五华区2020年财政支出重点绩效评价

五华国投公司
国有资本金注入专项资金项目支出
重点绩效评价报告

委托单位名称：五华区财政局（章）

评审机构名称：云南秉信会计师事务所（普通合伙）（章）

报告编号：秉信绩评[2021]08-5

评价报告出具时间：2021年8月31日

评价分值：81　评价等级：良

概　要

金额单位：万元

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="2">五华国投公司国有资本金注入专项资金项目</td><td colspan="2">开展评价年度</td><td colspan="2">2020年</td></tr>
<tr><td>评审类型</td><td colspan="2">项目支出绩效评价</td><td colspan="2">财政部门（单位）预算管理处</td><td colspan="2">五华区财政局</td></tr>
<tr><td>预算部门（单位）</td><td colspan="2">五华区国有资产投资经营管理有限公司</td><td colspan="2">联系人及方式</td><td colspan="2">殷龙杰 13708719841</td></tr>
<tr><td>评价机构</td><td colspan="2">云南秉信会计师事务所（普通合伙）</td><td colspan="2">联系人及方式</td><td colspan="2">徐骏 13759172946</td></tr>
<tr><td>自评方式</td><td>单位自评</td><td>自评分值</td><td colspan="2">无</td><td>自评等级</td><td>无</td></tr>
<tr><td>重点绩效评价方式</td><td>购买服务</td><td>重点绩效评价分值</td><td colspan="2">81.00</td><td>重点绩效评价等级</td><td>良</td></tr>
<tr><td>项目总数</td><td>1</td><td>抽查项目数</td><td colspan="2">1</td><td>占比（%）</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>项目类数</td><td>1</td><td>抽查类数</td><td colspan="2">1</td><td>占比（%）</td><td>100%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">资金情况</td><td>合计</td><td>中央资金</td><td>省级资金</td><td>州（市）资金</td><td>县（市、区）资金</td><td>已使用其他资金</td></tr>
<tr><td>250.00</td><td></td><td></td><td></td><td>250.00</td><td>250.00</td></tr>
<tr><td>抽查资金</td><td colspan="2">250.00</td><td>抽查资金占比（%）</td><td colspan="2">100.00%</td></tr>
<tr><td>有效问卷数</td><td>A类：9</td><td>达到满意以上份数</td><td>B类：9</td><td>占比（%）</td><td colspan="2">B类：100%</td></tr>
<tr><td>存在的问题</td><td colspan="6">1、申报项目前期准备不足
2、项目立项程序不规范
3、项目建设工期严重延期
4、绩效自评工作不到位</td></tr>
<tr><td>建议</td><td colspan="6">1、在项目申报之前充分做好准备
2、加强项目审批立项的管理
3、加强监督管理，规避过度延期
4、按要求认真开展绩效自评工作</td></tr>
</table>

目 录

摘 要 I
一、基本情况 1
（一）项目概况 1
（二）项目资金安排情况 3
（三）项目实施内容 5
（四）项目绩效目标设立情况 6
（五）组织管理情况 8
二、绩效自评情况 9
（一）自评报告概述 9
（二）自评结论 10
三、绩效评价组织情况 10
（一）绩效评价依据 10
（二）绩效评价方法 11
（三）绩效评价指标体系 13
（四）绩效评价抽样 14
四、绩效评价结论 15
（一）绩效评价综合结论 15
（二）绩效目标实现情况 16
五、绩效评价情况分析 18
（一）投入情况分析 19
（二）过程情况分析 20
（三）产出情况分析 21
（四）效果情况分析 23

六、主要经验及做法 24
七、存在问题及原因分析24
（一）申报项目前期准备不足 24
（二）项目立项程序不规范 25
（三）项目建设工期严重延期 25
（四） 绩效自评工作不到位25
八、建议25
（一）在项目申报之前充分做好准备 25
（二）加强项目审批立项的管理 26
（三）加强监督管理，规避过度延期 26
（四）按要求认真开展绩效自评工作 26

摘　要

一、基本情况

五华国投公司接受政府委托进行资产管理，负责投资建设形成的存量国有资产运作。2020年度申报的国有资本金注入专项资金项目实际开展内容为：昆明市第八中学西坝校区改建项目（即：昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目）。本项目主要是对三栋C级及以下建筑进行拆除重建，对保留的房屋进行加固改建。

项目批复总投资12,816.52万元，其中，建筑安装工程费（含设备费）10,099.98万元，工程建设其他费1,039.56万元，工程预备费521.98万元，建设期贷款利息1,155.00万元。资金由上级补助700.00万元，不足部分由单位自筹解决。

2020年，五华国投公司收到国有资本金注入专项资金250.00万元。截至2021年4月30日，本项目共支付7,668.02万元。

二、绩效评价结论

五华国投公司国有资本金注入专项资金项目绩效评价得分81分，评价等级为“良”。

三、主要经验及做法

“昆八中西坝校区改建项目”项目建设符合规划要求，通过项目实施，能够缓解目前五华区教育面临招生压力大的现状，为五华区学生提供一个更加方便安全、功能完备的就学环境，实现该片区学生就近入学、安全入学、优质就学的目标。五华国投公司制定了比较健全的管理制度，为单位的正常运转和项目的实施提供了良好的保障。

四、存在问题及原因分析

（一）申报项目前期准备不足

申报项目没有从实际需求出发，从运行和管理的可能出发考虑项目的可实施性。在项目申报之前未进行调研工作，没有编制项目的实施方案和具体的实施计划。

（二）项目立项程序不规范

项目立项没有进行集体讨论，没有形成单位集体决策、决议，没有按规定程序对调整项目的相关预算目标申报资料进行调整。另外，工程整体存在一边施工、一边报批的情况。

（三）项目建设工期严重延期

项目延期17个月，工期延误较为严重。工期延误不仅影响了项目的经济效益和社会效益，还在无形中增加了项目管理的难度。

（五）绩效自评工作不到位

自评报告只是简要阐述了项目情况、主要经验和做法等，未设置评价指标体系以及缺少附件，也未对项目进行评分及形成最终的评价结论。

五、建议

（一）在项目申报之前充分做好准备

建议五华国投公司加强项目前期准备工作，并做好预算项目申报的前期调研工作，编制项目的实施方案和具体的实施计划，做好前期准备和调研工作，以合理、科学地确定实施项目。

（二）加强项目审批立项的管理

针对本项目的立项审批情况，建议五华国投公司加强项目立项程序的管理，注意项目在立项审批、工程建设手续、项目竣工及备案等方面的督促、监管力度，明确责任部门管理内容要求，规范项目管理

流程。

（三）加强监督管理，规避过度延期

建议项目建设单位五华国投公司加强监督管理，将工期进行合理安排，严格按各分部工程工期要求，逐阶段检查兑现，有效控制进度目标，保证工程顺利推进，确保工程进度按计划完成。

（四）按要求认真开展绩效自评工作

建议五华国投公司严格按照要求开展自评工作，加强对项目绩效自评工作的认识，完善绩效管理的组织建设，人员分工与职责要求，按财政部门自评工作程序开展自评工作。重视报告质量，相关自评报告格式、内容及附件要符合五华区财政局制定的范本要求。

五华国投公司国有资本金注入专项资金项目支出重点绩效评价报告

根据《中共昆明市委昆明市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昆发〔2019〕12号）《中共昆明市五华区委昆明市五华区人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（五发〔2021〕10号）《五华区财政局关于开展2020年度财政支出绩效重点评价工作的通知》（五财〔2021〕30号）等文件的要求，云南秉信会计师事务所（普通合伙）接受五华区财政局委托，于2021年6月-8月对五华国投公司国有资本金注入专项资金项目开展财政支出重点绩效评价，现将相关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

昆明市五华区国有资产投资经营管理有限公司（以下简称“五华国投公司”）作为现出资人为五华区人民政府的有限责任公司（国有独资），接受政府委托进行资产管理，负责投资建设形成的存量国有资产运作。根据《中华人民共和国企业国有资产法》《云南省国有资本经营预算支出管理暂行办法》《云南省政府转发国务院关于试行国有资本经营预算意见的通知》（云政发〔2008〕57号）《云南省财政厅云南省国资委关于逐步提高省属企业国有资本经营利润上缴比例等有关事项的通知》（云财资〔2015〕156号）《昆明市市本级国有资本经营预算编报试行办法》等文件规定，开展2020年国投公司国有资本金注入专项资金项目，主要目的是调整国有资本布局和结构，增强国有资本控制力。

依据五华国投公司提供的资料，2020年度申报的国有资本金注

入专项资金项目实际开展内容为：昆明市第八中学西坝校区改建项目（即：昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目）。相关土地证为原昆明市第22中学所有（证号：五华区国用（98）字第0202784号），根据《关于下发<关于五华区2003年学校整合工作实施意见>的通知》（五教发〔2003〕146号）中“撤销昆22中建制，整体并入昆八中”相关内容，上述校舍土地所有人实际为昆明市第八中学，并以昆明市第八中学西坝校区的名义开展相关教学工作。昆明市第八中学在2017年度对上述地块上的房屋安全进行了鉴定，依据昆明市五华区房屋安全鉴定办公室2017年10月30日出具的《昆明市第八中学西坝校区房屋鉴定报告》（五房鉴技字〔2017〕227号），鉴定结论如下表所示：

表1 昆明市第八中学西坝校区房屋鉴定表

	名称	面积（M2）	建构	层数	建成年代	评级
昆明市第八中学西坝校区	教学楼	4036	砖混	5	1985年1月	D
	行政办公楼	1378	框架	3	1999年1月	C
	食堂	323	砖混	2	1985年3月	C
	综合教学楼	4754	框架	6	2002年2月	B
	合 计	**10491**				

校舍安全工程是一项重大的民生工程，直接关系到广大师生的生命安全，关系到社会的和谐稳定。实施校舍安全工程是贯彻落实科学发展观、体现执政为民的重大举措，是保障广大师生生命安全的具体行动。根据《全国中小学校舍安全工程实施方案》要求，对地震重点监视防御区、七度以上地震高烈度区、洪涝灾害易发地区、山体滑坡和泥石流等地质灾害易发地区的各级各类城乡中小学存在安全隐患

