



呼图壁县交通运输局农村公路建设项目 财政支出预算绩效评价报告

项目名称：呼图壁县农村公路建设项目

委托单位：呼图壁县财政局

项目主管单位：呼图壁县交通运输局

项目实施单位：呼图壁县农村公路养护管理站

评价机构：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

二零一九年十一月



目 录

摘要.....	1
前言.....	6
一、项目概述.....	7
（一）项目概况.....	7
1. 建设背景.....	7
2.项目实施目的.....	7
3.立项依据.....	8
（二）项目资金情况.....	9
1.项目预算.....	9
2.资金组成.....	9
3.预算执行、结果.....	10
（三）绩效目标.....	10
1.总体目标.....	10
2.阶段性目标.....	10
二、评价工作简述.....	12
（一）评价目的.....	12
（二）评价原则.....	12
（三）评价方法.....	13
（四）指标体系.....	14
（五）绩效评价工作方案制定过程.....	16
（六）评价组织实施情况.....	16

(七) 绩效评价的局限性	17
三、绩效评价分析	18
(一) 绩效目标分析	18
1. 目标明确性	18
2. 目标合理性	18
3. 目标细化程度进行分析	19
(二) 绩效控制评价分析	19
1. 资金使用及管理情况	19
2. 项目组织情况	21
3. 项目管理情况	21
(三) 产出及效果评价分析	22
1. 项目产出	22
2. 项目经济性	22
3. 项目效率性	22
4. 项目效益性	23
四、评价结论	23
(一) 项目总体评价结论	23
(二) 评分结果	24
五、主要经验和存在问题	25
(一) 主要经验及做法	25
(二) 存在的问题	25
(三) 建议及改进措施	25

附件 1：绩效评价指标体系及得分情况表27

附件 2：基础表39

附件 3：社会调查分析报告42

附件 4：评价工作底稿45

摘要

概述

本次绩效评价我公司受呼图壁县财政局的委托，对呼图壁县农村公路项目的项目决策、项目管理、项目绩效和项目效果，作出综合评价。财政支出绩效评价是运用客观的指标体系，对公共资金使用效率及效益进行综合分析和评价的方式，是促进政府职能转变、提高资源配置效率、推进政府管理科学化的重要抓手。通过绩效评价，有助于管理部门明确绩效目标，总结现有的经验做法，并及时发现不足，对以后年度的预算安排、资金下拨和工作开展，有着深远的指导意义。

国家宏观政策背景：2017 年是“十三五”规划的第二年，而“十三五”规划最重要的就是转变经济发展方式，中国加快转变经济发展方式重点包括：一是加快推进经济结构战略性调整，包括扩大内需，保障和改善民生，推进科技创新和结构升级等；二是协调推进经济发展和社会建设，把促进基本公共服务逐步均等化作为社会建设的重要目标和内容。以经济发展和民生改善为基础，坚持依法治疆、团结稳疆、长期建疆，努力建设团结和谐、繁荣富裕、文明进步、安居乐业的社会主义新疆，本工程是呼图壁县完善区域路网的重要措施，项目的实施对呼图壁县的经济发展具有深远的影响。

2010 年第六次人口普查，呼图壁县常住总人口 210201 人，其中：呼图壁镇 43127 人，大丰镇 11454 人，雀尔沟镇 11380 人，二十里店镇 14320 人，园户村镇 19650 人，五工台镇 17899 人，石梯子哈萨克民族乡 6934 人，县良种繁育场 916 人，干河子林场 830 人，呼图

壁种牛场 7029 人，兵团一零五团 13902 人，兵团一零六团 5416 人，兵团芳草湖总场 57344 人。

呼图壁县土壤分 6 个土类，即砂土，占 0.2%；砂壤，占 26%；轻壤，占 56%；中壤，占 15.3%；重壤，占 1.4%；粘土，占 1.1%。据此，呼图壁县 97.3%的土壤质地是适中的，太轻和过重的土壤只占 2.7%。全县土壤的平均阻质为 0.7，阻质在 0.54~0.64 之间的占 75%。适合小麦、玉米、瓜果、蔬菜、棉花等多种农作物生长。主要盛产棉花、番茄、西甜瓜、葡萄、苗木花卉等多种特色农产品。项目的建成将极大的改善沿线农牧民的出行及农副产品的运输。根据调查，该项目建成后，沿线受益人口数将达到 38600 人。将会进一步完善呼图壁县的公路网络，延伸公路网的通达程度，提高公路网的有效连通，充分发挥公路网内引外联，干支循环，乡镇通畅的整体功能，促进区域基础设施的完善，带动当地的经济发展。

● 评价结论和绩效分析

本项目通过基础数据采集、问卷调查及访谈获取数据，项目组对本项目绩效进行客观评。

本项目的建设依据：

- 1.《中共中央国务院关于推进新疆跨越式发展和长治久安的意见》（中发[2010]09 号）
2. 交通部《公路工程技术标准》（JTGB01-2014）及现行有关公路标准、规范；
3. 交通运输部文件交规划发【2010】178 号关于印发公路建设项目可行性研究报告编制办法的通知。

- 4.《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)国家发改委、建设部 2006 年颁发;
5. 交通部《公路路线设计规范》(JTGD20-2006);
6. 交通部《公路路基设计规范》(JTG D30-2015);
7. 交通部《公路沥青路面设计规范》(JTG D50-2006);
- 8.《公路工程基本建设项目投资估算编制办法》(JTG M20-2011);
- 9.《公路工程估算指标》(JTG/T M21-2011);
- 10.《新疆维吾尔自治区昌吉州地区公路网规划》(2012-2030)
- 11.《昌吉州地区国民经济和社会发展的第十三个五年规划》
- 12.《昌吉州地区统计公报》
- 13.《呼图壁县城乡一体化规划》
- 14.《呼图壁县村镇体系发展规划》
- 15.《呼图壁县城市总体规划(2010-2030)》
- 16.《呼图壁县“十三五”公路交通运输发展规划》

为呼图壁县构建便捷、通畅、高效、安全的交通运输体系;给人们生活带来便利,促进经济发展而建设。本项目的实施符合发展政策和公共财政支持的方向和重点,选择目标适应性强、立项依据充分、项目立项规范、绩效目标明确、合理;绩效目标的设置较为完整。

从项目管理来看,本项目监理施工采购流程完善,采购归档档案齐全,资金使用规范,依照相关法律法规开展招投标工作,项目管理

制度健全且执行有效，监理单位施工单位合同及时签订，竣工结算审计合理合规，保障了各方的权益。

从项目绩效来看，本项目按照计划完成了制定的各项绩效指标，竣工验收合格，一定程度上改善了呼图壁县整体环境和交通基础设施状况，并且带动一定数量的地区就业。

采用项目组事前准备的调查问卷，对论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 87 分，绩效评级为“良”。

● 经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 资金安排、使用过程中的经验、做法

根据项目支付节点，由施工单位上报资金申报资料，结合本项目主要控制点：大丰镇、二十里店镇、五工台镇、园户村镇、雀尔沟镇、石梯子乡各乡镇主要路段、村委会，由实施机构按照程序报财政评审中心审核，审核通过后，以议题形式报办公会议讨论，会议通过后，由施工单位开具会议通过的金额进行支付。党工委或主任办公会每月召开一次。

2. 项目实施过程中的经验做法

项目立项批复后，实施机构按照国家基本建设程序要求，依次做好项目可行性研究、初步设计、施工图设计、工程招投标等前期工作，同时委托具有相应资质并且具有信誉的监理公司和第三方咨询公司负责工程质量、进度、支付和管理，为项目实施打好建设基础。 公司定期

向主管单位呼图壁县交通运输局报送本项目的执行情况，接受相关部门的监督和检查，从思想观念、文明施工、设计变更、计量支付、施工材料管理等方面，严把安全、质量和文明施工关，以保证工程顺利实施。

