

# 望杨街道路建设工程项目 财政重点绩效评价报告

项目单位：新乡县住房和城乡建设局

委托单位：新乡县财政局

评价机构：河南国远工程管理咨询有限公司

制定日期：2023 年 2 月 17 日

## 报告编制说明

受新乡县财政局委托,河南国远工程管理咨询有限公司于 2023 年 1 月—3 月对望杨街道路建设工程项目进行财政重点绩效评价,根据委托方的要求,我司通过制定绩效评价方案、资料数据核查、现场调查与访谈、指标分析与评价、撰写绩效评价报告等程序,完成编制《望杨街道路建设工程项目财政重点绩效评价报告》。报告中的数据、资料来自新乡县财政部门和项目单位提供的项目资料和其他来源可靠的信息渠道。

本报告遵循河南省财政厅、新乡县财政局有关预算绩效管理的规范要求编制,以纸质印刷版和电子版向新乡县财政局报送,未经新乡县财政局书面允许,不得随意翻印、发布。

### 报告编制人员:

| 职务         | 姓名  | 职称               | 专业       | 质量控制 |
|------------|-----|------------------|----------|------|
| 主要负责人      | 胡素敏 | 会计师              | 会计学      | 主评人  |
| 项目负责人      | 陈翠莹 | 高级经济师            | 经济管理     | 三级审核 |
| 编制人员<br>名单 | 于旭磊 | 房地产经济师<br>房地产估价师 | 经济学类其他专业 | 二级审核 |
|            | 刘嘉敏 | 中级审计师            | 财务管理     | 一级审核 |
|            | 翟方敏 |                  | 项目管理     | 参评组员 |

河南国远工程管理咨询有限公司

**望杨街道路建设工程项目绩效评价总览表**

| 一、项目预算资金安排和使用情况                                                                                                                                   |                                                |       |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------|--------|
| 项目名称：望杨街道路建设工程项目                                                                                                                                  |                                                |       |        |
| 实施单位：新乡县住房和城乡建设局                                                                                                                                  |                                                |       |        |
| 年度预算资金安排                                                                                                                                          | 799.94 万元                                      |       |        |
| 年度实际支出                                                                                                                                            | 620.59 万元，资金来源：129 万元为抗疫特别国债，491.59 万元为本级财政资金。 |       |        |
| 二、项目绩效目标                                                                                                                                          |                                                |       |        |
| 通过望杨街道路建设工程项目的实施，完成 666.47 米望杨街道路建设，望杨街道路的建成，可以加快新乡县基础设施建设，完善新乡县区域路网，提高区域内交通通行能力，改善居民生活环境，保障居民的日常出行和生活需要。                                         |                                                |       |        |
| 三、实施成效和主要经验做法                                                                                                                                     |                                                |       |        |
| 项目的实施，一是解决了县直幼儿园学生上下学问题，改善了附近居民的出行条件。二是提升新乡县区域交通网络，加快新乡县发展。<br>主要经验做法：一是重视安全教育，保障安全生产。二是加强质量检查，确保工程质量。                                            |                                                |       |        |
| 四、主要问题及有关建议                                                                                                                                       |                                                |       |        |
| 主要问题：一是工程变更未按流程操作，档案保障机制不完备；二是绩效目标设置不够细致，绩效管理意识有待提高；三是项目开工、竣工时间晚于预期，审计工作开展慢。<br>有关建议：一是规范工程变更流程，健全档案保障机制；二是强化绩效管理意识，提高绩效管理水平；三是合理计划工程进度，及时开展审计工作。 |                                                |       |        |
| 五、综合评价得分和等级                                                                                                                                       |                                                |       |        |
| 一级指标                                                                                                                                              | 分值                                             | 得分    | 得分率    |
| 决策                                                                                                                                                | 15                                             | 13.15 | 87.67% |
| 过程                                                                                                                                                | 25                                             | 21.4  | 85.60% |
| 产出                                                                                                                                                | 30                                             | 19.5  | 65%    |
| 效益                                                                                                                                                | 30                                             | 24.25 | 80.83% |
| 合计                                                                                                                                                | 100                                            | 78.18 | 78.18% |
| 评价结果等级：中                                                                                                                                          |                                                |       |        |

# 目 录

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 绩效评价报告摘要 .....          | - 1 -  |
| 一、概述 .....              | - 7 -  |
| （一）项目单位基本情况 .....       | - 7 -  |
| （二）项目基本情况 .....         | - 11 - |
| （三）项目资金情况 .....         | - 15 - |
| （四）组织及管理 .....          | - 16 - |
| （五）项目绩效目标 .....         | - 17 - |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....      | - 18 - |
| （一）绩效评价目的、对象和范围 .....   | - 18 - |
| （二）绩效评价依据 .....         | - 20 - |
| （三）评价指标体系 .....         | - 21 - |
| （四）绩效评价原则、评价方法和标准 ..... | - 24 - |
| （五）绩效评价工作过程 .....       | - 26 - |
| 三、综合评价情况及评价结论 .....     | - 28 - |
| （一）综合评价情况 .....         | - 28 - |
| 四、绩效评价分析 .....          | - 29 - |
| （一）项目决策情况分析 .....       | - 29 - |
| （二）项目管理情况 .....         | - 35 - |
| （三）项目产出情况 .....         | - 43 - |

|                            |      |
|----------------------------|------|
| (四) 项目效益情况 .....           | 50 - |
| 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 ..... | 55 - |
| (一) 主要经验及做法 .....          | 55 - |
| (二) 存在的问题 .....            | 56 - |
| 六、意见和建议 .....              | 58 - |
| 七、其他需要说明的问题 .....          | 59 - |
| (一) 本次绩效评价的局限性 .....       | 59 - |
| (二) 其他问题 .....             | 59 - |
| 八、附件 .....                 | 60 - |
| 附件一： .....                 | 61 - |
| 望杨街道路建设工程项目指标体系得分表 .....   | 61 - |
| 附件二：满意度调查分析报告 .....        | 88 - |
| 附件三：访谈记录文件 .....           | 95 - |

# 绩效评价报告摘要

## 一、基本情况

望杨街道路建设工程项目位于新乡县望郡小区西邻，南起凤鸣湖北路，北至文昌路，为城市支路，设计全长约 666.47 米，红线宽 18 米，涉及道路、污水、雨水、绿化、照明 5 个专业。

2019 年 6 月 3 日，《新乡县人民政府 关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》提出为优化新乡县区域的交通布局，改善居民的出行环境，按照县政府工作部署，2019 年拟建新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程项目。经县政府批准，新乡县住房和城乡建设局（以下称项目单位）委托河南慧衡工程咨询有限公司（招标代理机构）采用公开招标方式进行招投标，该项目共收到 17 家公司的投标，从中选定了河南盛凯建设工程有限公司作为施工单位，于 2020 年 12 月 15 日完成招标，2020 年 12 月 25 日，双方签署了《望杨街道路建设工程项目合同协议书》。

按照合同约定，施工单位需完成新乡县望杨街道路工程施工图纸及工程量清单范围内的全部内容，项目计划开工时间为 2020 年 12 月 25 日，计划竣工时间为 2021 年 5 月 24 日，工期总日历天 150 天。该项目缺陷责任期为 12 个月。

本项目由新乡县住房和城乡建设局负责实施，预算来源于 2020 年抗疫特别国债资金与新乡县本级财政资金，2020 年度项目总预

算数 799.94 万元，项目执行数为 620.59 万元。

## **二、绩效结论及绩效分析**

运用评价组设计的指标体系及评分标准，本项目绩效评价得分为 78.18 分，评价等级为“中”。

项目的实施，一是解决了县直幼儿园学生上下学问题，改善了附近居民的出行条件，二是提升新乡县区域交通网络，加快新乡县发展。

但项目在绩效方面也存在以下问题：一是工程变更未按流程操作，档案保障机制不完备；二是绩效目标设置不够细致，绩效管理意识有待提高；三是项目开工、竣工时间晚于预期，审计工作开展慢。

## **三、主要经验及做法**

### **1. 重视安全教育，保障安全生产**

通过对各方的调查了解，道路建设期间施工方和监理方重视安全问题，定期召开安全会议；现场设专职安全员，除检查和维护设施的使用外，还监督施工人员严格执行安全规范施工及着装；施工现场悬挂安全标语和安全色标，实行全封闭管理，严禁非施工人员进入现场；每一分部分项工程施工前必须由专业工长下达书面的安全技术交底，班组履行签字手续后才能施工。

### **2. 加强质量检查，确保工程质量**

项目 in 实施过程中严把质量关，评价组在调研过程中发现，本项目从原材料质量到分部工程均有严格的记录和检验，原材料具有产品合格证、产品质量证明书、出厂检验报告等质量合格证明，各分部工程有工程报审、报验表、分项工程质量验收记录、隐蔽工程检查验收记录、测量复核记录、试验记录、技术交底记录等，严格保障了工程质量。

#### **四、主要问题**

##### **1.工程变更未按流程操作，档案保障机制不完备**

该项目在实施过程中涉及五次工程变更，根据合同协议书上第10.1 变更的范围规定：“施工方必须以纸质形式向发包人提出申请，由发包人审核项目变更申请，同意后，施工方、监理方签变更签证单，再进行施工，施工方如不提出申请，先擅自施工不予认可”。评价组通过调研和查阅项目单位提供的资料，变更申请由项目、监理、设计、施工单位四方现场会议确定工程量变更，未形成纸质材料，最终形成现场签证单。经访谈了解到，项目单位未制定关于项目建设竣工后资料的移交、维护、归档等保障机制，该项目竣工验收后，施工单位将施工资料移交至项目单位，待项目审计结束，此项目将移交至新乡县城管局。

##### **2.绩效目标设置不够细致，绩效管理意识有待提高**

评价组检查项目单位提供的项目绩效目标申报表，项目虽设置

了绩效目标，但绩效目标设置不够细致，本项目涉及道路、污水、雨水、绿化、照明五项工程，产出指标里的数量指标主要考核道路工程，未对污水、雨水、绿化、照明四项工程进行考核，质量指标设置为“质量合格”过于简单，项目绩效指标设置未能全面反映项目实施内容，导致无法充分体现项目工作的实际完成情况。

### **3.项目开工、竣工时间晚于预期，审计工作开展慢**

按合同约定，该项目计划于 2020 年 12 月 25 日开工，2021 年 5 月 24 日计划竣工，工期为 150 日历天。河南省建设工程竣工验收意见书上显示开工日期为 2021 年 2 月 15 日，完工时间为 2021 年 8 月 10 日，竣工验收时间为 2021 年 9 月 9 日，工程实际施工天数 177 天，比合同工期天数延长 27 天，开工和竣工时间晚于预期并延长了工期。评价组查阅绿化工程技术交底记录，苗木种植时间为 2021 年 8 月 20 日，晚于河南省建设工程竣工验收意见书显示完工时间。合同协议书 14.1 竣工结算申请要求“承包人提交竣工结算申请单的期限：工程竣工验收合格后 28 天内”，评价组访谈了解到，由于疫情原因，该项目目前处于审计状态，但距离项目竣工验收已过一年之余，审计工作开展较慢。

## **五、有关建议**

### **1.规范工程变更流程，健全档案保障机制**

一是合同协议书已明确工程变更流程，应严格按照合同约定执

行，施工方以纸质形式向发包人提出申请，由发包人审核项目变更申请，同意后，施工方、监理方签变更签证单，再进行施工，施工方如不提出申请，先擅自施工不予认可。二是建议项目单位制定档案管理制度，加强档案管理意识，严格规定档案的收集、移交、归档、保管、维护等工作。

## **2.强化绩效管理意识，提高绩效管理水平**

一是建议完善绩效评价指标，进一步加强培训，从源头上提升各部门、各项目实施单位对预算绩效管理的认识，积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现，强化绩效工作的指导、监督，积极运用评价结果，提高资金使用效率。二是强化绩效管理意识，绩效指标设置要清晰、细化、可衡量，按照项目实际用途进行设置，目标要能够完整反映项目的预期产出和效果。

## **3.合理计划工程进度，及时开展审计工作**

项目单位前期可研阶段充分调研，了解同类道路的建设时间与前期可能遇到的问题，如征地协调、道路规划等，增强风险意识，合理计划工程开工时间，对于延长工期，竣工时间晚于预期的问题，及时调整施工进度安排，制定风险应对措施并积极化解影响工期的因素，保障项目在约定工期前完成。项目单位应按照合同协议书的要求，及时进行竣工结算申请，审计结果确认后，按照合同协议书支付约定工程款，加强项目规范程度，严格按照合同约定执行，提

高项目单位执行效率。

# 望杨街道道路建设工程项目

## 绩效评价报告

河南国远工程管理咨询有限公司受新乡县财政局（以下简称“县财政局”）委托，根据《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2号）和新乡县财政局预算绩效科的要求，对望杨街道道路建设工程项目进行绩效评价。评价组在对项目的资金、组织、管理和实施效果等情况进行资料收集、档案核对、现场访谈后，经过汇总分析，最终形成《望杨街道道路建设工程项目绩效评价报告》。

### 一、概述

#### （一）项目单位基本情况

新乡县住房和城乡建设局为新乡县人民政府工作部门，内设机构有：办公室、法规信访股、房地产市场监管股（住房保障股、物业管理股）、建筑市场监管股（建设工程招标投标办公室）、质量与安全监管股、市政工程监管股、村镇建设股、科技与工程勘察设计股、人防工程管理股、行政事项服务股。

其主要职责为：

1. 负责全县城镇中低收入群体住房保障工作。贯彻执行国家、省住房保障工作的法律、法规和方针、政策。拟订全县住房保障的

规范性文件和政策并监督实施。编制全县保障性住房发展规划和年度计划并监督实施。负责保障性安居工程信息统计管理和住房保障信息化工作。会同有关部门拟订全县棚户区改造相关政策并监督实施。会同有关部门做好全县住房保障资金安排工作并监督实施。会同有关部门做好全县保障性住房资产监管工作，依法维护资产的安全完整。

2. 负责推进全县住房制度改革和住房发展工作。组织研究全县住房和城乡建设发展方面的重大问题，拟订适合县情的住房政策，组织拟订全县住房建设规划和年度计划并组织实施；指导全县住房建设、发展和住房制度改革工作。

3. 监督管理全县房地产市场。拟订全县国有土地上房屋征收的制度并监督实施。拟订全县房地产市场发展规划和产业政策，拟订房地产开发、房屋交易、房屋租赁、房屋面积管理、房地产中介管理、物业管理、物业专项维修资金管理的制度并监督实施。指导监督全县房屋产权管理等工作。

4. 监督管理全县建筑市场、规范市场各方主体行为。拟订全县建筑行业发展规划和工程建设管理制度并监督执行；拟订规范建筑市场各方主体行为的规章制度并监督实施；负责权限内各类建筑业企业资质审查报批并监督管理；负责建筑工程装饰装修行业管理。组织协调出县工程承包、建筑劳务合作；指导全县建筑活动，组织

实施房屋建筑和市政基础设施工程项目招标投标活动的监督检查。指导建筑行业改革改制工作。

5. 贯彻落实国家和省建设项目可行性研究评价办法、经济参数、建设标准和工程造价的管理制度。负责全县各类房屋建筑、市政工程标准定额和工程造价的管理。组织发布工程造价信息。

6. 指导全县城乡建设管理工作。拟订城乡建设的政策、规划并指导实施；负责城区市政公用设施建设、安全和应急管理，依照特许经营协议对城区供水、燃气、集中供热、污水处理的运营进行规范监管；监督管理市政公用事业设施建设市场准入、工程招标、工程监理及工程质量；负责管理公用事业行业施工、经营企业资质；负责县城区城市道路、桥梁、排水、污水处理等市政设施的建设工作以及供水、燃气、集中供热等公用事业的建设和管理工作；参与县城区防汛排涝工作；负责城市道路亮化工程的建设工作；组织或参与各类城乡创建、评比，参与统筹城乡发展工作。

7. 贯彻执行中央、省、市关于村镇建设管理政策、法规；指导农村住房建设、危房改造等工作；指导各类村镇建设试点工作；会同有关部门做好传统村落保护发展及申报工作。

8. 负责全县房屋建筑和市政基础设施工程建设质量安全监管工作；拟订房屋建筑和市政基础设施工程质量安全监管的制度并监督实施；承担建设工程领域联合审验的联合验收组织工作，组织或

参与工程重大质量、安全事故的调查处理。

9. 负责推进建筑节能和墙体材料革新工作。编制全县住房和城乡建设科技发展规划，拟订装配式建筑、绿色建筑发展规划和政策措施并监督实施；组织实施重大建筑节能项目，推进城镇节能减排；组织工程建设标准设计的推广和应用；组织实施重点科技成果转化及推广应用；拟订发展应用新型墙体材料规划、政策、制度并指导实施；负责新型墙体材料的推广应用和推进墙体材料革新工作；贯彻房屋建筑及附属设施和市政基础设施建设工程的抗震设计规范并监督落实；负责全县建设工程消防设计审查及验收；协助文物主管部门对全县历史文化名城(镇、村)的保护和监督管理工作。