的校舍进行抗震加固、迁移避险，提高综合防灾能力。其他地区按抗震加固、综合防灾的要求，集中重建整体出现险情的D级危房、改造加固局部出现险情的C级校舍，消除安全隐患。在响应中央宏观政策的前提下，云南省对全省各中小学校实施了安全排查及鉴定，五华区依据中央及上级政府要求编制了《五华区校安工程排危三年行动计划（2016年-2018年）》，确保将学校建成最安全、家长最放心的地方。

根据上述报告，昆明市第八中学西坝校区校舍房屋安全排查鉴定结果为：教学楼D级，行政楼C级，食堂C级。依据此鉴定结果，等级为C级及以下的三栋教学楼将采取拆除重建处理。本项目主要是对三栋C级及以下建筑进行拆除重建，对保留的房屋进行加固改建。

本项目已列入《五华区“十三五”教育重点建设项目计划表》，符合《五华区教育事业发展“十三五”规划（2016-2020年）》《昆明市五华区义务教育学校和幼儿园布局调整规划（2016年-2020年）》《五华区“十三五”高中及以下教育阶段学校基础设施建设规划》。

（二）项目资金安排情况

1、根据昆明市五华区发展和改革局《关于对昆明市第八中学西坝校区可行性研究报告的批复》（五发改投资〔2018〕02号），批复主要内容如下：

（1）项目主要工程及规模

总建筑面积26,288.23平方米，其中，新建教学综合楼20,831.49平方米，装修实验室、艺术楼5,456.74平方米。

（2）项目投资概算及资金来源

项目总投资12,816.52万元，其中，建筑安装工程费（含设备费）10,099.98万元，工程建设其他费1,039.56万元，工程预备费521.98

万元，建设期贷款利息1,155.00万元。资金由上级补助700.00万元，不足部分由单位自筹解决。

2、项目资金使用情况

2020年，五华国投公司收到国有资本金注入专项资金250.00万元。截至2021年4月30日，本项目共支付76,680,160.42元。具体如下表所示：

表2 项目资金支出情况表

单位：元

序号	支出类别	支出金额
1	勘察费	350,735.35
2	设计费	417,660.43
3	可行性研究费	142,452.83
4	专家论证费	4,000.00
5	前期工作经费	1,023,905.90
6	办公费	939.50
7	临时设施费	32,258.49
8	监理费	1,138,866.03
9	招标费	72,945.28
10	造价咨询费	327,614.14
11	公示费	4,339.62
12	社会中介机构审费	72,226.41
13	临时设施租赁费	57,522.12
14	融资利息	2,066,771.73

15	检验检测费	398,116.56
16	施工水电使用费	30,172.41
17	主体工程	61,438,519.26
18	供水工程	119,520.56
19	供电工程	215,053.90
20	保证金	8,772,851.75
合计		**76,686,472.27**

3、项目预算申报内容的特别说明

2020年度，五华国投公司预算申报表中明确的国有资本金注入专项资金项目资金用途及工作目标描述为：收到国有资本金注入专项资金用于五华区第三幼儿园的建设项目，预算资金250.00万元。

五华区财政局于2020年6月12日下达了《关于执行2020年国有资本经营预算收支的通知》，五华国投公司于2020年7月17日向区国资委提交了资金拨付申请，实际用资建设项目为昆明市第八中学西坝校区改建项目（即：昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目），申请拨付资金250.00万元。

依据五华国投公司提供的项目变更说明，项目变更的主要原因是由于2020年疫情的影响，导致五华三幼不具备启动建设条件，故将该款项改用于昆八中西坝校区的工程款。

（三）项目实施内容

1、项目名称：昆明市第八中学西坝校区改建项目

2、项目主管单位：昆明市五华区人民政府

3、项目建设单位：昆明市五华区国有资产投资经营管理有限公司

4、项目使用单位：昆明市第八中学西坝校区

5、项目建设性质：改扩建

6、项目建设地点

项目位于昆明市五华区西坝路98号，学校东临云南省物资供销公司，南临西坝路，西临新闻南路，北临居住小区。

7、项目建设内容与规模

项目总用地面积10988.60平方米（16.48亩）。本次建设范围为一栋地上6层、地下2层的昆明市第八中学西坝校区教学综合楼。总建筑面积26288.23平方米（其中：新建教学综合楼20831.49平方米；保留实验室、艺术楼5456.74平方米）。

（四）项目绩效目标设立情况

1、项目绩效目标

根据五华国投公司关于昆明市第八中学西坝校区改建项目的立项报告、可研报告、初步设计报告批复等资料及项目自评报告内容，项目建设总目标为：通过实施昆明市第八中学西坝校区改建项目，消除安全隐患，确保将学校建成最安全、家长最放心的地方。

2、项目产出、效果绩效目标

本项目为建设类项目，没有设置对应的项目指标体系。我们根据被评价单位前期资料收集和项目开展调查情况，结合单位项目工作开展的核心工作目标及工作内容，对本次绩效评价工作中相关项目工作在产出和效果方面进行了审慎的调查和分析，针对项目开展的关键工作目标和评价内容进行了重新设定，调整后具体产出、效果绩效目标：

表3 项目具体产出、效果绩效目标调整表

绩效指标名称			指标值
一级指标	二级指标	三级指标	
产出	产出数量	教学规模完成率	实际班级数≥计划班级数13个
		教学综合楼建设情况	教学综合楼建设面积规划变动率在±5%之间
		旧房改造情况	旧房改造规划变动率在±5%之间
		绿地面积及相关配套设置完成情况	绿地面积实际完成变动率在±5%；机动车停车位数量和非机动车停车数量≥规划审批文件为准的机动车停车位数量和非机动车停车数量
	产出质量	安全生产情况	制定专门的施工安全管理条例；有安全生产检查工作痕迹；没有出现安全事故。
		项目初验及竣工验收情况	项目初验、竣工验收程序完整、合规；项目初验、竣工验收无重大质量安全问题
	产出成本	成本节约率	成本节约率≥5%
	产出时效	项目完成及时性	实际完成时间按照各分部项目实施计划完成
效果	社会效益	国有资产保值增值率	国有资产保值增值率≥100%
		现金及现金等价物净增加额变动情况	2020年末企业现金及现金等价物净增加额>0；2020年末企业经营活动、投资活动、筹资活动现金及现金等价物净增加额>0
		企业税收变动情况	近三年企业税收变动>1
		项目经济效益	项目每年年经济效益>0
		生均建设标准达标效果	校舍建筑面积、专用教室指标生均面积符合城市普通中小学校校舍建设标准

		学校标准化建设实施效果	功能教室配备达标、校舍建筑面积、专用教室使用面积均达标
	可持续影响	**改善学校教学设施改善**	服务对象对学校建成后合理优化场地功能的满意度≥90%；服务对象对学校建成后学校布局更加合理化、科学化满意度≥90%
	满意度	**服务对象满意度**	服务对象满意度≥90%

（五）组织管理情况

1、组织建设

项目实施主体为五华国投公司，主要负责项目前期工作、项目施工组织管理、验收管理、决算审计管理等工作，并对项目的建设、管理、工程质量、工期等内容进行督导，确保项目实施的规范性及效果。

2、工作程序

五华国投公司于2018年在昆明市公共资源交易中心进行公开招标后，经评标委员会评定，确认项目施工单位为中冶建设高新工程技术有限责任公司；主要设计单位为中冶京诚工程技术有限公司；监理单位为云南城市建设工程咨询有限公司。昆明市第八中学西坝校区项目是五华区“十三五”教育重点建设项目EPC（第一标段）合同中的单个校点项目，由于中冶建设高新工程技术有限责任公司在实际建设过程中无法独立完成EPC（第一标段）全部项目的施工工作，五华国投公司与中冶建设高新工程技术有限责任公司于2018年11月1日单独签订了“昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目”的施工合同。根据施工合同，工程计划开工时间为2018年11月1日，计划竣工时间为2019年7月28日，工期总日历天数270天。2018年12月8日，监理单位发布开工令。项目于2020年6月8日取得五华区城市管理局《关于昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目建设工程基础验

核意见的函》，相关结果为：“符合规划许可（建字第昆明市201800154号），可实施上部工程建设”；依据《五华区建设工程批后管理跟踪检查记录表》相关记录，项目主体于2021年1月25日封顶断水；项目于2021年3月22日取得五华区城市管理局核发管理意见：“项目符合规划许可”。项目资料于2021年5月10日完成工程档案预验收，相关档案移交昆明市城建档案馆。截止目前，该项目已经向规划、消防、质量监督等各部门提出了竣工验收申请需求，但还未完成项目竣工验收工作。

根据《建设工程施工合同》，项目的施工时间为2018.11.1到2019.7.28，实际完工时间为2020年12月28日。项目建设周期与计划工期相比严重滞后。

3、财务管理及经费拨付流程

项目实施过程主要按照五华国投公司《“三重一大”决策制度实施细则》《财务管理制度》及《项目管理制度》等执行，以监督资金使用，并合理安排资金保证建设工期。昆明市第八中学西坝校区改建项目资金拨付执行五华国投公司三级审核，公司领导终级审批的制度，即：报销人报销有关费用或支出时，有关报销凭据应先由本子公司或部门负责人审核签注意见，交财务管理中心负责人审核并签注意见后，报公司领导审批。支付工程款项，应提供工程合同、工程款月度进度表及支付申请表。

二、绩效自评情况

（一）自评报告概述

根据《昆明市五华区人民政府办公室关于印发<五华区预算绩效管理暂行办法>的通知》（五政办通〔2017〕10号）《五华区财政局

关于开展2020年度财政支出绩效重点评价工作的通知》（五财〔2021〕30号）的要求，针对项目开展内容与实际资金收支情况，五华国投公司提交了《五华区国有资产投资经营管理有限公司昆八中项目支出绩效自评报告》。自评报告简要阐述了项目情况、主要经验和做法等，但自评报告中未设置评价指标体系以及缺少附件，也未对项目进行评分及形成最终的评价结论。

（二）自评结论

因自评报告内容过于简单，且未对项目进行评分，没有得出最终的评价结论。（注：自评报告中的评价结论内容实质为项目介绍，并非是针对项目形成的最终结论。）

三、绩效评价组织情况

（一）绩效评价依据

1、《中华人民共和国预算法（2014年修订）》；

2、《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令第729号修订）；

3、《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）；

4、《中共云南省委云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11号）；

5、《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）；

6、《云南省财政厅关于印发<云南省项目支出绩效评价管理办法>的通知》（云财绩〔2020〕11号）；

7、《中共昆明市委昆明市人民政府关于全面实施预算绩效管理

的实施意见》（昆发〔2019〕12号）；

8、《昆明市五华区人民政府办公室关于印发<五华区预算绩效管理暂行办法>的通知》（五政办通〔2017〕10号）；

9、《中共昆明市五华区委昆明市五华区人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（五发〔2021〕10号）；