（二）存在的问题

本项目 2017 年开工，2018 年通车，剩余工程款预计 2019 年全部付清，对相关单位造成一定影响。

（三）建议及改进措施

1. 拟建项目所在区生态环境较为脆弱，施工中应做好环境保护措施。

2. 根据有关的法律、法规要求，同步做好土地预审、环境、水保、地质灾害等评价工作。

3. 在现有资金来源情况下，改造工程应遵循“确保重点，兼顾一般”的原则，重点确保路基、路面、桥涵、排水工程和行车安全保障工程，其余工程措施可根据资金来源情况适当安排。

4. 道路改造完后，行车速度将会有较大的提高，本着“以人为本”的原则，在可能出现危险的地段要设置交通警示标志，必要路段则应设置钢筋混凝土护栏等安保设施。

5. 根据国家《招标投标法》，《必须招标项目》条例，拟建项目施工、监理建议公开招标。

前言

为贯彻落实关于全面推进预算绩效管理工作的要求，合理配置政府财政资源，进一步提高财政资金使用效益，增强预算安排的科学性、准确性、有效性，提升预算绩效管理水平，强化预算支出责任，受呼图壁财政局委托，根据：

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. 财政部关于贯彻落实《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. 《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕21号）、

4. 关于全面实施预算绩效管理的实施意见（新党发〔2018〕30号）

5. 《自治区县级财政管理绩效综合评价方案》的通知（新财预〔2018〕80号）

6. 《自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕148号）

7. 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158号）

8. 《财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕188号）

9. 《自治区2018年度项目支出绩效评价工作的通知》（新财预〔2019〕2号）

10.《自治区对地州市财政管理工作绩效考核与激励办法》（新财预〔2019〕55号）等有关规定。

乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司作为第三方机构，对呼图壁县农村公路建设项目的业务、财务和效益三个方面的绩效情况进行了评价和评分。公司经过合法、合规性检查、借助数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，采用多种绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本次绩效评价报告。

一、项目概述

（一）项目概况

1. 建设背景

本项目位于新疆昌吉州呼图壁县境内，为改建道路，随着当地农牧民生活水平的逐步提高，现有转场道路给沿线居民出行及农产品资源运输带来不便，同时也对乡镇之间的文化、经济、政治交流也产生了一定的影响。随着社会经济的发展，已远远不能满足当地人民快速、便捷、安全出行的需求，迫切需要对现有的老路进行改造，以提高公路通行能力，缩短乡镇之间的通行时间，加快当地经济发展。该公路的建成后对推进本地区经济发展将起到极大的促进作用。

2. 项目实施目的

呼图壁县各乡镇的经济基础薄弱，农副产品为村民主要收入来源。各乡镇沿线村庄交通极为不便，行人车辆通行困难，农副产品不能及时运出，严重影响了当地居民的正常社会、经济文化交流，导致农民收入

减少，当地群众迫切要求对呼图壁县的多条县道之间进行连接，提高公路的服务水平，缩短客、货流运输的在途时间，以满足当地经济发展和居民快速、便捷、安全的出行要求。本项目的建设可以解决道路通行问题，为农牧民增收提供保障。

项目的建成将极大的促进当地农业、牧业及旅游业的发展，形成便利的交通环境。为呼图壁县各乡镇沿线的工业、农业以及第三产业提供有力的条件，为呼图壁县的发展做出巨大贡献。本项目的建设不仅连接X146线、X147线、X148线、X149线、X150线、X151线、X152线、X153线，S201线、G312线及S101线，更能够增强呼图壁县各乡镇道路的联系，也是呼图壁县路网建设的重要通道。农村公路对干线公路网起着重要的支撑和集散作用，以发挥公路网的整体效益。

目前项目区基础设施较为落后，项目的建成将会进一步完善呼图壁县的公路网络，延伸公路网的通达程度，提高公路网的有效连通，充分发挥公路网内引外联，干支循环，乡镇通畅的整体功能，促进区域基础设施的完善，带动当地的经济发展。建设项目对影响区域社会经济发展指标的预测主要依据对历年社会经济发展趋势的分析，参考地区“十三五”规划，根据“十三五”规划及近年的社会经济发展的特点，从各区域人口、人均地区生产总值发展趋势等方面入手，采用定量与定性相结合的方法进行预测。

3. 立项依据

项目依据：

1. 交通部《公路工程技术标准》（JTGB01-2014）及现行有关公路标准、规范；

2. 交通运输部文件交规划发【2010】178 号关于印发公路建设项目可行性研究报告编制办法的通知。

3. 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）国家发改委、建设部 2006 年颁发；

4. 交通部《公路路线设计规范》（JTG D20-2006）；

5. 交通部《公路路基设计规范》（JTG D30-2015）；

6. 交通部《公路沥青路面设计规范》（JTG D50-2006）；

7. 《公路工程基本建设项目投资估算编制办法》（JTG M20-2011）；

8. 《公路工程估算指标》（JTG/T M21-2011）；

为给呼图壁县经济开发构建便捷、通畅、高效、安全的交通运输体系；给人们生活带来便利，促进经济发展建设。道路框架构建的基础工程，是区域经济建设的重要工作部分。本项目的建设将全面提高呼图壁县域经济综合实力，促进经济社会可持续发展，优化投资和生活环境。本项目兼具很强的社会效益。

（二）项目资金情况

1. 项目预算

该项目总投资 439.1 万元，2018 年已到位地方自筹（通过各乡镇自筹获得资金）的资金 439.1 万元，到位率 100%。

2. 资金组成

资金来源为前期自筹，项目已于 2018 年建设完成，439.1 万元资金，

拨付及时率 100%。

3. 预算执行、结果

资金执行率 100%。财政资金 439.1 万元主要用于支付道路工程款和农民工工资。

本次报告仅对本项目 2018 年财政拨付的 439.1 万元进行评价。

（三）绩效目标

1. 总体目标

农村公路的实施目标旨在改善道路通行及运输条件，提升道路交通基础设施状况，有效带动沿途村民就业，缓解交通压力，提升企业满意度及群众满意度。

2. 阶段性目标

（1）决策目标

项目目标适应性强、立项依据充分、项目立项规范、绩效目标明确、绩效目标合理。

（2）管理目标

项目实施单位设立明确，组织机构分工合理，预算编制规范、预算执行率 100%；资金使用合法合规、财务管理制度健全完善、财务监控有效；项目管理制度健全完善、采购流程合法合规、竣工验收过程合法合规、合同条款执行有效，项目管理制度执行控制有效。

（3）产出目标

项目是区域公路网中的重要组成部分，是沿线村镇的交通主动脉不仅承担着大丰镇、二十里店镇、五工台镇、园户村镇、雀尔沟镇、石梯子乡等各乡镇的主要运输任务，同时也是呼图壁县公路网重要的组成部分。必须保证全线的顺利畅通、不留瓶颈。

设计速度的选择结合交通量的变化，考虑技术经济的合理性，以及更好地与地形景观协调配合，同时考虑路线前后段落的衔接和服务水平的协调等因素确定。线路总长 62km，公路等级四级。

(4)效果目标

项目面层结构采取交通部《公路沥青路面设计规范》规定，以设计标准轴载为 BZZ-100 为标准，自上而下依次为：采用 4cm 中粒式沥青混凝土面层（AC-16）+15cm 级配砂砾基层+20cm 天然砂砾底基层。结合沿线现有布局、规划以及各区段交通量的预测，为满足沿线群众生产生活的需要，全线共设平面交叉 265 处。项目共设置 390 套标志，支撑方式采用单柱式和双柱式。标志立柱采用普通钢管立柱，标志版面采用铝合金板，版面粘贴三级反光膜，标志部件连接方式除使用螺栓连接外，其余均采用焊接。

