**秦岭防洪渠污水治理工程绩效评价报告**

豫燎旺绩效评字【2023】第01-007号

洛阳高新区（自贸区洛阳片区、综保区）财政金融部：

为加强秦岭防洪渠污水治理工程项目财政支出管理，贯彻落实《中共洛阳市委洛阳市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》精神，充分发挥秦岭防洪渠污水治理工程资金使用效益，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）、《洛阳市市级部门预算绩效目标管理办法》等5个办法的通知（洛财效[2020]3号）、《洛阳市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法》（洛财效[2022]4号）、《洛阳高新区预算项目支出绩效目标管理办法》（洛开财[2019]56号）等文件精神，受贵单位委托，我事务所成立绩效评价工作小组，于2022年9月23日至2022年12月26日对秦岭防洪渠污水治理工程项目进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

**一、 项目情况**

（**一**）项目背景

秦岭防洪渠位于洛阳高新区，是城北水系的“重要成员”，其主要功能是在每年5月至9月洛阳市主汛期时，控制流域范围内的山洪，将山洪排至洛河。2012年起为解决市区西北部水源不足、改善秦岭防洪渠的周边环境、实现“涧西水街”的建设构想，洛阳市启动秦岭防洪渠治理改造工程，当年年底，启动一期“引洛济秦”项目。

为加快推进生态环境体系建设，进一步提高洛阳市水生态安全和水环境质量，2017年7月7日《洛阳市“四河同治、三渠联动”实施方案》中提出推动碧水行动计划全面实施，对市域内的伊河、洛河、瀍河、涧河和城市区中州渠、大明渠和铁路防洪渠（简称“四河三渠”），实施以城市“双修”、截污治污、引水补源、河道整治、沿河棚改、路网完善、游园建设为重点的统筹治理，助推洛阳市“9+2”工作布局特别是生态环境体系建设，为实现“四高一强一率先”奋斗目标提供良好的环境支撑。2020年实施秦岭防洪渠污水治理工程。主要内容包括秦岭防洪渠沿线北侧村庄董窑村、柳行村、寺沟村污水排放及传输工程。混凝土污水管道敷设、检查井砌筑及原有路面的破除和恢复。

1. 项目的实施情况

项目总投资为4,657,269.51 万元，主要建设单位为洛阳高新技术产业开发区住房和建设管理局（前身为洛阳高新区开发建设工程局，经过高新区体制机制改革，于2022年3月31日改革为洛阳高新技术产业开发区规划建设部（以下简称规划建设部）），设计方为洛阳城市建设勘察设计院有限公司，施工方为河南国禄建设工程有限公司，监理方为河南正源建设工程监理有限公司，各方在签订合同的基础上履行各自的职责和义务。

2020年2月防洪渠污水治理工程经高新区管理委员会（以下简称高新区管委会）办公室提出，2020年7月、8月委托设计方设计工程施工图，2020年10月完成工程预算评审事宜，2020年10月公开招标，最终确定河南国禄建设工程有限公司为施工方，2020年12月确定河南正源建设工程监理有限公司为监理方。

12月18日工程开工建设，2021年1月8日工程竣工；2021年10月25日洛阳高新技术产业开发区财政投资评审中心对项目进行结算评审。

1. 资金来源及使用情况

本项目资金来源为财政资金。本项目总投资额为4,657,269.51万元，其中：项目设计费为60,000.00元，监理费为12,000.00元，施工费为4,585,269.51元。

最初施工招标控制价为4,467,097.82元，招标后签订施工合同价为4,417,030.25元，因董窑村过防洪渠段、柳行村过防洪渠段施工设计图未对该地段进行设计，已建管道与新建排水管道不连通，经洽商变更签证后，最终经工程结算审定施工费金额为4,585,269.51元。