10. 贯彻执行国家、省、市人民防空法律、规章和方针政策；负责拟订全县人民防空建设规划、城市平战综合防护建设发展规划及相关专项规划并组织实施；参与拟订重要经济目标防护建设总体规划、城市地下空间暨人民防空工程综合利用规划并协同实施；负责人民防空设施建设相关审核审批工作，监督管理全县人民防空设施建设、维护和使用；监督指导城市地下空间兼顾人民防空需要防护部分的管理；负责组织开展人民防空执法监管工作；会同有关部门指导开展城市和重要经济目标单位防护工作；组织拟订修订城市人民防空袭方案，指导拟订重要经济目标防护方案，组织开展城市人民防空演训；指导开展人民防空群众组织建设；开展人民防空日常

战备工作；组织开展人民防空宣传教育工作；组织开展人民防空科研工作，推进人民防空科技创新和科研成果转化应用推广；组织实施人民防空信息化体系能力建设；负责人民防空平战结合工作，利用人民防空战备资源参与抢险救灾、服务民生、改善民生，为应急救援提供支持，战时组织开展城市人民防空行动；推进人民防空建设与经济社会融合发展；负责依法征缴人民防空工程易地建设费，会同有关部门制定人民防空建设市场投融资政策。

11. 开展住房和城乡建设方面的对外交流合作、业务培训和各类学术活动。

12. 承办县政府交办的其他事项。

## **（二）项目基本情况**

### **1.项目背景**

2017 年 11 月 19 日，国务院办公厅发布关于批准新乡市城市总体规范的通知，原则同意《新乡市城市总体规划（2011-2020 年）（2017 年修订）》，新乡市被定位为豫北地区重要中心城市，并提出重视城乡区域统筹发展、合理控制城市规模、完善城市基础设施体系等要求，新乡县为新乡市的重要组成部分，意味着新乡县是中部地区发挥优势、实现突破、加快崛起的关键时期。

按照国家中部崛起发展战略，新乡县在中原经济区建设中占据着得天独厚的发展优势，依托政策、区位、交通、资源条件，新乡

县通过商务中心的建设推动新城区的建设，完善主体功能和公共服务设施，形成县城的发展核心。建立全城基础设施衔接、支柱产业配套、新兴产业共建、一般产业互补的分工协作体系，城区各乡镇间建立便捷的交通经济联系，整合全城城乡空间结构，以城带乡、以工哺农，促进全城一体化共荣发展。通过农业现代化、低碳工业、现代服务业引领新乡县由高污染、高能耗、低附加值向低耗能、高附加值产业发展。实现产业的升级与转型。大力发展现代服务业，服务于郑州、新乡两翼。整合产业资源和产业空间，通过工业向园区集中集聚发展，实现产业的空间集约发展，由粗放到精细化。

目前，由于道路工程功能和各种市政管线等城市基础设施尚未形成，工程沿线绝大部门均是耕地、村庄。土地资源的使用有待深入开发。根据总体规划，伴随着城市规模的扩大、城市化进程的加快，沿线地域群体集散性必将加强，土地资源的利用率比较提高。因此，完善建设城市道路交通功能和各市政基础配套管线设施，不但能促进新乡县尽快发展，加快本地区的城市化进程，还会使这一区域的土地资源使用更趋合理。

随着城镇化进程的加快和新乡县战略目标的稳步实施，近几年来该区域内的交通路网架构得到长足发展，初步形成了以中央大道、青年路、胡韦线为南北向道路，以青龙路、府前街、新城大道、金融大道、宋庄大道、健康大道为东西向的交通体系。当前，新乡县

汽车保有量大幅增加，城区建设处于起步阶段，区域内路网密度很低，已建道路尚未形成交通网络，路网的整体性功效无法得到发挥，对新乡县的发展速度具有很大的制约作用。

城市化水平是国民经济水平的重要标志，提高城市化水平对于经济、社会的未来发展起着重要的作用。城市基础设施的完善、路网骨架的建立，特别是城市道路系统的形成是城市发展的先决条件和基础。从全县角度来看，建设望杨街是非常紧迫的、完全必要的。

## **2.立项目的**

通过望杨街道路建设工程项目的实施，使新乡县区域路网合理规划建设，增加新乡县交通通行能力，保障群众日常出行和生活需要；促进新乡县发展，加快新乡县城市建设和土地开发利用，促进沿线区域土地性质的迅速转换，完善城市市政公用实施，提高区域地块价值；完善基础设施建设，解决县直幼儿园出行问题；加快形成组合有序、优势互补、整体协调的现代化城镇发展格局；全面建设新乡县、加快新乡县建设、改善新乡县环境，美化城市景观；改善区域内群众的生活环境，加快区域的城市现代化进程。

## **3.主要内容**

望杨街道路建设工程项目位于新乡县望郡小区西邻，南起凤鸣湖北路，北至文昌路，呈南北走向，全长约 666.47 米，设计车速为 30km/h，单幅路型式，双向两车道，规划红线宽 18 米，道路横

断面布置形式为：18 米（红线）-3 米（人行道）-12 米（车行道）-3 米（人行道），车行道路面横坡度 1.5%，路拱采用直线接抛物线形式，人行道横坡度 2%，标准段横断面布置形式为：12 米（车行道）-2.5 米（非机动车道）-3.5m（机动车道）-3.5m（机动车道）-2.5m（非机动车道），路面采用沥青混凝土结构，自上而下依次为：4 厘米厚细粒式沥青混凝土（AC-13C）、6 厘米厚中粒式混凝土（AC-2C）、18 厘米厚 4.5%水泥稳定碎石（振动成型）、18 厘米厚 4%水泥稳定碎石（振动成型）、18 厘米厚 3%水泥稳定碎石（振动成型）。规划道路红线范围内共有 7 种市政管线，分别为雨水、污水、给水、燃气、热力、电力、通讯管线。本项目建设内容包括：望杨街的道路、雨水、污水、照明、绿化等工程。

#### **4.实施情况**

新乡县住房和城乡建设局（以下称项目单位）委托河南慧衡工程咨询有限公司（招标代理机构）采用公开招标方式进行招投标，该项目共收到 17 家公司的投标，从中选取了河南盛凯建设工程有限公司作为施工单位，于 2020 年 12 月 15 日完成招标，2020 年 12 月 25 日，双方签署《望杨街道路建设工程项目合同协议书》。望杨街道路建设工程项目由水发卓恒工程管理有限公司和郑州市市政工程勘测设计研究院负责本项目的监理和设计工作。

根据《关于新乡县望杨街道路工程项目工期延长的情况说明》，

本项目合同约定 2020 年 12 月 25 日开工，合同工期日历天数为 150 天，该项目进场后由于征地协调和环保管控的原因，实际开工时间为 2021 年 2 月 15 日，于 2021 年 8 月 10 日工程完工，工程实际施工日历天数为 177 天，比合同工期天数延长 27 天，工期延长主要原因为：①项目进场后因征地协调和环保管控；②工程开工后因大气环保管控原因暂停施工；③2021 年 7 月 20 日百年一遇特大暴雨。根据《河南省建设工程竣工验收意见书》和《竣工验收证书》该项目的完工日期为 2021 年 8 月 10 日，竣工验收日期为 2021 年 9 月 9 日，截止评价截止日期该项目工程审计工作尚未结束。

### **（三）项目资金情况**

#### **1. 预算安排**

望杨街道路建设工程项目全年总预算数 799.94 万元，到位资金数 620.59 万元，送审金额为 841.86 万元，全年执行数 620.59 万元。资金来源为：按照《新乡县财政局 关于第二批抗疫特别国债分配方案的请示》（新财预〔2020〕41 号）要求，下达 2020 年第二批抗疫特别国债资金 129 万元，其余资金为本级财政资金。

#### **2. 支出情况**

望杨街道路建设工程项目总预算数 799.94 万元，全年支出 620.59 万元，送审金额为 841.86 万元，项目支出明细如下：

表 1-1 项目支出明细账

| 日期               | 资金用途                   | 收款人          | 支付金额<br>(元) |
|------------------|------------------------|--------------|-------------|
| 2020 年 12 月 18 日 | 新乡县望杨街道路工程预付款（望杨街建设项目） | 河南盛凯建设工程有限公司 | 1260000.00  |
| 2020 年 12 月 18 日 | 新乡县望杨街道路工程预付款（望杨街建设项目） | 河南盛凯建设工程有限公司 | 30000.00    |
| 2021 年 10 月 28 日 | 望杨街道路建设工程款（望杨街道路建设工程）  | 河南盛凯建设工程有限公司 | 4915872.19  |
| 合计               |                        |              | 6205872.19  |

#### （四）组织及管理

##### 1. 相关方职责

本项目涉及的相关单位包括新乡县财政局、新乡县住房和城乡建设局、河南盛凯建设工程有限公司、水发卓恒工程管理有限公司、郑州市市政工程勘测设计研究院。本次评价组根据项目实际情况，梳理出各方职责如下：

表 1-1 项目相关方主要职责

| 序号 | 相关方名称        | 主要职责                                                                                           |
|----|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 新乡县财政局       | 负责望杨街道路建设工程项目的资金保障工作。                                                                          |
| 2  | 新乡县住房和城乡建设局  | 负责本项目前期招投标工作，负责项目资金的申请，检查和督促施工单位施工质量、安全、进度等工作，及时组织工程验收和竣工结算、审核等。                               |
| 3  | 河南盛凯建设工程有限公司 | 负责按照合同约定完成各项任务，编制施工方案，并提供为完成合同工作所需的劳务、材料、施工设备、维护设备和其他物品，按合同规定工期、质量要求完成施工任务，待工程验收合格后，做好文件等移交工作。 |
| 4  | 水发卓恒工程管理有限公司 | 依据国家批准的工程项目建设文件、有关工程建设法律、法规和工程建设监理合同及其他工程                                                      |

| 序号 | 相关方名称          | 主要职责                                                                         |
|----|----------------|------------------------------------------------------------------------------|
|    |                | 建设合同，对工程建设实施监控服务活动。                                                          |
| 5  | 郑州市市政工程勘测设计研究院 | 受项目单位委托，设计项目实施路段的施工图设计，编制项目可行性研究报告，并根据实际情况进行变更等，完成望杨街道路建设工程项目的施工图设计和可行性研究报告。 |

## 2. 项目管理流程

本项目由新乡县住房和城乡建设局负责组织实施、开展招投标事宜，委托郑州市市政工程勘测设计研究院完成该工程项目的施工图设计，委托河南盛凯建设工程有限公司负责项目的具体实施，委托水发卓恒工程管理有限公司对施工相关事项进行检查、查验、审核和验收。

## 3. 资金管理

本项目由新乡县住房和城乡建设局向县政府提交新乡县财政局关于第二批抗疫特别国债分配方案的请示或关于申请拨付望杨街道路工程项目款的请示，经县长签字后提交新乡县财政局，新乡县财政局安排资金，再由新乡县住房和城乡建设局提交财政性资金支出分月用款计划至新乡县财政局，新乡县财政局经建科盖章签字后下达国库支付中心进行支付。

### （五）项目绩效目标

#### 1. 总体目标

通过望杨街道路建设工程项目的实施，完成 666.47 米望杨街

道路建设，望杨街道路的建成，可以加快新乡县基础设施建设，完善新乡县区域路网，提高区域内交通通行能力，改善居民生活环境，保障居民的日常出行和生活需要。

## 2. 阶段性目标

新乡县住房和城乡建设局提供的望杨街道路建设工程项目支出 2021 年项目绩效目标申报表为：

表 1-2 项目绩效目标表

| 一级指标         | 二级指标      | 三级指标   | 年度指标值          |
|--------------|-----------|--------|----------------|
| 产出指标<br>效益指标 | 数量指标      | 新建道路长度 | 666 米          |
|              | 质量指标      | 质量合格   | 合格             |
|              | 时效指标      | 工程周期   | ≤150 天         |
|              | 成本指标      | 施工总成本  | ≤799.937864 万元 |
| 效益指标         | 社会效益指标    | 改善通行能力 | 改善             |
| 满意度指标        | 服务对象满意度指标 | 群众满意度  | ≥90%           |

## 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

财政支出绩效评价是建设效能、责任和廉洁政府的重要手段。为客观评价望杨街道路建设工程项目绩效，结合项目特点，制定望杨街道路建设工程项目绩效评价指标体系，通过对项目立项、项目

实施、资金拨付、项目监控各环节进行评价，剖析望杨街道路建设工程项目在项目预算、管理及项目实施中引入绩效管理理念，发现的问题，探究其可能的原因，规范管理方式，总结项目管理经验，同时加强项目资金管理，优化财政支出结构，进一步提升财政专项资金使用效益和政府公共服务水平，为领导科学决策提供确实有力的依据。

本次评价的目的如下：

（1）通过评价，反映财政资金投入的经济性和效益性，判断望杨街道路建设工程项目制度建设的完备性和执行的有效性，为进一步提高管理水平建言献策。

（2）通过评价，反映望杨街道路建设工程项目的产出和效果情况，判断项目是否完成预期的工作计划，是否达到预期的绩效目标和社会效益，是否能够获得社会公众的认可和满意。

（3）通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行以及长效机制建设方面存在的问题并提出合理化建议。

## **2. 评价对象及范围**

根据《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财预〔2021〕2号）和项目单位提供的财务决算资料等相关内容，确定本次评价对象为望杨街道路建设工程项目 799.94 万元项目预算资金。

从项目实施流程角度看，评价范围包括项目决策管理到项目产生效益的全过程。从时间维度来看，评价范围涵盖 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。绩效评价相关方包括资金实施过程中涉及的政府职能部门及相关单位。

## **（二）绩效评价依据**

1.《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；

2.关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167 号）；

3.《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；

4.《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）；

5.河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（豫财效〔2020〕10 号）；

6.《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2 号）；

7.《中共新乡市委办公室 新乡市人民政府办公室关于贯彻落实豫发〔2019〕10 号精神全面实施预算绩效管理的通知》（新办文〔2020〕10 号）；

8. 其他相关制度和文件。

### **（三）评价指标体系**

#### **1.指标体系选取**

参考相关文件要求，结合国家、河南省、新乡市、新乡县的相关规定，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑思路对绩效目标进行分解，遵循匹配性与适应性原则，结合计划标准、历史标准等制定指标的目标值，形成望杨街道路建设工程项目绩效评价指标体系。指标体系整体框架由 4 大类组成，包括 4 项一级指标，13 项二级指标和 33 项三级指标。指标数据来源于实地调研、访谈、基础表数据、相关文件、问卷调查等。

#### **2.指标体系构成**

**决策：**占权重分 15 分，用于考察项目立项、绩效目标设定以及预算编制。本项目从项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等角度进行考察。

**管理：**占权重分 25 分，用于考察项目的资金管理和组织管理。本项目重点从管理制度健全性、制度执行的有效性、项目质量可控性、招投标规范性、工程变更规范性、资金到位率、到位及时率、预算执行率、资金使用合规性、项目质量可控性、财务监控有效性等方面进行考察。

产出：占权重分 30 分，用于考察项目的执行情况。本项目从数量、质量、时效、成本等角度进行考察。

效果：占权重分 30 分，用于综合评价资金投入使用后的效益实现程度以及项目的可持续影响。指标设计相应地从经济效益、社会效益、可持续影响及满意度等角度入手，有针对性地选取所需要的三级指标。指标体系详见下表：

表 2-1 项目指标体系表

| 一级指标    | 标准<br>分值 | 二级指标       | 标准<br>分值 | 三级指标         | 标准<br>分值 |
|---------|----------|------------|----------|--------------|----------|
| A<br>决策 | 15       | A1<br>项目立项 | 5        | A101 立项依据充分性 | 2        |
|         |          |            |          | A102 立项程序规范性 | 3        |
|         |          | A2<br>绩效目标 | 4        | A201 绩效目标合理性 | 2        |
|         |          |            |          | A202 绩效指标明确性 | 2        |
|         |          | A3<br>资金安排 | 6        | A301 预算编制合理性 | 3        |
|         |          |            |          | A302 资金分配合理性 | 3        |
| B<br>管理 | 25       | B1<br>业务管理 | 13       | B101 管理制度健全性 | 2        |
|         |          |            |          | B102 制度执行有效性 | 3        |
|         |          |            |          | B103 项目质量可控性 | 3        |
|         |          |            |          | B104 招投标规范性  | 2        |
|         |          |            |          | B105 工程变更规范性 | 3        |
|         |          | B2<br>预算管理 | 12       | B201 资金到位率   | 2        |
|         |          |            |          | B202 到位及时率   | 2        |
|         |          |            |          | B203 预算执行率   | 2        |
|         |          |            |          | B204 管理制度健全性 | 2        |

| 一级指标    | 标准<br>分值 | 二级指标       | 标准<br>分值 | 三级指标                  | 标准<br>分值 |
|---------|----------|------------|----------|-----------------------|----------|
| C<br>产出 | 30       | C1<br>产出数量 | 12       | B205 资金使用合规性          | 2        |
|         |          |            |          | B206 财务监控有效性          | 2        |
|         |          |            |          | C101 新建道路面积           | 3        |
|         |          |            |          | C102 绿植种植完成率          | 3        |
|         |          | C2<br>产出时效 | 9        | C103 检查井和雨水口安装<br>完成率 | 3        |
|         |          |            |          | C104 路灯安装完成率          | 3        |
|         |          |            |          | C201 道路建设验收合格性        | 3        |
|         |          | C3<br>产出质量 | 6        | C202 绿植成活率            | 3        |
|         |          |            |          | C203 路灯亮化率            | 3        |
|         |          | C4<br>产出成本 | 3        | C301 道路工程进度实施及<br>及时性 | 3        |
|         |          |            |          | C302 道路竣工验收及时率        | 3        |
|         |          | D<br>效益    | 30       | C401 成本节约率            | 3        |
|         |          |            |          | D1<br>经济效益            | 5        |
|         |          |            |          | D2<br>社会效益            | 10       |
|         |          |            |          | D3<br>可持续影响           | 10       |
|         |          |            |          | D4<br>满意度             | 5        |
| 整体评价    | 100      |            | 100      |                       | 100      |