(5)可持续影响目标

项目使用年限 ≥ 10 年。

二、评价工作简述

（一）评价目的

本次绩效评价的目的在于通过对农村道路项目实施情况的调查，以及对公司项目资金使用情况的核查，从项目相关制度建设及执行方面、项目投入产出的成效和效果等方面进行评价。全面了解本项目资金的使用效率和效果及对当地交通设施的改善，总结经验，发现问题，提出项目今后实施改进意见和建议。

（二）评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

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

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

（三）评价方法

1. 评价方法

本次绩效评价采用方法是指标评价法、社会调查法。

本项目财政支出绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189号）的指标设置，由项目组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。包括项目决策、项目管理、项目绩效三类指标，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。指标体系为评分所用，需要基础表和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由本项目绩效评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成，经过数据完善后确定。

2. 数据采集的方法及过程

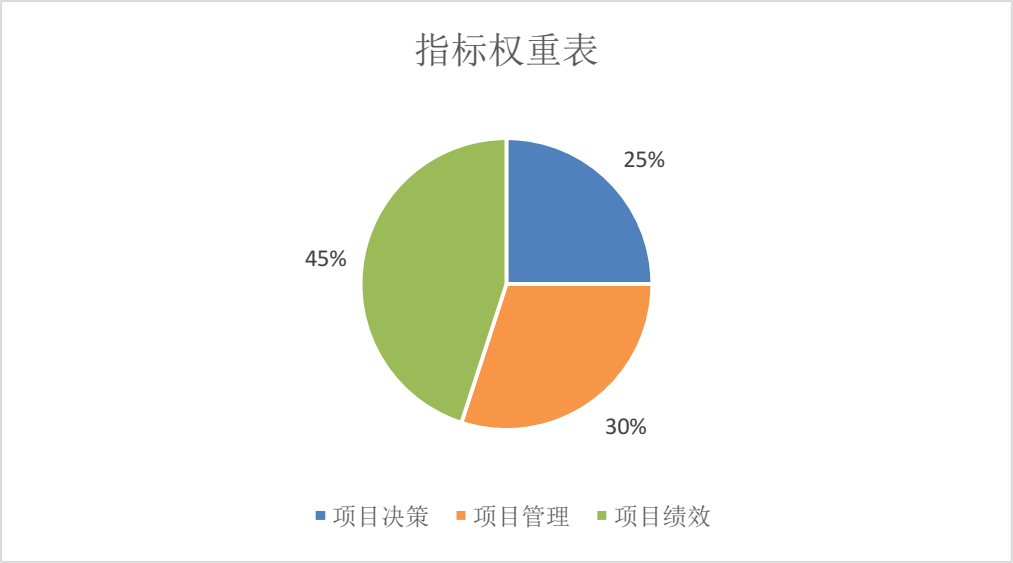
本项目主要采用查阅相关文件政策、会计凭证等资料，发放数据统计表格，以填报的方式采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；并通过访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数

据做详细的分析和统计。

（四）指标体系

本项目绩效评价指标体系由三级指标构成，各指标权重根据所评价内容的重要性、资金量等标准设置。

其中一级指标的权重分配如图



1、项目决策

项目决策指标主要从目标内容、决策依据、决策程序三个方面对绩效目标、决策过程进行考察。项目决策类指标权重分为 25 分。

项目决策类指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目决策	25	绩效目标	15	目标内容	15
		决策过程	10	决策依据	5
				决策程序	5

2、项目管理

项目管理指标主要从预算管理、资金到位、财务管理、组织机构、制度建设、过程控制六个方面对资金情况、项目实施进行考察。项目管理类指标权重分为 30 分。

项目管理类指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目管理	30	项目资金	15	预算管理	5
				资金到位	4
				财务管理	6
		项目实施	15	组织机构	4
				制度建设	5
				过程控制	6

3、项目绩效

项目绩效指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、社会公众满意度、受益群体满意度、生态效益指标九个方面对项目产出、项目效果进行考察。项目决策类指标权重分为 45 分。

项目绩效类指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目绩效	45	项目产出	20	产出数量	5
				产出质量	5
				产出时效	5
				产出成本	5
		项目效果	25	社会效益	5
				可持续影响	5
				社会公众满意度	5
				受益群体满意度	5
				环境影响指标	5

（五）绩效评价工作方案制定过程

1. 文件研读

项目小组自 2019 年 11 月上旬至 11 月下旬，协助项目实施单位，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，并组织绩效项目组对项目相关文件进行研读。根据项目实施单位的要求，结合项目特点，形成项目评价总体思路，形成项目指标体系。

2. 前期调研

根据项目评价的要求，与项目主管部门呼图壁县交通运输局及实施单位呼图壁县农村公路养护管理站的相关领导进行沟通和访谈，了解项目的实施情况，资金管理情况等，并且讨论了项目指标体系和社会调查方案的可行性。

3. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目的资料研读及前期调研，项目评价组结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系和方案初稿进行了调整和完善，并且与项目实施单位 公司领导进行进一步沟通，就方案的可行性、合理性进行讨论，形成项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

（六）评价组织实施情况

1. 数据采集

项目组派出工作人员赴项目实施单位呼图壁县农村公路养护管理站，收集项目立项方面情况、项目预算资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目产出成效与效果情况等。

2. 资金使用情况检查

根据项目资金使用情况检查要求，检查组于 2019 年 11 月对本项目开展资金使用情况检查。检查的主要内容包括预算主管部门对项目财政资金的管理、成本支出、监督工作开展情况等方面的情况，并全面审核资金使用单位资金使用情况，所有收集数据经核查后汇总完成。

3. 访谈

2019 年 11 月 15 日，项目组成员与项目实施单位相关负责人进行访谈，访谈主要针对项目在财力保障等方面的实际情况，经费申报、审核采取的措施，在政策支持、资金运作等方面的实际情况、经验、困难及建议等。

4. 数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和项目实施单位的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报主管部门。

（七）绩效评价的局限性

本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。评价指标设置的科学合理程度会影响评价结果的科学性。

三、绩效评价分析

（一）绩效目标分析

1. 目标明确性

考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。①是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；②是否与项目年度任务数或计划数相对应；

本项目总体绩效目标旨在改善企业道路通行及运输条件，同时改善道路交通基础设施状况，并能有效带动附近企业及村民就业，有效缓解交通压力，提升本地企业满意度及群众满意度。基本将项目的绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标的设置与年度的任务数、计划数相对应。项目目标设定明确。故根据评分标准，得 4 分。

2. 目标合理性

考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。①项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；②绩效目标与相应预算的关联性。农村道路项目的提出符合国家、自治区和当地产业发展政策及规划。项目建设可全面提高地方经济开发综合实力，促进地方经济社会可持续发展，优化投资和生活环境，加快地域经济开发和基础设施建设，为创建经济圈创造有利契机，项目的实施与社会经济发展相适应，项目产出效益和效果符合要求切合实际。项目产出效益和效果目标均设定目标值，绩效目标设置合理。根据评分标准得 4 分。

3. 目标细化程度进行分析

考察依据绩效目标设定的绩效指标是否细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

本项目基本将项目的绩效目标细化分解为具体的产出数量、产出质量、产出成本、产出效果、社会效益等绩效指标，并按照项目内容将产出指标进行梳理和细化；绩效指标的设置与年度的任务书、计划数相对应。故根据评分标准，得满分。

（二）绩效控制评价分析

1. 资金使用及管理情况

资金使用及管理情况对预算管理、资金到位和财务管理三个方面进行考察。

1.1 预算管理考察项目的预算执行率和预算编制的合理性

预算执行率=实际支出数/预算数×100%。

预算编制的合理性考察项目预算的合理性，是否按照明细项目对预算内容进行细化，使得预算执行有标准可依。

1.2 资金到位考察项目资金到位情况。①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关经费管理办法的规定；②资金的拨付是否按照预算申请数执行；

