**开发办经费项目**

**财政支出绩效评价报告**

**鲁舜绩评字（2020）第3701005号**

**委托单位：枣庄高新技术产业开发区财政金融局**

**项目主管部门：枣庄高新区建设局**

**评价机构：山东舜天信诚会计师事务所有限公司**

**2020年09月30日**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项 目 基 本 概 况** | | | | | |
| 项目名称 | | 开发办经费项目 | | | |
| 项目机构部门 | | 枣庄高新区建设局开发管理办公室 | | | |
| 项目地址 | | 枣庄高新技术产业开发区 | | | |
| 项目起止时间 | | | 2019年1月1日至2019年12月31日 | | |
| 项目预算资金（万元） | | | 137.93 | 实际到位资金（万元） | 137.70 |
| 其中：省级财政资金 | | |  | 其中：省级财政资金 |  |
| 市级财政资金 | | |  | 市级财政资金 |  |
| 区级财政资金 | | | 137.93 | 区级财政资金 | 137.70 |
| 其他 | | |  | 其他 |  |
| 实际支出（万元） | | | 137.70 | | |
| **二、项 目 绩 效 情 况** | | | | | |
| 项目绩效目标及实施计划完成情况 | 预  期 | | | 实  际 | |
| 计划完成开发办经费项目：1、审查施工项目36个。2、覆盖建筑施工面积837851.94㎡。涉及区财政资金137.93万元。 | | | 实际完成开发办经费项目：1、审查施工项目36个。2、覆盖建筑施工面积837851.94㎡。实际支付区财政资金137.70万元。 | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 投 入 | 15 | 项目立项 | 11 | 项目立项规范性 | 3 | 2.5 |
| 绩效目标科学性 | 8 | 7 |
| 资金到位 | 2 | 资金到位率 | 2 | 2 |
| 2 | 资金到位时效 | 2 | 2 |
| 过 程 | 25 | 业务管理 | 15 | 管理制度有效性 | 11 | 6 |
| 项目质量可控性 | 4 | 4 |
| 财务管理 | 10 | 管理制度 | 4 | 4 |
| 资金使用 | 6 | 6 |
| 产出 | 25 | 项目产出 | 25 | 项目完成情况 | 16 | 16 |
| 项目质量情况 | 4 | 4 |
| 项目成本情况 | 5 | 5 |
| 效果 | 35 | 项目效益 | 35 | 经济效益 | 6 | 3 |
| 社会效益 | 12 | 12 |
| 可持续影响 | 8 | 6 |
| 满意程度 | 9 | 8 |
| 得分 | **87.50** | | | | | |
| 评价等次 | 优秀（S≥90）、良好（90＞S≥80）、中等（80＞S≥70）、合格（70＞S≥60）、不合格（S＜60） | | | | | **良好** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **三、评 价 人 员** | | |
| **姓 名** | **职 称** | **单 位** |
| 王玉立 | 注册会计师、资产评估师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 赵晓琼 | 注册会计师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 常云 | 注册会计师、资产评估师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 狄延祥 | 注册造价工程师 | 山东舜天兆信工程项目管理有限公司 |
| 闫家祥 | 土建工程师 | 山东舜天兆信工程项目管理有限公司 |
| 杨 云 | 高级工程师 | 山东舜天兆信工程项目管理有限公司 |
| 马瑞明 | 资产评估师 | 山东舜天兆信工程项目管理有限公司 |
| 孙 波 | 会计师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 杨居承 | 资产公估师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 张雨欣 | 会计师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 张 冲 | 会计师 | 山东舜天信诚会计师事务所 |
| 填报人（签字）：      年 月 日  评价组组长（签字）：  年 月 日  中介机构负责人（签字并盖章）：  年 月 日 | | |