10、《五华区财政局关于开展2020年度财政支出绩效重点评价工作的通知》（五财〔2021〕30号）；

11、项目管理、资金管理、财务管理政策制度文件、批复文件、资金下达文件、验收等其他资料；

12、其他相关材料。

（二）绩效评价方法

根据《中共昆明市委昆明市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昆发〔2019〕12号）《中共昆明市五华区委昆明市五华区人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（五发〔2021〕10号）《五华区财政局关于开展2020年度财政支出绩效重点评价工作的通知》（五财〔2021〕30号）的规定和要求，本次重点绩效评价采用定量与定性结合、审阅自评相结合，对收集的相关基础资料、各种技术经济数据，在归集、整理、分析的基础上，主要运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、公众评议与现场访谈、问卷调查法相结合等方法，以系统、科学地反映评价部门综合绩效情况。

1、审阅资料

通过对评价单位的自评报告进行审阅，详细查阅各类评分依据材料。查阅被评价单位有关立项申报等资料，项目决策、项目管理、项

目绩效等情况，可以要求被评价单位和相关人员做出必要的说明，对需要非现场调查的问题做好记录。

查阅会计凭证、会计账簿等，检查资金到位情况，资金拨付、支出情况，相关财务、预算、绩效等制度执行情况，是否存在违规现象，对预算执行情况、资金拨付执行情况、资金使用规范情况、主要项目内容完成情况进行检查。

2、分析比较法

依据下达的项目支出绩效目标，对照项目绩效目标实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况。依据相关政策文件，评价项目绩效目标是否按照单位管理办法、制度等管理文件执行。依据项目绩效目标资金计划文件和凭证，评价预算资金下拨、到位及使用情况。将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目绩效目标的完成情况。将项目绩效目标的预期效益与实施效果进行综合分析对比。结合已开展的问卷调查工作，评价项目绩效目标完成情况。

3、实地考察法

根据分工，采用资料收集、数据填报、案卷研究、实地调研、座谈会、问卷调查等方式，组织开展实地考察。

4、公众评议与现场访谈、问卷调查法相结合

（1）通过公众问卷或直接对公众进行抽样调查等方式对财政支出效果进行评判，以评价绩效目标实现程度。适用于无法直接用指标计量其效益的支出，通过选择对应社会公众开展问卷调查从而评判财政支出效益。

（2）通过现场调查与座谈、发放调查问卷等方式，了解项目实施情况，发现项目管理、实施过程中存在的问题，寻求完善相关政策

和项目实施的建议，着重对项目产出和效果情况进行调查了解，为项目实施效果提供定性与定量评价的依据。

（三）绩效评价指标体系

1、指标体系

按项目论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等原则，本项目财政支出重点绩效评价指标体系共有三级指标，一级指标4项（决策、过程、产出、效果），二级指标13项（项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、资产管理、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、社会满意度），三级指标31项。内容详见附件1。

2、指标权重

结合国投公司国有资本金注入专项资金项目的实施背景与绩效目标，综合判断各级评价指标对实现绩效目标的关键程度，通过与相关专业人员开展讨论，根据重点绩效评价主管部门意见，综合判断二、三级评价指标对实现绩效目标的关键程度，确定二、三级评价指标的分值权重，一级评价指标确定为：决策指标权重为15%；过程指标权重为20%；产出指标权重为35%；效果指标30%。内容详见附件1。

3、评价标准

本次绩效评价采用百分制，对绩效评价结果采取评分与评级相结合的方式，二、三级指标权重按照设置的指标相关评价内容的重要性原则加以确定。各项指标均需明确评价内容和解释、评价要点、评分标准等。评价人员依据上述内容进行评分。根据最终得分情况，本次评价等级按“优、良、中、差”四级划分，具体为：1、得分≥90分，评级为：优；2、80分≤得分＜90分，评级为：良；3、60分≤得分

＜80分，评级为：中；4、得分＜60分，评级为：差。

（四）绩效评价抽样

根据国投公司国有资本金注入专项资金项目资金使用情况，资本金注入250万元，抽查资金为250万元，抽查比率为100%。项目共支付7,668.02万元，抽查资金为7,192.93万元，抽查比率为93.81%。具体情况详见下表：

表4 项目资金收支抽查情况表

单位：元

日期	月	日	凭证号	摘要	金额	备注
2020	7	31	记-0062	收区财政局国有资本金注入	2,500,000.00	
资本金注入合计：					**2,500,000.00**	
2018	04	25	记-0067	付昆八中西坝校区项目安置过渡场地费_昆八中西坝校区_五华区教育局	900,000.00	
2019	04	22	记-0018	付云南省设计院集团-昆八中西坝校区基坑支护设计费（80%）_昆八中西坝校区_云南省设计院集团	357,735.85	
2019	11	30	记-0051	付中冶建设—昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	4,587,155.96	
2019	02	26	记-0006	付云南明宏电力工程-昆八中西坝校区临时用电施工费（付款至80%）_昆八中西坝校区_云南明宏电力工程有限公司	215,053.90	
2020	04	29	记-0064	付国弘建设—昆八中西坝校区项目可研报告编制费_昆八中西坝校区_云南国弘建设管理运营有限公司	94,339.62	
2020	04	22	记-0027	付云南城市建设—昆八中西坝校区项目监理费_昆八中西坝校区_云南城市建设工程咨询有限公司	471,698.11	
2020	06	29	记-0055	付安盛工程造价—昆八中西校区项目过程阶段咨询费134271元、施工图预算编制费126000元_昆八中西坝校区_云南安盛工程造价咨询有限公司	245,538.67	
2020	12	31	记-0195	分摊本年融资利息_昆八中西坝校区_其他	1,941,916.95	
2020	01	19	记-0002	付中冶建设—昆八中项目工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责	4,587,155.96	

				任公司		
2020	03	23	记-0021	付中冶建设-昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	23,467,085.32	
2020	05	26	记-0005	付中冶建设—昆八中西坝校区项目工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	1,998,505.50	
2020	06	19	记-0001	付中冶—昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	3,559,889.91	
2020	07	31	记-0065	付中冶建设—昆八中西坝校区项目建安工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	11,376,440.37	
2020	08	25	记-0048	付中冶-昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	4,173,311.93	
2020	12	14	记-0001	付中冶建设高新工程-昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	7,688,974.31	
2020	05	28	记-0034	退中冶建设—昆八中西坝校区履约保证金_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	3,391,200.00	
2020	09	11	记-0020	退中冶建设—昆八中西坝校区履约保证金_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	2,409,400.00	
2021	01	31	记-0005	付省设计院集团勘察院--昆八中西坝校区勘察费_昆八中西坝校区_云南省设计院集团勘察院	216,902.55	
2021	01	31	记-0003	付科仑——昆八中西坝校区基坑监测费_昆八中西坝校区_云南科仑工程质量检测有限公司	246,981.13	
项目支出合计					**71,929,286.04**	

四、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

五华国投公司国有资本金注入专项资金项目绩效评价得分 81 分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见下表 5。

表 5 一级指标具体得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15	7.00	46.67%
过程	20	17.50	87.50%

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
产出	35	29.50	84.29%
效果	30	27.00	90.00%
合 计	**100**	**81.00**	**81.00%**

综合评价结论：五华国投公司国有资本金注入专项资金项目已实施完成，但未完成最终的竣工结算，项目大部分实施程序较为规范，项目实施效果较好。

1、从决策指标来看，该项目立项依据较为充分，但是立项程序并不规范，原申报项目为“五华三幼建设项目”，立项申报和绩效目标错误。

2、从项目的过程指标来看：（1）资金管理，五华国投公司制定了较为完善的管理机制，但财务管理制度和项目管理制度不是正式文件下达。（2）绩效自评，自评报告简要阐述了项目情况、主要经验和做法等，但自评报告中未设置评价指标体系以及缺少附件，也未对项目进行评分及形成最终的评价结论。

3、从项目的产出指标来看：（1）该项目的产出数量除了绿地面积未达标，其余均已达标。（2）产出实效，项目在实施的过程中出现延期严重的问题，比计划延期17个月。

4、从项目实施结束后的效果指标来看，该项目每年的经济效益未达标，服务对象满意度较高。

（二）绩效目标实现情况

根据评价情况，五华国投公司国有资本金注入专项资金项目财政支出重点绩效目标实现情况与预期目标还存在一定差距，产出和效果16项具体绩效指标，有12项实现预期目标，2项指标部分实现预期目

标，2项未完成，完全实现比例为75%。各项绩效指标具体完成情况详见表6。

表6 各项绩效指标具体完成情况

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出	产出数量	教学规模完成率	实际班级数≥计划班级数13个	完成	实际班级数为13个
		教学综合楼建设情况	教学综合楼建设面积规划变动率在±5%之间	完成	教学综合楼建设面积规划变动为1.69%
		旧房改造情况	旧房改造规划变动率在±5%之间	完成	旧房改造规划变动率为0
		绿地面积及相关配套设置完成情况	绿地面积实际完成变动率在±5%；机动车停车位数量和非机动车停车数量≥规划审批文件为准的机动车停车位数量和非机动车停车数量	部分完成	绿地面积实际完成变动率==17.08%；机动车停车位数量（84）和非机动车停车数量（120）=《规划许可证》附图机动车停车位数量（84）和非机动车停车数量（120）。
	产出质量	安全生产情况	制定专门的施工安全管理条例； 有安全生产检查工作痕迹； 没有出现安全事故。	完成	有专门的施工安全管理条例；定期进行安全生产检查；项目在实施阶段无安全事故发生。
		项目初验及竣工验收情况	项目初验、竣工验收程序完整、合规；项目初验、竣工验收无重大质量安全问题	完成	项目初验程序完整、合规；项目初验无重大质量安全问题。
	产出成本	成本节约率	成本节约率≥5%	完成	成本节约率=6.88%＞5%.
	产出时效	项目完成及	实际完成时间按照各分部项目实施计划完成	未完成	项目的施工时间为2018年11月1日到2019年7月28日。实际完工时间为2020年12