1.3 财务管理考察项目的财务管理制度健全性、资金使用情况和财务管

理监控有效性三个方面。

财务管理制度健全性考察项目的财务制度是否健全、完善、有效，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。评分规则：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。

资金使用情况考察项目资金使用合规情况。①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关经费管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；

财务管理监控有效性考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。

本项目财政预算安排资金 439.1 万元，资金到位率 100%，总投入 439.1 万元，执行率 100%。工程款均由财政部门直接拨付至施工单位，资金使用率为 100%：为确保项目资产的安全有效使用、安全运行，提高资金的使用效率，我单位严格按照财务会计内部控制制度执行。遵守三重一大要求进行项目资金审批，确保项目资金落实到位。按照有关财务制度规定，严格执行财务计划和预算，节约开支，考核资金使用效果，充分利用财务数据，客观、真实地对预算执行情况、财务报表数据进行分析，及时为领导提供准确数据。在项目资金管理，严格按照规定的审批程序进行资金的申请及拨付，项目资金支出预算确定后，严禁随意调整预算，改变支出用途，做到专款专用，严禁截留、挪用、挤占项目资金等违规违纪问题的发生。经核查相关财务资料，各阶段养工程进度款均能在规划建设局审核后得到及时支付。

该项指标权重分 15 分，根据评分规则评价得 13 分。

2. 项目组织情况

项目组织情况主要是对项目的组织机构进行考察评价。

本项目主管单位为呼图壁县交通运输局，建设单位为呼图壁县农村公路养护管理站。

该项指标权重分 15 分，根据评分规则评价得 11 分。

3. 项目管理情况

项目管理情况主要对制度建设和过程控制两个方面进行考察。

1. 制度建设分为项目管理制度的健全性、项目管理制度执行的有效性两个方面。

1.1 项目管理制度的健全性考察与项目直接相关业务管理制度是否健全、有效，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②业务管理制度是否合法、合规、完整。

1.2 项目管理制度执行的有效性考察项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取必需的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；②项目统计资料是否齐全并及时归档；③项目实施的人员条件是否落实到位；④项目制度和实施方案是否严格执行。⑤是否有确保项目调查数据及时准确的程序文件。

2. 过程控制考察实施项目采购管理情况，是否按照程序执行。①是

否按照规定程序选择供应商；是否按照规定的审批权限在规定时间内及时签订合同，明确双方的权利义务；②按照合同约定的进度拨付款项；③涉及合同内容发生增减变动的，是否及时履行变更程序并进行支出的调整和审批程序；④对实施单位的工作完成情况等有完备的考核评价细则并按规定进行了考核。

该项指标权重分 30 分，根据评分规则评价得 13 分。

（三）产出及效果评价分析

1. 项目产出

路道路工程建设预期长度指标数值 50 公里，实际完成 62 公里，道路预期宽度指标数值 3.5m，实际建设宽度 3.5m，项目的实施有效带动了附近企业及村民就业，缓解了交通枢纽压力，提升了企业满意度及群众满意度。

2. 项目经济性

本项目为农村基础设施建设项目，项目建成以后由相关部门进行运营维护。由于项目本身没有直接的财务效益，其效益主要表现为社会效益和间接效益。项目的建成将会带动沿路区域经济。

3. 项目效率性

本项目开工时间预期为 2017 年 5 月，实际开工时间 2017 年 9 月，竣工时间预期为 2018 年 10 月，实际竣工时间 2018 年 10 月；2018 年财

政资金拨付完成，资金拨付及时率 100%。

4. 项目效益性

本项目的实施带动一定就业人数，农村道路实施主要以社会效益为主，建成后改善了企业道路通行及运输条件，同时改善了道路交通基础设施状况；项目道路建成后，将会提高行车速度，提高车辆运输质量，减少交通事故，增加了对项目所在地建设材料和劳动力的需求，基础设施的完善，带动项目所在地周边的工商业的发展和繁荣，最终将提高项目所在地的国民生产总值，间接增加居民收入。城区道路等基础设施的配套完善，对城市经济繁荣发展，改善各族人民生活水平，加强民族团结，保持社会政治稳定，努力构建社会主义和谐社会具有重大意义。同时，城区道路的建设，既方便了居民的出行，保障了市民的安全，也完善了城市交通的微循环，给市民营造一个安全、方便、舒心的出行环境。

该项指标权重分 45 分，得分 42.5 分。

四、评价结论

（一）项目总体评价结论

本项目运用项目组设计并通过项目专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过基础数据采集、问卷调查及访谈获取的数据，项目组对本项目绩效进行客观评。

1. 从项目决策来看，本项目的建设是依据《中共中央国务院关于推进

新疆跨越式发展和长治久安的意见》（中发[2010]09 号）、因此本项目的实施符合发展政策和公共财政支持的方向和重点，目标适应性强、立项依据充分、项目立项规范、绩效目标明确、绩效目标合理；绩效目标的设置也较为完整、明确、合理。

2. 从项目管理来看，本项目监理施工采购流程完善，采购归档档案齐全，资金使用规范，项目管理制度健全且执行有效，监理单位施工单位合同全部及时签订，竣工结算审计合理合规，保障了各方的权益。
3. 从项目绩效来看，本项目按照计划完成了制定的各项绩效指标，竣工验收合格，一定程度上改善了的整体环境和交通基础设施状况，并带动了沿途农户的就业。

（二）评分结果

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 87 分，绩效评级为“良”。

各部分权重和绩效分值如下表所示：

指标	1. 项目决策类	2. 项目管理类	3. 项目绩效类	合计分值
权重	25	30	45	100
分值	18	24	45	87

五、主要经验和存在问题

（一）主要经验及做法

1. 资金安排、使用过程中的经验、做法

根据项目支付节点，由施工单位上报资金申报资料，由呼图壁县农村公路养护管理站按照程序报财政评审中心审核，审核通过后，以议题形式报会议讨论，会议通过后，由施工单位开具会议通过的金额进行支付。办公会每月召开一次。

（二）存在的问题

本项目 2017 年开工，2018 年竣工，剩余部分工程款 2018 年才全部付清，对相关单位造成了一定的经济影响。

（三）建议及改进措施

1. 拟建项目所在区生态环境较为脆弱，施工中应做好环境保护措施。

2. 根据有关的法律、法规要求，同步做好土地预审、环境、水保、地质灾害等评价工作。

3. 在现有资金来源情况下，改造工程应遵循“确保重点，兼顾一般”的原则，重点确保路基、路面、桥涵、排水工程和行车安全保障工程，其余工程措施可根据资金来源情况适当安排。