目 录

一、项目基本情况 1

（一）项目立项 1

1、项目立项的背景 1

2、项目立项的依据 1

（二）项目绩效目标 1

1、总体目标 1

2、具体目标 1

3、绩效指标设定情况 2

（三）项目预算 3

（四）项目计划实施内容 3

1、项目立项时间 3

2、项目批复单位 3

3、项目计划实施具体内容 3

4、项目所在区域 3

5、项目工程计划完成时间 3

（五）项目组织管理 3

1、项目组织管理架构 3

2、项目实施具体分工职责 4

3、项目核心管理制度 4

二、绩效评价情况 4

（一）评价目的 4

（二）评价对象与范围 5

（三）评价依据 5

（四）评价原则、评价方法 6

（五）评价指标体系 7

（六）评价人员组成 8

（七）评价工作过程 9

三、评价结论 10

四、绩效评价指标分析情况 11

（一）项目投入分析 11

（二）项目过程分析 13

（三）项目产出分析 15

（四）项目效果分析 16

五、项目存在的主要问题 17

六、对今后工作的建议 18

七、其他需要说明的问题 18

附件 19

开发办经费项目

财政支出项目绩效评价报告

# 一、项目基本情况

## （一）项目立项

1、项目立项的背景

为贯彻落实山东省住房和城乡建设厅 山东省财政厅《关于进一步做好政府购买施工图审查服务工作的意见》（鲁建设字[2017]9号）、枣庄市住房和城乡建设局《关于认真做好我市施工图审查政府购买服务工作的通知》（枣住建科设字[2017]1号）的有关要求,枣庄高新区建设局为项目主管单位，枣庄高新区建设局开发管理办公室为项目实施机构部门，组织实施了开发办经费项目。

1. 项目立项依据

枣庄市住房和城乡建设局《关于认真做好我市施工图审查政府购买服务工作的通知》（枣住建科设字[2017]1号）。

## （二）项目绩效目标

1、总体目标

本项目总体目标是充分发挥施工图审查在工程建设过程中的把关作用，切实提高施工图审查质量和服务水平，保障建设工程质量安全。促进高新区的经济发展和现代化建设，充分发挥财政资金的导向作用。

2、具体目标

开发办经费项目项目具体目标为计划完成：（1）审查施工项目36个。（2）覆盖建筑施工面积837851.94㎡。

3、绩效指标设定情况

枣庄高新区建设局开发管理办公室提供的本项目绩效目标申报表中指标设定值见下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标内容 | 指标值 |
| 产出 | 项目产出 | 数量指标 | 审查施工项目数 | 36个 |
| 项目产出 | 数量指标 | 审查建筑施工图面积 | 837851.94㎡ |
| 项目产出 | 时效指标 | 大型房屋建筑工程出具审查意见需工作日时间 | 10天 |
| 项目产出 | 时效指标 | 大型房屋建筑复审需工作日时间 | 2天 |
| 项目产出 | 时效指标 | 中型及以下房屋建筑工程需工作日时间 | 7天 |
| 项目产出 | 时效指标 | 中型及以下房屋建筑工程复审需工作日时间 | 2天 |
| 项目产出 | 时效指标 | 工程勘察文件出具审查意见需工作日时间， | 3天 |
| 项目产出 | 时效指标 | 工程勘察文件复审需工作日时间 | 1天 |
| 项目产出 | 质量指标 | 共出具相关审查意见报告 | 36篇 |
| 项目产出 | 成本指标 | 工程图设计文件审查工作经费 | 137.7万元 |
| 效果 | 项目效益 | 经济效益 | 提高施工质量，节约施工成本 | 是 |
| 项目效益 | 社会效益 | 维护公共利益、公众安全 | 是 |
| 项目效益 | 可持续影响 | 保障建设工程质量安全 | 是 |
| 项目效益 | 社会公众或服务对象满意度 | 公众满意度 | 90% |

(三）项目预算

根据《中华人民共和国预算法》、枣庄高新技术产业开发区财政局文件《关于批复2019年区级部门预算的通知》枣高财[2019]37号2019年2月21日下达区级部门预算资金，2019年开发办经费137.93万元。

（四）项目计划实施内容

1、项目立项时间

本次绩效评价项目由枣庄高新区建设局依据枣庄市住房和城乡建设局《关于认真做好我市施工图审查政府购买服务工作的通知》（枣住建科设字[2017]1号）要求，于2017年1月对项目进行立项。