### 3. 分值评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2号）的要求，制定绩效评价分值评级划分标准。具体情况见表：

表 2-2 绩效评价分值评级

| 序号 | 分值范围      | 绩效评价结果 |
|----|-----------|--------|
| 1  | 90-100    | 优      |
| 2  | 80-90（不含） | 良      |
| 3  | 60-80（不含） | 中      |
| 4  | 0-60（不含）  | 差      |

#### （四）绩效评价原则、评价方法和标准

##### 1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由市级财政部门、市级部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## **2. 绩效评价方法**

（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。

（6）其他评价方法。

根据项目特点，此次采用比较法、因素分析法、公众评判法。

## **3. 绩效评价标准**

（1）计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

（2）行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标

准。

（4）其他标准。

### **（五）绩效评价工作过程**

绩效评价工作分为前期准备、现场实施、评价报告的撰写提交三个阶段。

#### **1. 评价准备阶段**

（1）制定评价实施方案，确定现场评价时间。评价组从目标要求、工作内容、方式方法、时间进度及工作步骤等方面做出具体而又明确的计划及实施方案，为绩效评价工作的组织实施提供指引。

（2）确定评价指标。评价组根据《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2号）文件要求，同时参考项目单位提供的相关资料，结合项目资金的特点，设置了本次评价指标。

（3）确定项目单位需要配合的事项。评价组根据指标体系需要考核的具体内容，设置资料清单以及项目单位需要具体填写的表格和文档，同时要求项目单位及时报送至评价组，以备现场实施阶段对比核查。

（4）收集整理项目单位的相关资料。评价组对项目单位提供的相关资料按照指标体系考核内容进行分类整理，对提供的数据及财务信息进行重点关注。

(5)形成实施方案初稿,按时提交新乡县财政局预算绩效科,并最终按专家评审意见修改定稿。

## **2. 现场实施阶段**

(1) 评价组深入现场对上报的相关资料进行审查、复核和测评;评价组到达项目现场,进行资料甄别与复核,获取项目相关信息,并留存现场影像资料。

(2) 按照评价标准,对各项指标进行计算和打分,初步形成评价报告框架。评价组通过现场勘查,资料核对后,根据指标体系评分标准进行逐项打分,同时对评分结果进行复核,并将每一项指标得分原因与相关证据相结合,形成指标评分底稿,为撰写报告提供依据。

(3) 将初步评价结果与被评价单位交换意见。

## **3. 评价报告撰写提交阶段**

(1) 评价组根据有关规定,整理、综合分析项目相关信息,向有关方面专家征求、交换意见,得出初步绩效评价结论并将评价结论和有关说明送达被评价单位进行意见征求;

(2) 根据有关规定,整理、综合分析项目相关信息,撰写绩效评价报告。评价组将绩效评价过程中掌握的情况及相关资料数据进行分析整理,最后按规定格式形成评价报告。

(3) 进行三级复核,完善报告,出具正式评价报告提交新乡

县财政局。在专家对评价报告进行评审后，评价组根据专家评审意见修改报告，并最终提交正式评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价情况

依据《新乡市财政局关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（新财效〔2021〕2号）规定，评价组对照绩效指标评价体系，从决策、管理、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对本项目进行客观公正的绩效评价，总得分为78.18分，项目评价等级为“中”，得分情况见下表，各指标具体评分情况详见附件1。

表 3-1 指标得分情况表

| 一级指标 | 决策     | 管理     | 产出   | 效益     | 合计     |
|------|--------|--------|------|--------|--------|
| 分值   | 15     | 25     | 30   | 30     | 100    |
| 得分   | 13.15  | 21.4   | 19.5 | 24.25  | 78.18  |
| 得分率  | 87.67% | 85.60% | 65%  | 80.83% | 78.18% |

基于以上绩效分析和评价结果，望杨街道路建设工程项目绩效目标得到较好实现。项目的实施，一是解决了县直幼儿园学生上下学问题，改善了附近居民的出行条件，二是提升新乡县区域交通网络，加快新乡县发展。

但项目在绩效方面存在以下问题：但项目在绩效方面也存在以下问题：一是工程变更未按流程操作，档案保障机制不完备；二是绩效目标设置不够细致，绩效管理意识有待提高；三是项目开工、竣工时间晚于预期，审计工作开展慢。

#### 四、绩效评价分析

##### （一）项目决策情况分析

决策类指标包括 3 个二级指标以及 6 个三级指标，总分值 15 分，得分 13.15 分，得分率 87.67%。

##### 1.项目立项

下设“立项依据充分性”和“立项程序规范性”两个三级指标，总分值 5 分，综合评分 5 分。

表 4-1 项目立项指标得分表

| 二级指标                | 三级指标            | 指标说明                                                                                                                                                                                              | 标准分值 | 得分 |
|---------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| A1<br>项目立项<br>(5 分) | A101<br>立项依据充分性 | 评价要点：<br>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；<br>⑤该项目是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 20%。 | 2    | 2  |
|                     | A102            | 评价要点：                                                                                                                                                                                             | 3    | 3  |

| 二级指标 | 三级指标        | 指标说明                                                                                                                     | 标准<br>分值 | 得分 |
|------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
|      | 立项程序<br>规范性 | ①项目是否按照规定的程序申请设立；<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。<br>具备要素①和②之一的，得到指标分值的 30%；具备要素③，得到指标分值的 40%。 |          |    |

A101 立项依据充分性：该指标评价项目立项的依据文件是否充分，是否与国家和地区的战略目标、发展计划以及部门的基本职能和工作计划相适应。望杨街道路建设工程项目的建设，可以为县直幼儿园教师及学生提供出行保障，方便家长上下学接送学生，改善区域内群众的生活环境，同时提升新乡县基础设施建设。《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》是根据《新乡市城市总体规划（2011-2020 年）（2017 年修订）》、《中原经济区总体发展规划纲要》等文件进行编制的。可行性研究报告中对项目的建设条件进行了实地查勘，对项目背景、研究过程及建设必要性、现状及发展、交通分析及预测、技术标准、工程方案与规模、环境影响分析和评价与节能评价、节能分析、招标方案、工程用地及拆迁、主要工程量、投资估算及资金筹措等方面进行综合研究和分析，重点研究和论述项目建设的必要性、工程方案。投资估算与资金筹措，为项目的决策和建设提供了可靠和准确的论证。该项目具有《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53 号），《新乡县

人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》，已通过新乡县发展和改革委员会和新乡县人民政府的批复。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，并与部门职责相符。望杨街道路工程建设项目属于公共财政支持范畴，经评价组调研与访谈，评价部门仅属于项目工程建设施工部分，项目整体与相关部门同类项目或者部门内部相关项目不交叉重复。符合评价要点①②③④⑤。依据评分标准，A101 立项依据充分性指标满分 2 分，实际得分 2 分。

A102 立项程序规范性：该指标评价项目的申请、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。本项目具有《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》、《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53 号），资金下达有《新乡县财政局 关于第二批抗疫特别国债分配方案的请示》（新财预〔2020〕41 号）等立项材料，按照规定程序设立，审批文件符合相关要求。符合评价要点①②③。依据评分标准，A102 立项程序规范性指标满分 3 分，实际得分 3 分。

综上所述，A1 指标综合得分为 5 分。

## **2.绩效目标**

下设“绩效目标合理性”和“绩效指标明确性”两个三级指标，总分值 4 分，综合评分 2.9 分。

表 4-2 绩效目标指标得分表

| 二级指标                | 三级指标                | 指标说明及评分规则                                                                                                                                                    | 标准<br>分值 | 得分  |
|---------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|
| A2<br>绩效目标<br>(4 分) | A201<br>绩效目标<br>合理性 | 评价要点：（如未要求制定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）<br>①项目是否有绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；<br>③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平。<br>具备要素①，得到指标分值的 50%；如不具备，该指标分值为 0。具备要素②③，分别得到指标分值的 25%。 | 2        | 1.5 |
|                     | A202<br>绩效指标<br>明确性 | 评价要点：<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。<br>具备得分要素①，得到指标分值的 40%；具备得分要素②和③，各得到指标分值的 30%。                               | 2        | 1.4 |

A201 绩效目标合理性：该指标考察项目是否设立有绩效目标以及绩效目标的合理性、科学性、可衡量性。检查项目单位提供的 2021 年望杨街道路建设工程项目绩效目标申报表等绩效自评材料，项目具有绩效目标，绩效目标设置与实际工作相关，该项目施工期间进行了工程变更，延长了工期，导致项目预期产出和效果不符合正常建设进度。符合评价要点①②，不符合评价要点③。依据评分标准，A201 绩效目标合理性指标满分 2 分，实际得分 1.5 分。

A202 绩效指标明确性：该指标考察项目是否设立有绩效指标

以及绩效指标的明确性、可实现性、相关性和时限性。根据项目单位提供的绩效自评资料，项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，具有可衡量性的指标值，绩效指标与项目目标任务数不对应，仅反映出道路建设长度，而计划目标数为道路、雨水、污水、照明、绿化 5 项建设工程。符合评价要点①②，不符合评价要点③。依据评分标准，A202 绩效指标明确性指标满分 2 分，实际得分 1.4 分。

综上所述，A2 指标综合得分为 2.9 分。

### 3.资金投入

下设“预算编制合理性”和“资金分配合理性”两个三级指标，总分值 6 分，综合评分 5.25 分。

表 4-3 资金投入指标得分表

| 二级指标                | 三级指标            | 指标说明及评分规则                                                                                                                     | 标准分值 | 得分   |
|---------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| A3<br>资金投入<br>(6 分) | A301<br>预算编制合理性 | 评价要点：<br>①预算编制是否经过论证；<br>②预算内容与项目实际内容是否匹配；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按标准编制；<br>④预算确定的项目投资额或资金量是否与年度工作任务相匹配。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。 | 3    | 2.25 |
|                     | A302<br>资金分配合理性 | 评价要点：<br>①预算资金分配依据是否充分；<br>②资金分配额度是否合理，与地方实际是否相适应。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。                                                   | 3    | 3    |

A301 预算编制合理性：该指标考察项目单位预算编制的依据

是否充分、金额是否准确。通过评价组查阅《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》、《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号）、《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路建设工程的意见》、《新乡县建设项目预算决算审核结论表》，项目预算金额经过具体工程量测算且预算金额已通过相关部门的批复。预算编制经过论证，评价组通过查阅项目财务资料，预算内容与项目实际内容匹配。依据预算标准，2021年5月24日应完成望杨街道路建设工程项目，预算确定的投资额测算依据充分，按照标准编制。评价组通过查阅《竣工验收证书》和签订的合同，由于该项目工程变更，导致工程延期与项目资金量增加，当年预算确定的项目投资额或资金量与年度任务不匹配。符合评价要点①②③，不符合评价要点④。依据评分标准，A301 预算编制合理性指标满分3分，实际得分2.25分。

A302 资金分配合理性：该指标考察项目单位资金分配的依据是否充分、金额是否准确。《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号）和《新乡县建设项目预算决算审核结论表》确定了招标预算的控制范围，中标通知书和合同确定了应分配的预算资金，从新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文

昌路)道路工程建设的意见》、《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街(凤鸣湖北路—文昌路)工程可行性研究报告的批复》(新发改〔2019〕53号)和《新乡县望杨街(凤鸣湖北路~文昌路)工程可行性研究报告》等资料中能够分析出,资金分配额度合理,与地方实际相适应。符合评价要点①②。依据评分标准,A302资金分配合理性指标满分3分,实际得分3分。

综上所述,A3资金投入指标综合得分为5.25分。

**(二) 项目管理情况**

管理指标包括2个二级指标以及11个三级指标,总分值25分,得21.4分,得分率为85.60%。

**1.业务管理**

下设“管理制度健全性”、“制度执行有效性”、“项目质量可控性”、“招投标规范性”和“工程变更规范性”五个三级指标,总分值13分,综合评分9.4分。

表 4-4 业务管理指标得分表

| 二级指标                | 三级指标             | 指标说明及评分规则                                                                  | 标准<br>分值 | 得分  |
|---------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------|-----|
| B1<br>业务管理<br>(13分) | B101 管理制度<br>健全性 | 评价要点:<br>①是否已制定或具有相应的业务管理制度;<br>②业务管理制度是否合法、合规、完整。<br>具备一个得分要素,得到指标分值的50%。 | 2        | 2   |
|                     | B102 制度执行<br>有效性 | 评价要点:<br>①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;<br>②项目调整及支出调整手续是否完备;<br>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料   | 3        | 1.5 |

| 二级指标 | 三级指标             | 指标说明及评分规则                                                                                                                        | 标准<br>分值 | 得分  |
|------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|
|      |                  | 是否齐全并及时归档；<br>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。                                                              |          |     |
|      | B103 项目质量<br>可控性 | 评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；<br>②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。                                       | 3        | 3   |
|      | B104<br>招投标规范性   | 评价要点：<br>①项目招投标是否按照规定进行公开招标；<br>②项目投标单位是否经过必要的资格审查与评审。<br>③项目招投标是否按照规定进行公示。<br>具备得分要素①，得到指标分值的 40%；具备得分要素②和③，各得到指标分值的 30%。       | 2        | 2   |
|      | B105<br>工程变更规范性  | 评价要点：<br>①工程实施期间变更有变更的申请单、批复等材料；<br>②变更结果与被批复的变更申请结果一致；<br>③具有关于工程变更对合同的变更、讨论等材料。<br>具备得分要素①，得到指标分值的 40%；具备得分要素②和③，各得到指标分值的 30%。 | 3        | 0.9 |

B101 管理制度健全性：该指标考察项目单位是否制定了相应的管理制度，是否明确规定各项目开展的流程和方式，或形成了相应的管理机制。《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕

53 号)文件严格按照《新乡市政府投资项目管理办法》(新政文〔2014〕129 号)的要求,切实加强项目建设管理,项目单位制定有:新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度(试行)。相关的业务管理制度合法合规。符合评价要点①②。依据评分标准,B101 管理制度健全性指标满分 2 分,实际得分 2 分。

B102 制度执行有效性:该指标考察项目是否按照国家、各部门及本单位制定的执行。项目实施期间具有多次工程变更,通过评价组访谈了解到,变更前期项目、监理、施工、设计单位四方到达现场,经核实需要变更后,形成现场签证单,现场签证单上有建设、监理、施工单位三方盖章和签字确认,但合同协议书上第 10.1 变更的范围明确要求施工方必须以纸质形式向发包人提出申请,由发包人审核项目变更申请,同意后,施工方、监理方签变更签证单,再进行施工,施工方如不提出申请,先擅自施工不予认可,未遵守相关合同条款且项目调整手续不完备。项目竣工验收合格后,资料已由施工单位移交至项目单位,由于该项目目前处于审计阶段,大部分项目资料在审计公司,但项目合同书、验收报告、技术鉴定等材料齐全,项目单位能够及时提供。评价组查看各项分部工程材料及实地查看道路建成情况,项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等能够落实到位,符合评价要点③④,不符合评价要点①②。依据评分标准,B102 制度执行有效性指标满分 3 分,实际得分 1.5

分。

B103 项目质量可控性：该指标考察项目单位是否建立了相关制度，对合同或计划的执行进行检查、监督等，达到对项目实施质量的控制。据评价组访谈了解到，项目单位要求原材料必须符合相关质量标准。施工单位在项目质量要求上有质量管理体系与措施、安全管理体系与措施、环境管理体系与措施等；该项目具有质量保证材料、施工管理材料（含各分项工程质量检验记录、复核记录、隐蔽工程检查验收记录、技术交底等资料）、竣工验收证书、河南省建设工程竣工验收意见书，施工的关键节点有建设、施工、监理和设计单位四方的验收报告。具有相应的项目质量要求或标准，采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。符合评价要点①②。依据评分标准，B103 项目质量可控性指标满分 3 分，实际得分 3 分。

B104 招投标规范性：该指标考核项目实施单位是否按照招投标流程进行公开招标，用以反映和考核项目实施单位招标的业务规范性。望杨街道路建设工程项目 2020 年 11 月 20 日在河南省政府采购网上进行公开招标，2020 年 12 月 22 日在河南省政府采购网发布结果公告。根据项目单位提供的招投标资料汇编，本项目具有资格审查和专家评审。符合评价要点①②③。依据评分标准，B104 招投标规范性指标满分 2 分，实际得分 2 分。