4. 道路改造完后，行车速度将会有较大的提高，本着“以人为本”的原则，在可能出现危险的地段要设置交通警示标志，必要路段则应设

置钢筋混凝土护栏等安保设施。

附件 1：绩效评价指标体系及得分情况表

“ 呼图壁县 2017 年农村道路建设项目”
绩效评价指标体系及得分情况表

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
项目决策	25	绩效目标	15	目标内容	15	8	绩效目标合理性	项目为促进发展及交通基础设施状况改善所必需，项目产出效益和效果基本符合切合实际。项目产出效益和效果目标均设定目标值。绩效目标设置基本合理。根据评分标准可得 4 分。该指标满分 8 分，得分为 4 分。	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。①项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；②绩效目标与相应预算的关联性。【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣 1/2 权重分，扣完为止。】	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
							绩效指标明确性	项目基本将项目的绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并按照项目内容将产出指标进行梳理和细化；绩效指标的设置与年度的任务书、计划数相对应。故根据评分标准，得 4 分。该指标满分 7 分，得分为 4 分。	考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣 25%权重分，扣完为止。】	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
		决策过程	10	决策依据	5	5	依据充分性	《新疆维吾尔自治区昌吉州地区公路网规划》（2012-2030）《昌吉州地区国民经济和社会发展规划第十三个五年规划》《昌吉州地区统计公报》《呼图壁县城乡一体化规划》《呼图壁县村镇体系发展规划》《呼图壁县城市总体规划（2010-2030）》《呼图壁县“十三五”公路交通运输发展规划》符合国家相关法律法规。根据评分标准得满分。该指标满分3分，得分为3分。	考察项目立项是否有充分的依据，符合国家的相关规定。①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；②是否符合本地区的政策法规。【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣50%权重分，扣完为止。】	查阅政府文件、相关文件资料。
							战略目标适应性	符合相关法律法规等文件的规定，可支持部门目标的实现和相关政策和优先发展的重点。根据评分标准得满分。该指标满分2分，得分为2分。	考察项目与本地区战略发展目标的适应性。①项目是否能够支持部门目标的实现；②是否符合发展政策和优先发展重点。【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣50%权重分，扣完为止。】	查阅政府文件、相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
				决策程序	5	5	项目立项规范性	项目于 2016 年完成立项批复，土地预审意见已审批，建设用地规划许可证也已颁发。项目所提交的文件材料符合预算编制的要求，项目事前经过集体决策。根据评分标准得满分。该指标满分 5 分，得分为 5 分。	考察项目的申请、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。①项目是否按照规定的程序申请设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的集体决策。 【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣 1/3 权重分，扣完为止。】	查阅政府文件、相关文件资料。
项目管理	30	项目资金	15	预算管理	5	4	预算执行率	项目财政预算资金 439.1 万元，截止 2019 年 11 月 30 日评价结束日实际支付金额 439.1 万元。预算执行率 100%。故根据评分标准得满分。该指标满分 3 分，得分为 3 分。	预算执行率=实际支出数/预算数×100%。【评分标准：预算执行率 95%-100%，得满分；每偏离 1%，扣权重 2%，60%以下不计分。】	单位填列表、财务账册、预算明细。
							预算编制合理性	项目预算未调整，得 1 分；项目内容设置子项目并分别预算，预算申请基本能按项目实际情况细化指标，与计划内容一致，得 1 分。故根据评分标准得 1 分。该指标满分 2 分，得分为 1 分。	考察项目预算的合理性，是否按照明细项目对预算内容进行细化，使得预算执行有标准可依。【评分标准：项目预算准确，预算调整率≤10%，得 1 分，每增加 1%扣权重 2%，50%以上不得分。项目按子项目分别预算并细化到数量单价金额，与计划内容一致，得 1 分，否则不得分。】	目标申报表、明细账

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
				资金到位	4	4	资金到位情况	项目的实施按照《财务管理制度》，通过复核资金申请使用凭证，资金的拨付有记录资料，已于2018年拨付到位；根据评分标准，得满分。该指标满分4分，得分为4分。	考察项目资金到位情况。①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关经费管理办法的规定；②资金的拨付是否按照预算申请数执行；【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。】	合规性检查、预算明细、财务资料。
				财务管理	6	5	财务管理制度健全性	项目执行《事业单位财务规则》（财政部令第68号）、《事业单位会计准则》（财政部令第72号）、《事业单位会计制度》（财会〔2012〕22号）及公司财务会计内部控制制度，严格遵守三重一大要求进行项目资金审批，确保项目资金落实到位。根据评分标准得满分。该指标满分1分，得分为1分。	考察项目的财务制度是否健全、完善、有效，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。评分规则：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。【评分标准：符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重的50%，扣完为止。】	财务、资产管理制度文件，内控制度文件以及相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
							资金使用 情况	按照有关财务制度规定，严格执行财务计划和预算，节约开支，考核资金使用效果，充分利用财务数据，客观、真实地对预算执行情况、财务报表数据进行分析。通过复核资金申请使用凭证，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关经费管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，得满分。该指标满分 3 分，得分为 3 分。	考察项目资金使用合规情况。①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关经费管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣 1 分，扣完为止。】	合规性检查、预算明细、制度文件、财务资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
							财务管理 监控有效性	项目实施单位制定有相应的监控机制；基本采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。按子项目进行明细核算。故根据评分标准得1分。该指标满分2分，得分为1分。	考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣50%权重分，扣完为止。】	财务、资产管理制度文件，内控制度文件以及相关文件资料。
		项目实施	15	组织机构	4	3	组织机构 健全性和 有效性	由监理单位负责对项目的日常检查、监督管理，项目主管部门负责对项目的抽查。业主单位组织设计、施工等相关部门不定期召开协调会议，处理项目建设过程中产生的问题。故根据评分标准得2分。该指标满分4分，得分为2分。	考察项目组织机构的健全性和有效性。①是否有明确的主管单位、实施单位及协作单位；②各单位是否按照职能发挥了各自的管理作用，形成日常的总结报告等；【评分标准：符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。】	

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
				制度建设	5	5	项目管理制度健全性	项目实施单位已具有相应的项目管理制度，且合法、合规、但是业务制度不完整。故根据评分标准，得 2 分。该指标满分 3 分，得分为 2 分。	考察与项目直接相关业务管理制度是否健全、有效，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②业务管理制度是否合法、合规、完整。【评分标准：符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重的 50%，扣完为止。】	基础表，业务管理制度，访谈以及相关文件资料。
							项目管理制度执行的有效性	项目实施单位按照方案制定计划，设计并监控项目的执行进度，并按照要求对数据进行审核、上报，项目管理制度有效执行。根据评分标准，扣 1 分。该指标满分 2 分，得分为 1 分。	考察项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取必需的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；②项目统计资料是否齐全并及时归档；③项目实施的人员条件是否落实到位；④项目制度和实施方案是否严格执行。⑤是否有确保项目调查数据及时准确的程序文件。【评分标准：符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重分的 20%，扣完为止。】	基础表，业务管理制度，访谈以及相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
				过程控制	6	6	政府采购的合规性	按照计划采购方式进行公开招标选择施工单位。通过查验相关资料，采购流程规范，采购资料完整。根据评分标准得满分。该指标满分 6 分，得分为 6 分。	考察实施项目采购管理情况，是否按照程序执行。①是否按照规定程序选择供应商；是否按照规定的审批权限在规定时间内及时签订合同，明确双方的权利义务；②按照合同约定的进度拨付款项；③涉及合同内容发生增减变动的，是否及时履行变更程序并进行支出的调整和审批程序；④对实施单位的工作完成情况等有完备的考核评价细则并按规定进行了考核。【评分标准：全部完成得满分，其中一项没有完成扣权重的 25%，扣完为止。】	政府采购归档材料、合同
项目绩效	45	项目产出	20	产出数量	5	5	道路数量指标	项目道路建设公里数值完成 62 公里，道路建设宽度 3.5m。通过考察递交的资料和底稿，项目实施机构具有保证数据准确无误的体系文件并有效落实；通过对项目实施机构资料进行核查，数据无误。故根据评分标准得满分。该指标满分 5 分，得分为 5 分。	项目道路建设公里数值完成 62 公里，道路建设宽度 3.5m，。通过对竣工验收报告等资料 100%的详查，核查数据准确无误 【评分标准：全部完成得满分，其中一项没有完成扣权重的 10%，扣完为止。】	基础表、访谈、相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
			25	产出质量	5	5	道路验收合格率及道路等级	项目验收合格率 100%，公路建设级别四级。通过考察递交的竣工验收资料和相关文件，项目实施机构具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；根据评分标准得满分。该指标满分 4 分，得分为 4 分。	考察项目验收合格率达到 100%，公路建设级别四级。。①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据准确无误。【评分标准：全部符合得满分，其中一项不符合扣权重的 50%，扣完为止。】	基础表、访谈、相关文件资料。
							过程资料的完整性	项目实施机构工作底稿齐全；原始资料和相关确认人填写的项目过程资料齐全。故根据评分标准得满分。该指标满分 1 分，得分为 1 分。	考察项目实施机构过程资料完整性。①具有完成的核查等工作底稿；【评分标准：发现资料遗漏或缺失扣 100%权重分。】	基础表、访谈、相关文件资料。
				产出时效	5	5	项目开竣工时间、资金到位及时率	根据查阅实施单位开竣工文件及财务支付文件，项目开工时间为 2017 年 8 月，完工时间在 2018 年 7 月，期间资金到位及时率 90%，项目及时完工率 100%。。该指标满分 5 分，得分为 2.5 分。	考察项目开工时间是否在 2017 年 7 月，完工时间在 2018 年 10 月前，资金到位及时率 100%，项目及时完工率 100%。 【评分标准：全部完成得满分，未完成按未完成比例扣相应的权重分。】	基础表、访谈、相关文件资料。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
		项目效果		产出成本	5	5	总投资	根据查阅竣工审计文件等相关，总投资 439.1 万元。根据财务部门提供的发票、审批文件等支付凭证进行核查。故根据评分标准得满分。该指标满分 5 分，得分为 5 分。	考察总投资是否≤439.1 万元。【评分标准：全部完成得满分，未完成按未完成比例扣相应的权重分。】	
				经济效益	0	0		无。	考察项目对部门或当地带来的经济效益。无。	
				社会效益	10	10	带动当地就业人数、有效缓解交通枢纽压力	项目建成后，带动当地就业人数 250 人，并且有效缓解了交通压力。故根据评分标准得满分。该指标满分 10 分，得分为 10 分。	考察带动当地就业人数数量指标。带动当地就业人数，预期指标数≥200 人，是否有效缓解了交通枢纽压力。【评分标准：全部达到得满分，每降低 1%，扣权重的 10%，扣完为止。】	基础表、访谈、相关文件资料。
				满意度调查	5	5	市民满意度	根据问卷调查，社会公众及受益群体满意度为 100%。故根据评分标准得满分。该指标满分 5 分，得分 5 分。	考察项目实施后，社会公众及受益群体满意度。根据问卷调查得分。满意程度≥100%得满分，每下降 1%，扣权重 3%，60%以下，不得分。	调查问卷等。

