运行提供保障，确保网格化精准监测系统设备努力发挥系统平台对大气污染防治工作的服务、支撑作用，助力保定市实现环境空气质量目标，确保全市空气质量持续改善。同时，系统设备使用群体满意度显著提高。

## 五、存在的问题

通过此次重点绩效评价工作，发现的问题是：

**网格化精准监测系统数据的分析运用工作有待提高。**

日常监测监控数据的分析运用与实际工作要求存在差距，指挥调度效能还有较大提升空间。

## 六、相关建议

**（一）督促运维单位继续提高系统的运维水平，深挖系统平台潜力，发挥好系统平台对大气污染防治工作的服务、支撑作用。**

在当前基础上，对网格化精准监测系统设备的运维工作进一步优化，提升相关指标的完成能力，为大气污染防治进行精准化、精细化管理提供更为精准有效的数据指引。

**（二）将网格化精准监测系统的工作与相关部门进行紧密结合，做好监测工作，为相关部门的大气防治工作提供精确和必需的数据支持。**

按照市委“11258”总体要求，和“12346”数字保定建设发展思路，注重机制创新、数据赋能，以强化大气污染治理数据支撑、促进与其它生态环境监管系统数据融合、联动，为数字环保、智慧环保建设，做好相应的基础工作。紧紧围绕我市“十四五”大气污染防治工作目标、任务，按照市委市政府工作部署和要求，积极配合我市大气污染防治工作开展，做好网格化监测数据分析利用工作、问题交办工作，深挖系统平

台潜力，提高系统平台效能，发挥好系统平台对大气污染防治工作的服务、支撑作用，助力保定市实现环境空气质量持续改善。

附件：大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效评价指标体系

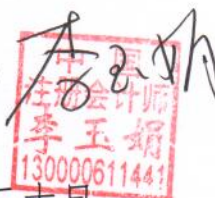


河北·保定

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年七月二十日



## 大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效评价指标体系

一级指标名称	二级指标名称	三级指标		指标内容	评价要点	实际得分	扣分依据及原因
		名称	分值				
项目设置	项目设立	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况	①项目立项符合国家法律法规、发展规划和相关政策、市委市政府战略部署；得1分 ②项目立项与部门职责、工作规划相符；得1分 ③项目立项的工作活动和预算安排合理；得1分	3	
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况	①项目按照规定的程序申报；得1分 ②经上级部门审批，审批文件、流程、材料符合相关要求；得1分 ③审批前已经过必要的调查研究、风险评估、集体决策；得1分	3	
	绩效目标设定	合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	①项目有明确的绩效目标；得1分 ②绩效目标与实际工作内容相关，与战略规划总目标一致，与部门职责目标、部门年度工作目标一致；得1分 ③绩效目标能体现工作活动的产出和效果，预期效益和效果符合正常的业绩水平；得1分 ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；得1分	4	
		明确性	4	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指标的细化情况	①项目绩效指标设置准确反映绩效目标完成情况；得1分 ②项目绩效指标设置科学、细化、具体；得1分 ③项目绩效指标设置明确、清晰、可评价、可衡量；得1分 ④项目绩效指标与项目目标任务或计划数相对应；得1分	4	
资金投入	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	①预算编制是否经过科学论证；得1分 ②预算内容与项目内容是否匹配；得1分 ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；得1分 ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配；得1分	4	
		资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实状况对项目实施的整体保障程度	资金到位率=实际拨付资金占预算安排资金的比例=(实际到位资金/预算资金)×100%。 资金到位率大于或等于95%的，得满分； 资金到位率小于或等于55%的，得0分； 资金到位率在55%-95%之间的，每降低10个百分点(不足10%按10%计算)，扣分值的五分之一。	5	
		预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 得分=预算执行率×分值	5	
项目管理	资金管理	资金使用合规性	10	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况	①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；得2分 ②资金的拨付有完整的审批程序和手续；得2分 ③符合专项资金申请、项目预算批复或合同规定的用途；得2分 ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；得2分 ⑤采用政府会计制度进行账务处理；得2分	10	
		管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；得2分 ②财务和业务管理制度合法、合规、完整；得2分	4	
		制度执行有效性	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况	①遵守相关法律法规和政府采购管理办法；得2分 ②项目申报、资金申请、验收报告、技术鉴定、招投标、采购合同等资料齐全并及时归档；得2分 ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位；得2分	6	
完成数量	运维机构数量	运维机构数量	2	在服务所在地设立运维机构(办事处)	在服务所在地(保定市)设立至少1个运维技术支持机构，并达到以下要求： ①支持机构要配备相关专业人员及车辆，方便日常运维工作的开展；得1分； ②支持机构设置设备备件耗材库等，用于设备零部件的维修、保养和更换；得1分。	2	
		日常巡检次数	7	建立日常巡检制度，并按规定执行，认真填写《巡查记录》	①每天对各仪器数据进行远程检查，对于异常数据进行分析；得1分； ②每周针对空气质量连续监测系统(小型空气站)进行一次现场巡检和维护，进行滤膜更换、对气体分析仪进行零、跨检查或校准，对颗粒物切割器进行维护，并认真填写记录；得1分； ③每月对各小型空气站至少进行一次维护，进行一次气态仪器流量检查或校准，附属设备进行状态检查，对颗粒物平台进行系统维护，并认真填写记录；得1分； ④每季度对环境质量传感器微型站内部及表面进行清理；对于数据异常的微型站利用工厂内标定好的微型站对现场微型站进行传递校准。每季度对各小型空气站进行一次准确度(多点)、精密度的审核、采样系统的清理及维护、颗粒物时钟、压力、大气压校准、标准膜校准；得2分； ⑤每半年对小型空气站进行一次铂炉转化器、对便携式校准仪质量流量计多点检查、采样系统维护、臭氧溯源工作；得1分； ⑥每年对小型空气站总采样管、颗粒物采样管、机柜空调进行高压气吹洗，对质控管的流量计、压力计等设备进行检定等年度巡查记录要求的内容，并详细填写《年度巡查记录》；得1分。	7	