		时性			月28日。
效果	**社会效益**	**国有资产保值增值率**	国有资产保值增值率≥100%	完成	近三年国有资产保值增值率==110%＞100%
		现金及现金等价物净增加额变动情况	2020年末企业现金及现金等价物净增加额＞0；2020年末企业经营活动、投资活动、筹资活动现金及现金等价物净增加额＞0	部分完成	1. 2020年末企业现金及现金等价物净增加额为385,507,88.64＞0； 2. 经营活动产生的现金流量净额为 -413,395,548.19<0； 3. 投资活动产生的现金流量净额为-294,287,192.20<0； 4. 筹资活动产生的现金流量净额为746,233,529.03>0。
		企业税收变动情况	近三年企业税收变动＞1	完成	近三年企业税收变动率=5.59＞1.
		项目经济效益	项目每年年经济效益＞0	未完成	项目每年的经济效益=100-0-194.19=-94.19万元＜0
		生均建设标准达标效果	校舍建筑面积、专用教室指标生均面积符合城市普通中小学校校舍建设标准	完成	根据《关于昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目面积指标的情况说明》，校舍建筑面积、专用教室生均面积达标，
		学校标准化建设实施效果	功能教室配备达标、校舍建筑面积、专用教室使用面积均达标	完成	1. 有功能教室。 2. 校舍建筑面积、专用教室使用面积达标。
	可持续影响	**改善学校教学设施改善**	服务对象对学校建成后合理优化场地功能的满意度≥90%；服务对象对学校建成后学校布局更加合理化、科学化满意度≥90%	完成	服务对象对学校建成后合理优化场地功能的满意度为100%；服务对象对学校建成后学校布局更加合理化、科学化满意度为100%
	满意度	**服务对象满意度**	服务对象满意度≥90%	完成	综合满意度为100%。

五、绩效评价情况分析

（一）投入情况分析

决策情况指标满分15分，主要包括项目立项、资金落实2个二级指标。此项综合评价得分为7分，扣8分，得分率46.67%。具体分析情况如下：

1、项目立项

（1）项目依据国家现行的相关设计规范、规程和法律法规、公司章程等进行设立，符合法律法规、合行业发展规划和政策，与部门职责范围相符。

（2）在五华国投公司提供的《绩效目标申报表》中，该表中所申报项目为五华区第三幼儿园的建设，不是昆八中西坝校区改建项目，申报项目资料错误。同时，针对该项目的立项没有进行集体讨论，没有形成单位集体决策决议，没有按规定程序对调整项目的相关预算目标申报资料进行调整。

2、绩效目标

依据五华国投公司提供的《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，并非是“昆八中西坝校区改建项目”，所以申报项目的绩效目标、预期产出效益和效果、项目的资金量与投资量是按第三幼儿园的建设项目相关内容进行设置，项目单位没有对调整后项目的绩效目标、预期产出效益和效果等内容按预算调整要求进行变更，造成预算申报项目与实际开展项目不相符，无从考量变更后项目的相关绩效目标设置情况。

3、资金投入

依据项目的施工图预算审核表相关金额，工程建设内容为昆八中西坝校区校安工程排危项目，与项目批复内容一致，预算确定的项目

建设内容与施工图预算审核表内容匹配，预算资金分配依据充分、合理。

（二）过程情况分析

过程指标满分20分，主要关注项目在进行的过程中的资金和项目管理和组织实施过程。主要包括资金管理、组织实施、资产管理3个二级指标。此项综合评价得分为17.5分，扣2.5分，得分率87.5%。具体分析情况如下：

1、资金管理

（1）公司积极进行资金自筹以支持项目发展，项目的自筹资金的融资由国投公司投融资部专人负责。通过查看项目专项贷款合同《富滇银行股份有限公司固定资产贷款合同》，项目使用银行贷款额度为8,900.00万元，争取到的自筹资金金额大于截止2021年4月未实际支出自筹资金金额。

（2）依据《建设项目施工图预算审核汇总表》《工程（预）结算书》，项目批复估算金额执行率为90.96%。

（3）通过查阅会计凭证附件，项目支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，项目资金支付符合部门预算批复的用途，公司大额度资金支付符合公司“三重一大”制度要求。但部分资金的拨付审批程序和手续凭证不完整，如2020年1月2号资金支付中缺少“资金支付申请表”。

2、组织实施

（1）依据制度汇编，国投公司制定了财务和项目管理制度，但财务管理制度和项目管理制度未正式文件方式下达。

（2）依据《五华区建设项目跟踪管理检查记录表》和各月份的

监理月报、抽查记录，项目在实施过程中遵守相关法律法规和相关管理规定，有效落实项目跟踪管理、档案管理、监督检查、信息公开等各项工作。

（3）根据国投公司提供的自评报告，部门按自评工作程序开展了自评工作，但没有设置个性指标，自评报告不符合五华区财政局制定的范本要求，附件有欠缺，指标设置不完整。

（4）通过查阅项目实施管理过程中的项目申报、规划评审、备案审查、监督检查、项目验收、项目建设进度、质量和成效及后续管理文件资料或工作痕迹，项目单位对实施项目进行了有效控制。

3、资产管理

（1）依据《固定资产管理实施细则》《内控管理制度》，公司建立了确保国有资产安全性和完整性的管理制度及国有资产后期维护的相关管理制度。

（2）实地调查中发现，项目建设完成后，由承建单位负责后期质保工作，并安排专人定期对固定资产进行清理、维护；项目目前是以租赁方式交昆一中学贯学校进行使用，没有出现闲置情况。

（三）产出情况分析

产出指标满分35分，主要针对国投公司国有资本金注入专项资金项目整体产出情况开展评价工作，主要包括产出数量、产出质量、产出成本、产出时效4个二级指标。此项综合评价得分为29.5分，得分率84.29%。特别说明：截止2021年7月底，该工程项目还未完成最终验收，导致无法得到实际建设完工面积、实际旧房改造实际面积，造成在评分的过程中无法按照实际的完工面积和改造面积进行评价教学综合楼建设情况和旧房改造情况。

1、产出数量

（1）依据《昆明市第八中学西坝校区项目可行性研究报告》及规划许可证附图，项目普通班级规划13个，实际完成13个。

（2）依据项目批复及《建设工程规划许可证》，教学综合楼建设面积规划变动率为1.69%，旧房改造规划变动率为0。

（3）依据项目《竣工测量报告》及《规划许可证》，项目绿地面积实际完成变动率为17.08%，实际完成的机动车停车位数量和非机动车停车数量与规划数量相等。

2、产出质量

（1）依据项目《各级管理人员安全生产责任制》、监理月报及监理出具的《项目施工阶段无事故证明》，项目有专门的施工安全管理条例，并在工程实施中定期进行安全生产检查，实施阶段无安全事故发生。

（2）依据项目初验记录表、《竣工验收初验会议纪要》《工程质量整改回复单》，项目初验过程程序较为完整、合规，初验中无重大质量安全问题，且发现的问题全部整改完成。截止2021年7月15日，该项目尚未进行终验。

3、产出成本

由于项目尚未进行竣工验收和审计工作，实际成本按《工程（预）结算书》中项目的结算金额计算，成本节约率为6.88%。

4、产出时效

根据《建设工程施工合同》，项目的施工时间为2018年11月1日到2019年7月28日，实际完工时间为2020年12月28日。国投公司提供的情况说明中提出工期延误是受疫情的影响，但由于2019

年度还未出现疫情，该情况说明内容与实际不符。

（四）效果情况分析

效果情况指标满分30分，主要关注项目在结束后的效果如何及社会对项目的满意度如何。主要包括社会效益、可持续发展和社会满意度3个二级指标。此项综合评价得分为27分，得分率90%。具体分析情况如下：

1、社会效益

（1）依据国投公司2018—2020年资产负债表及所有者权益变动表，近三年国有资产保值增值率为110%。

（2）依据国投公司2020年财务报表、现金流量表等资料，2020年末企业现金及现金等价物净增加额为正数，筹资活动产生的现金流量净额为正数，但经营活动、投资活动产生的现金流量净额为负数。

（3）依据国投公司2018-2020年的财务报表、审计报告等资料，近三年企业所得税税收变动率为5.59。

（4）依据《昆一中学贯学校联合办学协议》，项目联合办学收益起始日在2020年9月1日至2021年8月31日，其收益为100万元；场地移交乙方后相关费用由乙方承担，项目的间接管理费用和维护费用为0；分摊的年度融资利息为194.19万元；故项目每年年经济效益为-94.19万元。

（5）根据《关于昆明市第八中学西坝校区校安工程排危项目面积指标的情况说明》，项目功能教室配备达标，校舍建筑面积、专用教室使用面积达标，校舍建筑面积、专用教室生均面积均符合城市普通中小学校校舍建设标准。

2、可持续发展

通过发放实地服务对象调查问卷（A类问卷），共收集9份有效问卷，经统计，服务对象对学校建成后合理优化场地功能的满意度为100%，对学校建成后学校布局更加合理化、科学化的满意度为100%。

3、社会满意度

通过发放实地服务对象调查问卷（A类问卷），共收集9份有效问卷，经统计，服务对象对项目的综合满意度为100%。

六、主要经验及做法

1、“昆八中西坝校区改建项目”项目建设符合《云南省教育事业发展“十三五”规划》、《昆明市“十三五”教育发展规划（2016-2020年）》的要求，通过项目实施，能够缓解目前五华区教育面临招生压力大的现状，为该五华区学生提供一个更加方便安全、功能完备的就学环境，实现该片区学生就近入学、安全入学、优质就学的目标。从而进一步提升五华区的整体教育环境，提高辖区内居民的幸福指数以及对政府工作的满意度，也为地方教育事业的快速发展添砖加瓦。

2、五华国投公司制定了比较健全的管理制度，有党支部工作职责及议事规则、董事会及监事会议事规则、财务管理制度、财务岗位职责、内控管理制度、项目管理制度、人力资源管理制度等，为单位的正常运转和项目的实施提供了良好的保障。

七、存在问题及原因分析

（一）申报项目前期准备不足

该项目年初《绩效目标申报表》申报的项目是“五华区第三幼儿园的建设”，而实际申请的资金却用于“昆八中西坝校区改建项目”。存在的问题主要有以下两个方面。第一，申报项目没有从实际需求出发，从运行和管理的可能出发考虑项目的可实施性，导致申报项目和