一级	分值	二级	分值	三级	分值	得分	内容	得分情况说明	评分标准	数据来源
				可持续影响	5	5	部门协作有效性	评价小组查阅了核查流程，核查单位、管理部门、项目实施机构具有有效的沟通反馈机制。各单位有效配合，保证的核查工作的完成。故根据评分标准得满分。该指标满分 2 分，得分为 2 分。	项目实施中各部门人员之间是否有效协作和配合，信息共享，对项目可持续发展的影响。【评分标准：各部门有效协作，信息共享及时，得满分；信息沟通不畅，管理部门对核查工作开展配合度不足，计 2 分；各部门间沟通不畅，工作开展缓慢和低效的，不得分。】	基础表、访谈、相关文件资料。
							项目使用年限	根据查看设计规范及设计图纸，本项目使用年限为 10 年。故根据评分标准得满分。项目使用年限 10 年。故根据评分标准得满分。该指标满分 3 分，得分为 3 分。	项目使用年限预期指标数 ≥ 10 年。【评分标准：项目使用年限是否 ≥ 10 年。小于 10 年不得分。】	相关文件资料。
				环境影响指标	5	5	改善 交通环境及整体环境	根据实地查看，项目建好后，整体环境整齐干净程度得到提升， 交通状况得到改善。故根据评分标准得满分。该指标满分 5 分，得分为 5 分。	考察道路修好后对 的环境有所改善。【评分标准：全部达到得满分，不符合不得分】	基础表、访谈、实地查看。

附件 2：基础表

基础表 2-1：资金来源与预算

单位：万元

序号	项目名称	预算数	实际执行	备注
一	经费来源			
1	本级财政资金	439.1	439.1	项目最终结算审计 价为 439.1 万元
2	其他资金	0	0	
二	项目资金预算情况			
1	支付工程款	439.1	439.1	
	合计	439.1	439.1	

基础表 2-2：项目管理制度情况表

序号	项目	制度名称	备注
一	财务管理制度		
	内部财务管理制度、会计核算制度、项目资金管理办法等，请列举名称及文号；	项目实施机构执行《事业单位财务规则》（财政部令第 68 号）、《事业单位会计准则》（财政部令第 72 号）、《事业单位会计制度》（财会〔2012〕22 号），以及相关项目经费管理办法等财务管理制度，对财政资金的使用做出了相应的规定；管理办法的内容涉及预算编制。项目实施机构根据财政部门批复的用款计划执行。	
二	项目管理制度		
	保证项目顺利实施的相关制度、协议和措施。	项目于 2017 年 2 月完成立项，2017 年 4 月完成招标，于 2017 年 7 月开工建设，2018 年 10 月完工并组织验收。同时对工程施工监理进行招标并签订监理协议。施工单位已建立了项目管理制度，配备了项目管理人员，并建立了项目临时指挥办公地点，便于协调各方处理相关事宜。由监理单位负责对项目的日常检查、监督管理，项目主管部门负责对项目的抽查。业主单位组织设计、施工等相关部门不定期召开协调会议，处理项目建设过程中产生的问题，共同推进项目如期完成。	

基础表 2-3：绩效相关文件及制度执行情况

序号	项目	备注
1	项目决策	
	1.资源管理的适应性	项目能够支持部门目标的实现，符合发展政策和优先发展重点
	2.立项规范性	
	2.1 项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立
	2.2 所提交的文件、材料是否符合相关要求；	符合
	2.3 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。	经过集体决策
2	财务管理	
	1.财务管理制度健全性	财务管理制度健全
	1.1 是否已制定或具有相应的财务制度和流程	是
	1.2 财务制度和流程是否符合相关财务会计制度的规定	是
	2.资金使用合规性	
	2.1 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	符合
	2.2 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	审批流程完整
	2.3 是否符合项目预算批复或合同规定的用途	符合
	2.4 资金是否专款专用	是
3	项目实施	
	1.保证项目实施的制度、措施的建立情况	
	1.1 制定或具有相应的业务管理制度和措施	已制定业务管理制度
	1.2 业务管理制度是否合法、合规、完整	制度不完整
	2.相关制度和措施的执行情况	
	2.1 是否遵守相关法律法规和业务管理规定	遵守了相关法律法规和业务管理规定
	2.2 项目采购、合同、验收是否规范	合规

附件 3：社会调查分析报告

访谈分析报告

访谈目的：

根据绩效评价方案的计划，在呼图壁县交通运输局的布置下，对本项目的相关管理人员开展了访谈，进一步了解农村道路工程项目工作的现状、项目的有效经验和目前项目存在的问题、以及如何改进项目的执行等。本环节旨在通过对涉及专项资金的财政拨款部门、项目预算单位和项目实施单位的访谈，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为项目的管理和执行建言献策。

访谈对象：相关负责人 1 名；

访谈内容

在项目实施方面的实际情况；专项经费在政策支持、资金运作等方面的经验、困难及建议；在项目后续管理等方面的建议。

访谈类型与访谈方式采用面对面访谈的形式，进行相关问题的解答、探讨和建议，同时填写访谈提纲一份。

访谈内容汇总：

1. 您采取了怎样的措施来保障农村路道路工程管理工作的持续开展？

资金方面：一是严格执行《关于规范工程项目合同支付条款的通知》所约定内容，付款进度遵循该文件办法；

二是由投资评审中心对在建工程进行造价评审，并根据评审结果提供资金支付依据；三是采取大额资金支出提会议研究讨论，并出具会议纪要；三是由项目主管部门、财政局、核算中心遵循基础设施建设资金审

