

编号：晋中凯绩评字【2019】第 033 号

**忻州市 2019 年度龙岗棚户区  
（城中村）改造安置房项目财政资金  
绩效评价报告**

**忻 州 市 财 政 局**  
**山西中凯资产评估有限公司**  
**二〇一九年十一月**

# 目 录

财政资金绩效评价报告摘要 .....	1
财政资金绩效评价报告 .....	5
一、项目基本情况 .....	5
（一）项目概况 .....	5
（二）资金投入和使用情况 .....	8
（三）项目绩效目标 .....	9
（四）项目实施情况 .....	10
二、绩效评价工作情况 .....	12
（一）绩效评价目的 .....	12
（二）绩效评价依据 .....	12
（三）评价对象和范围 .....	14
（四）绩效评价基准日 .....	15
（五）绩效评价原则 .....	15
（六）绩效评价方法 .....	16
（七）评价指标体系 .....	17
（八）绩效评价工作过程 .....	18
三、绩效评价指标分析情况 .....	22
（一）投入情况分析 .....	22
（二）过程情况分析 .....	24
（三）产出情况分析 .....	26
（四）效益情况分析 .....	28

四、综合评价情况及评价结论 .....	29
五、项目主要绩效及经验做法 .....	30
六、存在的问题及建议 .....	31
（一）存在的问题 .....	31
（二）改进建议 .....	32
七、绩效评价结果应用建议 .....	32
附件 1：绩效评价指标评分表 .....	34

# 忻州市 2019 年度龙岗棚户区 （城中村）改造安置房项目财政资金 绩效评价报告摘要

为深入贯彻落实《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号），全面实施预算绩效管理，提高财政资源配置效率和使用效益，增强政府公信力和执行力，忻州市财政局委托山西中凯资产评估有限公司对 2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金 75,000 万元开展绩效评价。

## 一、评价结论

本次评价以 2019 年 10 月 31 日为评价基准日，采用比较法、因素分析法、综合指数评价法等评价方法，对 2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金实施了现场核查、对比分析、指标评分、报告撰写等必要的评价程序，最终形成如下评价结果：

2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效评价综合得分 85.5 分，绩效评级为良。评价主要在开工手续完备性、招标流程合规性、档案管理规范性方面进行了扣分。

评价结果说明，2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效总体情况较好，具体表现为目标管理

较为规范，财务监控较为有效，能够按计划进度开展工作。但在肯定绩效的同时，评价也发现龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的实施存在着开工手续不齐备、未重视档案管理等问题。

## 二、主要经验及做法

### （一）建立健全资金管理监督制度机制

根据忻州市房管局提供的相关财务资料显示，忻州市房管局对安置房建设项目支出监控较为严格。一是支付手续较为完善。如支付工程款时，需先由施工单位根据施工合同及工程进度填制《棚户区改造安置房（工程款）支付审批卡》，经监理单位负责人、监理造价工程师、总监理人、项目部经理、工程技术小组、资金管理组、市财政局财审中心、安置房领导小组办公室分管副主任签署审查意见后，报安置房领导小组办公室主任、安置房领导小组组长、市政府领导进行审批。审批通过后，忻州市房管局根据审批卡内容填制《忻州市房地产管理局安置房资金支出申报审批表》，经房管局安置办分管领导、财务科主管、财务分管领导、局长签字同意后拨付资金。二是财务凭证附件较为齐备。房地产管理局在对项目支出进行财务处理时，会将支付审批手续、银行进账单、发票、中标通知书、存款开户交易单、合同主要内容等与项目支付相关的依据均附于记账凭证之后，以便备查。

### （二）目标明确具体，项目管理设计精细

根据忻州市房管局提供的资料显示，龙岗棚户区（城中村）

村）改造安置房建设项目具有总目标和阶段性目标，且目标涵盖了项目建设工程、总投资、建设期限、建设效果等内容，具有较为详细的建设数量指标，并对项目实施进度要求进行细化。如《忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目可行性研究报告》中将项目建设期分为了“项目方案报建、审批”、“项目勘察、初步设计、施工图设计”、“项目招投标、办理相关建设手续”、“土建工程施工”、“竣工验收、交付使用”五个阶段，并明确了各阶段时间要求。同时，忻州市房管局也细化了进度款支付要求和付款周期，如将工程付款周期分为首付、主体六层封顶、主体九层封顶、装修工程完工、安装工程完工，工程竣工验收并经审计结算后、工程保修期满 7 个阶段，并明确进度付款要求。

### 三、存在问题

#### （一）开工手续不兼备

根据《中华人民共和国建筑法》规定“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”，申请领取施工许可证时应当具备建筑工程用地批准手续和《建筑工程规划许可证》。而评价组在现场勘查过程中发现，龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目尚无《建设用地规划许可证》《建筑工程规划许可证》和《施工许可证》，已与 2019 年 11 月 27 日进场施工。

#### （二）档案管理有待规范

根据现场勘查结果显示，由于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目处于前期准备阶段，忻州市房管局未统一收集整理现阶段已有资料，部分资料仍由第三方服务商保管，不利于项目实施情况的检查和评价，且对本次绩效评价工作开展造成了一定影响。

#### 四、改进措施

##### （一）尽快办理开工手续，严格按照规定进行施工建设

建议忻州市房管局尽快办理龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的建筑工程用地批准手续，并根据要求完善申报材料。在取得《建设用地规划许可证》后及时办理《建设工程规划许可证》以及《施工许可证》，完善棚户区（城中村）改造安置房项目建设手续，严格按照规定进行建设，降低项目政策风险。

##### （二）加强档案管理工作，及时收集整理项目过程资料

建议忻州市房管局在龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目建设准备工作进入下一个阶段时，及时将上一个阶段的资料进行归集，并建立健全相应的档案管理制度，并按规定进行存档保管。同时，建议忻州市房管局要求第三方服务提供者在其工作完成后及时对工作成果及档案资料进行整理，并按规定提交，以便相关部门查阅资料，了解项目情况。



