附件2-2：

岳阳市云溪区预算支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价√

项目名称： 评审经费

项目单位： 云溪区财政局评审中心

主管部门： 云溪区财政局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022年 7 月 6 日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |
| --- |
|  |
|  |
| 项目支出名称 | 评审经费　 |
| 主管部门 | 　云溪区财政局 | 实施单位 | 　云溪区财政局评审中心 |
| 项目资金（万元） | 　 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额　 | 　240 | 　240 | 　240 | 　10 | 　100% | 　10 |
| 其中：当年财政拨款　 | 　240 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 上年结转资金　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 其他资金 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况　 |
| 全年共完成财政投资评审项目351个，送审金额71777.1万元，审定金额61692.5万元，审减金额10084.6万元，审减率14.05% | 完成 |
| 绩效指标 | 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 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 | 财政投资评审项目 | 　351 | 　351 | 　5 | 　5 | 　 |
| 送审金额 | 71777.1万元　 | 71777.1万元 | 　5 | 　5 | 　 |
| 质量指标 | 按标准拨付 | 　100% | 拨付到位100% | 　5 | 　5 | 　 |
| 业务规范、质量提高 | 审减率10% | 审减率14.05% | 　10 | 　10 | 　 |
| 时效指标 | 及时拨付 | 　95% | 　100% | 　5 | 　5 | 　 |
| 拓宽评审领域 | 监管力度 | 全面开展 | 　10 | 　10 | 　 |
| 成本指标 | 控制在计划内 | 　 | 成本开支控制在计划内　 | 　10 | 　10 | 　 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分）　 | 经济效益指标 | 抓质量控制体系建设，完善各项业务内部操作规程 | 　 | 审减金额10084.6万元　 | 　10 | 　10 | 　 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 | 政府投资能得到充分、合理使用，提高财政资金的使用效率 | 　 | 效果较好 | 10　 | 　8 | 继续加大评审力度，做到全区行政、事业单位凡符合财政投资评审范围且金额在5万元以上的项目都必须接受评审 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 行政效能指标 | 严把质量关，使投资成本更加合理、合规 | 　 | 职能职责得到较好履行　 | 　5 | 　4 | 切实提高评审质量，严格执行省市规范的定额标准，及时跟进市场造价信息，实事求是评审　 |
| 先评审、后下达预算；先评审、后拨款；先评审、后批复决算 | 　 | 效果较好　 | 　5 | 　5 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度（业主） | 　90% | 　95% | 　10 | 　10 | 　 |
|  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　97 | 　 |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年度云溪区财政局评审中心评价报告综述****一、预算支出概况**根据《岳阳市云溪区财政投资项目评审操作规程》及国家相关法规制度，云溪区财政局评审中心负责组织实施对区政府投资项目进行客观公正、科学合理、实事求是的评审，为财政预算编制和投资决策提供基础信息服务，对财政性基本建设资金的使用情况进行监督管理。本项目资金拨付由区财政局评审中心负责，资金由财政和审计监管。**二、预算资金使用及管理情况**区财政局评审中心负责管理评审经费的收付， 2021年度收到区财政局预算内评审经费共240万元，2021年共支付14个社会评审中介机构评审费用347.43万元。**2021年评审项目经费支出明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 支出内容 | 实际支出数 | 会计凭证号 | 备注 |
| 付岳阳建定评审费用 | 624800.00 | 2021年12月31日第1号:624800元 |  |
| 付湖南佳诚评审费用 | 201500.00 | 2021年12月31日第1号: 201500元 |  |
| 付湖南天元和评审费用 | 469100.00 | 2021年12月31日第1号: 469100元 |  |
| 付湖南天翔岳阳分公司评审费用 | 163800.00 | 2021年12月31日第1号: 163800元 |  |
| 付湖南华广评审费用 | 286300.00 | 2021年12月31日第1号:286300元 |  |
| 付湖南己太岳阳分公司评审费用 | 294000.00 | 2021年12月31日第1号:294000元 |  |
| 付宏达基业国际工程评审费用 | 64700.00 | 2021年12月31日第1号:64700元 |  |
| 付湖南天翔评审费用 | 123600.00 | 2021年12月31日第1号:123600元 |  |
| 付国鼎和诚评审费用 | 392500.00 | 2021年12月31日第1号:392500元 |  |
| 付宏达基业国际工程岳阳分公司评审费用 | 329700.00 | 2021年12月31日第1号:329700元 |  |
| 付岳阳智行评审费用 | 123900.00 | 2021年12月31日第1号:123900元 |  |
| 付湖南建德评审费用 | 58100.00 | 2021年12月31日第1号:58100元 |  |
| 付武汉力驰岳阳分公司评审费用 | 70400.00 | 2021年12月31日第1号:70400元 |  |
| 付湖南盛元和评审费用 | 271900.00 | 2021年12月31日第1号:271900元 |  |
| **合计支出** | **3474300.00** |  |  |