截止2022年1月31日，已支付4,657,269.51元。

1. 项目设定的绩效目标

项目总体目标为加强城市基础建设，为居民生活提供公共服务设施。

项目具体目标为：完成秦岭防洪渠沿线北侧村庄董窑村、柳行村、寺沟村污水排放及传输工程施工，修建污水检查井及地下配套设施。

1. **绩效评价工作开展情况**
2. 绩效评价目的

本次绩效评价目的是通过对秦岭防洪渠污水治理项目建设施工、资金使用及执行情况和取得的成效进行评价，紧紧围绕工程项目建设，从立项决策、设计及准备、项目实施到竣工验收交付使用，充分考虑秦岭防洪渠污水治理项目的特点，评价项目在解决秦岭防洪渠周边村庄排污问题、改善防洪渠渠内水质污染状况，提升周边生活环境质量、响应普惠民生的政策等方面取得的成效。全面总结项目执行过程中的经验与问题，进一步规范专项转移支付绩效目标管理，提高财政资金使用效益。

1. 评价对象和范围

本次评价的对象为秦岭防洪渠污水治理项目，被评价主体范围为项目建设单位和具体的项目实施单位。

1. 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、绩效相关等原则，按照从预算编制、过程管理到产出、效果的绩效逻辑路径，按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）和洛阳市财政局关于印发《洛阳市市级部门预算绩效目标管理办法》等5个办法的通知（洛财效（2020）3号）等文件要求结合本项目预算与执行情况，运用定量和定性分析相结合的方法，进行客观公正的评价。

1、具体评价原则如下：

（1）科学公正原则：运用科学合理的方法，按照规范的程序，以定量分析为主，客观、公正反映项目绩效。

（2）相关性原则：绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（3）系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益等。

（4）经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合本项目的绩效目标，由评价组制定科学的绩效评价指标体系。包括共性指标和个性指标，共性指标是适用所有绩效评价对象的指标，主要包括预算编制和执行情况，财务管理状况，资产配置、使用、处置及其收益管理情况以及社会效益、经济效益等。个性指标是针对秦岭防洪渠污水治理项目的特点设定的。

1. 评价方法

主要使用比较法和公众评判法。分别如下：

（1）比较法：指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进项比较的方法。

（2）公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（四）绩效评价工作过程

1、前期准备

2022年9月23日，由洛阳高新区（自贸区洛阳片区、综保区）财政金融部牵头，组织项目实施单位相关人员及负责本次绩效评价小组成员召开绩效评价专项会议，明确评价目的。绩效评价小组听取秦岭防洪渠污水治理工程项目汇报，初步收集资料。

1. 组织实施

2022年10月8日至2022年12月26日，绩效评价小组对项目的开展情况进行调研，进一步了解项目实施和开展情况。

一是数据采集。评价小组收集了项目档案资料、预算执行资料、招标投标材料、项目管理制度等情况，并开展了财务核查、资料核查工作。

二是现场抽查、复核。抽查核实工程鉴证单、材料检测报告、工程项目报审表和其他项目工作记录，实地核查项目产出等情况；随机抽取项目实施区域内的社会公众和基层项目管理相关人员进行问卷调查和人员访谈，核实项目实施和完成情况，并收集对项目工作的建议和意见。

三是社会公众满意度调查。通过问卷星进行问卷调查，调查对象为秦岭防洪渠沿线北侧村庄董窑村、柳行村、寺沟村村民及周边居民，评价项目社会公众满意度。

3、分析评价

2022年12月26日至2023年1月5日，绩效评价小组内部沟通项目情况及开展中存在的问题，对相关资料进行综合分析，结合问卷调查、电话访谈情况，分析问题形成原因，得出评价结论，并提出相关改进建议，撰写项目绩效评价报告。

4、 其他说明

2022年第四季度由于疫情影响，实际的有效工作时间较短，影响工作进度，本次绩效评价工作延长至2023年1月初完成。

1. **综合评价情况及评价结论**
2. 评价结论

评价小组对照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个维度，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对秦岭防洪渠污水治理项目绩效进行客观分析，最终项目绩效评价得分为94.5分。

1. 取得的绩效

秦岭防洪渠污水治理项目立项合理、规范，立项依据充分，截止2022年01月31日，项目实际支付的工程款、费用4,657,269.51元，预算资金到位100%,预算执行率100%。2021年1月项目竣工，完成董窑村污水检查井49座，寺沟村污水检查井32座，柳行村模块式污水检查井62座，并完成相应的污水管道敷设及原有路面、人行道恢复。实现了三个村庄的污水截流和转输，改善了周边居民的居住环境，取得了一定的社会效益。