# 大气污染防治网格化精准监控预警及决策支持系统运维服务项目绩效评价指标体系

一级指标名称	二级指标名称	三级指标		指标内容	评价要点	实际得分	扣分依据及原因
		名称	分值				
项目产出	完成质量	定期维护次数	5	对检测设备进行定期维护	①每天对各个监测设备运行情况和监测数据进行实时监控。得1分； ②每月对各检测设备至少进行一次维护。得1分； ③每半年空气质量连续监测系统小型站要检查：一检查/更换气源、净化剂和氧化剂。得1分； 二对采气管路进行一次清洁处理。得1分； ④每年对各站点至少进行一次预防性检修一次。得1分。	5	
		实际完成率	3	实际维护次数与计划次数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=（实际维护次数/计划维护次数）×100%。 全部完成的得满分，未按时完成的根据实际完成情况扣分。	3	
		网格化精准监测系统各设备正常运转率	5	正常运转的设备数量占总数量的比率	①正常运转率90%（含）以上，得5分； ②正常运转率85%（含）—90%，得3分； ③正常运转率80%（含）—85%，得1分； ④正常运转率80%以下，不得分；	5	
		网格化精准监测系统设备数据（在线）捕获率	5	监测设备实际获取的小时值监测数据总量和除以应获取小时值数据总量	①数据捕获率90%（含）以上，得5分； ②数据捕获率85%（含）—90%，得3分； ③数据捕获率80%（含）—85%，得1分； ④数据捕获率80%以下，不得分；	5	
		网格化精准监测系统各设备定期质控抽检合格率	5	所有设备通过定期校准进行质控，保证数据质量。	①质控合格率95%（含）以上，得5分； ②质控合格率90%（含）—95%，得3分； ③质控合格率85%（含）—90%，得1分； ④质控合格率85%以下，不得分；	5	
		系统异常情况处理率	5	设备或系统出现异常后，是否能及时进行处理，并解决异常情况	①系统异常情况处理率达到100%，得5分； ②系统异常情况处理率95%（含）—100%，得3分； ③系统异常情况处理率90%（含）—95%，得1分； ④系统异常情况处理率90%以下，不得分；	5	
		产出成本	3	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，用以反映和考核项目的成本节约程度	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 ①节约率大于1%；得3分 ②节约率在0-1%之间；得2分 ③节约率等于0；得1分 ④节约率小于0，不得分	3	
		社会效益	3	评价项目实施对当地社会发展带来的直接或间接影响	①对覆盖区域大气污染防治进行精细化、精细化管理； ②对大气污染防治工作提供有效的数据指引； ③对覆盖区域大气污染防治预测预报； ④对全市重污染天气应急响应工作进行调度指挥。	2	对日常监测监控数据的分析运用与实际工作要求还存在差距，指挥调度效能还有较大提升空间。
		项目效益	2	协助环保部门完成大气污染防治工作，促进全市空气质量持续改善	努力发挥系统平台对大气污染防治工作的服务、支撑作用，助力保定市实现环境空气质量。	2	
		项目效果	2	项目后续运行及成效发挥的操作可持续性	能够为综合运用系统数据对覆盖区域大气污染防治工作提供有效数据分析及指引，全市空气质量持续改善。	2	
项目效果	使用群体满意度	系统使用者满意度	5	网格化系统满意度调查中反馈非常满意和基本满意的数量占调查用户总数量的比率	满意度=x， ①x≥90%；得5分 ②80%≤x<90%；得3分 ③70%≤x<80%；得1分 ④x<70%；不得分	5	
			100	100	99		

注：根据得分将评价结果划分为四个等级，分别为：优（≥90分）、良（≥80分，<90分）、中（≥60分，<80分）、差（<60分）。