B105 工程变更规范性：该指标考核项目实施中工程变更的规范程度。项目实施期间有五次变更，变更方面具有现场签证单，项目、施工和监理单位三方现场会议决定进行工程量变更，未有施工单位对工程进行变更的申请。根据调研阶段资料查阅与实地查看，该项目延期具有关于新乡县望杨街道路工程项目工期延长的情况说明，项目工程量产生的变动，形成了现场签证单，具有明确的签证原因和签证内容等。符合评价要点③，不符合评价要点①②。依据评分标准，B105 工程变更规范性指标满分 2 分，实际得分 0.9 分。

综上所述，B1 指标综合得分为 9.4 分。

## 2.资金管理

下设“资金到位率”、“到位及时率”“预算执行率”、“管理制度健全性”、“资金使用合规性”和“财务监控有效性”六个三级指标，总分值 12 分，综合评分 11.88 分。

表 4-5 资金管理指标得分表

| 二级指标                 | 三级指标          | 指标说明及评分规则                                                                                                             | 标准分值 | 得分   |
|----------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| B2<br>资金管理<br>(12 分) | B201<br>资金到位率 | 评价要点：<br>资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。<br>实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金。<br>计划投入资金：项目期内计划投入到具体项目的资金。<br>资金到位率≤100%，且未对项目开展造成不 | 2    | 1.94 |

| 二级指标 | 三级指标              | 指标说明及评分规则                                                                                                                                                        | 标准分值 | 得分   |
|------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |                   | 良影响，得分等于指标分值×资金到位率；<br>资金到位率 < 100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于 0。                                                                                                         |      |      |
|      | B202<br>到位及时率     | 评价要点：<br>到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。<br>应到位资金：按照绩效办法、合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。<br>到位及时率≤100%，且未对项目开展造成不良影响，得分等于指标分值×资金到位率；<br>资金到位率 < 100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于 0。 | 2    | 1.94 |
|      | B203<br>预算执行率     | 评价要点：<br>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>①实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金；<br>②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。<br>得分等于指标分值×预算执行率。                               | 2    | 2    |
|      | B204<br>财务管理制度健全性 | 评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；<br>②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。                                                                             | 2    | 2    |
|      | B205<br>资金使用合规性   | 评价要点：<br>①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；<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③项目开支是否符合政府采购管理要求；<br>④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；                                                | 2    | 2    |

| 二级指标 | 三级指标                   | 指标说明及评分规则                                                                        | 标准分值 | 得分 |
|------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------|----|
|      |                        | ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 20%。<br>但如缺少要素④或⑤指标得分为 0。             |      |    |
|      | <b>B206</b><br>财务监控有效性 | 评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的监控机制；<br>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。 | 2    | 2  |

**B201 资金到位率：**该指标考核项目资金对项目的满足程度。通过查阅相关财务资料，该项目实际到位资金 620.59 万元，新乡县财政国库支付中心付给河南盛凯建设工程有限公司的支付凭证上显示已支付 620.59 万元，按照合同约定，项目计划到位资金应为 639.95 万元， $\text{资金到位率} = (620.59 \text{ 万元} / 639.95 \text{ 万元}) \times 100\% = 96.97\%$ ，资金到位率为 96.97%。依据评分标准，B201 资金到位率指标满分 2 分，实际得分 1.94 分。

**B202 到位及时率：**该指标考核项目已到位的资金及时性程度。按合同约定，施工单位进场支付合同款的 20%，竣工验收合格后支付 80%，审计结束后支付 97%，剩余 3%为质保金一年后付清，通过评价组查阅新乡县财政局专项资金拨款申请表、财政资金支付凭证、收据等财务资料，该项目截止到评价前，暂未审计结束。 $\text{到位及时率} = (620.59 \text{ 万元} / 639.95 \text{ 万元}) \times 100\% = 96.97\%$ ，到位及时率为 96.97%。依据评分标准，B202 到位及时率指标满分 2 分，实际得分

1.94 分。

B203 预算执行率：该指标考核项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。依据该项目相关财务资料截止 2021 年 12 月 31 日实际到位资金 620.59 万元，实际支出资金 620.59 万元，预算执行率 $= (620.59 \text{ 万元} / 620.59 \text{ 万元}) \times 100\% = 100\%$ ，预算执行率为 100%，依据评分标准，预算执行率得分 2 分。依据评分标准，B203 预算执行率指标满分 2 分，实际得分 2 分。

B204 财务管理制度健全性：该指标考察项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。项目单位制定有新乡县住房和城乡建设局预算管理制度，项目资金管理办法符合相关财务会计制度规定。符合评价要点①②。依据评分标准，B204 财务管理制度健全性指标满分 2 分，实际得分 2 分。

B205 资金使用合规性：该指标考察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。依据项目单位提供的相关财务资料，评价组进行核实，符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金申请与拨付具有财政性资金支出分月用款计划、新乡县财政局专项资金拨款申请表、财政资金支付凭证、发票等完整的审批手续。项目开支都是为支付望杨街道路建设工程款，符合预算批复及合同规定用途。会计核算规范，未发

现截留、挤占、挪用等现象。符合评价要点①②③④⑤。依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得分 2 分。

B206 财务监控有效性：该指标考察财务监控有效性，财务管理制度中有相关的监控机制。项目单位制定有新乡县住房和城乡建设局预算管理制度和新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度，文件规定要加强对住建采购执行工作的监督检查以及对预算执行过程实行全方位的控制、监督和会计核算。通过查看项目单位财政性资金支出分月用款计划等财务资料，具有新乡县财政局经建科的审批、检查等，新乡县财政局 2022 年也形成了《新乡县财政局关于规范国库集中支付业务相关事项的通知》（新财制度〔2022〕1 号）。符合评价要点①②。依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得分 2 分。

综上所述，B2 指标综合得分为 11.88 分。

### **（三）项目产出情况**

产出指标包含 3 个二级指标以及 10 个三级指标，总分值 30 分，得分为 19.5 分，得分率 65%。

#### **1. 产出数量**

下设“新建道路面积”、“绿植种植完成率”、“检查井和雨水口安装完成率”和“路灯安装完成率”四个三级指标，总分值 12 分，综合评分 9.9 分。

表 4-6 产出数量指标得分表

| 二级指标                 | 三级指标                 | 指标说明及评分规则                                                                                           | 标准<br>分值 | 得分  |
|----------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|
| C1<br>产出数量<br>(12 分) | C101<br>新建道路面积       | 评价要点：<br>新建道路面积=（实际建设道路面积/计划建设道路面积）×100%<br>新建道路面积为 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                    | 3        | 3   |
|                      | C102<br>绿植种植完成率      | 评价要点：<br>绿植种植完成率=（绿植实际种植数/绿植计划种植数）×100%<br>绿植种植完成率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                     | 3        | 1.8 |
|                      | C103<br>检查井和雨水口安装完成率 | 评价要点：<br>检查井和雨水口安装完成率=（检查井和雨水口实际安装数/检查井和雨水口计划安装数）×100%<br>检查井和雨水口安装完成率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 3        | 2.1 |
|                      | C104<br>路灯安装完成率      | 评价要点：<br>路灯安装完成率=（路灯实际安装数/路灯计划安装数）×100%<br>路灯安装完成率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                     | 3        | 3   |

C101 新建道路面积：该指标考核望杨街道道路建设工程项目道路完成情况。根据新乡县望杨街道工程施工图设计及开工报告望杨街道计划建成面积为 12780 m<sup>2</sup>，河南省建设工程竣工验收意见书显示验收建筑面积为 12780 m<sup>2</sup>。新建道路面积=（12780 m<sup>2</sup>/12780 m<sup>2</sup>）×100% =100%。依据评分标准，C101 新建道路面积满分 3 分，实际得分 3 分。

C102 绿植种植完成率：该指标考核项目单位绿植种植工作的完成程度。按照新乡县望杨街绿化工程施工图设计要求，应种植 187 株巨紫荆，通过查阅资料及评价组实地查验，隐蔽工程验收记录及苗木进场清单显示共进场 180 株巨紫荆，实际种植 180 株巨紫荆。种植完成率=（180 株/187 株）×100% =96.26%。绿植种植完成率为 96.26%。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 1.8 分。

C103 检查井和雨水口安装完成率：该指标考核项目单位考核检查井和雨水口安装工作完成程度。新乡县望杨街污水工程施工图设计和新乡县望杨街雨水口工程施工图设计计划安装检查井和雨水口 76 座，通过项目单位提供的竣工图污水及雨水主要工程量显示，共安装检查井和雨水口 74 座，检查井和雨水口安装完成率=（74 座/76 座）×100%=97.37%。检查井和雨水口安装完成率为 97.37%。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 2.1 分。

C104 路灯安装完成率：该指标考核项目单位路灯安装工作完成程度。新乡县望杨街照明工程施工图设计计划安装 20 套单臂路灯，根据评价组实地调研及查阅资料，路灯安装在望杨街道路的西侧，实际安装路灯 20 套，路灯安装完成率=（20 套/20 套）×100%=100%。路灯安装完成率为 100%。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 3 分。

综上所述，C1 指标综合得分为 9.9 分。

## 2. 产出时效

下设“工程竣工验收合格性”、“绿植成活率”、“路灯亮化率”三个三级指标，总分值 9 分，综合评分 7.5 分。

表 4-7 产出时效指标得分表

| 二级指标                | 三级指标              | 指标说明及评分规则                                                                                                       | 标准分值 | 得分  |
|---------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|
| C2<br>产出时效<br>(6 分) | C201<br>工程竣工验收合格性 | 评价要点：<br>①监理评定工程合格；<br>②各分项分部工程验收合格，具有验收合格材料；<br>③竣工验收合格，具有验收合格材料。<br>具备得分要素①，得到指标值的 30%；具备得分要素②和③，各得到指标值的 35%。 | 3    | 3   |
|                     | C202<br>绿植成活率     | 评价要点：<br>绿植成活率=（绿植成活数/绿植实际种植数）×100%。<br>绿植成活率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                                      | 3    | 3   |
|                     | C203<br>路灯亮化率     | 评价要点：<br>路灯亮化率=（实际亮灯数/路灯总数）×100%。<br>路灯亮化率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                                         | 3    | 1.5 |

**C201 工程竣工验收合格性：**该指标考核该项目验收是否合格。评价组对监理单位工程质量评估报告进行查阅，监理单位综合评定工程合格，评价组通过查阅道路工程报审、报验表、土方填方路基（路床）检验批质量检验记录、隐蔽工程检查验收记录、路床分项工程验收附表、测量复验记录、土壤压实度试验记录、污水工程报

审、报验表、砖土方开挖分项工程（验收批）质量验收记录、管道基础分项工程（验收批）质量验收记录、雨水工程报审、报验表、沟槽土方回填分项（验收批）质量验收记录表、照明工程报审、报验表、路灯安装检验批质量检验记录、树木栽植检验批质量验收记录、技术交底记录等，确定各分项分部工程验收合格，具有验收合格材料。竣工验收合格方面有项目单位提供的竣工验收证书、河南省建设工程竣工验收意见书和河南省建设工程竣工验收报告等材料。符合评价要点①②③。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 3。

C202 绿植成活率：该指标考核绿植成活的程度。评价组通过访谈了解到，绿化管养期间由施工单位一个星期给绿植浇一次水，施工方案中要求在绿化养护期内保证绿植 100%成活，经评价组现场查验，绿植实际种植为 180 株，巨紫荆生长较好， $\text{绿植成活率} = (180 \text{ 株} / 180 \text{ 株}) \times 100\% = 100\%$ 。绿植成活率为 100%。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 3 分。

C203 路灯亮化率：该指标考核望杨街道路灯亮化率达标情况。新乡县望杨街道建设工程项目路灯总数为 20 个，经评价组现场核查，路灯约在晚上六点三十分左右亮灯，新乡县中兴路与望杨街交叉口有一处路灯明显不亮， $\text{路灯亮化率} = (19 \text{ 个} / 20 \text{ 个}) \times 100\% = 95\%$ 。路灯亮化率为 95%。依据评分标准，本指标满分 3 分，

实际得分 1.5 分。

综上所述，C2 指标综合得分为 7.5 分。

### 3. 产出质量

下设“道路工程进度实施及时性”和“道路竣工验收及时率”两个三级指标，总分值 6 分，综合评分 0 分。

表 4-8 产出质量指标得分表

| 二级指标                | 三级指标                    | 指标说明及评分规则                                                                                                                                                                                            | 标准<br>分值 | 得分 |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| C3<br>产出质量<br>(6 分) | C301<br>道路工程进度实<br>施及时性 | 评价要点：<br>①项目开工时间与计划相比的及时程度，<br>晚于计划时间的本项不得分；<br>②项目完工时间与计划相比的及时程度，<br>晚于计划时间的本项不得分。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 5<br>0%。                                                                                     | 3        | 0  |
|                     | C302<br>道路竣工验收及<br>时率   | 评价要点：<br>道路竣工验收及时率=（按时竣工验收数/<br>计划竣工验收数）×100%。<br>按时竣工验收数：一定时期（本年度或项<br>目期）内项目实际按时竣工验收的项目<br>数。<br>计划竣工验收数：项目绩效目标确定的在<br>一定时期（年度或项目期）内计划竣工验<br>收的项目数。<br>道路竣工验收及时率为 100%得满分，每下<br>降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 3        | 0  |

C301 道路工程进度实施及时性：该指标考核按照合同约定道路工程实施进度的及时程度。根据合同协议书及工程开工令，项目确定的开工时间为 2021 年 2 月 15 日，建设工程施工合同中确定的

计划开工日期为 2020 年 12 月 25 日，实际开工时间晚于计划开工时间近两个月。建设施工合同中计划竣工日期 2021 年 5 月 24 日，望杨街道路建设工程项目河南省建设工程竣工验收意见书中完工时间为 2021 年 8 月 10 日，竣工验收证书上竣工验收时间为 2021 年 9 月 9 日，实际完工时间晚于计划完工时间，不符合评价要点①②。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 0 分。

C302 道路竣工验收及时率：该指标考核按照合同约定道路施工验收的及时程度。望杨街道路建设工程项目合同协议书中规定工期为 150 天，工程开工令中显示该项目自 2021 年 2 月 15 日正式开工，河南省建设工程竣工验收意见书中显示 2021 年 8 月 10 日完工，工程实际施工日历天数比合同工期天数延长 27 天。工期内未达到可完工验收标准，综合判断，道路竣工验收及时率为 0%。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 0 分。

综上所述，C3 指标综合得分为 0 分。

#### 4. 产出成本

下设“成本节约率”一个三级指标，总分值 3 分，综合评分 2.1 分。

表 4-9 产出成本指标得分表

| 二级指标                | 三级指标          | 指标说明及评分规则                               | 标准<br>分值 | 得分  |
|---------------------|---------------|-----------------------------------------|----------|-----|
| C4<br>产出成本<br>(3 分) | C401<br>成本节约率 | 评价要点：<br>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 | 3        | 2.1 |

| 二级指标 | 三级指标 | 指标说明及评分规则                                                                                                             | 标准<br>分值 | 得分 |
|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
|      |      | 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。<br>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。<br>成本节约率>0%得满分，每降低1%，扣除相应权重分的5%，直至扣完为止。 |          |    |

C401 节成本节约率：该指标考核项目实施过程中项目的成本节约程度。通过查阅新乡县建设预算决算审核结论表、估算总价及相关文件，该项目新乡县财政局最初评审确定预算为 800.34 万元，施工单位提交工程量变更后的的估算总价为 841.86 万元，该项目审计工作尚未结束，成本节约率= $[(800.34 \text{ 万元}-841.86 \text{ 万元}) \div 800.34 \text{ 万元}] \times 100\% = -5.19\%$ 。依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得分 2.1 分。

#### （四）项目效益情况

项目效益指标包括 4 个二级指标以及 6 个三级指标，总分值 30 分，得 24.25 分，得分率为 80.83%。

##### 1. 经济效益

下设“促进区域经济发展”一个三级指标，总分值 5 分，评分 4.25 分。

表 4-10 经济效益指标得分表

| 二级指标               | 三级指标                 | 指标说明及评分规则                                                                                                                                                    | 标准<br>分值 | 得分   |
|--------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|
| D1<br>经济效益<br>(5分) | D101<br>促进区域经<br>济发展 | 评价要点：<br>运用李克特五分量表法计算满意度<br>满意度=[(非常满意个数×100%+满意个数×<br>80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非<br>常不满意×0%)/调查问卷问题总数]×10<br>0%。 满意度大于等于 90%得满分，每降低<br>1%，扣除相应权重分的 5%，直至扣完为止。 | 5        | 4.25 |

D101 促进区域经济发展：该指标考核该项目的实施是否促进区域经济发展。问卷调查收集群众满意度问卷共计 42 份，其中电子版 17 份，纸质版 25 份，有效问卷 42 份，群众满意度调查问卷第 10 题为“您对项目实施后促进区域经济发展是否满意？”，其中选择非常满意人数为 21 人，选择满意的为 15 人，选择一般的为 6 人，选择不满意的为 0 人，认为非常不满意的为 0 人，依照满意度等级从非常满意到非常不满意 5 个等级的权重分别为 100%、80%、60%、40%、0%，则满意度  $Y = [(21 \times 100\% + 15 \times 80\% + 6 \times 60\% + 0 \times 20\% + 0 \times 0\%) \div 42] \times 100\% = 87.14\%$ 。依据评分标准，本指标满分 5 分，实际得分 4.25 分。