# 忻州市 2019 年度龙岗棚户区 （城中村）改造安置房项目财政资金 绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号），全面实施预算绩效管理，提高财政资源配置效率和使用效益，增强政府公信力和执行力，依据《预算法》《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36号）、《忻州市财政局关于配合做好 2019 年预算绩效评价的通知》（忻财煤函〔2019〕3号）等文件有关要求，忻州市财政局委托山西中凯资产评估有限公司对 2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金 75,000 万元开展绩效评价。

本次绩效评价公允地反映了龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金在投入、过程、产出及效果方面的情况，对项目实施中存在的问题提出了改进建议，以期在今后的工作中进一步完善工作流程，提高项目绩效水平。现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况



## 1.政策背景及目的

党中央、国务院高度重视城市、工矿(含煤矿)、林区、垦区棚户区居民住房困难、居住环境差的问题,近年来不断加大了对各类棚户区改造的工作力度。2008 年中央启动保障性安居工程,并将国有林区(场)棚户区(危旧房)、国有垦区危房、中央下放地方煤矿棚户区改造作为重要内容,加快了改造步伐。2010 年,中央全面启动城市和国有工矿棚户区改造工作,并继续推进国有林区(场)棚户区(危旧房)、国有垦区危房、中央下放地方煤矿棚户区改造。经过几年的努力,各类棚户区改造已经取得积极成效。

《山西省住房和城乡建设事业“十三五”规划》,提出“十三五期间将开工改造包括城市危房、城中村在内的各类棚户区 36.9 万户,基本完成现有棚户区改造。规划提出,通过实物配租和租赁补贴对城镇低收入住房保障对象实现应保尽保。加快城中村改造步伐,多渠道筹集公共租赁住房,把公租房保障范围内的城镇户籍家庭扩大到城镇常住人口家庭,支持和帮助农业转移人口解决住房问题。《山西省“十三五”基本公共服务均等化规划》出台,进一步加快了山西省各类棚户区改造工作的步伐,到 2020 年底要基本完成现有的城中村改造。

为响应上级政策精神,十九大以来,忻州市把着力解决好人民群众最关心、最直接、最现实的利益问题作为首要任务,继续推出棚户区改造计划,改善居民住房环境,补齐民

生短板，让发展成果更多惠及百姓。为改造城镇危旧住房、改善人居环境，做好城区棚户区改造征迁户的安置工作，综合城区现有安置房的区位分布，结合征迁户的安置意愿，忻州市房地产管理局（以下简称“忻州市房管局”）决定实施龙岗棚户区（城中村）改造安置房建设项目。

## 2.立项依据

（1）《关于建设忻州城区 2019 年龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的请示》；

（2）《建设项目选址意见书》（选字第 14090D201900026 号）；

（3）《忻州市发展和改革委员会关于忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目可行性研究报告的批复》（忻发改发〔2019〕103 号）。

## 3.项目的主要内容

根据《忻州市发展和改革委员会关于忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目可行性研究报告的批复》（忻发改发〔2019〕103 号）显示，忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目建设内容为：

在忻府区长征西街以南，安康路以西，健康西街以北，建设包括安置房、配套公寓、公租房、幼儿园、门卫室、地下车库以及其它附属配套设施等，总占地面积为 72721.96 m<sup>2</sup>（109.08 亩），总建筑面积为 230754.57 m<sup>2</sup>（地上总建筑面积 188546.02 m<sup>2</sup>，地下总建筑面积 42208.55 m<sup>2</sup>）。项目建成后可

提供安置房 1388 套，公租房 216 套，共 1604 套住房。

该工程分为五个标段及配电工程。第一标段包括 1#、2# 住宅楼，第二标段包括 4#、5# 住宅楼和 11# 物业办公楼，第三标段包括 3#、6# 和 8# 住宅楼，第四标段包括 9#、10# 配套公建、幼儿园、门卫、地下车库和室外配套工程。第五标段包括 7# 住宅楼。配电工程包括 10KV 施工电源、110KV 龙岗变电站出线间隔、10KV 配电线路工程、10KV 一次和二次设备安装、10KV 配电调控自动化和通信部分。

#### **4.项目组织及管理**

项目主管部门及实施部门是忻州市房地产管理局，主要负责统筹协调工程施工项目实施、验收工作以及监督管理和建设项目设立工作；负责预算资金的申请，项目资金的下拨，指导项目的申报、开展建设工作；负责督促相关建设单位按时完成建设任务和工程验收。

#### **5.项目利益相关方**

- （1）财政拨款部门：忻州市财政局
- （2）项目主管单位：忻州市房地产管理局
- （3）项目实施单位：忻州市房地产管理局
- （4）可行性研究报告编制单位：华诚博远工程咨询有限公司
- （5）项目受益群体：棚户区改造拆迁户

#### **（二）资金投入和使用情况**

##### **1.资金投入情况**

根据《忻州市发展和改革委员会关于忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目可行性研究报告的批复》（忻发改发〔2019〕103号）显示，工程估算总投资 8.64 亿元，资金由忻州市财政解决。

忻州市财政局通过下发《忻州市财政局关于下达 2019 年第三批政府债券资金的通知》（忻财煤〔2019〕13 号），向龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目分配 10 年期政府债券资金 75,000 万元。

## **2.资金使用情况**

根据现场与忻州市房管局财务人员座谈及查阅相关资料了解到，截至 2019 年 10 月 31 日，未使用龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目资金。

### **（三）项目绩效目标**

#### **1.项目总体绩效目标**

加快解决中低收入群众的住房困难，提高生活质量，改善生活环境，共享改革发展成果，提高党和政府的威信，增强人民群众的向心力和凝聚力。通过实施棚户区改造，不断完善城市功能，着力改善棚户居民的生活环境、居住环境，促进城市化发展，让广大居民享受城市化带来的好处和实惠。