1. **绩效评价指标分析**

本次绩效评价从决策、过程、产出和效益四个方面，分别对20个指标进行评价，具体分析如下：

1. 项目决策情况

项目决策共设置有3个二级指标和5个三级指标，指标得分如下所示：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 3 | 3 |
| 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 1.75 |
| 绩效目标明确性 | 3 | 2.5 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 3 |

1. 项目立项依据充分性：该项权重3分，实际得分3分。

具体依据为：2017年7月洛阳市市政府常务会议研究同意制定《洛阳市“四河同治、三渠联动”实施方案》，该方案指出为深入贯彻落实党的十八大和十八届历次全会及中央、省委、市委城市工作会议精神，全面贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，加快推进生态环境体系建设，推动碧水行动计划全面实施，进一步提高洛阳市水生态安全和水环境质量，对市域内的伊河、洛河、瀍河、涧河和城市区中州渠、大明渠和铁路防洪渠（简称“四河三渠”），实施以城市“双修”、截污治污、引水补源、河道整治、沿河棚改、路网完善、游园建设为重点的统筹治理，助推洛阳市“9+2”工作布局特别是生态环境体系建设，为实现“四高一强一率先”奋斗目标提供良好的环境支撑。

洛阳高新区管委会会议纪要2020[6号]记录了在听取高新区开发建设工程局关于生态修复工程项目谋划工作汇报后，经会议逐项研究，同意高新区开发建设工程局提出的工程建设方案，会议明确了由高新区开发建设工程局负责秦岭防洪渠治理工程（武汉路-洛河），高新区开发建设工程局职责为编制城建计划，负责计划执行落实情况的督查工作；指导辖区内水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用；负责辖区内水土保持和水生态建设工作等。

项目立项符合国家法律法规、发展规划，符合高新区开发建设工程局的职责。符合公共财政支持范围。根据评分细则，该指标得分满分。

1. 项目立项程序规范性：该项权重3分，实际得分3分。

具体依据为：项目按洛阳市工程建设项目审批流程规定的程序设立，审批文件、材料符合相关规定。根据评分细则，该指标得分3分。

1. 项目绩效目标合理性：该项权重3分，实际得1.75分。

具体依据为：2021年由于部门未单独按项目设置绩效目标，防洪渠污水治理项目2021年未设置绩效目标。2022年防洪渠污水治理项目有绩效目标表，目标表中虽未见项目总体目标与项目具体目标，但根据具体的绩效指标可将总体目标概括为加强城市基础建设，为居民生活提供公共服务设施，具体目标为完成秦岭防洪渠沿线北侧村庄董窑村、柳行村、寺沟村污水排放及传输工程施工，修建污水检查井及地下配套设施，并通过竣工验收。项目绩效目标与实际工作内容相匹配。具体绩效指标中，满意度绩效指标为>100%设置不合理，其余目标设置合理。根据评分细则，该指标得1.75分。

1. 项目绩效目标明确性：该项权重3分，实际得分2.5分。

具体依据为：本项目2022年绩效目标中成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标均有设置。与项目目标任务书或计划数相对应。绩效目标虽细化分解为具体的绩效指标，但具体绩效指标不够清晰可衡量，在建设规模、建设内容、建设数量、技术标准均未体现。根据评分细则，该指标得2.5分。

1. 项目预算编制科学性：该项权重3分，实际得分3分。

具体依据为：本项目在招标控制价审定之前向相关工程造价公司询价但未获取资料，预算金额与工程任务相匹配，预算内容与项目内容相匹配，金额合理。根据评分细则，该指标得3分。

1. 项目过程情况

项目过程共设置有2个二级指标和5个三级指标，指标得分如下所示：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 5 | 5 |
| 预算执行率 | 5 | 5 |
| 资金使用合规性 | 5 | 5 |
| 业务管理 | 项目管理制度健全性全 | 5 | 4 |
| 工作规范性 | 5 | 4.5 |

1. 资金到位率：该项权重分为5分，实际得分5分。

具体依据为：本项目资金为财政资金，防洪渠污水治理项目2021年预算资金包含在部门整体预算里为3,091,921.18元，2021年02月10日洛阳市高新技术产业开发区财政局直接支付。2022年预算资金为1,493,348.33元，2022年01月29日洛阳市高新技术产业开发区财政局直接支付。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）\*100%，资金到位率100%。根据评分细则，该指标得满分。