综上所述，D1 指标综合得分为 4.25 分。

## 2.社会效益

下设“改善当地群众的出行条件”和“提升道路通行能力”两个三级指标，总分值 10 分，综合评分 10 分。

表 4-11 社会效益指标得分表

| 二级指标                 | 三级指标                | 指标说明及评分规则                                                                                                                                    | 标准<br>分值 | 得分 |
|----------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| D2<br>社会效益<br>(10 分) | D201<br>改善当地群众的出行条件 | 评价要点：<br>①项目实施前与竣工后的出行条件对比，改善了群众的出行条件；<br>②该项目区域内道路规划清晰。<br>具备得分要素①和②，各得到指标值的 50%。                                                           | 5        | 5  |
|                      | D202<br>提升道路通行能力    | 评价要点：<br>运用李克特五分量表法计算满意度<br>满意度=[（非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%）/调查问卷问题总数]×100%。满意度大于等于 90%得满分，每降低 1%，扣除相应权重分的 5%，直至扣完为止。 | 5        | 5  |

D201 改善当地群众的出行条件：该指标考核项目实施当地群众改善其出行条件的程度。评价组查看新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告，该项目为新建道路，建设完成后为新乡县城市支路，项目单位提供的照片显示该项目实施前是一条土路，工程沿线主要为耕地和小区，评价组实地调研，道路干净整洁，车辆有序通行与停放，由于道路西侧为县直幼儿园，家长接送学生方便，道路人行道与停车位规划清晰。符合评价要点①②。依据评分标准，本指标满分 5 分，实际得分 5 分。

D202 提升道路通行能力：该指标考核项目实施后道路的通行能力。通过群众满意度调查，回收群众问卷共 42 份，通过群众满

意度问卷第 11 题：“您对项目实施后提升道路通行能力是否满意？”，其中选择非常满意人数为 23 人，选择满意的为 18 人，选择一般的为 1 人，选择不满意的为 0 人，认为非常不满意的为 0 人，群众满意度= $[(23 \times 100\% + 18 \times 80\% + 1 \times 60\% + 0 \times 40\% + 0 \times 0\%) \div 42] \times 100\% = 90.48\%$ 。依据评分标准，本指标满分 5 分，实际得分 5 分。

综上所述，D2 指标综合得分为 10 分。

### 3. 可持续影响

下设“长效机制建设完备性”和“人员可持续性”两个三级指标，总分值 10 分，综合评分 5 分。

表 4-12 可持续影响得分表

| 二级指标                  | 三级指标                  | 指标说明及评分规则                                                                                                      | 标准分值 | 得分 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| D3<br>可持续影响<br>(10 分) | D301<br>长效机制建设<br>完备性 | 评价要点：<br>①道路建设竣工后的移交、维护情况、项目资料归档均建立相应保障机制；<br>②道路建设工程中资料的移交、维护情况、项目资料归档均严格执行相关保障机制。各占 50% 权重分，符合得相应权重分，不符合不得分。 | 5    | 0  |
|                       | D302<br>人员可持续性        | 评价要点：<br>①是否有专人负责该项目的实施与维护；<br>②项目维护人员配置是否符合相关政策规定。各占 50% 权重分，符合得相应权重分，不符合不得分。                                 | 5    | 5  |

D301 长效机制建设完备性：该指标考核项目单位是否制定了规划、计划、实施方案等长效管理机制，且内容完整。评价组调研

过程中对文件管理等相关保障机制进行了解，新乡县住房和城乡建设局反映未制定文件移交，归档等相关管理制度，道路建设竣工后的移交、维护情况、项目资料归档均未建立相应的保障机制。不符合评价要点①②。依据评分标准，本指标满分 5 分，实际得分 0 分。

D302 人员可持续性：该指标考核项目实施人员是否保证项目持续履职。评价组查阅施工方案，对于项目的实施与维护，项目单位、监理单位及施工单位定期召开座谈会，对工程质量进行管理和指导，新乡县住房和城乡建设局提供有现场监督、检查的照片。目前项目已实施完成，正在审计阶段，待审计结束后，后期维护由新乡县城管局负责，项目所有资料将一并移交至新乡县城管局，实地调研阶段，查看路况时有道路养护人员进行维护。符合评价要点①②。依据评分标准，本指标满分 5 分，实际得分 5 分。

综上所述，D3 指标综合得分为 5 分。

#### 4. 满意度

下设“群众满意度”一个三级指标，总分值 5 分，综合评分 5 分。

表 4-13 满意度指标得分表

| 二级指标               | 三级指标          | 指标说明及评分规则                                                                                | 标准分值 | 得分 |
|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| D4<br>满意度<br>(5 分) | D401<br>群众满意度 | 评价要点：<br>运用李克特五分量表法计算满意度<br>满意度 = [ (非常满意个数 × 100% + 满意<br>个数 × 80% + 一般个数 × 60% + 不满意个数 | 5    | 5  |

| 二级指标 | 三级指标 | 指标说明及评分规则                                                                                                                       | 标准<br>分值 | 得分 |
|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
|      |      | $\times 40\% + \text{非常不满意} \times 0\%$ ) / 调查问卷问题<br>总数] $\times 100\%$ 。<br>满意度大于等于 90% 得满分，每降低<br>1%，扣除相应权重分的 5%，直至扣完为<br>止。 |          |    |

D401 群众满意度：该指标考核群众对于本项目建设的满意程度。本项目共回收群众满意度问卷 42 份，通过群众满意度问卷第 12 题：“您对望杨街道路建设工程项目的整体实施是否满意？”进行评价，从统计分析结果来看，认为非常满意的共 23 份，占调查问卷总数的 54.76%，满意的共 18 份，占调查问卷总数的 42.86%，一般的共 1 份，占调查问卷总数的 2.38%，不满意的共 0 份，占调查问卷总数的 0%，非常不满意的共 0 份，占调查问卷总数的 0%。

群众满意度 =  $[(23 \times 100\% + 18 \times 80\% + 1 \times 60\% + 0 \times 40\% + 0 \times 0\%) \div 42] \times 100\% = 90.48\%$ 。依据评分标准，本指标满分 5 分，实际得分 5 分。

综上所述，D4 指标综合得分为 5 分。

## 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

#### 1. 重视安全教育，保障安全生产

通过对各方的调查了解，道路建设期间施工方和监理方重视安全问题，定期召开安全会议；现场设专职安全员，除检查和维护设施的使用外，还监督施工人员严格执行安全规范施工及着装；施工

现场悬挂安全标语和安全色标，实行全封闭管理，严禁非施工人员进入现场；每一分部分项工程施工前必须由专业工长下达书面的安全技术交底，班组履行签字手续后才能施工。

## **2. 加强质量检查，确保工程质量**

项目在实施过程中严把质量关，评价组在调研过程中发现，本项目从原材料质量到分部工程均有严格的记录和检验，原材料具有产品合格证、产品质量证明书、出厂检验报告等质量合格证明，各分部工程有工程报审、报验表、分项工程质量验收记录、隐蔽工程检查验收记录、测量复核记录、试验记录、技术交底记录等，严格保障了工程质量。

### **（二）存在的问题**

#### **1. 工程变更未按流程操作，档案保障机制不完备**

该项目在实施过程中涉及五次工程变更，根据合同协议书上第10.1 变更的范围规定：“施工方必须以纸质形式向发包人提出申请，由发包人审核项目变更申请，同意后，施工方、监理方签变更签证单，再进行施工，施工方如不提出申请，先擅自施工不予认可”。评价组通过调研和查阅项目单位提供的资料，变更申请由项目、监理、设计、施工单位四方现场会议确定工程量变更，未形成纸质材料，最终形成现场签证单。经访谈了解到，项目单位未制定关于项目建设竣工后资料的移交、维护、归档等保障机制，该项目竣工验

收后，施工单位将施工资料移交至项目单位，待项目审计结束，此项目将移交至新乡县城管局。

## **2.绩效目标设置不够细致，绩效管理意识有待提高**

评价组检查项目单位提供的项目绩效目标申报表，项目虽设置了绩效目标，但绩效目标设置不够细致，本项目涉及道路、污水、雨水、绿化、照明五项工程，产出指标里的数量指标主要考核道路工程，未对污水、雨水、绿化、照明四项工程进行考核，质量指标设置为“质量合格”过于简单，项目绩效指标设置未能全面反映项目实施内容，导致无法充分体现项目工作的实际完成情况。

## **3.项目开工、竣工时间晚于预期，审计工作开展慢**

按合同约定，该项目计划于 2020 年 12 月 25 日开工，2021 年 5 月 24 日计划竣工，工期为 150 日历天。河南省建设工程竣工验收意见书上显示开工日期为 2021 年 2 月 15 日，完工时间为 2021 年 8 月 10 日，竣工验收时间为 2021 年 9 月 9 日，工程实际施工天数 177 天，比合同工期天数延长 27 天，开工和竣工时间晚于预期并延长了工期。评价组查阅绿化工程技术交底记录，苗木种植时间为 2021 年 8 月 20 日，晚于河南省建设工程竣工验收意见书显示完工时间。合同协议书 14.1 竣工结算申请要求“承包人提交竣工结算申请单的期限：工程竣工验收合格后 28 天内”，评价组访谈了解到，由于疫情原因，该项目目前处于审计状态，但距离项目竣工

验收已过一年之余，审计工作开展较慢。

## **六、意见和建议**

### **1.规范工程变更流程，健全档案保障机制**

一是合同协议书已明确工程变更流程，应严格按照合同约定执行，施工方以纸质形式向发包人提出申请，由发包人审核项目变更申请，同意后，施工方、监理方签变更签证单，再进行施工，施工方如不提出申请，先擅自施工不予认可。二是建议项目单位制定档案管理制度，加强档案管理意识，严格规定档案的收集、移交、归档、保管、维护等工作。

### **2.强化绩效管理意识，提高绩效管理水平**

一是建议完善绩效评价指标，进一步加强培训，从源头上提升各部门、各项目实施单位对预算绩效管理的认识，积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现，强化绩效工作的指导、监督，积极运用评价结果，提高资金使用效率。二是强化绩效管理意识，绩效指标设置要清晰、细化、可衡量，按照项目实际用途进行设置，目标要能够完整反映项目的预期产出和效果。

### **3.合理计划工程进度，及时开展审计工作**

项目单位前期可研阶段充分调研，了解同类道路的建设时间与前期可能遇到的问题，如征地协调、道路规划等，增强风险意识，合理计划工程开工时间，对于延长工期，竣工时间晚于预期的问题，

及时调整施工进度安排，制定风险应对措施并积极化解影响工期的因素，保障项目在约定工期前完成。项目单位应按照合同协议书的要求，及时进行竣工结算申请，审计结果确认后，按照合同协议书支付约定工程款，加强项目规范程度，严格按照合同约定执行，提高项目单位执行效率。

## **七、其他需要说明的问题**

### **（一）本次绩效评价的局限性**

1. 事后续效评价在时间上有一定的滞后性。通常时候绩效评价用于评价前一年度的项目，受到时间和相关资料不齐全的影响，一是部分评价无法还原 2021 年的状况，二是本项目的评价结果无法在 2022 年的预算中及时应用。

2. 受限于项目实施期间人流量偏少、群众配合意愿低等多因素影响，计划回收调查结果数量及实际反馈问卷结果偏少。

3. 该项目正处于审计结算，大部分工程材料都移交至审计公司，评价组查看考评资料受限，对评价过程和评价结果产生一定的不利影响。

### **（二）其他问题**

1. 本项目可研报告、招投标文件、合同协议书、施工管理材料、质量检测文件等项目名称不统一。

2. 实地调研期间，评价组发现凤鸣湖北路与望杨街交叉口处路

面存在不同程度的裂缝。

## 八、附件

附件一：绩效评价指标体系得分表

附件二：调查问卷

附件三：访谈记录

附件一：望杨街道道路建设工程项目指标体系得分表

| 一级指标    | 二级指标       | 三级指标            | 权重 | 指标说明                                                                                                                                                                                                                             | 数据来源                                                                                                                    | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 得分 |
|---------|------------|-----------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| A<br>决策 | A1<br>项目立项 | A101<br>立项依据充分性 | 2  | <p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤该项目是否与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的 20%。</p> | <p>1. 《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》；</p> <p>2. 《新乡县财政局 关于第二批抗疫特别国债分配方案的请示》（新财预〔2020〕41号）；</p> <p>3. 新乡县住房和城乡建设局部门职责。</p> | <p>望杨街道道路建设工程项目的建设，可以为县直幼儿园教师及学生提供出行保障，方便家长上下学接送学生，改善区域内群众的生活环境，同时提升新乡县基础设施建设。《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》是根据《新乡市城市总体规划（2011-2020 年）（2017 年修订）》、《中原经济区总体发展规划纲要》等文件进行编制的。可行性研究报告中对项目的建设条件进行了实地查勘，对项目背景、研究过程及建设必要性、现状及发展、交通分析及预测、技术标准、工程方案与规模、环境影响分析和评价与节能评价、节能分析、招标方案、工程用地及拆迁、主要工程量、投资估算及资金筹</p> | 2  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标 | 权重 | 指标说明 | 数据来源 | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 得分 |
|----------|----------|----------|----|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |          |          |    |      |      | <p>措等方面进行综合研究和分<br/>析，重点研究和论述项目建设的<br/>必要性、工程方案。投资估<br/>算与资金筹措，为项目的决策<br/>和建设提供了可靠和准确的论<br/>证。该项目具有《新乡县发展<br/>和改革委员会关于新乡县望杨<br/>街（凤鸣湖北路—文昌路）工<br/>程可行性研究报告的批复》<br/>（新发改〔2019〕53号），<br/>《新乡县人民政府关于建设新<br/>乡县望杨街（凤鸣湖北路—文<br/>昌路）道路工程建设的意<br/>见》，已通过新乡县发展和改<br/>革委员会和新乡县人民政府的<br/>批复。项目立项符合国家法律<br/>法规、国民经济发展规划和相<br/>关政策，并与部门职责相符。<br/>望杨街道路工程建设项目属于<br/>公共财政支持范畴，经评价组<br/>调研与访谈，评价部门仅属于<br/>项目工程建设施工部分，项目<br/>整体与相关部门同类项目或者<br/>部门内部相关项目不交叉重</p> |    |

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标            | 权重 | 指标说明                                                                                                                              | 数据来源                                                                                                                                                                                          | 评价过程                                                                                                                                                                                       | 得分  |
|------|------------|-----------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|      |            |                 |    |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                               | 复。符合评价要点①②③④⑤。                                                                                                                                                                             |     |
|      |            | A102<br>立项程序规范性 | 3  | 评价要点：<br>①项目是否按照规定的程序申请设立；<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。<br>具备要素①和②之一的，得到指标分值的 30%；具备要素③，得到指标分值的 40%。 | 1.《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》；<br>2.《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设意见》；<br>3.《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号）；<br>4.《新乡县财政局 关于第二批抗疫特别国债分配方案的请示》（新财预〔2020〕41号）。 | 本项目具有《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》、《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号），资金下达有《新乡县财政局 关于第二批抗疫特别国债分配方案的请示》（新财预〔2020〕41号）等立项材料，按照规定程序设立，审批文件符合相关要求。符合评价要点①②③。 | 3   |
|      | A2<br>绩效目标 | A201<br>绩效目标合理性 | 2  | 评价要点：<br>①项目是否有绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；<br>③项目预期产出和效果是否符合                                                                  | 1.望杨街道路建设工程项目绩效目标申报表；<br>2.望杨街道路建设工程项目支出绩效自评表。                                                                                                                                                | 检查项目单位提供的 2021 年望杨街道路建设工程项目绩效目标申报表等绩效自评材料，项目具有绩效目标，绩效目标设置与实际工作相关，该项目施                                                                                                                      | 1.5 |