2、项目批复单位

本次绩效评价项目批复单位是枣庄高新技术产业开发区管委会。

3、项目计划实施具体内容

本次绩效评价项目具体情况为：（1）审查施工项目36个。（2）覆盖建筑施工面积837851.94㎡。涉及区财政资金137.93万元。

4、项目所在区域

本次绩效评价项目所在区域是枣庄高新技术产业开发区。

5、项目计划完成时间

按照项目实施进度计划要求，本次绩效评价项目计划实施周期是2019年01月01日至2019年12月31日。

（五）项目组织管理

1、项目组织管理架构

本次绩效评价项目主管部门是枣庄高新区建设局，由枣庄高新区建设局开发管理办公室负责项目实施，中标单位为枣庄市建科工程勘察设计审查中心。

2、项目核心管理制度

为了顺利完成开发办经费项目，枣庄高新区建设局根据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》、《山东省区财政资金和项目管理办法》（鲁财农〔2017〕61号）、《关于印发枣庄市区财政资金和项目管理实施细则的通知》（枣财农〔2017〕30号）等法律法规和相关规定制定了枣庄高新区建设局建立了工作规则和管理制度，包括：1、工作职责：规划建设局主要职责、局机关各科室主要职责、局长主要职责、班子其他成员主要职责。2、管理制度：请示汇报和内部协调制度、干部任免和考核制度、机关行政管理制度、首问责任制度、服务承诺制度、限时办结制度、政务公开制度、否定报备制度、失职追究制度、公文管理制度、考勤制度、财务管理制度、机关车辆管理制度、接待管理制度、廉政建设制度、会议制度、学习制度、机关安全保卫制度、卫生管理制度。枣庄高新区建设局开发管理办公室执行上述管理制度。

1. 绩效评价情况
2. 评价目的

为了进一步加强和改进预算管理，提高财政资金使用效益，围绕财政资金项目支出计划在2019年度达到的投入、过程、产出及效果，通过对项目申报、管理、完成、绩效、违规违纪情况的逐项分析，全面评价开发办经费项目实现情况，查找项目管理中存在的问题，总结工作经验，以推动项目效益的持续提升，促进财政资金绩效最大化显现。

1. 评价对象与范围
2. 评价对象

本次绩效评价项目评价对象是2019年度枣庄高新技术产业开发区区财政安排的专项财政资金的使用绩效情况。

2、评价范围

本次绩效评价项目评价范围为开发办经费项目。

3、评价基准日

本次绩效评价项目的评价基准日为2020年09月29日。

4、评价的主要内容

（1）项目申报情况：主要评价项目申请内容、绩效目标设定情况；

（2）项目管理情况：主要评价管理制度建设、资金投入使用、项目工作开展、管理机制创新；

（3）项目完成情况：主要评价项目完成程度、完成质量、检查验收情况；

（4）项目绩效情况：主要评价项目实现的经济效益、社会效益、服务对象满意程度和可持续影响；

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东舜天信诚会计师事务所有限公司对所涉及的项目资料进行书面评审，同时为了确认项目真实性对开发办经费项目项目进行现场评价。

（三）评价依据

《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）；

《财政部关于推进预算管理的指导意见》（财预〔2011〕416号)；

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2017〕53号）；

《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）；

《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）。

（四）评价原则、评价方法

1、评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。在评价项目产出和项目效果时，将项目产出与绩效目标核对，评价项目产出的情况，项目提前完成或未完成的原因是客观的还是主观的，需要做定性分析；通过满意度问卷调查的方式，得出项目效益的指标分，被调查对象不满意的地方反映出项目实施过程中仍存在的问题。

（2）绩效相关原则。项目的实际投资与项目绩效之间存在相关性，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。制定的评价工作方案、现场评价表格及项目评价的实施，均应严格执行有关政策和管理的规定。评价组在制定评价工作方案时，严格相关文件规定，现场核实表和调查问卷也是依据项目实施的内容而设置的，项目评价实施工作依据财政部财预〔2020〕10 号的文件要求开展。

（4）经济合理原则。现场评价点为项目现场，但满意度现场调查个数的抽取在满足委托要求及实际评价需要的同时，也考虑到线路往返的成本问题，充分体现了经济合理的原则。

（5）依据充分原则。评价组得出评价结论的依据是充分的。绩效评价报告中项目计划及资金的确定与调整、项目产出验收和项目效益等保证依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价依据，非正式程序所提交的资料只作参考。

1. 评价方法

根据项目的不同特点，并根据现场调研具体实施情况，本次评价采用以方法：

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（五）评价指标体系

根据本次绩效评价项目特点，结合枣庄高新技术产业开发区财

政金融局预算绩效管理科重点项目绩效评价指标体系，在与枣庄高新技术产业开发区财政金融局、枣庄高新区建设局、枣庄高新区建设局开发管理办公室项目相关人员充分讨论后，在绩效评价专家监督把关下制定该绩效评价指标体系。