实际实施项目出现较大偏差。第二，在项目申报前期缺少调研工作，没有编制项目的实施方案和具体的实施计划，项目前期调研缺乏合理分析与计划安排，导致项目出现较大变更。

（二）项目立项程序不规范

针对“昆八中西坝校区改建项目”的立项没有进行集体讨论，没有形成单位集体决策决议，没有按规定程序对调整项目的相关预算目标申报资料进行调整。另外，工程整体存在一边施工、一边报批的情况，施工许可证日期为2019年7月5日，项目开工日期为2018年12月8日，出现先开工再审批的情况，没有按规定程序进行申请设立。

（三）项目建设工期严重延期

根据项目《建设工程施工合同》，项目的施工时间为2018年11月1日到2019年7月28日，而实际完工时间为2020年12月28日，延期17个月，工期延误较为严重。工期延误不仅影响了项目的经济效益和社会效益，还在无形中增加了项目管理的难度。

（四）绩效自评工作不到位

五华国投公司依据五华区政府和财政局的要求提交了《五华区国有资产投资经营管理有限公司昆八中项目支出绩效自评报告》。但是自评报告只是简要阐述了项目情况、主要经验和做法等，未设置评价指标体系以及缺少附件，也未对项目进行评分及形成最终的评价结论。

八、建议

（一）在项目申报之前充分做好准备

针对本项目的立项审批情况，建议五华国投公司加强项目前期准

备工作，申报项目从实际需求出发，从运行和管理的可能出发考虑项目的可实施性，并做好预算项目申报的前期调研工作，编制项目的实施方案和具体的实施计划，做好前期准备和调研工作，以合理、科学地确定实施项目。

（二）加强项目审批立项的管理

针对本项目的立项审批情况，建议五华国投公司加强项目立项程序的管理，注意项目在立项审批内容、工程建设手续完备、项目竣工及备案等方面的督促、监管力度，明确责任部门管理内容要求，规范项目管理流程。确保项目的立项程序合规合法、立项依据材料充分完整、工程建设规范施工管理科学、验收程序合法。

（三）加强监督管理，规避过度延期

工程项目在具体的施工过程中可能因工程地质和水文地质条件出现不可预见的变化、施工过程中发生意外情况、不可抗力造成的其他情况等，可能导致工程量增加、投资增加，从而出现工期延长的情况。因此在项目实施的过程中，建议项目建设单位五华国投公司加强监督管理，将工期进行合理安排，严格按各分部工程工期要求，逐阶段检查兑现，有效控制进度目标，保证工程顺利推进，确保工程进度按计划完成。

（四）按要求认真开展绩效自评工作

建议五华国投公司严格按照《五华区财政局关于开展2020年度财政支出绩效重点评价工作的通知》（五财〔2021〕30号）的要求开展自评工作，加强对项目绩效自评工作的认识，完善绩效管理的组织建设，人员分工与职责要求，按财政部门自评工作程序开展自评工作。重视报告质量，相关自评报告格式、内容及附件要符合五华区财

政局制定的范本要求。开展绩效自评主要目的是，希望项目实施单位通过财政支出绩效自评工作，可发现预算资金在项目（政策）立项、执行管理中制度保障、实际操作方面可能的缺陷和薄弱环节，并在自评过程中总结、提炼实施过程中好的经验和做法，为项目实施单位、财政部门改进政策和项目管理、完善政策和预算管理提供可行性参考建议。也为单位下一年度预算编制提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制成本、优化资源配置、确保项目产出与效果、提高财政资金的有效利用。所以项目实施单位要充分认识到预算绩效管理的重要性，重视预算绩效全过程管理的实施与监管，强化预算项目的绩效闭环管理。

附件：

1、项目支出重点绩效评价指标体系及评分表

2、问卷调查结果汇总表

3、问卷调查报告

4、抽样发现问题汇总表

5、项目财政收入抽凭清单

6、项目支出抽凭清单

7、绩效评价报告意见反馈表（被评价单位）

8、绩效评价报告意见反馈采纳情况表（被评价单位）

9、绩效评价报告意见反馈表（绩效主管部门）

10、绩效评价报告意见反馈采纳情况表（绩效主管部门）

五华区国投公司国有资本金注入

专项资金项目

绩效评价报告附件

附件1

五华区2020年财政支出重点绩效评价-五华区国投公司国有资本金注入专项资金项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	指标解释	指标说明	评分标准	扣分	扣分原因
	项目立项（5分）	立项依据充分性（2分）	2.00	2.00	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用于反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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； 2.项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 3.项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 4.项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	1.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，得0.5分； 2.项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分； 3.项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分； 4.项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.5分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。		
		立项程序规范性（3分）	3.00	0.00	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用于反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： 1.项目是否按照规定的程序申请设立； 2.审批文件、材料是否符合相关要求； 3.事前是否已经过必要的决策环节。	1.项目按照规定的程序申请设立，得1分； 2.审批文件、材料符合相关要求，得1分； 3.事前已经过必要的决策环节，得1分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	3.00	1.针对该项目的开设没有进行集体讨论，没有召开部门流程会议，没有按规定程序进行申请设立，扣1分。 2.申报项目为用于五华区第三幼儿园的建设，申报项目错误，扣1分； 3.事前未经过必要的决策环节，扣1分。

决策（15分）	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（2分）	2.00	0.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用于反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 1.项目是否有绩效目标，绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 2.项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 3.是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1.项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分； 2.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分； 3.目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	2.00	1.依据《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，其绩效目标，与实际工作内容与项目内容不相符，扣1分。 2.依据《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，其预期产出效益和效果不是“昆八中西坝校区改建项目”，扣0.5分。 3.项目依据《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，项目投资额或资金量与“昆八中西坝校区改建项目”不相匹配
		绩效指标明确性（3分）	3.00	0.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用于反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： （如未设定预算绩效指标，也可按评价要点考核其他工作任务计划设置的内容与重点）　　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并可考核； 3.是否与项目目标任务数或计划数相对应。	1.将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分； 2.绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现并可考核，得1分； 3.绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	3.00	绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，和项目不相符，未提供“昆八中西坝校区改建项目”的相关绩效目标内容，扣3分。
	资金投入（5分）	预算编制科学性（3分）	3.00	3.00	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用于反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： 1.预算编制是否经过科学论证； 2.预算内容与项目内容是否匹配； 3.预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 4.预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	1.预算编制经过科学论证，得0.5分； 2.预算内容与项目内容匹配，得0.5分； 3.预算额度测算依据充分，按照标准编制，得1分； 4.预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	0.00	
		资金分配合理性（2分）	2.00	2.00	项目预算资金分配是否有测算依据，项目建设内容和合同约定是否相符，用于反映和考核项目支出分配的合规性、合理性情况。	评价要点： 1.预算资金分配依据是否充分； 2.资金分配额度是否合理，与项目建设内容和合同约定是否相符。	1.预算资金分配依据充分，得1分； 2.资金分配额度是否分配合规、合理，与建设内容和合同约定实际相符，得1分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	0.00	

	资金管理（8分）	项目资金自筹完成情况（2分）	2.00	2.00	考察项目自筹资金的筹集及实际到位资金情况，用于反映和考核自筹资金的筹集和落实情况，以提升项目实施资金的总体保障程度。	评价要点： 是否积极进行自筹资金以支持项目发展，包括企业自有经营资金和社会资金来源。 自筹资金：一定时期（本年度或项目期）内已取得自筹资金。	1.制定争取自筹资金的目标任务并明确由专人负责的，得1分； 2.争取到的自筹资金≥项目自筹资金工作计划安排，得1分，若<项目自筹资金工作计划安排，酌情扣分。	0.00	
		项目预算资金执行情况（2分）	2.00	2.00	考察项目批复估算金额与项目建设单位设计规划决算申报金额的对比变动情况，用于反映或考核项目工程批复估算资金的实际执行情况。	评价要点： 项目批复估算金额执行率=（施工图预算金额/决算申报金额）× 100%。 施工图预算金额：以建筑安装施工设计图纸为对象，依据现行的计价规范，计算的建设项目预计总投资。	1.项目批复估算执行率≤100%，得2分； 2.项目批复估算执行率>100%，根据项目批复估算变动的主、客观原因及项目投资增加审批情况，酌情扣分，如无项目投资增加批复本项不得分。	0.00	
		资金使用合规性（3分）	3.00	2.50	考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用于反映项目资金的规范运行情况。	评价要点： 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； 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。	1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，得1分； 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续，得0.5分； 3.项目的重大开支经过评估论证，得0.5分； 4.符合部门预算批复的用途，得1分； 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本指标得0分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	0.50	通过查阅会计凭证附件，2020年1月2号资金支付中缺少“资金支付申请表”，资金的拨付审批程序和手续不完整。扣0.5分。 。
		管理制度健全性（2分）	2.00	1.50	考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用于反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： 是否已制定了健全完善的财务及其他内控管理制度，对资金管理和项目管理的具体流程、职能职责作出明确规定。	1.制定了健全完善的财务和项目管理制度，对资金管理和项目管理的具体流程、职能职责作出明确规定，得1分； 2.制定了财务和业务管理制度，但具体内容比较粗略，没有对资金管理和项目管理的关键环节作出明确要求，不能很好的指导项目后续相关工作的实施，得0.5分； 3.没有制定财务和业务管理制度，不能有效落实项目相关工作，得0分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	0.50	财务管理制度和项目管理制度不是正式文件下达，扣0.5分 。