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标            | 权重 | 指标说明                                                                                                                           | 数据来源                                                                                 | 评价过程                                                                                                                       | 得分   |
|------|------------|-----------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|      |            |                 |    | 正常的业绩水平。<br>具备要素①，得到指标分值的 50%；如不具备，该指标分值为 0。具备要素②③，分别得到指标分值的 25%。                                                              |                                                                                      | 工期间进行了工程变更，延长了工期，导致项目预期产出和效果不符合正常建设进度。符合评价要点①②，不符合评价要点③。                                                                   |      |
|      |            | A202<br>绩效指标明确性 | 2  | 评价要点：<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。<br>具备得分要素①，得到指标分值的 40%；具备得分要素②和③，各得到指标分值的 30%。 | 1.《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路建设工程的意见》；<br>2.望杨街道路建设工程项目支出绩效自评表。                  | 根据项目单位提供的绩效自评资料，项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，具有可衡量性的指标值，绩效指标与项目目标任务数不对应，仅反映出道路建设长度，而计划目标数为道路、雨水、污水、照明、绿化 5 项建设工程。符合评价要点①②，不符合评价要点③。 | 1.4  |
|      | A3<br>资金安排 | A301<br>预算编制合理性 | 3  | 评价要点：<br>①预算编制是否经过论证；<br>②预算内容与项目实际内容是否匹配；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按标准编制；<br>④预算确定的项目投资额或资金                                         | 1.《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》；<br>2.《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发 | 通过评价组查阅《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》、《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53                               | 2.25 |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标 | 权重 | 指标说明                                | 数据来源                                                                                                            | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 得分 |
|----------|----------|----------|----|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |          |          |    | 量是否与年度工作任务相匹配。具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。 | 改（2019）53 号）；<br>3.《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》；<br>4.《新乡县建设项目预算决算审核结论表》；<br>5.《竣工验收证书》；<br>6.合同协议书。 | 号）、《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》、《新乡县建设项目预算决算审核结论表》，项目预算金额经过具体工程量测算且预算金额已通过相关部门的批复。预算编制经过论证，评价组通过查阅项目财务资料，预算内容与项目实际内容匹配。依据预算标准，2021 年 5 月 24 日应完成望杨街道路建设工程项目，预算确定的投资额测算依据充分，按照标准编制。评价组通过查阅《竣工验收证书》和签订的合同，由于该项目工程变更，导致工程延期与项目资金量增加，当年预算确定的项目投资额或资金量与年度任务不匹配。符合评价要点①②③，不符合评价要点④。 |    |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标                    | 权重 | 指标说明                                                                                  | 数据来源                                                                                                                                                                                                        | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 得分 |
|----------|----------|-----------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |          | A302<br>资金<br>分配<br>合理<br>性 | 3  | <p>评价要点：<br/>①预算资金分配依据是否充分；<br/>②资金分配额度是否合理，与地方实际是否相适应。<br/>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。</p> | <p>1.《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》；<br/>2.《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号）；<br/>3.《新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》；<br/>4.《新乡县建设项目预算决算审核结论表》；<br/>5.中标通知书；<br/>6.合同协议书。</p> | <p>《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号）和《新乡县建设项目预算决算审核结论表》确定了招标预算的控制范围，中标通知书和合同确定了应分配的预算资金，从新乡县人民政府关于建设新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）道路工程建设的意见》、《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53号）和《新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告》等资料中能够分析出，资金分配额度合理，与地方实际相适应。符合评价要点①②。</p> | 3  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标       | 三级<br>指标                    | 权重 | 指标说明                                                                                           | 数据来源                                                                          | 评价过程                                                                                                                                                                               | 得分 |
|----------|----------------|-----------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| B<br>管理  | B1<br>业务<br>管理 | B101<br>管理<br>制度<br>健全<br>性 | 2  | <p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的业务管理制度；</p> <p>②业务管理制度是否合法、合规、完整。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。</p> | <p>1.《新乡市政府投资项目管理办法》(新政文〔2014〕129 号)；</p> <p>2.新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度（试行）。</p> | <p>《新乡县发展和改革委员会关于新乡县望杨街（凤鸣湖北路—文昌路）工程可行性研究报告的批复》（新发改〔2019〕53 号）文件要求要严格按照《新乡市政府投资项目管理办法》(新政文〔2014〕129 号)的要求，切实加强项目建设管理，项目单位制定有：新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度（试行）。相关的业务管理制度合法合规。符合评价要点①②。</p> | 2  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标                    | 权重 | 指标说明                                                                                                                                                                   | 数据来源                                                                                                                                                                                 | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 得分  |
|----------|----------|-----------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|          |          | B102<br>制度<br>执行<br>有效<br>性 | 3  | <p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的 25%。</p> | <p>1.《新乡市政府投资项目管理办法》(新政文〔2014〕129 号)；</p> <p>2.新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度（试行）；</p> <p>3.现场签证单；</p> <p>4.合同协议书；</p> <p>5.开工报告；</p> <p>6.河南省建设工程竣工验收报告；</p> <p>7.质量管理资料；</p> <p>8.实地调研。</p> | 项目实施期间具有多次工程变更，通过评价组访谈了解到，变更前期项目、监理、施工、设计单位四方到达现场，经核实需要变更后，形成现场签证单，现场签证单上有建设、监理、施工单位三方盖章和签字确认,但合同协议书上第 10.1 变更的范围明确要求施工方必须以纸质形式向发包人提出申请，由发包人审核项目变更申请，同意后，施工方、监理方签变更签证单，再进行施工，施工方如不提出申请，先擅自施工不予认可，未遵守相关合同条款且项目调整手续不完备。项目竣工验收合格后，资料已由施工单位移交至项目单位，由于该项目目前处于审计阶段，大部分项目资料在审计公司，但项目合同书、验收报告、技术鉴定等材料齐全，项目单位能够及时提供。评价组查看各项分部工程材料及实地 | 1.5 |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标 | 权重 | 指标说明 | 数据来源 | 评价过程                                                    | 得分 |
|----------|----------|----------|----|------|------|---------------------------------------------------------|----|
|          |          |          |    |      |      | 查看道路建成情况，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等能够落实到位，符合评价要点③④，不符合评价要点①②。 |    |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标                    | 权重 | 指标说明                                                                                                          | 数据来源                                                                                                                                   | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                             | 得分 |
|----------|----------|-----------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |          | B103<br>项目<br>质量<br>可控<br>性 | 3  | <p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；</p> <p>②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。</p> <p>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。</p> | <p>1.质量管理体系与措施；</p> <p>2.安全管理体系与措施；</p> <p>3.环境管理体系与措施；</p> <p>4.质量保证材料；</p> <p>5.施工管理材料</p> <p>6.竣工验收证书；</p> <p>7.河南省建设工程竣工验收意见书。</p> | <p>据评价组访谈了解到，项目单位要求原材料必须符合相关质量标准。施工单位在项目质量要求上有质量管理体系与措施、安全管理体系与措施、环境管理体系与措施等；该项目具有质量保证材料、施工管理材料（含各分项工程质量检验记录、复核记录、隐蔽工程检查验收记录、技术交底等资料）、竣工验收证书、河南省建设工程竣工验收意见书，施工的关键节点有建设、施工、监理和设计单位四方的验收报告。具有相应的项目质量要求或标准，采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。符合评价要点①②。</p> | 3  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标               | 权重 | 指标说明                                                                                                                                              | 数据来源                                         | 评价过程                                                                                                                           | 得分 |
|----------|----------|------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |          | B104<br>招投<br>标规<br>范性 | 2  | <p>评价要点：</p> <p>①项目招投标是否按照规定进行公开招标；</p> <p>②项目投标单位是否经过必要的资格审查与评审。</p> <p>③项目招投标是否按照规定进行公示。</p> <p>具备得分要素①，得到指标分值的 40%；具备得分要素②和③，各得到指标分值的 30%。</p> | <p>1.招标公告；</p> <p>2.结果公告；</p> <p>3.资料汇编。</p> | <p>望杨街道路建设工程项目 2020 年 11 月 20 日在河南省政府采购网上进行公开招标，2020 年 12 月 22 日在河南省政府采购网发布结果公告。根据项目单位提供的招投标资料汇编，本项目具有资格审查和专家评审。符合评价要点①②③。</p> | 2  |

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标            | 权重 | 指标说明                                                                                                                             | 数据来源                                                                                       | 评价过程                                                                                                                                                                     | 得分   |
|------|------------|-----------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|      |            | B105<br>工程变更规范性 | 2  | 评价要点：<br>①工程实施期间变更有变更的申请单、批复等材料；<br>②变更结果与被批复的变更申请结果一致；<br>③具有关于工程变更对合同的变更、讨论等材料。<br>具备得分要素①，得到指标分值的 40%；具备得分要素②和③，各得到指标分值的 30%。 | 1.现场签证单；<br>2.关于新乡县望杨街道路工程项目工期延长的情况说明；<br>3.实地调研。                                          | 项目实施期间有五次变更，变更方面具有现场签证单，项目、施工和监理单位三方现场会议决定进行工程量变更，未有施工单位对工程进行变更的申请。根据调研阶段资料查阅与实地查看，该项目延期具有关于新乡县望杨街道路工程项目工期延长的情况说明，项目工程量产生的变动，形成了现场签证单，具有明确的签证原因和签证内容等。符合评价要点③，不符合评价要点①②。 | 0.9  |
|      | B2<br>预算管理 | B201<br>资金到位率   | 2  | 评价要点：<br>资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。<br>实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金。<br>计划投入资金：项目期内计划投入到具体项目的资金。<br>资金到位率≤100%，且未对项目开展造成不良影响，得分等于    | 1.财政性资金支出分月用款计划；<br>2.新乡县财政局专项资金拨款申请表；<br>3.预算项目支出审批表；<br>4.财政资金支付凭证；<br>5.收据；<br>6.合同协议书。 | 通过查阅相关财务资料，该项目实际到位资金 620.59 万元，新乡县财政国库支付中心付给河南盛凯建设工程有限公司的支付凭证上显示已支付 620.59 万元，按照合同约定，项目计划到位资金应为 639.95 万元，资金到位率=（620.59 万元/639.95 万元）×100%=96.97%，资                      | 1.94 |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标              | 权重 | 指标说明                                                                                                                                                         | 数据来源                                                                                       | 评价过程                                                                                                                                                                            | 得分   |
|----------|----------|-----------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|          |          |                       |    | 指标分值×资金到位率；资金到位率 < 100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于 0。                                                                                                                 |                                                                                            | 金到位率为 96.97%。                                                                                                                                                                   |      |
|          |          | B202<br>到位<br>及时<br>率 | 2  | 评价要点：<br>到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。<br>应到位资金：按照绩效办法、合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。<br>到位及时率≤100%，且未对项目开展造成不良影响，得分等于指标分值×资金到位率；资金到位率 < 100%，且对项目开展造成不良影响，得分等于 0。 | 1.财政性资金支出分月用款计划；<br>2.新乡县财政局专项资金拨款申请表；<br>3.预算项目支出审批表；<br>4.财政资金支付凭证；<br>5.收据；<br>6.合同协议书。 | 按合同约定，施工单位进场支付合同款的 20%，竣工验收合格后支付 80%，审计结束后支付 97%，剩余 3%为质保金一年后付清，通过评价组查阅新乡县财政局专项资金拨款申请表、财政资金支付凭证、收据等财务资料，该项目截止到评价前，暂未审计结束。到位及时率=（620.59 万元/639.95 万元）×100%=96.97%，到位及时率为 96.97%。 | 1.94 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标              | 权重 | 指标说明                                                                                                                               | 数据来源                                                                           | 评价过程                                                                                                                   | 得分 |
|------|------|-------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      |      | B203<br>预算执行率     | 2  | 评价要点：<br>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>①实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金；<br>②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。<br>得分等于指标分值×预算执行率。 | 1.财政性资金支出分月用款计划；<br>2.新乡县财政局专项资金拨款申请表；<br>3.预算项目支出审批表；<br>4.财政资金支付凭证；<br>5.收据。 | 依据该项目相关财务资料截止2021年12月31日实际到位资金620.59万元，实际支出资金620.59万元，预算执行率=（620.59万元/620.59万元）×100%=100%，预算执行率为100%，依据评分标准，预算执行率得分2分。 | 2  |
|      |      | B204<br>财务管理制度健全性 | 2  | 评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；<br>②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的50%。                                                | 1.新乡县住房和城乡建设局预算管理制度。                                                           | 项目单位制定有新乡县住房和城乡建设局预算管理制度，项目资金管理办法符合相关财务会计制度规定。符合评价要点①②。                                                                | 2  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标            | 权重 | 指标说明                                                                                                                                                                                  | 数据来源                                                                                                                               | 评价过程                                                                                                                                                                       | 得分 |
|----------|----------|---------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |          | B205<br>资金使用<br>合规性 | 2  | 评价要点：<br>①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规定的规定；<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③项目开支是否符合政府采购管理要求；<br>④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 20%。但如缺少要素④或⑤指标得分为 0。 | 1.新乡县住房和城乡建设局预算管理制度；<br>2.新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度；<br>3.财政性资金支出分月用款计划；<br>4.新乡县财政局专项资金拨款申请表；<br>5.预算项目支出审批表；<br>6.财政资金支付凭证；<br>7.发票。 | 依据项目单位提供的相关财务资料，评价组进行核实，符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金申请与拨付具有财政性资金支出分月用款计划、新乡县财政局专项资金拨款申请表、财政资金支付凭证、发票等完整的审批手续。项目开支都是为支付望杨街道路建设工程款，符合预算批复及合同规定用途。会计核算规范，未发现截留、挤占、挪用等现象。符合评价要点①②③④⑤。 | 2  |
|          |          | B206<br>财务监控<br>有效性 | 2  | 评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的监控机制；<br>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。                                                                                                      | 1.新乡县住房和城乡建设局预算管理制度；<br>2.新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度；<br>3.财政性资金支出分月用款计划；<br>4.《新乡县财政局关于规范国库集中支付业务相关事项                                  | 项目单位制定有新乡县住房和城乡建设局预算管理制度和新乡县住房和城乡建设局政府采购管理内控制度，文件规定要加强对住建采购执行工作的监督检查以及对预算执行过程实行全方位的控制、监督和会计核算。通过查看项目单位                                                                     | 2  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标       | 三级<br>指标           | 权重 | 指标说明                                                                          | 数据来源                                               | 评价过程                                                                                                                | 得分  |
|----------|----------------|--------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|          |                |                    |    |                                                                               | 的通知》（新财制度〔2022〕1号）；<br>5.实地调研。                     | 财政性资金支出分月用款计划等财务资料，具有新乡县财政局经建科的审批、检查等，新乡县财政局 2022 年也形成了《新乡县财政局关于规范国库集中支付业务相关事项的通知》（新财制度〔2022〕1号）。符合评价要点①②。          |     |
| C<br>产出  | C1<br>产出<br>数量 | C101<br>新建道路<br>面积 | 3  | 评价要点：<br>新建道路面积=（实际建设道路面积/计划建设道路面积）×100% 新建道路面积为 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 1.新乡县望杨街道路工程施工图设计；<br>2.开工报告；<br>3.河南省建设工程竣工验收意见书。 | 根据新乡县望杨街道路工程施工图设计及开工报告望杨街道路计划建成面积为 12780 m²，河南省建设工程竣工验收意见书显示验收建筑面积为 12780 m²。新建道路面积=（12780 m²/12780 m²）×100% =100%。 | 3   |
|          |                | C102<br>绿植         | 3  | 评价要点：<br>绿植种植完成率=（绿植实际种                                                       | 1.新乡县望杨街绿化工程施工图设计要求；                               | 按照新乡县望杨街绿化工程施工图设计要求，应种植 187 株                                                                                       | 1.8 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标                 | 权重 | 指标说明                                                                                                 | 数据来源                                                           | 评价过程                                                                                                                                                  | 得分  |
|------|------|----------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|      |      | 种植完成率                |    | 植数/绿植计划种植数) ×100%<br><br>绿植种植完成率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                                        | 2.质量管理资料；<br>3.实地调研。                                           | 巨紫荆，通过查阅资料及评价组实地查验，隐蔽工程验收记录及苗木进场清单显示共进场 180 株巨紫荆，实际种植 180 株巨紫荆。种植完成率=(180 株/187 株) ×100% =96.26%。绿植种植完成率为 96.26%。                                     |     |
|      |      | C103<br>检查井和雨水口安装完成率 | 3  | 评价要点：<br>检查井和雨水口安装完成率=(检查井和雨水口实际安装数/检查井和雨水口计划安装数) ×100%<br>检查井和雨水口安装完成率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 1.新乡县望杨街污水工程施工图设计；<br>2.新乡县望杨街雨水口工程施工图设计；<br>3.竣工图；<br>4.实地调研。 | 新乡县望杨街污水工程施工图设计和新乡县望杨街雨水口工程施工图设计计划安装检查井和雨水口 76 座，通过项目单位提供的竣工图污水及雨水主要工程量显示，共安装检查井和雨水口 74 座，检查井和雨水口安装完成率=(74 座/76 座) ×100%=97.37%。检查井和雨水口安装完成率为 97.37%。 | 2.1 |
|      |      | C104<br>路灯安装完成率      | 3  | 评价要点：<br>路灯安装完成率=(路灯实际安装数/路灯计划安装数) ×100%<br>路灯安装完成率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。                     | 1.新乡县望杨街照明工程施工图设计；<br>2.实地调研。                                  | 新乡县望杨街照明工程施工图设计计划安装 20 套单臂路灯，根据评价组实地调研及查阅资料，路灯安装在望杨街道路的西側，实际安装路灯 20 套，路灯安装完成率=(20 套/20 套)                                                             | 3   |