1. 预算执行率：该项权重分为5分，实际得分5分。

具体依据为：截至2022年01月31日，该项目实际支付金额为4,657,269.51元，实际到位资金为4,657,269.51元，预算执行率=（实际支付资金/实际到位资金）\*100%，预算执行率100%。根据评分细则，该指标得满分。

1. 资金使用合规性：该项权重分为5分，实际得分5分。

具体依据为：该项目资金为财政资金。资金支付给施工单位、设计单位、监理单位等均符合合同规定的用途。资金拨付有完整的申请审批资料和手续，合同、发票、审批手续等资料附于支付凭证后面，符合财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定。符合项目预算批复。未发现截留、挤占、挪用、虚报支出等情况。根据评分细则，该指标得5分。

1. 项目管理制度健全性：该项权重分为5分，实际得分4分。

具体依据为：本项目主要建设方依据 《高新区住建局工程建设管理相关职责》、《高新区住建局招投标管理》等制度；施工方建立了《河南国禄建设工程有限公司现场管理制度》、《河南国禄建设工程有限公司秦岭渠截污现场施工组织设计》等现场管理、质量保证体系、各岗位的质量责任制和实施办法；监理方按照《建设工程监理规范》执行监理工作。项目制度合法、合规，对项目顺利实施起到了一定的保障性的作用，但由于高新区体制机制改革及人员调动等原因，部分资料丢失，提供不全，提供的管理制度过于简略，制度中缺乏对工程招投标管理、进度管理、质量管理、安全管理、设计管理、监理管理、工程竣工验收管理、工程管理流程和考核制度的规定。根据评分细则，该指标4分。

1. 工作规范性：该项权重分为5分，实际得分4.5分。

具体依据为：（1）洛阳高新技术产业开发区开发建设工程局依据《洛阳高新区住房和建设管理局招投标管理制度》，委托河南省通力建设工程咨询有限公司代为招标，2020年10月23日通过政府采购中心网上备案，经过2020年11月05日和2020年11月17日的两次变更公告，最终于2020年12月04日开标，经过评标工作确定河南国禄建设工程有限公司为中标单位，招投标过程中开标、评标、定标过程规范；（2）2020年12月14日与河南正源建设工程建立有限公司签订合同确定其为工程监理方，设置工程项目总监，监理公司及项目总监对工程质量、费用、安全、进度等进行全程监管，签署工程验证认可书、参与工程竣工预验收和相关验收文件，提交工程监理报告，工程监管规范；（3）工程变更有工程洽商记录，有项目变更签证会签表；（4）2021年1月12日竣工验收，验收时施工单位、监理单位、建设单位、设计单位联合在竣工验收证书上盖章签字，证明该工程验收合格。（5）项目主要建设方与设计单位、施工单位、监理单位等各单位签订了项目相关合同，合同内容与实际执行内容基本一致。档案齐全，归档及时、规范。

评价组抽查项目资料，发现如下问题：①工程洽商记录中监理单位第二页仅签字未盖章，施工单位仅签字未盖章②施工单位出具的竣工报告中，单位负责人和总监理工程师未签字。根据评分细则，该指标得分4.5分。

1. 项目产出情况

项目产出共设置有1个二级指标和4个三级指标，指标得分如下所示：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** |
| 产出 | 产出 | 建设完成率 | 7 | 7 |
| 产出质量 | 7 | 7 |
| 完成及时性 | 7 | 7 |
| 成本节约率 | 7 | 6.75 |

1. 项目建设完成率：该项权重分为7分，实际得分7分。

具体依据为：秦岭防洪渠污水治理工程开工日期为2020年12月18日开工，竣工日期为2021年1月8日，2021年1月12日竣工验收，竣工验收证书载明该工程主要为董窑村圆形砼模块式污水检查井34座，圆形砖砌污水检查井15座，D300Ⅱ级钢筋混凝土承插口管60米，D500Ⅱ级钢筋混凝土承插口管1224米，恢复沥青路面22平方米，恢复人行道22平方米；寺沟村圆形砼模块式污水检查井31座，矩形砼模块式四通污水检查井1座，D400Ⅱ级钢筋混凝土承插口管256米，D500Ⅱ级钢筋混凝土承插口管1223.3米，恢复村砼路面608平方米；柳行村圆形砼模块式污水检查井38座，圆形砼模块式污水检查井4座，圆形砖砌污水检查井20座，D300Ⅱ级钢筋混凝土承插口管85米，D500Ⅱ级钢筋砼承插口管1151米，恢复沥青路面35平方米，恢复人行道30平方米。工程竣工验收时施工单位、监理单位、建设单位、设计单位共同出具竣工验收证书证明工程按照设计文件的计划数及合同约定完成。根据评分细则，该指标得满分。