过程（20分）	组织实施（8分）	管理制度执行有效性（2分）	2.00	2.00	考察项目实施是否符合相关管理规定，用于反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 1.是否遵守相关法律法规和相关管理规定，有效落实项目跟踪管理、资产管理、档案管理、监督检查、信息公开等各项工作； 2.项目调整及支出调整手续是否完备； 3.项目政府采购、合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 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。	1.项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，有效落实项目跟踪管理、档案管理、监督检查、信息公开等各项工作，得0.5分； 2.项目调整及支出调整手续完备，得0.5分； 3.项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得1分； 4.项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得1分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	0.00	
		绩效自评（3分）	3.00	1.50	考察部门（单位）是否按照《五华区财政局关于开展2020年度财政支出绩效重点评价工作的通知》（五财〔2021〕30号开展自评工作，用于反映单位对绩效自评的重视情况。	评价要点： 1.部门是否建立了绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作； 2.是否按五财（2021）30号文要求在部门项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标，确定项目支出的绩效自评指标体系； 3.自评报告格式、内容及附件是否符合五财（2021）30号文要求。	1.部门建立了绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作，得1分，否则不得分； 2.在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复的项目支出及项目特点补充设计个性指标，得1分，否则不得分； 3.自评报告格式、内容及附件符合五华区财政局制定的范本要求，得1分，每缺一项内容的，扣0.5分，扣完为止。	1.50	1.根据国投公司提供的自评报告，部门没有设置个性指标，扣1分。 2.根据国投公司提供的自评报告，不符合五华区财政局制定的范本要求，附件有欠缺，指标不完整，扣0.5分。
		项目控制有效性（2分）	2.00	2.00	考察部门（单位）及项目实施部门是否根据职责职能对项目实施进行有效控制。用于反映单位对项目是否实施了有效管理。	评价要点： 通过查阅项目实施管理过程中的项目申报、规划评审、备案审查、监督检查、项目验收、项目建设进度、质量和成效及后续管理文件资料或工作痕迹，评价各项目单位是否对实施项目进行了有效控制。	1.有相关项目环评、规划评审资料，得0.5分； 2.有相关备案审查及监督检查文件资料或工作记录，得0.5分，否则不得分； 3.有相关落实项目实施内容，组织验收资料或工作记录，得0.5分； 4.有相关项目建设进度、质量和成效及后续管理文件资料或工作记录，得0.5分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值，否则不得分。	0.00	
	资产管理	制度建设情况（2分）	2.00	2.00	考察单位对持有的无形资产和有形资产建立和完善相关管理制度，用于反映单位资产管理制度的健全的情况。	评价要点： 是否结合企业自身的特点，建立确保国有资产的安全性、完整性以及后期的维护保养等的相关管理制度。	1.建立了确保国有资产安全性和完整性的管理制度，得1分，制度未建立和部分未完善的酌情扣分； 2.建立了国有资产后期维护的相关管理制度，得1分，制度未建立和部分未完善的酌情扣分。	0.00	

	（4分）	资产管理情况（2分）	2.00	2.00	考察相关单位企业持有的和管理的无形资产和有形资产等国有资产的利用维护情况。用于反映单位资产管理制	评价要点： 企业是否按管理制度对国有资产进行维护和利用，以保证国有资产的安全性和完整性，进行合理的利用，以实现资产的保值和增值。	1.对国有资产进行合理的利用，得1分，否则不得分； 2.设置专人定期对国有资产进行清理、维护，得1分，否则不得分。	0.00	
产出（35分）	产出数量（20分）	教学规模完成率（5分）	5.00	5.00	考察项目建成后教学班级的数量，用于反映教学规模目标的实现程度。	评价要点： 项目建成后的实际班级数与计划班级数的对比完成情况。	1.实际班级数≥计划班级数，得5分； 2.实际班级数＜计划班级数，不得分。	0.00	
		教学综合楼建设情况（5分）	5.00	5.00	考察反映建成后教学综合楼的数量，用于反映教学综合楼建设批复和规划面积情况。	评价要点： 教学综合楼建设面积规划变动率=［（规划建设面积-批复建设面积）/批复建设面积］×100%。	教学综合楼建设面积规划变动率在±5%之间，得5分，超过此范围区间不得分。规划面积如有调整，以调整为准。	0.00	
		旧房改造情况（5分）	5.00	5.00	考察应完成旧房改造的数量，用于反映项目旧房改造批复和规划的对比情况。	评价要点： 旧房改造规划变动率=［（旧房改造规划面积-旧房改造批复面积）/旧房改造批复面积］×100%。	旧房改造规划变动率在±5%之间，得5分，超过此范围区间不得分。规划面积如有调整，以调整为准。	0.00	
		绿地面积及相关配套设置完成情况（5分）	5.00	2.50	考察项目绿地面积及相关配套设置的数量，用于反映绿地面积及相关配套设置完成情况。	评价要点： 1.绿地面积实际完成变动率=［（实际绿地面积-规划绿地面积）/规划绿地面积］×100%。 2.相关配套设置达标情况：以规划审批文件为准，衡量机动车停车位数量和非机动车停车数量。	1.绿地面积实际完成变动率在±5%之间，得2.5分，超过此范围区间不得分。规划面积如有调整，以调整为准。 2.机动车停车位数量和非机动车停车数量≥规划审批文件为准的机动车停车位数量和非机动车停车数量，得2.5分，否则不得分。	2.50	依据项目《竣工测量报告》，绿地面积实际完成变动率=［（实际绿地面积-规划绿地面积）/规划绿地面积］×100%=（2145.2-2587.07）/2587.07×100%=17.08%＞5%，扣2.5分。

	产出质量（9分）	安全生产情况（5分）	5.00	5.00	考察单位是否遵守《建设工程安全生产管理条例》、国家及地区相关规定，用于反映项目实施中安全生产事故的发生情况。	评价要点： 1.单位是否依据了本单位实际情况制订了专门的施工安全管理条例。 2.项目开展过程是否进行相关安全生产检查。 3.项目建设过程中是否出现安全事故。	1.制定专门的施工安全管理条例，得0.5分，否则不得分； 2.有安全生产检查工作痕迹，得0.5分， 否则不得分； 3.没有出现安全事故，得4分，否则不得分。	0.00	
		项目初验及竣工验收情况（4分）	4.00	4.00	考察项目质量验收过程管理和项目质量的初步实现程度和项目产出质量目标的实现程度，用于反映项目初验、竣工验收过程及问题整改情况。	评价要点： 1.项目初验、竣工验收程序是否完整、合规； 2.项目初验、竣工验收是否存在重大质量安全问题，对发现问题是否全部整改完成。	1.项目初验、竣工验收程序完整、合规，得1分，项目初验、竣工验收程序不合规或项目初验资料不齐全，不得分； 2.项目初验、竣工验收无重大质量安全问题，且初验、竣工验收中发现问题全部整改完成，得3分，有一项未完成不得分，如项目初验、竣工验收有重大质量安全问题，本项不得分。	0.00	
	产出成本（3分）	成本节约率（3分）	3.00	3.00	考察完成项目决算申报成本与估算成本的比率，用于反映和考核项目的成本节约程度。	评价要点： 成本节约率=［（计划成本-实际成本）/计划成本］× 100%。 实际成本：竣工决算申报金额。 计划成本：项目立项批复的估算金额。	成本节约率≥5%，得3分；成本节约率<5%，每下降1%扣0.6分，扣完为止；若因项目设计变更原因造成的成本变动，依据调整原因酌情扣分。	0.00	
	产出时效（3分）	项目完成及时性（3分）	3.00	0.00	项目各分部分项计划完工时间与实际完成时间的比较，用于反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	评价要点： 计划完成时间与实际完成时间的对比。 实际完成时间：各分部项目实施单位实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照各分部项目实施计划或相关规定完成该分部项目所需的时间。	1.实际完成时间按照各分部项目实施计划完成，得3分； 2.未按照各分部项目实施计划或相关规定完成，根据工期延误原因酌情扣分。	3.00	根据《建设工程施工合同》，项目的施工时间为2018.11.1到2019.7.28。实际完工时间为2020年12月28日。依据昆八中情况说明，第三点工期延误是由于疫情的影响，由于2019年前半年还未出现疫情，该情况说明未得到认可，且延期严重，扣3分。
		国有资产保值增值率（3分）	3.00	3.00	考察国有资产保值增值率，用于反映国有资本注入的资金对国有资产保值增值的情况。	评价要点： 近三年国有资产保值增值率=（2020年所有者权益/2019年所有者权益+2019年所有者权益/2018年所有者权益）/2× 100%	国有资产保值增值率≥100%，得3分，国有资产保值增值率＜100%，每下降1%扣1分，扣完为止。	0.00	

效果（30分）	社会效益（18分）	现金及现金等价物净增加额变动情况（3分）	3.00	2.00	考察企业2020年度现金及现金等价物净增加额的变动，用于反映企业当年现金流量的增减变动。	评价要点： 1.2020年末企业现金及现金等价物净增加额情况； 2.2020年末企业经营活动现金及现金等价物净增加额情况； 3.2020年末企业投资活动现金及现金等价物净增加额情况； 4.2020年末企业筹资活动现金及现金等价物净增加额情况。	1.2020年末企业现金及现金等价物净增加额＞0得1.5分，否则不得分； 2.2020年末企业经营活动现金及现金等价物净增加额＞0，得0.5分，否则不得分； 3.2020年末企业投资活动现金及现金等价物净增加额＞0，得0.5分，否则不得分； 4.2020年末企业筹资活动现金及现金等价物净增加额＞0，得0.5分，否则不得分。	1.00	1.经营活动产生的现金流量净额 -413,395,548.19＜0，扣0.5分； 2.投资活动产生的现金流量净额-294,287,192.20＜0，扣0.5分；
		企业税收变动情况（3分）	3.00	3.00	考察企业的税收变动率，用于反映企业近三年税收的变动情况。	评价要点： 企业三年企业税收增减变动情况。 近三年企业税收变动率=（2020年企业所得税/2019年企业所得税+2019年所得说/2018年企业所得说）/2	1.近三年企业税收变动＞1，得3分； 2.近三年企业税收变动＜1，每下降1%，扣0.1分，扣完为止。	0.00	
		项目经济效益（2分）	2.00	0.00	考察项目建成使用后每年的经济效益，用于反映项目建成后产生的收益情况。	评价要点： 项目建成使用后的每年的收益是否能覆盖项目管理维护成本和应分摊的融资成本。 项目每年年经济效益=项目的每年租金收入-项目的直接管理费用-项目的维护费用-分摊的融资利息	项目每年年经济效益＞0，得2分；否则不得分。	2.00	项目每年的经济效益=100-0-194.19=-94.19万元＜0，扣2分。
		生均建设标准达标效果（4分）	4.00	4.00	考察项目生均建设数量是否符合的达标情况，用于反映项目设生均建设面积是否符合城市普通中小学校校舍建设标准要求。	评价要点： 1.校舍建筑面积指标生均面积是否符合城市普通中小学校校舍建设标准； 2.专用教室使用指标生均面积是否符合城市普通中小学校校舍建设标准； 3.公共教学用房使用指标生均面积是否符合城市普通中小学校校舍建设标准； 4.生活服务用房使用指标生均面积是否符合城市普通中小学校校舍建设标准。	1.校舍建筑面积指标生均面积符合城市普通中小学校校舍建设标准，得2分，未达标不得分； 2.专用教室使用指标生均面积符合城市普通中小学校校舍建设标准，得2分，未达标不得分；	0.00	
		学校标准化建设实施效果（3分）	3.00	3.00	考察校舍建筑面积、专用教室使用面积、公共教学用房配备达标及面积、办公用房使用面积和生活服务用房使用面积情况，反映项目完工后功能教	评价要点： 1.功能教室配备是否达到城市普通中小学校校舍建设标准； 2.校舍建筑面积，专用教室使用面积、公共教学用房面积、办公用房使用面积表、生活服务用房使用面积是否达到城市普通中小学校校舍建设标准。	1.功能教室配备达标，得1.5分，一项未达标扣0.1分，扣完为止； 2.校舍建筑面积，专用教室使用面积均达标，得1.5分，一项未达标扣0.1分，扣完为止。	0.00	