#### **2.项目分项绩效目标**

（1）根据设计完成包括安置房、配套公寓、公租房、幼儿园、门卫室、地下车库以及其它附属配套设施在内的工程建设，总占地面积 72721.96 m<sup>2</sup>（109.08 亩），地上总建筑

面积 188546.02 m<sup>2</sup>，地下总建筑面积 42208.55 m<sup>2</sup>，总建筑面积 230754.57 m<sup>2</sup>；

（2）提供住房 1604 套，其中：安置房 1388 套，公租房 216 套；

（3）在 24 个月内完成建设；

（4）总投资不超过工程估算 8.64 亿元；

（5）改造城镇危旧住房，改善人居环境。

#### （四）项目实施情况

为了做好忻州市城区棚户区改造征迁户的安置工作，综合城区现有安置房的区位分布，结合征迁户的安置意愿，忻州市房管局 2019 年 3 月 27 日提出《关于建设忻州城区 2019 年龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的请示》，建议建设忻州城区 2019 年龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目。

随后，忻州市房管局聘请华诚博远工程咨询有限公司编制了《项目可行性研究报告》。2019 年 5 月 16 日，忻州市发展和改革委员会出具《忻州市发展和改革委员会关于忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目可行性研究报告的批复》（忻发改发〔2019〕103 号）批准了该项目建设。

2019 年 7 月 22 日，忻州市财政局预算投资评审中心对送审的龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目勘察、设计费招标控制价进行了审核，审核后的勘察费为 176.7 万元，设计费为 505.15 万元，合计 681.85 万元。

招标代理机构中招神舟项目管理有限公司受忻州市房



管局委托，组织了项目勘察、设计招投标工作，最终确定中外建华诚工程技术集团有限公司为项目设计中标人，投标报价为 503.86 万元；太原建材地质工程勘察院有限公司为项目勘察中标人，投标报价为 175.6 万元。

根据《关于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目施工、监理、配电、三通一平招标控制价的请示》，忻州市财政局预算投资评审中心于 2019 年 10 月 17 日出具了《关于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目监理费招标控制价初步审核意见》《关于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目施工、配电摘表控制价初步审核意见》和《关于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目场地三通一平工程招标控制价初步审核意见》，工程费用初步审核为 55,053.7 万元（包括施工、配电工程）；监理费初步审核为 534.12 万元；项目场地“三通一平”工程初步审核为 887.76 万元，列入四标段室外工程招标。

2019 年 11 月，经过公开招标，确定太原市第一建筑工程集团有限公司、山西晋业建筑安装有限公司、山西八建集团有限公司、山西龙城建设集团有限责任公司、山西金峰建设工程有限公司为项目施工单位，山西锦宁电力工程有限公司为配电工程实施单位，山西鲁班工程项目管理有限公司为项目监理单位。中标情况见下表所示：

表 1-1 项目施工、配电及监理中标情况表

序号	项目	中标人名称	投标报价（元）
1	施工一标段	太原市第一建筑工程集团有限公司	103,839,824.98
2	施工二标段	山西晋业建筑安装有限公司	105,789,855.89
3	施工三标段	山西八建集团有限公司	124,808,494.22
4	施工四标段	山西龙城建设集团有限责任公司	125,364,687.62
5	施工五标段	山西金峰建设工程有限公司	54,459,401.56
6	配电工程	山西锦宁电力工程有限公司	22,540,866.92
7	监理	山西鲁班工程项目管理有限公司	5,150,000.00

注：表 1-1 数据来源于忻州市建设工程交易中心信息网（www.xzgcjy.com）

据了解，2019 年 11 月 27 日，施工单位已进入现场开展工作。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

项目绩效评价是围绕项目整体目标实现和产出情况的综合评价，对于一个项目的绩效评价能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而从更加宏观的层面把握项目的资源配置合理性和资金运用效益，从结构分析和整体效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。

通过评价，了解 2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金计划制定、执行以及资金使用情况，发掘龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金在管理中的优势和存在的问题，进而提出有针对性的建议，促进建立健全目标化管理制度，提高各职能部门管理水平，推进预算绩效管理，使龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金管理和使用发挥其最大效用。

### （二）绩效评价依据



1. 《中华人民共和国预算法》（主席令第 12 号）；
2. 《中华人民共和国招标投标法》（主席令第 21 号）；
3. 《中华人民共和国政府采购法》（主席令第 68 号）；
4. 《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令第 186 号）；
5. 《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）；
6. 《国务院关于加快棚户区改造工作的意见》（国发〔2013〕25 号）；
7. 《关于进一步加强棚户区改造工作的通知》（国办发〔2014〕36 号）；
8. 《国务院关于进一步做好城镇棚户区和城乡危房改造及配套基础设施建设有关工作的意见》（国发〔2015〕37 号）；
9. 《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2011〕285 号）；
10. 《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实施意见>的通知》（财预〔2018〕167 号）；
11. 《山西省预算绩效评价管理办法》（晋财资〔2014〕36 号）；
12. 《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）；
13. 《山西省财政厅关于贯彻落实<中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》

（晋财绩〔2019〕12号）；

14.《关于印发山西省棚户区改造工作实施方案的通知》  
（晋政发〔2014〕22号）；

15.《山西省人民政府办公厅关于进一步做好城镇棚户区  
和城乡危房改造及配套基础设施建设有关工作的通知》（晋  
政办发〔2015〕122号）；

16.《中评协关于印发<财政支出（项目支出）绩效评价  
操作指引（试行）>的通知》（中评协〔2014〕70号）；

17.《忻州市财政局关于配合做好2019年预算绩效评价  
的通知》（忻财煤函〔2019〕3号）；

18.《关于印发忻州市国有土地上房屋征收与补偿暂行  
规定的通知》（忻政发〔2013〕35号）；

19.《关于做好城市棚户区改造工作的通知》（忻政办发  
〔2013〕56号）；

20.《关于印发忻州市棚户区改造工作实施方案的通知》  
（忻政发〔2014〕21号）；

21.《关于加快推进棚户区和城中村改造工作的通知》  
（忻政办发〔2015〕68号）；

22.其他有关的法律、法规、规章等政策文件；

23.与绩效评价相关的其他资料。

### （三）评价对象和范围

#### 1.评价对象

本次绩效评价对象为2019年度龙岗棚户区（城中村）

改造安置房项目财政资金 75,000 万元。

## **2.评价范围**

本次评价的范围为忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目，主要建设内容包括土建工程和基础设施配套工程。鉴于截至评价基准日 2019 年 10 月 31 日，忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目尚处在前期阶段，因此此次评价仅限目前已完成工作展开绩效评价工作。