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标              | 权重 | 指标说明                                                                                                                                   | 数据来源                                                                                                      | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 得分 |
|------|------------|-------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      |            |                   |    |                                                                                                                                        |                                                                                                           | ×100%=100%。路灯安装完成率为 100%。                                                                                                                                                                                                                                                             |    |
|      | C2<br>产出时效 | C201<br>工程竣工验收合格性 | 3  | <p>评价要点：</p> <p>①监理评定工程合格；</p> <p>②各分项分部工程验收合格，具有验收合格材料；</p> <p>③竣工验收合格，具有验收合格材料。</p> <p>具备得分要素①，得到指标值的 30%；具备得分要素②和③，各得到指标值的 35%。</p> | <p>1.监理单位工程质量评估报告；</p> <p>2.质量管理材料；</p> <p>3.竣工验收证书；</p> <p>4.河南省建设工程竣工验收意见书；</p> <p>5.河南省建设工程竣工验收报告。</p> | <p>评价组对监理单位工程质量评估报告进行查阅，监理单位综合评定工程合格，评价组通过查阅道路工程报审、报验表、土方填方路基（路床）检验批质量检验记录、隐蔽工程检查验收记录、路床分项工程验收附表、测量复验记录、土壤压实度试验记录、污水工程报审、报验表、砖土方开挖分项工程（验收批）质量验收记录、管道基础分项工程（验收批）质量验收记录、雨水工程报审、报验表、沟槽土方回填分项（验收批）质量验收记录表、照明工程报审、报验表、路灯安装检验批质量检验记录、树木栽植检验批质量验收记录、技术交底记录等，确定各分项分部工程验收合格，具有验收合格材料。竣工验收合</p> | 3  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标      | 权重 | 指标说明                                                                       | 数据来源                          | 评价过程                                                                                                                                  | 得分  |
|----------|----------|---------------|----|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|          |          |               |    |                                                                            |                               | 格方面有项目单位提供的竣工验收证书、河南省建设工程竣工验收意见书和河南省建设工程竣工验收报告等材料。符合评价要点①②③。                                                                          |     |
|          |          | C202<br>绿植成活率 | 3  | 评价要点：<br>绿植成活率=（绿植成活数/绿植实际种植数）×100%。<br>绿植成活率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 1.施工方案；<br>2.现场访谈；<br>3.实地查验。 | 评价组通过访谈了解到，绿化管养期间由施工单位一个星期给绿植浇一次水，施工方案中要求在绿化养护期内保证绿植 100%成活，经评价组现场查验，绿植实际种植为 180 株，巨紫荆生长较好，绿植成活率=（180 株/180 株）×100%=100%。绿植成活率为 100%。 | 3   |
|          |          | C203<br>路灯亮化率 | 3  | 评价要点：<br>路灯亮化率=（实际亮灯数/路灯总数）×100%。<br>路灯亮化率 100%得满分，每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。    | 1.现场核查。                       | 新乡县望杨街道路建设工程项目路灯总数为 20 个，经评价组现场核查，路灯约在晚上六点半左右亮灯，新乡县中兴路与望杨街交叉口有一处路灯明显不亮，路灯亮化率=（19 个/20 个）×100%=95%。路灯亮化率为 95%。                         | 1.5 |
|          | C3       | C301          | 3  | 评价要点：                                                                      | 1.合同协议书；                      | 根据合同协议书及工程开工                                                                                                                          | 0   |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标           | 权重 | 指标说明                                                                                                                | 数据来源                                       | 评价过程                                                                                                                                                                                                                       | 得分 |
|------|------|----------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      | 产出质量 | 道路工程进度实施及时性    |    | ①项目开工时间与计划相比的及时程度，晚于计划时间的本项不得分；<br>②项目完工时间与计划相比的及时程度，晚于计划时间的本项不得分。<br>具备一个得分要素，得到指标分值的 50%。                         | 2.工程开工令；<br>3.河南省建设工程竣工验收意见书；<br>4.竣工验收证书。 | 令，项目确定的开工时间为 2021 年 2 月 15 日，建设工程施工合同中确定的计划开工日期为 2020 年 12 月 25 日，实际开工时间晚于计划开工时间近两个月。建设施工合同中计划竣工日期 2021 年 5 月 24 日，望杨街道路建设工程项目河南省建设工程竣工验收意见书中完工时间为 2021 年 8 月 10 日，竣工验收证书上竣工验收时间为 2021 年 9 月 9 日，实际完工时间晚于计划完工时间，不符合评价要点①②。 |    |
|      |      | C302 道路竣工验收及时率 | 3  | 评价要点：<br>道路竣工验收及时率=（按时竣工验收数/计划竣工验收数）×100%。<br>按时竣工验收数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际按时竣工验收的项目数。<br>计划竣工验收数：项目绩效目标确定的在一定时期（年度或项目 | 1.合同协议书；<br>2.工程开工令；<br>3.河南省建设工程竣工验收意见书。  | 望杨街道路建设工程项目合同协议书中规定工期为 150 天，工程开工令中显示该项目自 2021 年 2 月 15 日正式开工，河南省建设工程竣工验收意见书中显示 2021 年 8 月 10 日完工，工程实际施工日历天数比合同工期天数延长 27 天。工期内未达到可完工验收标准，综合判断，道                                                                            | 0  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标 | 权重 | 指标说明                                                           | 数据来源 | 评价过程         | 得分 |
|----------|----------|----------|----|----------------------------------------------------------------|------|--------------|----|
|          |          |          |    | 期)内计划竣工验收的项目数。<br>道路竣工验收及时率为100%得<br>满分，每下降1%扣10%权重<br>分，扣完为止。 |      | 路竣工验收及时率为0%。 |    |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标       | 三级<br>指标              | 权重 | 指标说明                                                                                                                                                                                                                       | 数据来源                                            | 评价过程                                                                                                                                                            | 得分  |
|----------|----------------|-----------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|          | C4<br>产出<br>成本 | C401<br>成本<br>节约<br>率 | 3  | <p>评价要点：<br/>           成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。<br/>           计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。<br/>           实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。<br/>           成本节约率&gt;0%得满分，每降低1%，扣除相应权重分的5%，直至扣完为止。</p> | <p>1.新乡县建设预算决算审核结论表；<br/>           2.估算总价。</p> | <p>通过查阅新乡县建设预算决算审核结论表、估算总价及相关文件，该项目新乡县财政局最初评审确定预算为 800.34 万元，施工单位提交工程量变更后的的估算总价为 841.86 万元，该项目审计工作尚未结束，成本节约率=[（800.34 万元-841.86 万元）÷800.34 万元]×100%=-5.19%。</p> | 2.1 |

| 一级指标    | 二级指标       | 三级指标             | 权重 | 指标说明                                                                                                                                                             | 数据来源 | 评价过程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 得分   |
|---------|------------|------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| D<br>效益 | D1<br>经济效益 | D101<br>促进区域经济发展 | 5  | <p>评价要点：<br/>运用李克特五分量表法计算满意度</p> <p>满意度=[（非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%）/调查问卷问题总数]×100%。</p> <p>满意度大于等于 90%得满分，每降低 1%，扣除相应权重分的 5%，直至扣完为止。</p> | 问卷调查 | <p>问卷调查收集群众满意度问卷共计 42 份，其中电子版 17 份，纸质版 25 份，有效问卷 42 份，群众满意度调查问卷第 10 题为“您对项目实施后促进区域经济发展是否满意？”，其中选择非常满意人数为 21 人，选择满意的为 15 人，选择一般的为 6 人，选择不满意的为 0 人，认为非常不满意的为 0 人，依照满意度等级从非常满意到非常不满意 5 个等级的权重分别为 100%、80%、60%、40%、0%，则满意度 <math>Y = [(21 \times 100\% + 15 \times 80\% + 6 \times 60\% + 0 \times 20\% + 0 \times 0\%) \div 42] \times 100\% = 87.14\%</math>。</p> | 4.25 |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标       | 三级<br>指标                                | 权重 | 指标说明                                                                               | 数据来源                                                | 评价过程                                                                                                                                                              | 得分 |
|----------|----------------|-----------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          | D2<br>社会<br>效益 | D201<br>改善<br>当地<br>群众<br>的出<br>行条<br>件 | 5  | 评价要点：<br>①项目实施前与竣工后的出行条件对比，改善了群众的出行条件；<br>②该项目区域内道路规划清晰。<br>具备得分要素①和②，各得到指标值的 50%。 | 1.新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告；<br>2.施工照片；<br>3.实地调研。 | 评价组查看新乡县望杨街（凤鸣湖北路~文昌路）工程可行性研究报告，该项目为新建道路，建设完成后为新乡县城市支路，项目单位提供的照片显示该项目实施前是一条土路，工程沿线主要为耕地和小区，评价组实地调研，道路干净整洁，车辆有序通行与停放，由于道路西侧为县直幼儿园，家长接送学生方便，道路人行道与停车位规划清晰。符合评价要点①②。 | 5  |
|          |                | D202<br>提升                              | 5  | 评价要点：<br>运用李克特五分量表法计算满意                                                            | 问卷调查                                                | 通过群众满意度调查，回收群众问卷共 42 份，通过群众满意                                                                                                                                     | 5  |

| 一级指标 | 二级指标        | 三级指标              | 权重 | 指标说明                                                                                                                      | 数据来源                                   | 评价过程                                                                                                                                                         | 得分 |
|------|-------------|-------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      |             | 道路通行能力            |    | 度<br>满意度=[(非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%)/调查问卷问题总数]×100%。<br>满意度大于等于 90%得满分，每降低 1%，扣除相应权重分的 5%，直至扣完为止。 |                                        | 度问卷第 11 题：“您对项目实施后提升道路通行能力是否满意？”，其中选择非常满意人数为 23 人，选择满意的为 18 人，选择一般的为 1 人，选择不满意的为 0 人，认为非常不满意的为 0 人，群众满意度=[(23×100%+18×80%+1×60%+0×40%+0×0%)÷42]×100%=90.48%。 |    |
|      | D3<br>可持续影响 | D301<br>长效机制建设完备性 | 5  | 评价要点：<br>①道路建设竣工后的移交、维护情况、项目资料归档均建立相应保障机制；<br>②道路建设工程中资料的移交、维护情况、项目资料归档均严格执行相关保障机制。<br>各占 50%权重分，符合得相应权重分，不符合不得分。         | 无                                      | 评价组调研过程中对文件管理等相关保障机制进行了解，新乡县住房和城乡建设局反映未制定文件移交，归档等相关管理制度，道路建设竣工后的移交、维护情况、项目资料归档均未建立相应的保障机制。不符合评价要点①②。                                                         | 0  |
|      |             | D302<br>人员可持续性    | 5  | 评价要点：<br>①是否有专人负责该项目的实施与维护；<br>②项目维护人员配置是否符合相                                                                             | 1.施工方案；<br>2.现场访谈；<br>3.实地调研；<br>4.照片。 | 评价组查阅施工方案，对于项目的实施与维护，项目单位、监理单位及施工单位定期召开座谈会，对工程质量进行管理                                                                                                         | 5  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标  | 三级<br>指标      | 权重 | 指标说明                                                                                                                                           | 数据来源      | 评价过程                                                                                                                                                                                                  | 得分 |
|----------|-----------|---------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|          |           |               |    | 关政策规定。<br>各占 50%权重分，符合得相应权重分，不符合不得分。                                                                                                           |           | 和指导，新乡县住房和城乡建设局提供有现场监督、检查的照片。目前项目已实施完成，正在审计阶段，待审计结束后，后期维护由新乡县城管局负责，项目所有资料将一并移交至新乡县城管局，实地调研阶段，查看路况时有道路养护人员进行维护。符合评价要点①②。                                                                               |    |
|          | D4<br>满意度 | D401<br>群众满意度 | 4  | 评价要点：<br>运用李克特五分量表法计算满意度<br>满意度= [（非常满意个数×100%+满意个数×80%+一般个数×60%+不满意个数×40%+非常不满意×0%）/调查问卷问题总数]×100%。 满意度大于等于 90%得满分，每降低 1%，扣除相应权重分的 5%，直至扣完为止。 | 群众满意度问卷调查 | 本项目共回收群众满意度问卷 42 份，通过群众满意度问卷第 12 题：“您对望杨街道路建设工程项目的整体实施是否满意？”进行评价，从统计分析结果来看，认为非常满意的共 23 份，占调查问卷总数的 54.76%，满意的共 18 份，占调查问卷总数的 42.86%，一般的共 1 份，占调查问卷总数的 2.38%，不满意的共 0 份，占调查问卷总数的 0%，非常不满意的共 0 份，占调查问卷总数的 | 5  |

| 一级<br>指标 | 二级<br>指标 | 三级<br>指标 | 权重 | 指标说明 | 数据来源 | 评价过程                                                         | 得分    |
|----------|----------|----------|----|------|------|--------------------------------------------------------------|-------|
|          |          |          |    |      |      | 0%。群众满意度=[（23×100%+18×80%+1×60%+0×40%+0×0%）÷42]×100%=90.48%。 |       |
| 合计       |          |          |    |      |      |                                                              | 78.18 |

## 附件二：满意度调查分析报告

### 望杨街道路建设工程项目 绩效评价问卷调查分析报告（群众）

#### 一、调查对象与调查内容

##### （一）调查对象

本次调查对象为新乡县群众。

##### （二）调查内容

##### 1. 客观问题

受益群众的个人信息；是否常住新乡县、此地工作或居住年限、对望杨街道路建设工程项目是否知道或了解、是否遇到过该道路通行不畅的情况、经过新乡县望杨街道路的频次、道路建设前后通行时间是否缩短、道路维护是否及时、机动车出行安全程度是否提升、是否满足出行需求、促进区域经济发展是否满意、提升道路通行能力是否满意、整体实施是否满意。

##### 2. 主观问题

您对望杨街道路建设工程项目还有哪些意见或建议？

#### 二、调查方法与调查方式

##### （一）调查方法

针对上述问卷调查对象开展问卷调查，在抽样调查全面开展之前，先对部分样本问卷进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

##### （二）调查方式

本次调查采用现场发放和网络调查两种方式，其中，现场调查回收有效

问卷 25 份，网络调查回收有效问卷 17 份，共计有效问卷 42 份。

**（三）问卷的发放和回收**

评价组安排专业调查人员，组织安排问卷调查工作。在此过程中，将保持良好的问卷作答环境，保证调研的科学性和严谨性。

**（四）调研安排**

根据项目进度安排，评价组于 2023 年 3 月初-2023 年 3 月中旬对调查对象开展问卷调查并回收、分析。

**三、调查问卷的分析**

**（一）您是否常住新乡县？**

由调查结果可知，85.71%的群众常住新乡县，14.29%的群众非新乡县常住群众。

| 选项  | 人数 | 占比     |
|-----|----|--------|
| A.是 | 36 | 85.71% |
| B.否 | 6  | 14.29% |

**（二）您在此地工作或居住年限？**

由调查结果可知，9.52%的群众在此地工作或居住 1 年及以下，30.95%的群众在此地工作或居住 1 年-3 年，14.29%的群众在此地工作或居住 3 年-10 年，45.24%的群众在此地工作或居住 10 年以上。

| 选项            | 人数 | 占比     |
|---------------|----|--------|
| A.1 年及以下      | 4  | 9.52%  |
| B.1 年-3 年（含）  | 13 | 30.95% |
| C.3 年-10 年（含） | 6  | 14.29% |

| 选项       | 人数 | 占比     |
|----------|----|--------|
| D.10 年以上 | 19 | 45.24% |

### （三）您对望杨街道路建设工程项目是否知道或了解？

由调查结果可知，52.38%的群众对望杨街道路建设工程项目知道或了解，47.62%的群众对望杨街道路建设工程项目不知道或不了解。

| 选项  | 人数 | 占比     |
|-----|----|--------|
| A.是 | 22 | 52.38% |
| B.否 | 20 | 47.62% |

### （四）您是否遇到过该道路通行不畅的情况？

由调查结果可知，14.29%的群众遇到过该道路通行不畅的情况，85.71%的群众没有遇到过该道路通行不畅的情况。

| 选项  | 人数 | 占比     |
|-----|----|--------|
| A.是 | 6  | 14.29% |
| B.否 | 36 | 85.71% |

### （五）您经过新乡县望杨街道路的频次？

由调查结果可知，0.00%的群众不经过新乡县望杨街道路，14.29%的群众偶尔经过乡县望杨街道路，66.67%的群众经常经过乡县望杨街道路，19.04%的群众总是经过乡县望杨街道路。

| 选项     | 人数 | 占比     |
|--------|----|--------|
| A.几乎没有 | 0  | 0.00%  |
| B.偶尔   | 6  | 14.29% |
| C.经常   | 28 | 66.67% |
| D.总是   | 8  | 19.04% |

**（六）您认为道路建设前后您的通行时间是否缩短？**

由调查结果可知，52.38%的群众认为道路建设前后通行时间明显缩短，40.48%的群众认为道路建设前后通行时间稍微缩短，7.14%的群众认为道路建设前后通行时间没有变化，0.00%的群众认为道路建设前后通行时间没有缩短，反而增加。

| 选项          | 人数 | 占比     |
|-------------|----|--------|
| A.明显缩短      | 22 | 52.38% |
| B.稍微缩短      | 17 | 40.48% |
| C.没有变化      | 3  | 7.14%  |
| D.没有缩短，反而增加 | 0  | 0.00%  |

**（七）您认为该道路维护是否及时？**

由调查结果可知，52.38%的群众认为该道路维护非常及时，45.24%的群众认为该道路维护及时，2.38%的群众认为该道路维护不及时，0.00%的群众认为该道路维护非常不及时。

| 选项      | 人数 | 占比     |
|---------|----|--------|
| A.非常及时  | 22 | 52.38% |
| B.及时    | 19 | 45.24% |
| C.不及时   | 1  | 2.38%  |
| D.非常不及时 | 0  | 0.00%  |

**（八）您认为该项目实施后机动车出行安全程度是否提升？**

由调查结果可知，61.91%的群众认为该项目实施后机动车出行安全程度明显提升，30.95%的群众认为该项目实施后机动车出行安全程度提升，7.14%的群众认为该项目实施后机动车出行安全程度没有提升，0.00%的群众认为