批拨付流程，签批建设资金支付审批表并完成支付。该项目资金管理制度已建立，能认真履行资金拨付程序，财政部门监督有力，资金管理总体规范有序。

质量管理方面：由监理单位根据相关工程施工质量规范负责对项目进行日常检查、监督管理，项目主管部门负责对项目的抽查。业主单位组织设计、施工等相关部门不定期召开协调会议，处理项目建设过程中产生的问题，共同推进项目如期完成。

3. 请介绍农村路道路项目的具体情况：

相关工作均已按计划完成；

4. 农村道路项目实施过程中遇到哪些问题？贵单位（部门）是如何解决的？

基层部门对项目支出绩效工作的认识不够深刻，过程中有些费用支出未进行有效控制，部分问题未留存正式文本档案。

5. 您对农村路道路工程项目有什么意见与建议？

加强对建成道路的养护管理。

问卷分析报告

本次问卷调研旨在通过农村道路项目评价小组事先设计并与项目单位沟通确认后的问题，通过对相关人员进行问卷调查，以了解项目实施过程中各方满意度。评价小组通过对问题答案的回收、统计、整理、分析，了解项目实施后的整体满意度，形成调查分析报告，从而对改善后期项目的管理提供参考建议，确保各项工作正常有序运转，提高实施机构管理人员的管理水平及技术人员的专业知识水平和技能，提升交通基础设施水平，推动呼图壁县快速发展。

本次问卷发放期间为 2019 年 11 月，由乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司统一发放和回收，问卷发放回收具体情况如下：共发放问卷 80 份，回收 76 份，回收率 95%，平均满意度为 100%。

问卷调查结果及分析如下：

满意度	非常满意	满意	基本满意	不太满意	非常不满意
问题分类	分数				
环境改善的满意度	73	3	0	0	0
交通便捷的满意度	70	4	2	0	0
道路质量的满意度	60	15	1	0	0
道路交通安全的满意度	68	2	6	0	0
交通环境的满意度	61	12	2	0	0

附件 4：评价工作底稿

A11“绩效目标合理性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。属于项目决策类指标。
指标权重	指标权重：8
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力
评价标准	指标标杆值：分 2 个评分等级。
	指标标杆值依据：①项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；②绩效目标与相应预算的关联性。
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 1/2 权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目为促进区域发展及交通基础设施状况改善所必需，项目产出效益和效果基本符合切合实际。项目产出效益和效果目标均设定目标值。绩效目标设置基本合理。根据评分标准可得 4 分。
	指标得分：4 分

A11“绩效指标明确性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
指标权重	指标权重：7
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分四个评分等级。
	指标标杆值依据：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 25%权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	查阅政府文件、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目基本将项目的绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并按照项目内容将产出指标进行梳理和细化；绩效指标的设置与年度的任务书、计划数相对应。故根据评分标准，得 4 分。
	指标得分：4 分

A21“立项依据的充分性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、 的相关规定。属于项目决策类指标。
指标权重	指标权重：3
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：立项是否有充分的依据。
	指标标杆值依据：①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；②是否符合本地区的政策法规。
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 50%权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	查阅政府文件、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：《新疆维吾尔自治区昌吉州地区公路网规划》（2012-2030）《昌吉州地区国民经济和社会发展规划第十三个五年规划》 《昌吉州地区统计公报》 《呼图壁县城乡一体化规划》《呼图壁县村镇体系发展规划》《呼图壁县城市总体规划（2010-2030）》 《呼图壁县“十三五”公路交通运输发展规划》的有关规定实施，符合国家相关法律法规。故根据评分标准得满分。
	指标得分：3 分

A21“战略目标适应性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	主要考察项目与部门战略目标的适应情况。属于项目决策类指标。
指标权重	指标权重：2 分
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分二个评分等级。
	指标标杆值依据：①项目是否能够支持部门目标的实现；②是否符合发展政策和优先发展重点。
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 50% 权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	查阅政府文件、相关文件资料。
评价结果	符合相关法律法规等文件的规定，能支持部门目标的实现和相关政策和优先发展的重点。根据评分标准得满分。
	指标得分：2 分

A31“项目立项规范性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和项目立项的规范情况。属于项目决策类指标。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分三个评分等级。
	指标标杆值依据：①项目是否按照规定的程序申请设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的集体决策。
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 1/3 权重分，扣完为止。
数据来源及取数方式	查阅政府文件、相关文件资料。
评价结果	项目于 2016 年完成立项批复，土地预审意见已审批，建设用地规划许可证也已颁发。项目所提交的文件材料符合预算编制的要求，项目事前经过集体决策。根据评分标准得满分。
	指标得分：5 分

B11“预算执行率”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	用以反映项目预算执行的进度。属于项目管理类指标。
指标权重	指标权重：3
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：预算执行率 95%-100%为满分。
	指标标杆值依据：预算执行率=实际支出数/预算数 × 100%。
	指标评分细则：预算执行率 95%-100%，得满分；每偏离 1%，扣权重 2%，60%以下不计分。
数据来源及取数方式	单位填列表格、财务账册、预算明细。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目财政预算资金 439.1 万元，截止 2019 年 11 月 30 日评价结束日实际支付金额 439.1 万元。预算执行率 100%。故根据评分标准得满分。
	指标得分：3 分

B11“预算编制合理性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位： 乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目预算的合理性，是否按照明细项目对预算内容进行细化，使得预算执行有标准可依。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分 2 个等级评分。
	指标标杆值依据：项目预算准确，预算调整率 $\leq 10\%$ ，项目按子项目分别预算并细化到数量单价金额，与计划内容一致。
	指标评分细则：项目预算准确，预算调整率 $\leq 10\%$ ，得 1 分，每增加 1%扣权重 2%，50%以上不得分。项目按子项目分别预算并细化到数量单价金额，与计划内容一致，得 1 分，否则不得分。
数据来源及取数方式	目标申报表、明细账
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目预算未调整，得 1 分；项目内容设置子项目并分别预算，预算申请基本能按项目实际情况细化指标，与计划内容一致，得 1 分。故根据评分标准得满分。
	指标得分：2 分

B12“资金到位情况”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位： 乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目资金到位情况。
指标权重	指标权重：4 分
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分 2 个等级评分。
	指标标杆值依据：①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关经费管理办法的规定；②资金的拨付是否按照预算申请数执行；
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 1 分，扣完为止。
数据来源及取数方式	合规性检查、预算明细、制度文件、财务资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目的实施按照《财务管理制度》，通过复核资金申请使用凭证，资金的拨付有记录资料，已于 2018 年拨付到位；根据评分标准，得满分。
	指标得分：4 分

B13“财务管理制度健全性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目的财务制度是否健全、完善、有效，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。属于项目管理类指标。
指标权重	指标权重：1
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分两个等级评分。
	指标标杆值依据：①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。
	指标评分细则：符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重的 50%，扣完为止。
数据来源及取数方式	财务、资产管理制度文件，内控制度文件以及相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目执行《事业单位财务规则》（财政部令第 68 号）、《事业单位会计准则》（财政部令第 72 号）、《事业单位会计制度》（财会〔2012〕22 号）及 财务会计内部控制制度，严格遵守三重一大要求进行项目资金审批，确保项目资金落实到位。根据评分标准得满分。
	指标得分：1 分

B13 “财务管理监控有效性”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。
指标权重	指标权重：2 分
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分两个等级评分。
数据来源及取数方式	指标标杆值依据：①是否已制定或具有相应的监控机制；②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。
	指标评分细则：符合所有条件得满分，缺失一项扣 50%权重分，扣完为止。
	财务、资产管理制度文件，内控制度文件，财务文件以及相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目实施单位制定有相应的监控机制；采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。按子项目进行明细核算。故根据评分标准得满分。
	指标得分：2 分