**三、预算支出组织实施情况**评审中心严格执行国家有关法律、法规、财政评审工作制度、财政评审操作规程，坚持客观、公平、公正、科学、高效、廉洁的原则。评审中心在局党组的正确领导和市评审办的精心指导下以及在各股室的大力配合下，紧紧围绕节约政府投资，提高财政资金使用效益这一核心，进一步强化政府投资评审工作职能，拓宽评审领域，加大对政府投资项目的监管力度，挖掘节约政府投资、提高财政资金使用效益的潜力，保障了投资评审工作的全面开展。2021年全年共完成财政投资评审项目351个，完成评审项目351个，送审金额71777.1万元，审定金额61692.5万元，审减金额10084.6万元，审减率14.05%，充分发挥了评审工作的监督控制作风，节支效果明显，有效遏制了建设项目中“高估算、预算超概算、决算超预算”的三超现像。**四、预算支出绩效情况**1、客观公正、依法评审财政投资评审工作是财政部门管理基本建设资金的一项重要职能，是合理控制投资项目成本和节约建设资金是重要手段， 因此，评审工作必须坚持“客观、公正、廉洁和高效”，我中心要求评审人员必须坚持客观原则，依法评审，以国家规范、规定和计算标准为依据，做好调查研究 ，排除人为干扰，实事求事，同时，评审人员办事要求公正，一视同仁，公开办事程序，增加透明度，维护国家和施工单位的合法权益。2、完善工作机制、加强内部管理我们根据《岳阳市云溪区财政投资项目评审操作规程》及国家相关法规制度，结合实际工作中摸索出的经验和遇到的新问题，通过完善工作流程，建立复核制度等手段，从制度上明确责任，使内部管理体现在每一个评审工作环节当中，做到环环相扣、相互促进。3、严把质量关，使投资成本更加合理、合规我们本着确保政府投资能得到充分、合理使用，提高财政资金的使用效率的原则，从严把质量关入手，对工程预算、建设施工合同、图纸设计、项目变更、竣工验收及最后工程结算全过程进行了监督，并结合现场查勘、多方询价等手段，严格做到了“事前”和“事中”控制，“事后”检查评价，消除或减少不合理的或不必要的开支，科学、有效地控制建设项目工程造价，进一步提高评审工作质，并得到了市评审中心的肯定。4、规范评审流程，改进评审方式送审单位在报送评审资料时必须认真填写《云溪区财政投资项目预算、结算评审联系单》并对所报送评审资料的真实性、准确性负责。送审单位报送的工程项目图纸、工程量清单必须有正规设计公司和造价公司的公章、设计人员及造价员的签字和盖章，财评中心对所报资料进行审核后送第三方中介造价事务所进行评审，并要求造价事务所在规定的时间内完成评审报告，评审报告经评审中心审核后送主管领导、局长签字同意再下发《预算、结算评审意见》。**五、主要经验做法、存在的问题及建议**（一）继续加大财政投资评审力度。在评审过程中严格执行《岳阳市云溪区财政投资项目评审操作规程》（岳云财政〔2012〕8号）、《关于印发岳阳市云溪区政府性投资项目管理办法的通知》（岳云政发〔2017〕8号）、《云溪区社会评审中介机构参与财政投资项目评审考核与委托管理暂行办法》、《岳阳市云溪区人民政府办公室关于印发〈岳阳市云溪区政府性投资建设项目预算评审及其服务费下浮比例和土石方工程指导价〉的通知》（岳云政办发〔2020〕10号）文件精神，做到全区行政、事业单位凡符合财政投资评审范围且金额在5万元以上的项目都必须接受区财政投资评审机构的评审，做到先评审、后下达预算；先评审、后拨款；先评审、后批复决算的评审工作程序。　（二）切实提高评审质量。质量是评审工作的生命线，财政投资评审中心牢抓质量控制体系建设，完善各项业务内部操作规程，健全项目负责人制、评审结论复核制、评审信息反馈制。统一规范项目评审前提条件和所需材料，进行一次性告知，严格执行省市规范的定额标准，及时跟进市场造价信息，实事求是评审。通过完善健全内部质量监管系统，严格控制自由裁量权，确保评审结果的准确性。（三）全面提升评审人员综合素质。财政投资评审人员要牢固树立“法定职责必须为，法无授权不可为”的理念，使评审的方式、内容、依据等有法可依，有章可循。加强廉政建设，时刻分析查找评审工作中的廉政风险点，杜绝“吃、拿、卡、要”行为，树立评审人员良好形象，肩负起财政资金的把关重任。（四）评审工作仍停留在纸质信息阶段。网络信息化程度低，评审工作的透明度，管理效能仍有待加强。 |