	可持续影响（2分）	改善学校教学设施改善（2分）	2.00	2.00	通过服务对象对学校建成后教学设施的满意度调查，用于反映项目建设后学校教学设施的改善情况。	评价要点： 1.通过问卷调查方式，调查服务对象对现有校舍功能设置的合理性是否满意； 2.通过问卷调查方式，调查服务对象对学校建成后学校布局的合理性、科学性是否满意。	1.服务对象对学校建成后合理优化场地功能的满意度≥90%，得1分；85%≤服务对象满意度＜90%，得0.8分；80%≤服务对象满意度＜85%，得0.6分；75%≤服务对象满意度＜80%，得0.4分；70%≤服务对象满意度＜75%，得0.2分；服务对象满意度＜70%，不得分。 2.服务对象对学校建成后学校布局更加合理化、科学化满意度≥90%，得1分；85%≤服务对象满意度＜90%，得0.8分；80%≤服务对象满意度＜85%，得0.6分；75%≤服务对象满意度＜80%，得0.4分；70%≤服务对象满意度＜75%，得0.2分；服务对象满意度＜70%，不得分。	0.00	
	社会满意度（10分）	服务对象满意度（10分）	10.00	10.00	通过对项目建设的完成后服务对象满意度调查，用于反映服务对象对项目实施情况的满意度。	服务对象评价要点： 采用现场（或网络）问卷的方式随机抽样调查，针对项目使用单位的教职员工对项目使用情况的满意度进行调查。	1.服务对象满意度≥90%，得10分； 2.85%≤服务对象满意度＜90%，得8分； 3.80%≤服务对象满意度＜85%，得6分； 4.75%≤服务对象满意度＜80%，得4分； 5.70%≤服务对象满意度＜75%，得2分； 5.服务对象满意度＜70%，不得分。	0.00	
合计			100.00	81.00				19.00	

附件2

问卷调查结果汇总表

被评单位：昆明市五华区国投公司　　调查地点：线下问卷调查　　调查时间：　年　月　日

序号	1、您认为学校的布局是否合理科学？		2、学校的功能设施是否可以满足教学的需要？		3、学校的车位等生活服务设施是否可以满足日常需要？		4、功能教室的配备是否可以满足日常教学的需要？		5、专用教室的建设面积是否可以满足日常教学的需要？		6、您对学校建筑楼的建设质量如何评价？		7、您对学校的供水、排水、供电、信息网络的配置及适用如何评价？		8、您对学校的消防及安全措施的规划和配置如何评价？		9、学校安全通道的疏散能力如何评价？		10、您对管理单位的服务态度和问题解决时效如何评价？		11、如果您对五华国投公司的管理和服务还有建设性的意见或建议，请您在此处进行说明	总分
	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分	选项	得分		
1	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	满意	100
2	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10		100
3	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	100
4	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	100
5	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10		100
6	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	100
7	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	100
8	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10		100
9	非常合理	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	完全满足需要	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10	非常满意	10		100
10		10		10		10		10		10		10		10		10		10		10		100
11																					达到满意以上的份数	100
12																					达到满意以上的占比	100
13																						
14																						
15																						
16																						
17																						
18																						
19																						
20																						
21																						
22																						
23																						
24																						

附件 3

2020 年度昆明市五华区国投公司昆八中西坝校区改建项目服务对象满意度问卷调查报告

一、问卷调查目的

本次问卷调查主要了解昆明市五华区国投公司昆八中西坝校区改建项目在 2020 年度的工作实施情况及工作效果，为今后的工作方向和工作方式的调整、行政资源的调配提供参考建议。

二、问卷调查对象、内容及方式

（一）调查对象

昆八中西坝校区改建项目服务对象

（二）调查内容

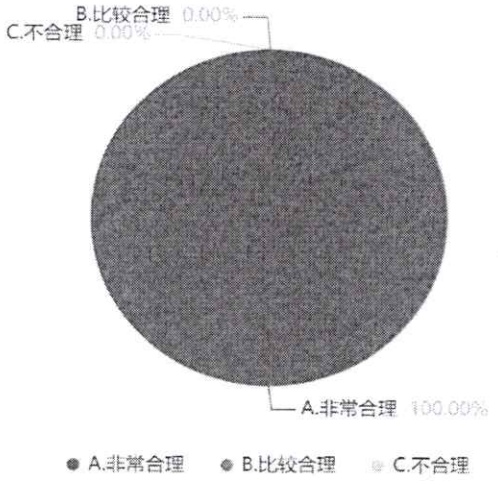
社会群众对 2020 年度昆明市五华区国投公司昆八中西坝校区改建项目工作情况的满意程度及服务对象意见建议。