评价指标体系：本次绩效评价指标总标准分值为100分，包括投入、过程、产出、效果四个一级指标，项目立项、资金到位、业务管理、财务管理、项目产出、项目效果六个二级指标、十五个三级指标和三十八个四级指标。（详见附件1）

（六）评价人员组成

根据项目特点及工作方案要求确定评价组成员，项目小组负责人及外聘专家4人、项目督导组成员2人及评价组成员5人，共计11人。评价组成员大部分参加过2016、2017、2018、2019年绩效评价项目。具体人员安排如表所示：（详见表1）

表1 山东舜天信诚会计师事务所有限公司

绩效评价人员汇总表

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 技术资格或专业 | 工作职务 | 项目组分工 |
| 王玉立 | 注册会计师  资产评估师 | 评价组组长 | 负责督导组长、报告复核 |
| 赵晓琼 | 注册会计师 | 内审部经理 | 项目督导组成员 |
| 常 云 | 注册会计师  资产评估师 | 内审部经理 | 项目小组负责人 |
| 狄延祥 | 注册造价工程师 | 资产评估组组长 | 负责项目资产评估现场评价、工程资料检查 |
| 闫家祥 | 土建工程师 | 资产评估组组员 | 负责项目资产评估现场评价、工程资料检查 |
| 杨 云 | 高级工程师 | 资产评估组组员 | 负责项目资产评估复核、现场评价 |
| 马瑞明 | 资产评估师 | 山东舜天兆信工程项目管理有限公司 | 外聘专家  项目小组负责人 |
| 杨居承 | 资产公估师 | 评估助理 | 项目经理 |
| 孙 波 | 会计师 | 评估助理 | 项目助理 |
| 张雨欣 | 会计师 | 评估助理 | 项目助理 |
| 张 冲 | 会计师 | 评估助理 | 项目助理 |

项目相关成员按工作职责划分为三组，分别为项目督导组、专家组、评价组，每组均由经验丰富的注册会计师、专家带队，以保障评价业务的有序顺利进行。

1. 评价工作过程

绩效评价工作主要经过了前期准备工作、方案设计、项目单位自查、实施评价、撰写报告及提交审核五个过程。

前期准备工作：与各有关部门沟通，撰写需要提供绩效评价资料清单，并通知被评价单位准备相关材料。成立绩效评价工作组。

方案设计：经对被评价项目初步了解后，设计绩效评价指标体系，按照评价要求制定具体评价实施方案并报区财政局审定。

项目单位自查：项目单位开展自查自评，编写自评绩效报告。

实施评价：绩效评价工作采用书面评价（非现场评价）和现场评价相结合的方式进行，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式。根据项目单位实际情况调整绩效评价指标体系。

撰写报告及提交审核：在依据充分、数据真实的基础上，按照规定的文本格式和协议要求撰写绩效评价报告。整理相关资料，初步形成绩效评价报告，并与被评价单位沟通，经专家论证，双方无异议后，交由枣庄高新技术产业开发区财政金融局审核。针对财政金融局的复核意见，补充相关资料，形成最终报告。

三、评价结论

通过书面评价及现场评价取得的信息，使用评价小组编制的项目评价指标体系和评分标准，得出本项目绩效评价得分为**87.50**分，评价等级为**良好**，项目可行。其中：项目投入类指标权重为15分，得分为13.5分；项目过程类指标权重为25分，得分为20分；项目产出类指标权重为25分，得分为25分；项目效果类指标权重为35分，得分为29分。（详见表2）

表2 开发办经费项目

绩效评分结果

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位  分值  名称 | 项目投入 | 项目过程 | 项目产出 | 项目效果 | 合计 |
| 15 | 25 | 25 | 35 | 100 |
| 枣庄高新区建设局开发管理办公室 | 13.5 | 20 | 25 | 29 | 87.50 |

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目投入分析（详见表3）

表3 开发办经费项目

投入类指标评分结果

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位  分值  名称 | 项目立项规范性 | 绩效目标科学性 | 资金落实 | 合计 |
| 3 | 8 | 4 | 15 |
| 枣庄高新区建设局开发管理办公室 | 2.5 | 7 | 4 | 13.5 |