### **（四）绩效评价基准日**

根据资金拨付进度要求、项目绩效显现、上级考核时间等因素，综合确定本次绩效评价基准日为 2019 年 10 月 31 日。

### **（五）绩效评价原则**

#### **1.科学规范原则**

注重财政支出的经济性、效率性和效益性，采用定量与定性相结合的方法，综合分析专项资金管理、使用、绩效等因素，规范评价工作流程，科学设置评价指标体系，确保绩效评价结果科学合理。

#### **2.公正公开原则**

本次绩效评价的全过程公开透明，并秉持第三方机构应遵循的公正原则展开评价工作，接受社会的监督。项目实施单位所提供的项目数据经工作人员现场核实，基本符合真实、完整的要求，保证了评价结果客观公正。

#### **3.绩效相关原则**

针对各项支出及其产出绩效进行比较，使评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。本次评价流程及指标设计，以财政资金效率最大化为出发点，合理设置考核内容，力求评价内容与强化资金管理、优化资金使用效率相关。

### （六）绩效评价方法

本次评价主要采用比较法、因素分析法和综合指数评价法进行绩效评价。

#### 1.比较法

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。本次绩效评价主要通过将龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效目标与各项完成情况进行比较，以综合分析绩效目标的实现程度。

#### 2.因素分析法

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，计算投入产出比的方法。本次绩效评价主要从项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、产出情况、社会效益、经济效益、可持续影响等因素进行分析评价。

#### 3.综合指数评价法

综合指数评价法，是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。本次绩效评价根据评价标准计算得出各项

三级指标得分，经过汇总得出综合评价分值。

## （七）评价指标体系

### 1. 指标体系设计的总体思路

本次评价从龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金着手，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，综合考虑项目背景、绩效目标、预算资金的投入与使用情况等内容，评价小组按照逻辑分析法，从科学性、客观性与可执行性角度出发，设计项目的绩效评价指标体系。指标体系从投入、过程、产出与效益四个方面进行考核。

### 2. 评价指标体系

2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效评价体系主要包括 4 项一级指标、9 项二级指标、18 项三级指标，指标体系框架为：

**表 2-1 绩效评价指标体系框架表**

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重
A 投入	30	A1 项目立项	18	A11 立项规范性	6
				A12 绩效目标设置完整性	6
				A13 绩效目标设置科学性	6
		A2 资金落实	12	A21 资金到位率	6
				A22 资金到位及时率	6
B 过程	40	B1 业务管理	23	B11 开工手续完备性	6
				B12 项目管理制度健全性	6
				B13 招标流程合规性	5
				B14 档案管理规范性	6
		B2 财务管理	17	B21 财务管理制度健全性	6
				B22 资金使用合规性	6
				B23 财务监控有效性	5
C 产出	20	C1 产出数量	8	C11 实际完成情况	8
		C2 产出时效	8	C21 完成及时性	8
		C3 产出成本	4	C31 成本控制	4
D 效益	10	D1 项目效益	6	D11 安全施工保障	3
				D12 环境保护保障	3
		D2 可持续影响	4	D21 长期维护机制健全性	4

### 3.权重设计思路

本次权重设计采用经验分配法，根据以往财政资金绩效评价指标体系权重的工作经验对评价指标所代表的价值进行判断，重点考核项目投入和过程，最终确定投入类指标权重占比 30%，过程类指标权重占比 40%，产出类指标权重占比 20%，效益类指标权重占比 10%。同时，根据二、三级指标与绩效目标的匹配性、在指标中的重要性、以及对一级指标的影响程度来合理确定评价指标的权重比例结构。

绩效评价指标体系详见附件 1。

### 4.评价等级

根据《中华人民共和国财政部关于印发<规范绩效评价结果等级划分标准>的通知》（财预便〔2017〕44 号），本次绩效评价结果等级划分标准为：

表 2-2 评价结果等级划分标准表

分值范围	结果等级
$100 \geq X \geq 90$	优
$90 > X \geq 80$	良
$80 > X \geq 60$	中
$X < 60$	差