（三）调查方法和抽样方式

本次问卷调查采用对项目工作服务对象随机抽样的方式进行匿名调查。

三、问卷调查内容

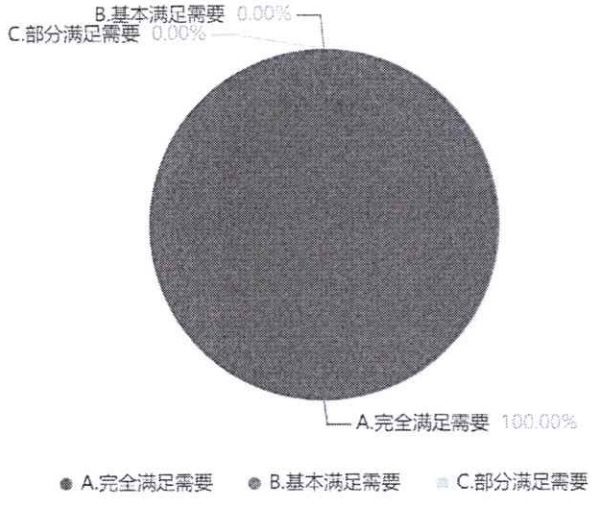
1、您认为学校的布局是否合理科学？



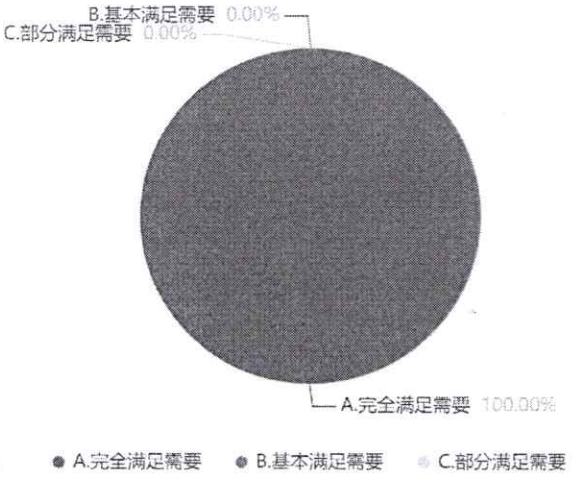
2、学校的功能设施是否可以满足教学的需要？



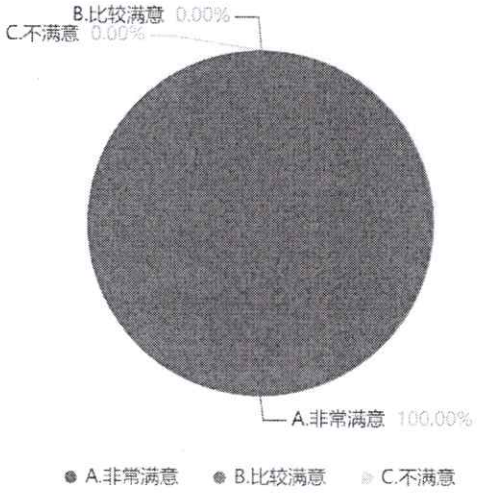
3、学校的车位等生活服务设施是否可以满足日常需要？



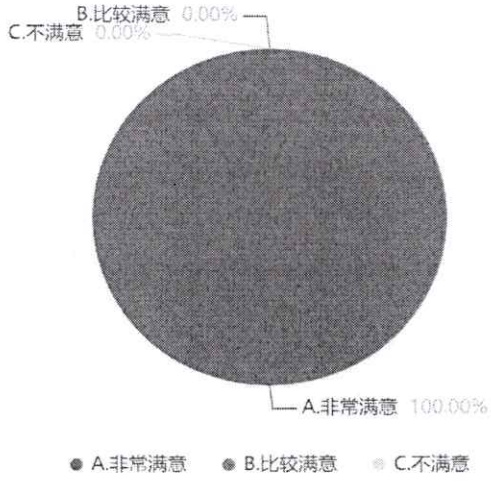
4. 功能教室的配备是否可以满足日常教学的需要？



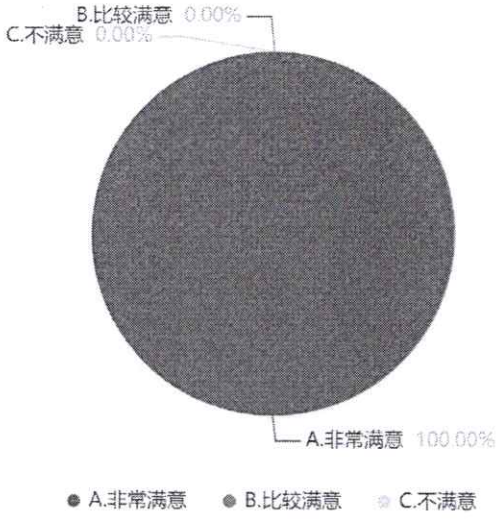
5、专用教室的建设面积是否可以满足日常教学的需要？



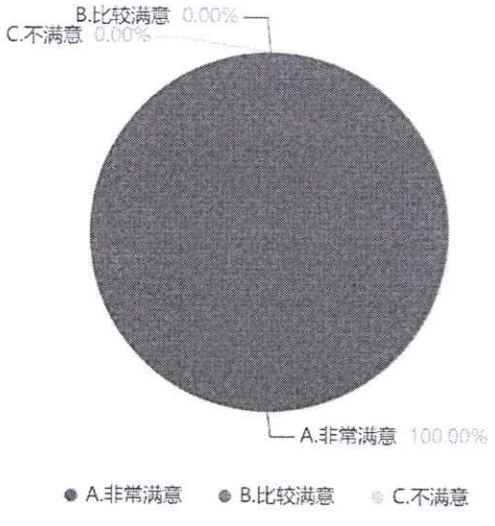
6、您对学校建筑楼的建设质量如何评价？



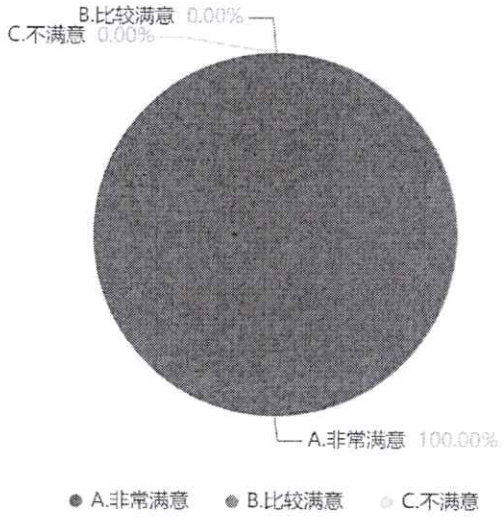
7、您对学校的供水、排水、供电、信息网络的配置及适用如何评价？



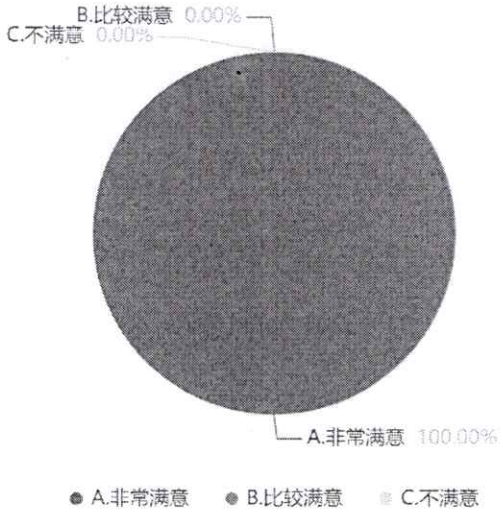
8、您对学校的消防及安全措施的规划和配置如何评价？



9、学校安全通道的疏散能力如何评价？



10、您对管理单位的服务态度和问题解决时效如何评价？



四、问卷调查情况及辖区内群众意见建议

1、通过问卷调查方式，主要针对项目工作服务对象对校区布局、功能设施、建筑面积、安全措施等方面工作的满意度等情况进行调查，根据调查结果汇总、筛选、整理，共发放问卷 9 份，有效问卷 9 份，问卷有效率为 100%，辖区群众综合满意度为 100%。

五、问卷调查结果汇总分析

通过本次随机抽样问卷调查，项目工作服务对象对 2020 年国投公司昆八中西坝校区改建整体工作情况综合满意度为 100%，满意度高。

附件4

抽样发现问题汇总表

项目名称：五华区国投公司国有资本金注入专项资金项目

序号	被评价单位	问题分类	问题明细分类	具体问题描述	涉及金额（万元）	备注
1	五华区国投公司国有资本金注入专项资金项目	项目立项	立项程序规范性	1.针对该项目的开设没有进行集体讨论，没有召开部门流程会议，没有按规定程序进行申请设立。 2.用于五华区第三幼儿园的建设，申报项目错误。 3.事前未经过必要的决策环节。		
2		绩效目标	绩效目标合理性	1.依据《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，其绩效目标，与实际工作内容与项目内容不相符。 2.依据《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，其预期产出效益和效果不是“昆八中西坝校区改建项目”。 3.项目依据《绩效目标申报表》，绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，项目投资额或资金量与“昆八中西坝校区改建项目”不相匹配。		
3			绩效指标明确性	绩效目标中“收到国有资本金注入250万元，用于五华区第三幼儿园的建设”，和项目不相符，未提供“昆八中西坝校区改建项目”的相关绩效目标内容。		
4		资金管理	资金使用合规性	1.通过查阅会计凭证附件，2020年1月2号资金支付中缺少“资金支付申请表”，资金的拨付审批程序和手续不完整。		
5		组织实施	管理制度健全性	财务管理制度和项目管理制度不是正式文件下达。		
6			绩效自评	1.根据国投公司提供的自评报告，部门没有设置个性指标。 2.根据国投公司提供的自评报告，不符合五华区财政局制定的范本要求，附件有欠缺，指标不完整。		
7		产出数量	绿地面积及相关配套设置完成情况	1.依据项目《竣工测量报告》，绿地面积实际完成变动率=［（实际绿地面积-规划绿地面积）/规划绿地面积］×100%=（2145.2-2587.07）/2587.07×100%=17.08%＞5%。		
8		产出时效	项目完成及时性	根据《建设工程施工合同》，项目的施工时间为2018.11.1到2019.7.28。实际完工时间为2020年12月28日。依据昆八中情况说明第三点工期延误是由于疫情的影响，由于2019年前半年还未出现疫情，该情况说明未得到认可，且延期严重。		
9		社会效益	现金及现金等价物净增加额变动情况	1.经营活动产生的现金流量净额 -413,395,548.19<0。 2.投资活动产生的现金流量净额-294,287,192.20<0。		
10			项目经济效益	项目每年的经济效益=100-0-194.19=-94.19万元＜0。		

附件5

项目财政收入抽凭清单

单位：元

日期 年	月	日	凭证号	摘要	金额	备注
2020	7	31	记-0062	收区财政局国有资本金注入	2,500,000.00	
合计					2,500,000.00	

附件6

项目支出抽凭清单

单位：元

日期			凭证号	摘要	金额	备注
年	月	日				
2018	04	25	记-0067	付昆八中西坝校区项目安置过渡场地费_昆八中西坝校区_五华区教育局	900,000.00	
2019	04	22	记-0018	付云南省设计院集团-昆八中西坝校区基坑支护设计费（80%）_昆八中西坝校区_云南省设计院集团	357,735.85	
2019	11	30	记-0051	付中冶建设—昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	4,587,155.96	
2019	02	26	记-0006	付云南明宏电力工程-昆八中西坝校区临时用电施工费（付款至80%）_昆八中西坝校区_云南明宏电力工程有限公司	215,053.90	
2020	04	29	记-0064	付国弘建设—昆八中西坝校区项目可研报告编制费_昆八中西坝校区_云南国弘建设管理运营有限公司	94,339.62	
2020	04	22	记-0027	付云南城市建设—昆八中西坝校区项目监理费_昆八中西坝校区_云南城市建设工程咨询有限公司	471,698.11	
2020	06	29	记-0055	付安盛工程造价—昆八中西校区项目过程阶段咨询费134271元、施工图预算编制费126000元_昆八中西坝校区_云南安盛工程造价咨询有限公司	245,538.67	
2020	12	31	记-0195	分摊本年融资利息_昆八中西坝校区_其他	1,941,916.95	
2020	01	19	记-0002	付中冶建设—昆八中项目工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	4,587,155.96	
2020	03	23	记-0021	付中冶建设-昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	23,467,085.32	
2020	05	26	记-0005	付中冶建设—昆八中西坝校区项目工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	1,998,505.50	
2020	06	19	记-0001	付中冶—昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	3,559,889.91	
2020	07	31	记-0065	付中冶建设—昆八中西坝校区项目建安工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	11,376,440.37	
2020	08	25	记-0048	付中冶-昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	4,173,311.93	
2020	12	14	记-0001	付中冶建设高新工程-昆八中西坝校区工程款_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	7,688,974.31	
2020	05	28	记-0034	退中冶建设—昆八中西坝校区履约保证金_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	3,391,200.00	
2020	09	11	记-0020	退中冶建设—昆八中西坝校区履约保证金_昆八中西坝校区_中冶建设高新工程技术有限责任公司	2,409,400.00	
2021	01	31	记-0005	*付省设计院集团勘察院--昆八中西坝校区勘察费_昆八中西坝校区_云南省设计院集团勘察院	216,902.55	
2021	01	31	记-0003	*付科仑——昆八中西坝校区基坑监测费_昆八中西坝校区_云南科仑工程质量检测有限公司	246,981.13	
合计					**71,929,286.04**	

附件7

重点绩效评价报告意见反馈表（被评价单位）

报告名称：五华国投公司国有资本金注入专项资金项目支出重点绩效评价报告		
评价实施中介机构：云南秉信会计师事务所（普通合伙）	联系人及电话	徐骏 13759172946
被评价单位：五华区国有资产投资经营管理有限公司	联系人及电话	殷龙杰 13708719841
被评价单位意见：无		
被评价单位（签章） 负责人签字：		

附件8

重点绩效评价报告意见反馈采纳情况表（被评价单位）

填表时间：

报告名称	五华国投公司国有资本金注入专项资金项目支出重点绩效评价报告		
预算部门（单位）	五华区国有资产投资经营管理有限公司	中介机构	云南秉信会计师事务所（普通合伙）
部门（单位）意见		中介机构采纳意见	
无		无	

附件9

重点绩效评价报告意见反馈表（绩效主管部门）

报告名称：五华国投公司国有资本金注入专项资金项目支出重点绩效评价报告		
评价实施中介机构：云南秉信会计师事务所（普通合伙）	联系人及电话	徐骏 13759172946
被评价单位：五华区国有资产投资经营管理有限公司	联系人及电话	殷龙杰 13708719841
绩效主管部门意见： 无		
绩效主管部门单位(签章)　昆明市五华区财政局 5301002021658　负责人签字：[illegible]		

附件10

重点绩效评价报告意见反馈采纳情况表（绩效主管部门）

填表时间：

报告名称	五华国投公司国有资本金注入专项资金项目支出重点绩效评价报告		
预算部门（单位）	五华区国有资产投资经营管理有限公司	中介机构	云南秉信会计师事务所（普通合伙）
部门（单位）意见		中介机构采纳意见	
无		无	