附件3-2

岳阳市云溪区财政局评审中心项目支出绩效评价指标体系评分表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评****得分** |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分）②目标明确（1分）③目标细化（1分）④目标量化（1分） | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分）②符合经济社会发展规划（1分）③部门年度工作计划（1分）④针对某一实际问题和需求（1分）以上③需提供佐证资料。 | 4 |
| 决策程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分）②项目申报、批复程序符合管理办法（1分）③项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分）②办法健全、规范（1分）③因素全面合理（1分）以上①需提供佐证资料。 | 2 |
| 分配结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分）②分配公平合理（3分）此项需提供相应的资金分配方案。 | 5 |
| 项目管理  | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） | 3 |
| 到位时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分）②不及时但未影响项目进度 （1分）③不及时并影响项目进度（0.5分） | 1 |
| 资金管理 | 10 | 资金使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分 ②依据不合规扣2分③截留、挤占、挪用扣3-6分④超标准开支扣2-5分⑤超预算扣2-5分 | 7 |
| 财务管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分）②严格执行制度（1分）③会计核算规范（1分）以上①需提供佐证资料。 | 2 |
| 项目管理  | 25 | 组织实施 | 10 | 组织机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 支撑条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） | 1 |
| 项目实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分）②按计划开展（1分）③按计划完工（1分） | 3 |
| 管理制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分）②制度执行严格（3分）以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评****得分** |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出数量 | 5 | 财政投资评审项目，目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 | 5 |
| 产出质量 | 4 | 业务规范、质量提高。目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 | 4 |
| 产出时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标及时拨付95%以上， | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 | 3 |
| 产出成本 | 3 | 项目产出成本控制在计划内，按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 | 3 |
| 项目效果 | 40 | 经济效益 | 10 | 审减金额 1000万元，审减率10% | 完成绩效目标设定的经济效益得10分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 10 |
| 社会效益 | 10 | 节约政府投资，提高财政资金使用效益 | 完成绩效目标设定的社会效益得10分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 10 |
| 行政效能 | 10 | 履行职能职责效果.先评审、后下达预算；先评审、后拨款；先评审、后批复决算 | 完成绩效目标设定的职能职责得10分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 10 |
| 服务对象满意度 | 10 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得10分，80%（含）-90%得8分，70%（含）-80%得6分，60%（含）-70%得4分，60%以下不得分。 | 10 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **95** |

备注：部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完

善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。