昆 明 市 五 华 区 水 务 局

五华区盘龙江汇水范围城市排水排涝及提升工程项目绩效评价存在问题整改情况报告

区财政局：

根据昆明市五华区财政局《关于反馈昆明市五华区水务局五华区盘龙江汇水范围城市排水排涝及提升工程项目重点绩效评价结果及整改意见的通知》要求，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）云南亚太分所对本项目开展重点绩效评价。针对评价指出的短板问题，五华区水务局坚持立行立改、标本兼治，逐项落实整改举措，现将整改情况报告如下：

一、绩效评价总体情况

区财政局委托第三方机构开展项目重点绩效评价，形成正式绩效评价报告。经综合评审，本项目绩效评价综合得分75.07分，评价等级为“中”。

二、绩效评价反馈问题

（一）项目管理不够规范，合同签订超出法定时限；

（二）财务管理规范性不足，凭证归集与资金支付附件管理存在短板；

（三）项目开工整体延后，工程建设进度明显滞后；

（四）合同条款执行不到位，履约约束力度偏弱；

（五）建设资金存在缺口，后续资金保障方案尚未明确；

（六）绩效目标管理落实不到位，绩效管理质量有待提升。

三、整改落实情况

（一）针对合同签订超出法定时限问题，经自查，该问题原因为合同谈判阶段双方就合同条款存在分歧，合同未能按期签订。区水务局高度重视，建立中标签约倒计时督办机制，依据《五华区水务局除依法招标外建设工程项目服务机构确定管理办法》，安排专人跟踪预警，闭环推进签约。对项目所有合同开展自查，未发现其他同类问题。通过定期组织工作人员开展招投标法规、技术标准培训，强化人员业务能力与风险意识；建立签约时限预警台账，中标通知书发出后立即启动合同草拟会商、提前对接条款，严格执行中标通知书发出30日内签约的法律规定，杜绝同类问题重复出现。

（二）针对该问题，区水务局立即组织财务人员及项目经办人员补齐缺失的资金申请报告、工程进度佐证等附件资料，完成会计凭证整理装订。同时进一步修订完善内部财务管理制度，经局党组第8次会议审议后正式印发《昆明市五华区水务局“三重一大”集体决策工作实施办法》《五华区水务局内部财务管理制度》，严格落实专项资金拨付资料前置审核，做到资料齐全再予支付，强化项目、财务岗位联动，杜绝附件缺失、凭证装订不及

时等问题。

（三）针对项目开工整体延后、部分分项工程推进偏慢问题。经核实查明，一是根据建设工程项目管理相关程序要求，主体工程须完成审批后方可正式开工。本项目于2025年8月1日取得初步设计批复，采用设计施工总承包模式实施。因项目属于跨区域线性工程，线路跨度大、覆盖范围广，涉及主城区及二环、三环片区及盘龙江13条支流沟渠，施工组织复杂、统筹协调难度较大。项目分为四个标段组织开工，各标段开工时间存在先后差异，不属于项目整体开工滞后问题。二是立即召集各参建单位，倒排工期节点，加大人员、设备、物料投入，同时每周召开监理例会，明确各阶段的施工进度，并及时协调解决施工堵点难点，现已完成5条支流沟渠提质改造、10条沟渠清淤、多处小区及路段雨水管网改造、24个雨污混接点整治、新建排水管网5876.7米、初雨调蓄设施建设2座，预计2027年12月全面完工。

（四）针对合同条款执行不到位、履约约束力度偏弱的问题。一是督促施工单位补齐全部进度资料，严格执行月度报送要求。二是严格按照资金管理文件及《昆明市五华区水务局内部审计管理规定》等制度要求，对照合同约定核实施工履约情况，通过局内层层资金申请审批，确保施工成效与资金拨付直接挂钩，进一步强化合同履约刚性约束，杜绝履约宽松、管控不严问题。

（五）针对建设资金存在缺口、后续资金保障方案未明确问

题。一是抓实项目前期谋划，已将本项目纳入《滇池保护治理“十五五”规划》等三项规划，拓宽向上争取资金渠道，为项目资金筹措提供支撑。二是紧盯国家、省、市资金投向，对照政策文件申报2026年湖泊保护治理省级奖补资金800万元。项目实施至今，累计落实资金7000万元，其中中央资金4000万元、省级资金1000万元、地方专项债2000万元。

（六）针对绩效目标管理落实不到位，绩效管理质量有待提升的问题。区水务局已立行整改：一是重新梳理资金文件及项目建设内容，结合项目年度建设任务和资金规模，严格按照《昆明市五华区水务局“三重一大”集体决策工作实施办法》《五华区水务局内部财务管理制度》等相关管理制度及通知执行，对绩效目标逐项细化分解，把建设任务、产出成果、效益目标量化到年度、标段，完善绩效目标申报表，做到目标清晰、可考核；二是优化绩效指标体系，结合管网改造、沟渠整治、设施建设等分项工程实际工作量，增补细化量化指标，统一指标统计口径和核算标准，切实提升绩效指标科学性、针对性和可衡量性；三是严格遵照资金管理文件及《昆明市五华区水务局内部审计管理规定》等要求，对照合同核实施工履约情况，规范局内资金逐级申请审批流程，推动施工成效与资金拨付直接挂钩；同步结合工程进度、绩效实现情况，组织工作人员开展预算绩效管理专题培训，压紧岗位主体责任，规范绩效目标申报、日常监控、年度自评全流程

管理，及时识别绩效偏差并落实纠偏措施。

四、下一步工作计划

（一）持续对接发改、财政、水务等上级部门，紧盯各类专项资金申报窗口期，动态完善资金保障方案，细化资金筹措台账，全力补齐项目资金缺口，保障项目建设连续稳定推进。

（二）从严抓好项目建设管控，持续倒排工期、压实参建单位责任，常态化调度施工进度，按期完成全部建设内容。

（三）健全项目与财务长效管理制度，严格把控合同签约、资金支付、履约管控各个环节，持续强化预算绩效管理，做到项目管理规范化、资金使用合规化、绩效管控常态化，切实发挥财政资金使用效益。

昆明市五华区水务局

2026年10月29日