B21 “项目组织机构” 评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位： 乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目组织机构的健全性和有效性。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分为 2 个等级评分。
	指标标杆值依据：对制度的依从性执行良好。①是否有明确的主管单位、实施单位及协作单位；②各单位是否按照职能发挥了各自的管理作用，形成日常的总结报告等。
	指标评分细则：符合所有指标标杆值，得满分；一项不符合，扣权重分的 30%，扣完为止。
数据来源及取数方式	业务部门管理制度，访谈以及相关文件资料等
评价结果	指标评分计算过程及依据：由监理单位负责对项目的日常检查、监督管理，项目主管部门负责对项目的抽查。业主单位组织设计、施工等相关部门不定期召开协调会议，处理项目建设过程中产生的问题。故根据评分标准得 2 分。
	指标得分：2 分

B22 “项目管理制度执行的有效性” 评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位： 乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察与项目直接相关业务管理制度是否健全、有效，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。属于项目管理类指标。
指标权重	指标权重：3 分
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分为 5 个等级评分。
	指标标杆值依据：管理制度是否准确无误执行。①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；②项目统计资料是否齐全并及时归档；③项目实施的人员条件是否落实到位；④项目制度和实施方案是否严格执行。⑤是否有确保项目调查数据及时准确的程序文件。
	指标评分细则：符合所有条件，得满分；一项不符合，扣权重分的 20%，扣完为止。
数据来源及取数方式	基础表，业务管理制度，访谈以及相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目实施单位按照方案制定计划，设计并监控项目的执行进度，并按照要求对数据进行审核、上报，项目管理制度有效执行。根据评分标准，扣 1 分。
	指标得分：2 分

B23 “政府采购的合规性” 评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察实施 路道路工程项目采购管理情况，是否按照程序执行。 属于项目管理类指标。
指标权重	指标权重：6
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：分为 4 个等级评分。
	指标标杆值依据：政府采购执行合规。①是否按照规定程序选择供应商；是否按照规定的审批权限在规定时间内及时签订合同，明确双方的权利义务；②按照合同约定的进度拨付款项；③涉及合同内容发生增减变动的，是否及时履行变更程序并进行支出的调整和审批程序；④对实施单位的工作完成情况等有完备的考核评价细则并按规定进行了考核。
	指标评分细则：全部完成得满分，其中一项没有完成扣权重的 25%，扣完为止。
数据来源及取数方式	政府采购归档材料、合同
评价结果	指标评分计算过程及依据：按照计划采购方式进行公开公开招标选择施工单位。通过查验相关资料，采购流程规范，采购资料完整。根据评分标准得满分。
	指标得分：6 分

C11 “项目产出数量”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目道路建设长度及宽度数值。
指标权重	指标权重：6
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目的建设是否完成 50 公里，道路建设宽度 3.5m。
	指标标杆值依据：通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：全部完成得满分，其中一项没有完成扣权重 10%，扣完为止。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目道路建设公里数值完成 62 公里，道路建设宽度 3.5m。通过考察递交的竣工资料和底稿，项目实施机构具有保证数据准确无误的体系文件并有效落实；通过对项目实施机构资料进行核查，数据无误。故根据评分标准得满分。
	指标得分：6 分

C12 “项目产出质量”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目验收合格率达到 100%，公路建设级别四级。
指标权重	指标权重：4
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目验收合格率达到 100%，公路建设级别四级。
	指标标杆值依据：①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：全部完成得满分，其中一项没有完成扣权重的 50%，扣完为止。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：本项目验收合格率 100%，公路建设级别四级。通过考察递交的竣工验收资料和相关文件，项目实施机构具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；根据评分标准得满分。根据评分标准得满分。
	指标得分：4 分

C13 “项目产出时效”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目开竣工时间及资金到位及时率。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目开工时间是否在 2017 年 7 月，完工时间在 2018 年 10 月，资金到位及时率 100%，项目及时完工率 100%。
	指标标杆值依据：①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：全部完成得满分，其中一项没有完成扣权重的 50%，扣完为止。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据查阅实施单位开竣工文件及财务支付文件，项目开工时间为 2017 年 7 月，完工时间在 2018 年 7 月，资金到位及时率 90%，项目及时完工率 100%。故根据评分标准得满分。
	指标得分：2.5 分

C14 “项目产出成本”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	项目总投资数值。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值： 总投资 $\leq$ 439.1 万元。
	指标标杆值依据：①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：全部完成得满分，未完成按未完成比例扣相应的权重分。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据查阅竣工审计文件等相关，总投资 439.1 万元。根据财务部门提供的发票、审批文件等支付凭证进行核查。故根据评分标准得满分。
	指标得分：5 分

C22 “项目社会效益”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察带动当地就业人数数量指标及缓解交通压力的有效性。
指标权重	指标权重：10
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：带动当地就业人数，预期指标数 ≥ 200 人。
	指标标杆值依据：①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：全部达到得满分，未完成不得分。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：项目建成后，带动当地就业人数 250 人次，并且有效缓解了交通枢纽压力。故根据评分标准得满分。
	指标得分：10 分

C23 “项目部门协作有效性” 评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目实施中各部门人员之间是否有效协作和配合，信息共享，对项目可持续发展的影响。
指标权重	指标权重：2
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目实施中各部门人员之间是否有效协作和配合，信息共享。
	指标标杆值依据：①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：各部门有效协作，信息共享及时，得满分；信息沟通不畅，管理部门对核查工作开展配合度不足，计 2 分；各部门间沟通不畅，工作开展缓慢和低效的，不得分。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料
评价结果	指标评分计算过程及依据：评价小组查阅了核查流程，核查单位、管理部门、项目实施机构具有有效的沟通反馈机制。各单位有效配合，保证了核查工作的完成。故根据评分标准得满分。
	指标得分：2 分

C23 “项目使用年限”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目使用年限。
指标权重	指标权重：3
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：项目使用年限 ≥ 10 年。
	指标标杆值依据：①预算单位具有保证数据准确无误的质量保证体系并有效落实；②通过对内业资料 100%的详查、5%抽查，核查数据在误差范围之内。
	指标评分细则：项目持续时间是否 ≥ 10 年。小于 10 年不得分。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据查看设计规范及设计图纸，本项目使用年限为 10 年。故根据评分标准得满分。
	指标得分：3 分

C24 “社会公众满意度”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察项目建成后，社会公众及受益群体满意度。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：社会公众及受益群体满意程度 $\geq 100\%$ 。
	指标标杆值依据：根据问卷调查得分。
	指标评分细则：根据问卷调查得分。满意程度 $\geq 100\%$ 得满分，每下降 1%，扣权重 3%，60%以下，不得分。
数据来源及取数方式	调查问卷等。
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据问卷调查，企业及社会公众满意度为 100%。故根据评分标准得满分。
	指标得分：5 分

C25 “项目环境影响指标”评价底稿

绩效评价项目名称：呼图壁县 2017 年农村道路建设项目

编写单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

指标解释	考察道路修好后是否对环境有所改善。
指标权重	指标权重：5
	指标权重设定的依据、理由：本指标具有一定的社会效益，对项目总体绩效具有一定影响力。
评价标准	指标标杆值：道路整齐干净，外部环境美观。
	指标标杆值依据：评价小组现场查看。
	指标评分细则：全部达到得满分，每一项不符合，扣权重的 50%，扣完为止。
数据来源及取数方式	基础表、访谈、相关文件资料。
评价结果	指标评分计算过程及依据：根据实地查看，项目建好后，整体环境整齐干净程度得到提升，交通状况得到改善。
	指标得分：5 分