1. 项目产出质量：该项权重分为7分，实际得分7分。

具体依据为：（1）评价组未发现质量事故处理相关事项。（2）竣工文件第二册原材料、成品半成品、构配件设备检验均合格。（3）竣工文件第六册分部分项质量验收中第一部分分项验收中，污水沟槽、路床、基层、面层、排水工程等均符合规范要求。（4）2021年1月12日竣工验收时出具竣工验收证书，证明该工程验收合格。根据评分细则，该指标得满分。

1. 项目完成及时性：项权重分为7分，实际得分7分。

具体依据为：该项目主要工程完成情况如下：（1）施工合同约定工期为30天，计划开工日期为2020年12月18日，与实际开工日期一致，计划竣工日期为2021年01月16日，实际竣工日期为2021年1月8日，提前竣工。根据评分细则，该指标得满分。

1. 成本节约率：该项权重分为7分，实际得分6.75分。

具体依据为：评价组抽查比较该项目主要合同金额与决算金额、控制价金额、实际支付金额，检查工程、监理、设计等合同合计4份，施工合同金额为4,417,030.25元，决算金额为4,585,269.51元，工程款项有追加，根据评分细则，该指标得分6.75分。

1. 项目效益情况

项目效益共设置有4个二级指标和6个三级指标，指标得分如下所示：

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 效益 | 社会效益 | 居住环境的改善度 | 6 | 6 |
| 排污方便 | 6 | 6 |
| 环境效益 | 秦岭防洪渠内水质环境 | 6 | 5 |
| 可持续影响 | 污水转输管道可使用年限 | 6 | 6 |
| 满意度 | 村民满意度 | 8 | 7 |
| 附近居民满意度 |

1. 居住环境的改善度：该项权重分为6分，实际得分6分。

具体依据为：评价组使用问卷星通过规划建设部向秦岭防洪渠沿线北侧村庄董窑村、柳行村、寺沟村及周边居民用微信方式发放调查问卷，最终收到有效问卷20份，问题8秦岭防洪渠沿线污水管道及检查井建立后生活环境发生了什么变化？选择环境变好15人占比75%，选择环境无变化和环境变差的为0人，选择其他的5人占比25%。表明秦岭防洪渠污水治理工程改善了周边的居住环境，使周边环境变好，适宜居住。根据评分细则，该指标得6分。

1. 排污方便度：该项权重分为6分，实际得分6分。

具体依据为：问卷调查问题7秦岭防洪渠沿线污水管道及检查井建立后，排放污水方便么？选择方便的占比75%，选择不方便的为0，选择其他的占比25%。表明秦岭防洪渠污水管道及检查井修建以后，排污方便。根据评分细则，该指标得6分。

1. 秦岭防洪渠内水质环境：该项权重分为6分，实际得分5分。

具体依据为：评价组现场查看秦岭渠内情况，因秦岭渠整体施工项目尚未完成，周边环境出于未施工完成状态，渠内水量较少，无法判断修建污水管道后水质与修建前相比改善程度。使用问卷调查方式判断目前水质与修建污水管道之前水质变化程度。问卷调查问题5：2021年1月修建秦岭防洪渠沿线污水管道及检查井以前，污水是怎么排放的？选择直接排放至渠中12人占比60%，选择沿街排放的4人占比20%，选择其他方式的4人占比20%；问卷调查问题6：2021年1月修建秦岭防洪渠沿线污水管道及检查井之后，污水是怎么排放的？选择直接排放至渠中1人占比5%，选择通过污水管道排放的17人占比85%，选择沿街排放的0人，选择其他方式的2人占比10%代表无法表示意见。5和6结合对比可以反映出修建污水管道以后，秦岭北侧村庄及周边污水绝大部分都通过污水管道排放、转输，排放至渠内的污水较之前较少，水质较好。根据评分细则，该指标得5分。