#### （八）绩效评价工作过程

##### 1.组织框架

为使绩效评价工作顺利开展，成立绩效评价项目评价组，组成情况简要如下图：



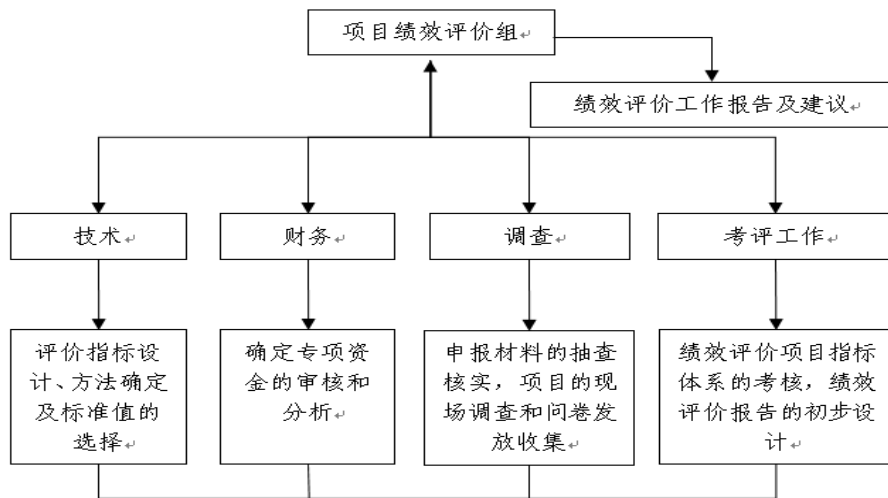


图 2-1 组织框架图

## 2.评价团队成员

为加强对绩效评价工作的组织与管理，成立由山西中凯资产评估有限公司有关人员组成的领导和工作小组。

表 2-3 绩效评价人员分工及职责表

姓名	性别	职务（职称）	工作内容
孟小彦	男	总经理	审核报告，负责统筹协调和督导
李秀义	男	副总经理	复核报告，负责统筹协调和督导
李 君	女	项目负责人	负责制定方案、组织项目组成员开展工作、复核现场绩效评价底稿、撰写绩效评价报告
胡江涛	男	项目组成员	负责资料收集、财务审核、现场绩效评价和数据统计
赵 杰	男	项目组成员	负责资料收集、财务审核、现场绩效评价和数据统计
温 静	女	项目组成员	负责资料收集、财务审核、现场绩效评价和数据统计
王 倩	女	项目组成员	负责资料收集、财务审核、现场绩效评价和数据统计

## 3.时间节点和工作计划

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（2019 年 10 月中旬—2019 年 10 月下旬）

①制定评价实施方案，确定现场评价时间

评价小组从目标要求、工作内容、方式方法、时间进度



及工作步骤等方面做出具体明确的计划，为绩效评价工作的组织实施提供指引。

#### ②确定评价指标

评价小组参考被评价单位提供的相关资料，结合该资金特点，设置了 4 项一级指标、9 项二级指标、18 项三级指标。

#### ③确定被评价单位需要配合的事项

评价小组根据指标体系需要考核的具体内容，设置资料清单以及被评价单位需要具体填写的表格和文档，要求项目主管单位负责 2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效评价工作，同时要求被评价单位及时将绩效评价资料上报至评价组，以备现场实施阶段对比核查。

#### ④收集整理被评价单位的相关资料

评价组对被评价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。

### （2）评价实施阶段（2019 年 11 月初—2019 年 11 月中旬）

#### 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。对被评价单位核实项目立项审核、财务收支、项目实施等资料原件进行甄别与核查。并到达项目现场，对具体项目进行现场勘查，并与项目负责人进行座谈与访谈，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三级复核，并将每一项指标得分原因与相关证据相印证，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

评价组将初步打分结果上报忻州市财政局与忻州市房管局，如被评价单位对评价结果存疑或提出异议，评价组将提供相关证据予以佐证和解释；如评价组评价结果出现偏差，及时予以修正。

（3）报告撰写阶段（2019年11月中旬—2019年11月底）

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征求意见。

②各评价专家组根据有关规定，整理、综合分析项目相关信息，撰写分组绩效评价报告，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，重点是对项目的执行情况、取得的绩效、存在的问题等方面进行梳理汇总，并提出相关建议，按规定格式形成评价报告。

③进行三级复核，完善报告，最后出具正式评价报告提

交忻州市财政局。

### 三、绩效评价指标分析情况

#### （一）投入情况分析

投入类指标主要从立项规范性、绩效目标设置完整性、绩效目标设置科学性、资金到位率、资金到位及时率 5 个指标考察该项目立项情况及资金落实情况。投入类指标权重分共 30 分，实际得分为 30 分，项目投入情况绩效为优。指标得分情况如表 4-1 所示：

表 4-1 投入类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
A1 项目立项	A11 立项规范性	6	6	100.00%
	A12 绩效目标设置完整性	6	6	100.00%
	A13 绩效目标设置科学性	6	6	100.00%
A2 资金落实	A21 资金到位率	6	6	100.00%
	A22 资金到位及时率	6	6	100.00%
合 计		30	30	100.00%

**A11 立项规范性：**该指标主要考察项目申请、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。根据忻州市房管局提供的资料显示，龙岗棚户区（城中村）改造安置房建设项目是忻州市改造城镇危旧住房、改善人居环境，让发展成果更多惠及百姓的一项重要措施。忻州市房管局 2019 年 3 月 27 日提出建设申请，并聘请华诚博远工程咨询有限公司编制了《项目可行性研究报告》。2019 年 5 月 16 日，忻州市发展和改革委员会批准了该项工程。项目立项较为规范，根据评价标准，该项得满分。

**A12 绩效目标设置完整性：**该指标主要考核项目绩效目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包

括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标。根据忻州市房管局提供的资料，显示龙岗棚户区（城中村）改造安置房建设项目具有总目标和阶段性目标，且目标涵盖了项目建设内容、总投资、建设期限、建设效果等内容，根据评价标准，该项得满分。

**A13 绩效目标设置科学性：**该指标主要考核项目绩效目标设置的科学性，即绩效目标设置是否明确、合理、细化量化，绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。根据忻州市房管局提供的资料，显示评价项目具有较为详细的建设数量指标，且对项目实施进度要求进行了细化，目标指向明确，指标设置较为科学，根据评价标准，该项得满分。

**A21 资金到位率：**该指标为一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目的资金与应投入资金的百分比，用以考核资金落实情况。忻州市财政局通过下发《忻州市财政局关于下达 2019 年第三批政府债券资金的通知》（忻财煤〔2019〕13 号），向龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目分配 10 年期政府债券资金 75,000 万元。同时，截至评价基准日 2019 年 10 月 31 日，项目还未完成施工招标工作，未开展建设。根据评价标准，该项得满分。

**A22 资金到位及时率：**该指标主要考核资金是否及时落实到项目上，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。根据忻州市房管局提供的资料显示，忻州市财

政局已下达龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目预算指标 75,000 万元，且截至评价基准日项目仍处于前期准备阶段，根据评价标准，该项得满分。