（1）项目立项规范性

开发办经费项目，是枣庄高新区建设局根据枣庄市住房和城乡建设局《关于认真做好我市施工图审查政府购买服务工作的通知》（枣住建科设字[2017]1号）要求，于2017年1月对项目进行立项。立项严格按照程序执行，项目立项条件符合文件要求，项目立项文件合理，项目立项程序未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估，扣0.5分。

此项分值3分，得分为2.5分。

1. 绩效目标科学性

根据枣庄市住房和城乡建设局《关于认真做好我市施工图审查政府购买服务工作的通知》（枣住建科设字[2017]1号）文件精神的相关要求，开发办经费项目，所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划。所设定的绩效目标与项目实施单位即枣庄高新区建设局开发管理办公室职责密切相关。所设定的绩效目标项目预期产出效益和效果符合正常的工作业绩水平。绩效目标在项目产出指标和效益指标中数量、质量等方面设置不够细化、量化，扣1分。

此项分值8分，得分为7分。

2、资金落实分析

（1）资金到位率（详见表4）

表4 开发办经费项目

区级财政预算资金拨付到位情况表

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目实施单位 | 资金来源 | 应拨付金额  （万元） | 实际拨付金额  （万元） |
| 枣庄高新区建设局开发管理办公室 | 区级财政预算资金 | 137.93 | 137.70 |

本次绩效评价项目本年度财政专项预算资金是137.93万元，全部是枣庄高新技术产业开发区区级财政专项资金。根据评价小组收集的相关财务资料显示，资金已到位137.70万元，资金到位率为99.83%。

此项分值2分，得分为2分。

（2）资金到位时效

根据评价小组收集的相关财务资料显示，该项目资金在约定的进度时间内拨付到位，项目资金拨付及时。

此项分值2分，得分为2分。

（二）项目过程分析（详见表5）

表5 开发办经费项目

过程类指标评分结果

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目单位  位  分值  名称 | 管理制度有效性 | 项目质量可控性 | 管理制度 | 资金使用 | 合计 |
| 11 | 4 | 4 | 6 | 25 |
| 枣庄高新区建设局开发管理办公室 | 6 | 4 | 4 | 6 | 20 |

（1）业务管理制度有效性

枣庄高新区建设局制定了枣庄高新区建设局建立了工作规则和管理制度，包括：1、工作职责：规划建设局主要职责、局机关各科室主要职责、局长主要职责、班子其他成员主要职责。2、管理制度：请示汇报和内部协调制度、干部任免和考核制度、机关行政管理制度、首问责任制度、服务承诺制度、限时办结制度、政务公开制度、否定报备制度、失职追究制度、公文管理制度、考勤制度、财务管理制度、机关车辆管理制度、接待管理制度、廉政建设制度、会议制度、学习制度、机关安全保卫制度、卫生管理制度等制度。这些制度涉及项目组织、建设和奖惩办法等方面，完整全面，合法合规。项目未建立完善、执行有效的进度控制计划和措施，扣1分。项目未建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施，扣2分。项目资产管理符合相关规定，权责清晰，未明确资产管护人员，扣1分。相关档案资料缺少可行性研究、专家论证、风险评估等资料，扣1分。部分项目请示批示资料未及时归档，项目档案整体存放于高新区管委会416室，由档案管理人员葛异毅管理。

此项分值11分，得分为6分。

（2）项目质量可控性

在项目质量可控性方面，该项目按照制定的项目质量标准进行了全面的检查，经项目主管部门、建设单位、枣庄市建科工程勘察设计审查中心相关人员进行了联合验收，验收结论为合格。本项目采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施，项目质量可控。

此项分值4分，得分为4分。

2、财务管理

（1）管理制度

开发办经费项目中，枣庄高新区建设局根据《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》等法律法规和相关规定制定了请示汇报和内部协调制度、干部任免和考核制度、机关行政管理制度、首问责任制度、服务承诺制度、限时办结制度、政务公开制度、否定报备制度、失职追究制度、公文管理制度、考勤制度、财务管理制度、机关车辆管理制度、接待管理制度、廉政建设制度、会议制度、学习制度、机关安全保卫制度、卫生管理制度等管理制度。财务管理制度符合相关财务会计制度的规定。项目财务监管措施和监管制度健全，并落实有效，会计核算规范。