1. 污水转输设施可使用年限：该项权重分为6分，实际得分6分。

具体依据为：秦岭防洪渠污水工程施工方污水管道参照《市政排水管道工程及附属设施（06MS201-1）》、检查井参照《市政排水管道工程及附属设施（06MS201-3）》施工，沟槽开挖质量、闭水试验符合GB50268-2008《给水排水管道工程施工及验收规范》、管材符合砼和钢筋砼排水管（GB11836-2009）的技术要求，施工及材料符合国家排水工程质量要求。市政排水管道设计要求可使用年限不低于50年，可持续影响大于等于50年。根据评分细则，该指标得6分。

1. 村民满意度和附近居民满意度：该项权重分为8分，实际得分7分。

具体依据为：根据问卷调查问题9：您对现在的居住环境满意度如何？选择非常满意的14人，选择比较满意的5人，选择不满意的占比1人，根据公式满意度为86%，满意度较高。根据评分细则，该指标得7分。

1. **项目实施经验及存在的问题**

（一）主要经验及做法

1. 项目的决策、招标及实施过程规范

本项目立项从部门职责出发，依据上级文件精神指示，按规定的申请程序设立，保证了项目目的和方向的正确性；招投标机制完善、程序规范，过程控制有效，保证了采购过程效率化和采购结果最优化；施工过程各方履行自身的职责，同时配合良好，共同解决项目中遇到的问题，得以高质量提前完成既定的建设目标。

1. 资金管理完善，充分发挥财政资金的效益。

资金投入预算编制科学提高了财政资金的流动性，使财政资金得以支持到需要的建设项目上去。资金到位率高、预算执行率高，杜绝了以往“项目等钱”的情况，资金对项目的保障能力强。资金的管理和监管到位，资金使用合法合规，确保了资金的安全完整，财政资金发挥的效益性强。

1. 高层领导重视，防洪渠提升改造取得阶段性成功。

秦岭防洪渠综合治理是市委、市政府确定的“四河五渠”综合治理的重点项目之一。洛阳市就秦岭防洪渠提升改造推出了一系列工程治理改造项目，防洪渠污水治理是其中的一部分。各项目配合实施推动了洛阳市水生态环境建设，改善了秦岭防洪渠沿岸的居民居住环境，使渠水更清岸更美，居民的幸福感更好、获得感更强，社会效益明显。

（二）存在的问题

1.绩效评价意识不强

2021年项目没有设置绩效目标。2022年项目绩效目标不具体，指标不够清晰可衡量，在建设规模、建设内容、建设数量、技术标准均未体现。个别指标设置不切合实际。

2.项目管理有待加强

（1）工程洽商记录中监理单位第二页仅签字未盖章，施工单位仅签字未盖章

（2）施工单位出具的竣工报告中，单位负责人和总监理工程师未签字。

（3）项目管理文件因部门改革或个人原因暂无法提供，提供的项目管理制度缺乏对工程各个过程明确细致的的监督规定。

1. **有关建议**

（一）强化绩效意识，合理设置绩效目标

部门整体需要牢固树立绩效意识，落实绩效要求，推动项目更加科学合理配置财政资源，充分发挥财政资金效益。绩效目标的设置方面，项目总体目标设置要有指导意义，在宏观角度指导项目的建设与实施；项目具体目标设置要考虑项目当下实施完成能达到的作用。设置具体的指标需清晰可衡量，结合项目自身的特点，符合实际，应为项目能达到的合理水平目标。

（二）加强业务管理，严格按照规范操作

项目制度管理制度文件需科室或专人妥善保管，个人工作变动中应当做好交接工作。加强业务管理，在项目各个实施环节要严格按照要求实施，明确义务区分责任，为项目提供监督保障。

1. **其他需要说明的问题**

无。

1. **附件**
2. 秦岭防洪渠污水治理工程绩效评价指标体系及评分表

河南燎旺会计师事务所（普通合伙) 中国注册会计师：

中国·洛阳 中国注册会计师：

二〇二三年一月五日