## （二）过程情况分析

过程类指标主要从开工手续完备性、项目管理制度健全性、招投标流程合规性、档案管理规范性、财务管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性 8 个指标考察该项目业务管理和财务管理情况。过程类指标权重分共 40 分，实际得分为 25.5 分，项目过程情况绩效为中。指标得分情况如表 4-2 所示：

表 4-2 过程类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
B1 业务管理	B11 开工手续完备性	6	0	0.00%
	B12 项目管理制度健全性	6	6	100.00%
	B13 招标流程合规性	5	2.5	50.00%
	B14 档案管理规范性	6	0	0.00%
B2 财务管理	B21 财务管理制度健全性	6	6	100.00%
	B22 资金使用合规性	6	6	100.00%
	B23 财务监控有效性	5	5	100.00%
合 计		40	25.5	63.75%

**B11 开工手续完备性：**该指标主要考核项目开工手续是否完备，是否取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》《施工许可证》。根据现场勘查情况，龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目未取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》，由于《施工许可证》的办理需要取得前述许可证，故根据评价标准，该项不得分。

**B12 项目管理制度健全性：**该指标主要考核项目实施单位的业务管理制度是否健全，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。根据忻州市房管局提供的资料及现场勘查情况显示，忻州市房管局对项目管理的较为严格，项目管理制度较为健全。根据评价标准，该项得满分。

**B13 招标流程合规性：**该指标主要考核项目是否按照相关规定开展招投标工作，合同签订过程及合同形式是否合规，是否签订合同并严格依据合同约定履行合同。龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的招标代理机构中招神舟项目管理有限公司，截至评价基准日，项目完成了项目勘察、设计招投标工作。由于项目单位未提供招投标流程资料，评价组难以判断招标流程是否合规，根据评价标准，该项满分 5 分，得 2.5 分。

**B14 档案管理规范性：**该指标主要考核项目单位档案管理是否规范。根据现场勘查结果显示，由于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目处于前期准备阶段，忻州市房管局未收集整理现阶段已有资料，部分资料仍由第三方服务商保管。根据评价标准，该项不得分。

**B21 财务管理制度健全性：**该指标主要考核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。忻州市房地产管理局为加强单位财务和国有资产管理，制定了《房地产管理局专项资金支付及机关经费支出流程》，对资金使用流程进行规范。同时，经查阅相关资料，了解到忻州市房管局在合同中细化了资金支付进度标准和支付要求，一定程度上保障了项目资金

安全。根据评分标准，该项指标得满分。

**B22 资金使用合规性：**该指标主要考核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。由于截至评价基准日，龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目仍处于前期准备阶段，忻州市房管局未对项目资金进行支出。根据评价标准，该项不扣分。

**B23 财务监控有效性：**该指标主要考核项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的绩效监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。根据忻州市房管局提供的《房地产管理局专项资金支付及机关经费支出流程》和其他建设项目财务资料显示，支付项目资金需由服务提供商提交《支付审批卡》，由服务相关监管审核方审查同意后，经忻州市房地产管理局项目和财务分管领导以及局长审批，方可支付。根据评价标准，该项得满分。

### （三）产出情况分析

产出类指标主要从实际完成情况、完成及时性、成本控制 3 个指标考察该项目产出数量情况、产出时效及产出成本情况。产出类指标权重分共 20 分，实际得分为 20 分，项目产出情况绩效为优。指标得分情况如表 4-3 所示：

表 4-3 产出类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
C1 产出数量	C11 实际完成情况	8	8	100.00%
C2 产出时效	C21 完成及时性	8	8	100.00%
C3 产出成本	C31 成本控制	4	4	100.00%
合 计		20	20	100.00%

**C11 实际完成情况：**该指标主要考核项目是否完成勘察、



设计，是否完成预算投资评审，是否完成招投标并与施工方签订合同，是否开工。根据忻州市房管局提供的《忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目可行性研究报告》显示，项目进度计划为：2019年5月至7月为项目方案报建、审批；2019年7月至10月为项目勘察、初步设计、施工图设计；2019年10月至11月为项目招标、办理相关建设手续。截至2019年10月30日，项目完成了勘察、设计以及预算投资评审。根据评价标准，该项得满分。

**C21 完成及时性：**该指标主要考核项目实施进度是否与计划一致。经查阅相关资料及现场勘查，龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目于2019年7月完成了项目勘察、设计招标工作。忻州市财政局预算投资评审中心于2019年10月17日对项目监理费、施工、配电工程、三通一平工程进行了招标控制价审核。2019年11月，经过公开招标，确定了项目施工单位、配电工程实施单位和监理单位。据了解，2019年11月27日，施工单位已进入现场开展工作。根据评价标准，该项得满分。

**C31 成本控制：**该指标主要考核是否对项目成本进行了有效的控制。根据资料显示，龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目经忻州市发展和改革委员会批复的工程估算总投资为86,400万元。经过忻州市财政局预算投资评审中心审核后的勘察、设计预算为681.85万元，工程费用预算为55,053.7万元（包括施工、配电工程），监理费预算为534.12万元，

项目场地“三通一平”工程预算为 887.76 万元，合计为 57,157.43 万元，评价项目通过预算投资评审对成本进行了有效控制，根据评价标准，该项得满分。

#### （四）效益情况分析

效益类指标主要从安全施工保障、环境保护保障、长期维护机制健全性 3 个指标考察项目社会效益和可持续影响情况。效益类指标权重分共 10 分，实际得分为 10 分，项目效益情况绩效为优。指标得分情况如表 4-4 所示：

表 4-4 效益类指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
D1 社会效益	D11 安全施工保障	3	3	100.00%
	D12 环境保护保障	3	3	100.00%
D2 可持续影响	D21 长期维护机制健全性	4	4	100.00%
合 计		10	10	100.00%