此项分值4分，得分为4分。

（2）资金使用

开发办经费项目，项目资金全部为区级预算财政资金，并按规定及时拨付。

此项分值6分，得分为6分。

（三）项目产出分析

开发办经费项目产出情况（详见表6）

表6 开发办经费项目

工程产出情况表

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 所属项目 | 计划 | 完成 | 备注 |
| 1 | 审查施工项目数 | 36个 | 36个 | 已完成 |
| 2 | 审查建筑施工图面积 | 837851.94㎡ | 837851.94㎡ | 已完成 |

1、项目产出

（1）项目完成情况

根据评价小组的现场勘查和查阅项目资料记录，开发办经费项目中，所涉及的项目在2019年度工完成36个审查施工项目，审查建筑施工图面积837851.94㎡。经过现场观测并结合项目档案资料，本项目按照计划完成，项目实施及时合理。

此项分值16分，得分为16分。

1. 项目质量情况

根据评价小组的现场勘查、专家论证和查阅项目资料记录，本次绩效评价项目在完成后，由项目主管部门、建设单位和枣庄市建科工程勘察设计审查中心相关人员进行了联合验收，验收结论为合格，项目验收通过率为100%。

此项分值4分，得分为4分。

（3）项目成本情况

本次绩效评价项目计划成本为137.93万元，实际支付137.70万元，成本控制率为99.83%，符合资金使用要求。

此项分值5分，得分为5分。

（四）项目效果分析（详见表7）

表7 开发办经费项目

项目效果类指标评分结果

评价基准日：2020年09月29日

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位  分值  名称 | 经济效益 | 社会效益 | 可持续影响 | 满意程度 | 合计 |
| 6 | 12 | 8 | 9 | 35 |
| 枣庄高新区建设局开发管理办公室 | 3 | 12 | 6 | 8 | 29 |

（1）经济效益

通过实地现场问询调研发现，本次绩效评价项目，通过专业图审可以提高施工质量，节约施工成本，对当地经济发展有一定的促进作用。

此项分值6分，得分为3分。

（2）社会效益

通过实地现场问询调研发现，开发办经费项目，完全与国家战略耦合，可以维护公共利益、公众安全、促进当地社会稳定，对建

设和谐社会有积极意义。

此项分值12分，得分为12分。

（3）可持续影响

通过实地现场问询调研发现，开发办经费项目，项目运营平稳并建立了相关的监管机制，项目资料摆放较混乱，现场办公环境一般，扣2分。

此项分值8分，得分为6分。

（4）满意程度

为了解服务对象、社会公众、主管部门对本项目的满意度，评价小组放了调查问卷26份，实际回收有效问卷26份，经统计主管部门为100%，满意度高。服务对象满意度为92%，满意度高。社会公众满意度为88%，基本满意，扣1分。

此项分值9分，得分为8分。

五、存在的主要问题

根据评价小组的现场勘查记录、查阅项目资料和专家论证意见，该项目存在以下问题：

1、项目未建立完善、执行有效的进度控制计划和措施。

2、项目实施前未建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施。

3、项目实施前未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。

4、项目现场环境较差，资料摆放随意。

5、项目档案资料不齐全，部分项目缺少请示批示资料未及时归档。

六、对今后工作的建议

1、项目实施前建立完善、执行有效的进度控制计划和措施。

2、项目实施前应建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施。

3、项目实施前应经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估。

4、强化预算绩效管理基础工作。明确财务部门、各参与分配专项资金科室、项目承担单位等各方在预算绩效管理中的权责关系，确定责任主体。强化预算绩效管理理念和意识，强化管理措施，加强专项资金跟踪管控，不断提升财政资金使用效益，严防、严查截留、挤占、挪用、虚列专项资金情况，发现问题严肃处理，绝不姑息。

5、严格执行项目监管机制，办公环境干净整洁。

6、加强档案管理，项目档案资料及时整理归档。

# 七、其他需要说明的问题

本次绩效评价过程中采用部分专家建议和部分调查问卷的方式，因受评价组成员、相关专家执业水平限制和被调查对象主观感受等因素影响，本次绩效评价存在着一定的局限性。

山东舜天信诚会计师事务所有限公司

二〇二〇年九月三十日

开发办经费项目

附件目录

1、开发办经费项目绩效评价指标体系

2、开发办经费项目绩效评价得分表

3、调查问卷表

4、项目相关文件、制度

5、项目现场调查照片

6、其他