该项目实施后机动车出行安全程度没有提升，反而严重。

| 选项          | 人数 | 占比     |
|-------------|----|--------|
| A.明显提升      | 26 | 61.91% |
| B.提升        | 13 | 30.95% |
| C.没有提升      | 3  | 7.14%  |
| D.没有提升，反而严重 | 0  | 0.00%  |

#### （九）您认为该项目实施后是否满足了您的出行需求？

由调查结果可知，54.76%的群众认为该项目实施后对出行需求非常满足，45.24%的群众认为该项目实施后对出行需求满足，0.00%的群众认为该项目实施后对出行需求不满足，0.00%的群众认为该项目实施后对出行需求非常不满足。

| 选项      | 人数 | 占比     |
|---------|----|--------|
| A.非常满足  | 23 | 54.76% |
| B.满足    | 19 | 45.24% |
| C.不满足   | 0  | 0.00%  |
| D.非常不满足 | 0  | 0.00%  |

#### （十）您对项目实施后促进区域经济发展是否满意？

由调查结果可知，50%的群众对项目实施后促进区域经济发展非常满意，35.71%的群众对项目实施后促进区域经济发展满意，14.29%的群众对项目实施后促进区域经济发展一般，0.00%的群众对项目实施后促进区域经济发展不满意，0.00%的群众对项目实施后促进区域经济发展非常不满意。

| 选项 | 人数 | 占比 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|         |    |        |
|---------|----|--------|
| A.非常满意  | 21 | 50%    |
| B.满意    | 15 | 35.71% |
| C.一般    | 6  | 14.29% |
| D.不满意   | 0  | 0.00%  |
| E.非常不满意 | 0  | 0.00%  |

**（十一）您对项目实施后提升道路通行能力是否满意？**

由调查结果可知，54.76%的群众对项目实施后提升道路通行能力非常满意，42.86%的群众对项目实施后提升道路通行能力满意，2.38%的群众对项目实施后提升道路通行能力一般，0.00%的的群众对项目实施后提升道路通行能力不满意，0.00%的的群众对项目实施后提升道路通行能力非常不满意。

| 选项      | 人数 | 占比     |
|---------|----|--------|
| A.非常满意  | 23 | 54.76% |
| B.满意    | 18 | 42.86% |
| C.一般    | 1  | 2.38%  |
| D.不满意   | 0  | 0.00%  |
| E.非常不满意 | 0  | 0.00%  |

**（十二）您对望杨街道建设工程项目的整体实施是否满意？**

由调查结果可知，54.76%的群众对望杨街道建设工程项目的整体实施非常满意，38.10%的群众对望杨街道建设工程项目的整体实施满意，7.14%的群众对望杨街道建设工程项目的整体实施一般，0.00%的群众对望杨街道建设工程项目的整体实施不满意，0.00 的群众对望杨街道建设工程项目的整体实施非常不满意。

| 选项      | 人数 | 占比     |
|---------|----|--------|
| A.非常满意  | 23 | 54.76% |
| B.满意    | 16 | 38.10% |
| C.一般    | 3  | 7.14%  |
| D.不满意   | 0  | 0.00%  |
| E.非常不满意 | 0  | 0.00%  |

(十三) 您对望杨街道路建设工程项目还有哪些意见或建议？

1. 路有点窄。
2. 与小区路口增加红绿灯。
3. 可以在这条路上加上限高架，摄像头，限速标志。
4. 路口存在安全隐患。

### 附件三：访谈记录文件

#### 新乡县财政局对口科室访谈提纲（3-1）

##### 1. 请您谈谈望杨街道路建设工程项目预算申请及安排情况？

它是有程序和流程的，大概程序是项目单位提出用款申请，县长在用款请示上签字，请示大概内容就是关于望杨街道路建设工程的用款，请示里会写明要多少钱，129 万元抗疫特别国债，年初预算专款指的是年初预算申请，每年年初都要做年初预算，经过县领导、单位领导开会，包括人大确认的项目款，如果 492 万元列入年初预算专款，这个项目的这笔钱就纳入年初预算了，虽然纳入预算了，也需要打请示，经过县长签字，这笔钱才能支。申请资金的时候还会有附加资料，主要是预算申请，年初预算安排的时候需要提交合同之类的文件。拨款未严格按照合同拨付，可能由于现金紧张，国库无现金，一般来说的话，会考虑到很多情况，比如项目进场依据合同支付，同时还得有甲方的用款申请，保证不超过合同的支付比例。预算申请程序是：单位提出预算申请-县长签字-项目单位在一体化中录入指标-下用款计划-预算批准-下达国库中心，指标是预算下，计划是国库批，操作一般在系统完成。最后由项目单位准备支付材料，如工程进度、工程清单，经新乡县财政局经建科审核后，向国库中心申请拨款，国库中心直接将申请资金拨付给施工单位。

##### 2. 请您谈谈本项目资金是如何拨付的？在什么时间段下发的？

先打用款请示-县长签字-回到新乡县财政局-新乡县财政局经建科加指标-新乡县财政局内部审批签字-下计划-检查项目单位准备工程手续是否齐全完备-资料齐全完备-国库中心拨付。2020 年下了两次计划，2020 年 10 月 29 日拨付 126 万元，2020 年 12 月 18 日拨付

3 万元，2021 年 10 月 13 日下的计划，申请的 492 万元，中间资料准备周期长。

3. 请您谈谈财政部门对项目单位的预算资金执行情况是如何进行监控的？

中间很多程序，有很多监督手段，履行监督职能，项目支钱，先进行县长审批，县长意见，到局内部审批，通过预算完成指标后到国库下计划，这一系列的程序都是为完成用款监督的职能，预算资金的执行，那些支付手续都是经过认真审核，保证支出去的每一笔项目款，每一笔钱都是有据可循，都是合理合法的，支付手续上上的中标时间、开工时间、完工时间等都会把关复核。

4. 请您谈谈财政部门在对项目单位预算资金监控过程中有没有发现什么问题？如果有，针对发现的问题是怎么及时改进的？

对于望杨街这个项目没有发现什么问题。

5. 请您谈谈对于本项目资金拨付有无相应的审批手续？具体流程是什么？

之前说过。

6. 您认为项目的实施对于新乡县道路规划以及公路发展有何影响或指导意义？

这条路在凤鸣湖公园的北门，凤鸣湖北门中间的一条路，望群小区的西边，经过幼儿园，同时在杨屯村的南门，方便小区出行，和杨屯村居民出行，修路的质量还是可以的。

7. 您对项目单位的工作还有什么意见或者建议吗？

针对于这个项目没有，平时与项目单位配合还是挺好的，只是稍微时间上有点慢，比如说用款计划下来之后，资金已经批了，准备把

钱支出去，支出去中间准备材料时间稍微长些。

## 新乡县住房和城乡建设局访谈提纲（3-2）

1. 请您简要谈谈项目建设的背景和目的？

方便老百姓出行。

2. 请您谈谈本项目的预算测算依据有哪些？预算资金分配是否合理？

根据可研报告，资金分配是由新乡县财政局评审出来的资金。

3. 请您谈谈本项目的资金拨付比例要求？项目资金的申请与拨付流程是？

严格按照合同支付比列申请资金，施工单位申请提交资金拨付申请表到业务科室，业务科室审批后到财务科室，局负责人，分管领导和主管县长签字后，由财务科室报新乡县财政局。资金来源主要是县级财政资金。

4. 请您谈谈项目单位对于该项目实施制定的项目管理制度？是否还制定其他相关的项目制度？

制定的有项目经理和监理每天都需要到局里进行签到，之前的项目负责人联系不到了，项目签到表找不到。

5. 请您谈谈该项目实施中为何进行工程变更？变更后的项目资金是？是否有对工程变更的讨论与记录？变更的流程是？

因为市政道路建设牵扯地下官网，不可预见性太大，原约定工程量里没有的情况下，形成签证变更。工程变更发现问题后先现场碰头现场会议，形成现场签证单。

6. 项目实施过程中遇到过什么困难？是如何解决的？

农作物征地问题，住建局和村委会协商，村委会找居民沟通，按占地面积进行赔偿。

7. 请您谈谈我单位是如何对该项目进行监管的, 是否有项目要求? 到场监督情况及频次是?

要求每天签到汇报项目进展情况, 不定期去项目上进行抽查, 到施工节点, 几方会一起到施工现场查看。一星期最少 2 次到场。

8. 请您谈谈该项目的竣工验收程序?

几方人员到场, 对各分部进行验收, 没有问题, 出报告。

9. 请您谈谈项目实施完成后是如何维护的?

该项目后期的维护管理于 2022 年 4 月份移交给了城管局, 后续项目的资料也会移交给城管局。

10. 贵单位对于该项目进行二次审计有什么看法?

11. 请您谈谈在项目管理中有哪些需要提高的地方?

多配备人员, 项目上的事情无法进一步细化。

12. 对于本项目您有什么意见或好的建议?

对于这个项目没有建议, 对于之后的项目, 希望财政资金能够有保障。

### 施工单位访谈提纲（3-3）

1. 请您谈谈望杨街道路建设工程项目的基本情况？

望杨街道路总长是 666 多米，由于县直幼儿园已经修建好了，门前出路不方便，政府部门为了方便接送学生，包括杨屯村及周边小区生活居民的通行修建了望杨街，方便居民生活。望杨街属于市政支路，南边是凤鸣湖，北边是杨屯村，东边是望郡小区，西边是县直属幼儿园。

2. 请您介绍下本项目是如何进行道路建设的？

前期业主单位经过可行性研究，招投标，我单位中标后，根据施工计划、施工组织设计，先地下后地上，根据工程节点、日期和要求把这条路修建完成。

3. 请您谈谈本项目实施过程中有遇到哪些困难？是如何解决的？

前期进场时遇到了征地、大气环保管控等问题，由于冬季是供暖期，前几年冬天牵扯到住房的工程全部停工，大气管控比较严峻，施工过程受大气管控影响，工期后延，我单位加班加点，望杨街靠近居民区，晚上施工噪音大，前期与居民进行沟通，加班到 8 点左右，不影响居民的生活。

4. 请您谈谈贵单位对项目实施制定了哪些安全制度？是否针对本项目有其他的实施管理制度？

配备安全员，每天在工地巡视，有发现问题及时整改，包括监理每天也会去现场检查工作。对于项目单位提供的施工人员未佩戴安全帽，施工单位说因为该项目属于道路工程，道路和房建工程是不一样的，房建害怕高空坠

物，安全帽是必须戴的，对于有一些人员未穿反光衣，有可能是临时送材料的，临时人员不穿，正常施工要求施工人员穿反光衣。对于其它的实施管理制度，制定有项目经理责任，部门责任，及大气环保应急预案。

5. 贵单位对本项目质量检查是否有规定时间点自检？是如何进行的？

根据项目进度进行检查上报监理，如果没有什么问题，进行下道工序，如果有问题进行处理，直到符合要求，每到工序都有质检。

6. 根据项目规模，施工人员的配备情况如何？是否统一佩戴安全帽等？对于施工人员有哪些安全措施？

根据现场工序，需要机械增加机械，需要人员增加人员，管理人员有 10 个人左右。施工人员进现场必须佩戴反光衣，施工现场全封闭围挡，外面的人基本上都不让进，如涉水穿胶鞋，涉电戴绝缘手套，下井要有安全绳。

7. 请您谈谈该项目工程变更的原因？贵单位对于工程变更的处理流程是？该项目变更的项目资金是？

前期规划较早，地形和设计图变化比较大，规划前周边的小区 and 幼儿园还未修建完成，但在项目实施时已修建完成，和图纸设计有一定的出入。处理流程是和幼儿园、小区沟通，联系设计，把情况说明一下，设计会有一个初步规划，监理、业主和设计方等多方沟通确定变更，业主同意变更后（口头确定），在进行现场签证单，形成纸质文件。现场签证的内容大概是十万元。

8. 请您谈谈贵单位是如何保障工程质量的？

严格按照施工顺序，先自检，自检完成后向监理申报，监理检测后，有必要的情况下要求第三方进行检验确认。

9. 请您谈谈贵单位是如何保障工程进度的？

前期由于大气环保管控，晚上加班加点，在有限的时间内组织机械、增加人员进行施工，抢工期。

10. 请您谈谈本项目在质保期间是如何进行路面修复的，平均多久对路面损坏进行查验？

基本上半个月左右会有人到现场进行巡视，绿化管养是一个星期到半个月左右浇一次水，如死亡，及时更换，施工完成后路面未修复过。

11. 请您具体谈谈本项目的竣工验收流程？移交材料有哪些？

施工完成后，向监理提出申请，监理现场确认无问题后，汇报建设方，住建局组织设计、监理、施工单位进行查验，初验时有问题进行整改，整改后进行复检，没有问题后，形成质量验收证书。移交材料有开工报告、竣工报告、施工组织设计、第三方检测报告、施工日记、施工总结等，现在资料都在审计公司。

12. 请您谈谈该项目由于什么原因进行第二次审计？

因为疫情原因，审计周期长。

13. 您对本项目有什么意见和建议？

该项目属于民生项目，大气环保管控对该项目影响大，建议放松大气环保管控。

### 监理单位访谈提纲（3-4）

#### 1. 请您谈谈本项目开工前贵单位做了哪些准备？

开工前，项目单位要求按照设计院提供的图纸，首先第一步要做的是现场交接，查看施工单位的证件是否符合要求，都符合要求的情况下，查看施工单位进场前人员组成情况，比如项目经理、施工单位营业证书等手续是否齐全，人员管理班子是否到位，确认落实好前期工作，以备后续施工。

#### 2. 请您谈谈监理人员是否具有相关的资格证书？是否每天按时做好监理的相关记录？

中标后，有符合国家级的房建、市政投标资质，总监具有注册监理工程师，高级工程师证书，现场人员配备的有专业监理工程师、监理员和质检员，共配备四名，按时做好监理的相关记录，每天去工地进行巡查，施工单位的质量情况、施工安全、进场材料的原始凭证、检查报告等，需要做复检的话，我单位也会找检验单位进行复检。在例行巡视的情况下，全方面的把控。

#### 3. 请您谈谈本项目实施过程中有遇到哪些困难？是如何解决的？

前期的是征地用地出现了一些问题，通过建设单位各方面的沟通协调，得到了一个很好的解决，征地问题推迟了工期这个问题大部分都会出现这种情况，记录性的文件由设计院、勘察单位、建设单位形成书面文件，假如在施工过程中出现技术问题，我单位会形成技术核定单，包括技术联系函，通过一个部门一个部门网上汇总，最终会形成建设单位下发的指定性文件，发到施工单位后，会根据这个文件指导进行施工。关于工期推迟的问题，一是

因为征地问题，二是因为冬季大气管控，管控文件都有备案。

4. 请您谈谈贵单位是如何控制施工进度以保障本项目在计划期内完成的？

施工单位中标后，通过设计院的图纸，包括施工单位投标时的施工图设计，对整个项目的进度进行规划，首先要求施工单位提交一个总工度计划，由监理单位和业主单位进行审核，没有问题的情况下，编制月进度计划、周进度计划，在实施工程中，我单位认为可行的话，监督施工单位报的进度计划进行，如果在施工工程中出现了纠偏，出现了问题，我们会采取一些纠偏措施，通过事前、事中、时候控制，把工期控制在可控范围内，满足要求的工期。竣工资料里面不显示月进度及周进度计划，因为项目周期太长，记录文件不好找了。

5. 请您谈谈对于该项目工程变更，您有什么看法？变更后的项目资金是如何评估的？

该项目的工程变更有 5 个，是前期规划较早，项目实施阶段道路两侧的环境发生了变化引起的现场签证，在施工过程中，很大的情况会出现工程变更，出现工程变更后，如增加工程量，会增加资金，如减少工程量，会扣除资金，这个在施工过程中是正常的。变更后的项目资金是在所有手续有的情况下，监理单位出具一个符合性的意见，签证的具体金额是施工单位按照预算软件进行组价，报我公司审核，符合市场正常价格后向建设单位进行汇报，商议结束后进行临时认可价格，最终是由审计公司把控。

6. 请您谈谈贵单位是如何对项目安全工作进行检查的？

现场监理人员每天对工地进行巡视，有问题要求施工单位进行整改，并且我公司有专人不定期对我公司监理的项目进行检查，发现问题后，要求现场监理人员督促施工单位进行整改和落实

7. 请您谈谈贵单位是否按月向项目单位汇报项目的施工进度和质量情况？是如何现场核实工程量进度的？

我单位每月向住建局汇报项目的施工进度和质量情况。局里面有座谈会和现场会把控进度，现场核实工程量是按照施工图为准，现场符合工程量。

8. 请您谈谈在本项目实施过程中贵单位发现了哪些问题？是如何整改的？

该项目实施过程中，施工单位因工期紧张，出现过施工质量不达标路基压实度不够，向我公司进行报检时，我公司发现，要求施工单位进行路基的重新碾压，到达压实度后才进行下一道工序的施工。

9. 请您谈谈是否及时审签施工方报送的报告？

我公司人员会对施工方报送的报告进行审签，如发现错误的地方会要求施工单位重新上报。

10. 您对本项目有什么意见和建议？

无。