**D11 安全施工保障：**该指标主要考察项目是否制定安全施工措施。根据忻州市房管局提供的相关资料显示，忻州市房管局会与施工单位就安全文明施工事宜进行约定，并将其作为通用合同条款在合同中进行列示，根据评价标准，该项得满分。

**D12 环境保护保障：**该指标主要考核项目是否制定环境保护措施。根据忻州市房管局提供的相关资料显示，忻州市房管局会与施工单位就环境保护事宜进行约定，并将其作为通用合同条款在合同中进行列示，根据评价标准，该项得满分。

**D21 长期维护机制健全性：**该指标主要考察项目是否建立或具备长期维护机制，制定相应的维护方案，配备维护管

理人员，并安排维护支持经费。经查阅相关资料，忻州市房管局勘察、施工合同中，均会与服务提供商约定保修期与保修责任，并约定暂扣一定比例的工程款作为保修金。根据评价标准，该项得满分。

#### 四、综合评价情况及评价结论

根据上述三级指标分析得分情况，经汇总计算，本次评价涉及四项一级指标总得分情况如下：

表 4-7 一级指标得分情况

一级指标	权重	得分	得分率
A 投入	30	30	100.00%
B 过程	40	25.5	63.75%
C 产出	20	20	100.00%
D 效果	10	10	100.00%
合 计	100	85.5	85.50%

依据项目基础信息统计，结合现场核查结果，按照评价组研制，并经专家组论证的评价指标体系，2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效评价综合得分 85.5 分，绩效评级为良。评价主要在开工手续齐备性、招标流程合规性、档案管理规范性方面进行了扣分。评分结果详见附件 1。

评价结果说明，2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效总体情况较好，具体表现为目标管理较为规范，财务监控较为有效，能够按计划进度开展工作。但在肯定绩效的同时，评价也发现龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的实施存在着开工手续不齐备、未重视档案管理等問題。

## 五、项目主要绩效及经验做法

### （一）建立健全资金管理监督制度机制

根据忻州市房管局提供的相关财务资料显示，忻州市房管局对安置房建设项目支出监控较为严格。一是支付手续较为完善。如支付工程款时，需先由施工单位根据施工合同及工程进度填制《棚户区改造安置房（工程款）支付审批卡》，经监理单位负责人、监理造价工程师、总监理人、项目部经理、工程技术小组、资金管理组、市财政局财审中心、安置房领导小组办公室分管副主任签署审查意见后，报安置房领导小组办公室主任、安置房领导小组组长、市政府领导进行审批。审批通过后，忻州市房管局根据审批卡内容填制《忻州市房地产管理局安置房资金支出申报审批表》，经房管局安置办分管领导、财务科主管、财务分管领导、局长签字同意后拨付资金。二是财务凭证附件较为齐备。房地产管理局在对项目支出进行财务处理时，会将支付审批手续、银行进账单、发票、中标通知书、存款开户交易单、合同主要内容等与项目支付相关的依据均附于记账凭证之后，以便备查。

### （二）目标明确具体，项目管理设计精细

根据忻州市房管局提供的资料显示，龙岗棚户区（城中村）改造安置房建设项目具有总目标和阶段性目标，且目标涵盖了项目建设工程、总投资、建设期限、建设效果等内容，具有较为详细的建设数量指标，并对项目实施进度要求进行了细化。如《忻州市龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目

可行性研究报告》中将项目建设期分为了“项目方案报建、审批”、“项目勘察、初步设计、施工图设计”、“项目招投标、办理相关建设手续”、“土建工程施工”、“竣工验收、交付使用”五个阶段，并明确了各阶段时间要求。同时，忻州市房管局也细化了进度款支付要求和付款周期，如将工程付款周期分为首付、主体六层封顶、主体九层封顶、装修工程完工、安装工程完工，工程竣工验收并经审计结算后、工程保修期满 7 个阶段，并明确进度付款要求。

## 六、存在的问题及建议

### （一）存在的问题

#### 1. 开工手续不兼备

根据《中华人民共和国建筑法》规定“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”，申请领取施工许可证时应当具备建筑工程用地批准手续和《建筑工程规划许可证》。而评价组在现场勘查过程中发现，龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目尚无《建设用地规划许可证》《建筑工程规划许可证》和《施工许可证》，已与 2019 年 11 月 27 日进场施工。

#### 2. 档案管理有待规范

根据现场勘查结果显示，由于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目处于前期准备阶段，忻州市房管局未统一收集整理现阶段已有资料，部分资料仍由第三方服务商保管，不



利于项目实施情况的检查和评价，且对本次绩效评价工作开展造成了一定影响。

## （二）改进建议

### 1. 尽快办理开工手续，严格按照规定进行施工建设

建议忻州市房管局尽快办理龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目的建筑工程用地批准手续，并根据要求完善申报材料。在取得《建设用地规划许可证》后及时办理《建设工程规划许可证》以及《施工许可证》，完善棚户区（城中村）改造安置房项目建设手续，严格按照规定进行建设，降低项目政策风险。

### 2. 加强档案管理工作，及时收集整理项目过程资料

建议忻州市房管局在龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目建设准备工作进入下一个阶段时，及时将上一个阶段的资料进行归集，并建立健全相应的档案管理制度，并按规定进行存档保管。同时，建议忻州市房管局要求第三方服务提供者在其工作完成后及时对工作成果及档案资料进行整理，并按规定提交，以便相关部门查阅资料，了解项目情况。

## 七、绩效评价结果应用建议

为使绩效评价结果得到合理应用，特提出以下三点建议：

（一）建议忻州市财政局以适当的方式将本次资金绩效评价情况、绩效评价结果、经验做法、问题和建议及时反馈给忻州市房管局，为其进一步改进龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金使用工作，提升项目管理水平，提高

工作效率，增强资金使用效果提供参考。

（二）建议忻州市财政局与忻州市房管局，就龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金后续使用情况进行研究，明确资金流向，保障资金的安全。同时，忻州市房管局应对评价发现的问题予以重视，并采取措施整改落实。

（三）建议忻州市财政局在一定范围内公开绩效评价结果，增强各级财政部门、主管部门、项目单位及社会各界对绩效评价工作的认识，提高社会公众对绩效管理的满意度。

山西中凯资产评估有限公司

2019 年 11 月 29 日



## 附件 1:

2019 年度龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目财政资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	扣分原因
A 投入 (30)	A1 项目立项 (18)	A11 立项规范性 (6)	考察项目申请、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项目设立符合单位职能和单位发展规划等有关规定，符合相关管理办法，符合公共财政扶持方向及资金设立目标，得 2 分； ②项目申报内容符合资金管理办法等规定的要求，且具体明确、合理可行，得 2 分； ③项目审批按规定经过科学决策程序、方式，资金分配所依据的相关因素合理、科学，得 2 分。	6	
		A12 绩效目标设置完整性 (6)	依据相关基础信息和证据考核项目绩效目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标。	①设置的绩效目标包含总目标和阶段性目标，得 3 分； ②设置的绩效目标包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，得 3 分。 (若项目未设立绩效目标，其工作目标符合评价标准仅得该项 50%权重分。)	6	
		A13 绩效目标设置科学性 (6)	依据相关基础信息和证据考核项目绩效目标设置的科学性，即绩效目标设置是否明确、合理、细化量化，绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。	①绩效目标设置明确、合理、细化量化，得 2 分； ②绩效目标与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，得 2 分； ③绩效目标合乎客观实际，得 2 分。 (若项目未设立绩效目标，其工作目标符合评价标准仅得该项 50%权重分。)	6	
	A2 资金落实 (12)	A21 资金到位率 (6)	资金到位率，即一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目的资金与应投入资金的百分比，用以考核资金落实情况	①资金到位率 $\geq 100\%$ ，得 6 分； ②资金到位率 $< 100\%$ ，不得分。	6	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	扣分原因
			况。 资金到位率=(实际到位资金/计划到位资金)×100%。			
		A22 资金到位及时率 (6)	考核资金是否及时落实到项目上,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 资金到位及时率=(及时到位的资金/应到位的资金)×100%。	①资金到位及时率≥100%,得6分; ②资金到位及时率<60%,不得分; ③资金到位及时率在60%-100%之间按比例得分。	6	
B 过程 (40)	B1 业务管理 (23)	B11 开工手续 完备性 (6)	考核项目开工手续是否齐备,是否取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》《施工许可证》。	①已经办理该建筑工程用地批准手续,得2分; ②取得《建设工程规划许可证》,得2分; ③取得《施工许可证》,得2分。	0	项目未取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》,由于《施工许可证》的办理需要取得前述许可证,故该项不得分。
		B12 项目管理制度健全性 (6)	项目实施单位的业务管理制度是否健全,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已制定或具有相应的业务管理制度,得2分; ②业务管理制度健全、规范、完整,得2分。	6	
		B13 招标流程 合规性 (5)	考核项目是否按照相关规定开展招标投标工作,合同签订过程及合同形式是否合规,是否签订合同并严格依据合同约定履行合同。	①按照采购流程进行采购计划的制定,确定招标投标形式,符合《招标投标法》的相关规定开展招标投标工作,得3分; ②合同签订过程中审批程序、签订形式规范,得1分; ③严格依据合同约定履行合同,得1分。	2.5	由于项目单位未提供招标投标流程资料,评价组难以判断招标流程是否合规,扣2.5分。
		B14 档案管理 规范性 (6)	考核项目单位档案管理是否规范。	①对项目管理所涉及的文件、资料进行了规范、完整的存档处理,得2分; ②对档案资料进行档案资料进行保管,资料完整,得2分。	0	由于龙岗棚户区（城中村）改造安置房项目处于前期准备阶段,

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	扣分原因
						忻州市房管局未收集整理现阶段已有资料，部分资料仍由第三方服务商保管，故该项得不得分。
	B2 财务管理 (17)	B21 财务管理制度健全性 (6)	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。	①已制定或具有相应的项目资金管理办法，得 2 分； ②项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定，得 2 分。	6	
		B22 资金使用合规性 (6)	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。	按照规定使用资金，不存在虚列项目支出、截留、挪用资金等情况，得 6 分；本项作为一票否决项，如发现资金违规使用（或经相关部门审计、审查被通报存在资金使用问题）“过程”项不得分，且整体绩效评价等级为“不合格”。	6	
		B23 财务监控有效性 (5)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的绩效监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①已制定或具有相应的监控机制，得 2 分； ②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得 2 分， ③专账核算，得 1 分。	5	
C 产出 (20)	C1 产出数量 (8)	C11 实际完成情况 (8)	考核项目是否完成勘察、设计，是否完成预算投资评审，是否完成招投标并与施工方签订合同，是否开工。	①完成勘察、设计，得 2 分； ②完成预算投资评审，得 2 分； ③完成招投标并与施工方签订合同，得 2 分； ③项目开工，得 2 分。	8	
	C2 产出时效 (8)	C21 完成及时性 (8)	考核项目实施进度是否与计划一致。	按照合同约定的进度进行建设，得 8 分；否则，不得分。	8	
	C3 产出成本 (4)	C31 成本控制 (4)	考核是否对项目成本进行了有效的控制。	项目预算价未超过概算，得 4 分；否则不得分。	4	
D 效益	D1 项目效益	D11 安全施工	考察是否制定安全施工措施。	制定安全施工措施，得 3 分；否则不得分。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	扣分原因
(10)	(6)	保障 (3)				
		D12 环境保护保障 (3)	考核是否制定环境保护措施，得 1 分。	制定环境保护措施，得 3 分；否则不得分。	3	
	D2 可持续影响 (4)	D21 长期维护机制健全性 (4)	考察项目是否建立或具备长期维护机制，制定相应的维护方案，配备维护管理人员，并安排维护支持经费。	①项目建立或具备长期维护机制，得 1 分； ②制定相应的维护方案，得 1 分； ③配备维护管理人员，得 1 分； ④安排维护支持经费，得 1 分。	4	
合 计					85.5	