岳阳市云溪区建筑质量安全服务中心

2021年度施工图审查项目

**绩**

**效**

**评**

**价**

**报**

**告**

湖南公众会计师事务所有限公司

二〇二二年八月三十一日

**岳阳市云溪区建筑质量安全服务中心**

**2021年度施工图审查项目**

**绩效评价报告书**

**评价类型**：实施过程评价□ 完成结果评价☑

**项目名称：**岳阳市云溪区建筑质量安全服务中心2021年度施工图审查项目

**主管单位：**岳阳市云溪区住房和城乡建设局

**预算部门：**云溪区财政局

**评价机构**：湖南公众会计师事务所有限公司

**评价时期：**2021年1月1日-2021年12月31日

报告日期： 2022年 8月31日

|  |
| --- |
| **一、专 项 资 金 概 况** |
| 主管部门 | 云溪区住房和城乡建设局 | 联系电话 | 15973038223 |
| 项目地址 | 云溪区云溪大道35号 | 邮 编 | 414200 |
| 专项资金名称 | 2021年度施工图审查项目  |
| 资金类型 | 公益性和公共基础设施建设 ☑ 保护和改善生态环境 □ 促进欠发达地区经济和社会发展□ 科技进步和高新技术产业化 □其他 □  |
| 起止时间 | 2021年1月1日-2021年12月31日 |
| 专项资金总额 | 74.5854万元 | 绩效评价资金总额 | 74.5854万元 |
| **二、综合评价结论** |
| 评价机构 | 湖南公众会计师事务所有限公司 |
| 绩效评价综合得分 | 91分 |
| 绩效绩次级别评定 | 优 |
| **三、评价人员及机构** |
| 姓名 | 专业 | 职称 | 单位 | 签字 |
| 雷智茗 | 审计 | 注册会计师 | 湖南公众会计师事务所 |  |
| 陈燕 | 会计 | 会计师 | 湖南公众会计师事务所 |  |
| 何文莲 | 审计 | 会计师 | 湖南公众会计师事务所 |  |
| 黄芬 | 会计 | 会计师 | 湖南公众会计师事务所 |  |
| 中介机构负责人（签字）： （公章） 2022年 8月31日  | 评价组负责人（签字）：  2022 年 8月31日 |

**目 录**

[一、项目基本情况](#_Toc21940) 5

[（一）项目单位概况](#_Toc13365) 5

[（二）项目概况](#_Toc8084) 6

[（三）项目绩效目标](#_Toc7555) 6

[二、绩效评价工作情况](#_Toc28742) 6

[（一）绩效评价目的](#_Toc32549) 6

[（二）绩效评价依据](#_Toc32549) 6

[（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法](#_Toc31171) 7

[（四）绩效评价工作过程](#_Toc7724) 7

[三、绩效评价指标分析](#_Toc5719) 9

[（一）项目资金情况分析](#_Toc22288) 9

[（二）项目实施情况分析](#_Toc19690) 11

[（三）项目绩效情况分析](#_Toc26687) 11

[四、综合评价结论](#_Toc28872) 12

[五、存在的问题](#_Toc24297) 13

[六、[建议](#_Toc26143)](#_Toc3761) 13

七、[附件](#_Toc26143) 13

**云溪区建筑质量安全服务中心**

**2021年度施工图审查服务项目**

**绩效评价报告**

**云溪区财政局：**

为进一步规范财政资金管理，强化绩效理念，提高预算单位责任意识，切实提高资金使用效益，根据《岳阳市云溪区财政局全面开展2022年财政资金绩效评价工作的通知》（岳云财函[2022]1号）、云溪区财政局《绩效评价业务委托合同》及湖南省财政厅印发《湖南省预算支出绩效管理办法》等有关文件要求，湖南公众会计师事务所有限公司（以下简称：我所）接受贵局委托，对云溪区建筑质量安全服务中心2021年度施工图审查项目支出情况进行了绩效评价。

区建筑质量安全服务中心应当对其所提供的与绩效评价相关的财务资料和其他证明材料的真实性、合法性和完整性负责。在评价过程中，我所结合被评价单位具体情况及委托要求，通过核查财务资料、组织座谈、问卷调查、检查业务资料等多种方式，对2021年度施工图审查项目支出实施重点绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

施工图审查是施工图设计文件审查简称，是指建设主管部门认定的施工图审查机构按照有关法律、法规，对施工图涉及公共利益、公众安全和工程建设强制性标准的内容进行的审查。根据《湖南省人民政府办公厅关于推动工程建设项目审批制度改革的指导意见》（湘政办发〔2018〕76 号）等文件要求，2017年各市州、县市区开始全面推行政府购买施工图审查服务。将施工图审查服务列入政府购买服务目录，实行政府购买服务，所需审查服务费纳入政府财政预算，实现建设单位报审施工图“零跑路、零接触、零付费”。施工图审查实行“多审合一”、“多图联审”和“互联网＋多图联审”，全电子化政府购买，线下无审批模式。

云溪区于2019年3月起开始实行政府购买施工图审查服务，每年施工图审查费用申报财政预算90万元。施工图审费由区财政按半年实际办结项目结算。2021年区财政按实际办结拨付图审费用为74.59万元。

（二）项目绩效目标

完成2021年度31个项目施工图审查及1个项目的审计督促退费工作。简化施工图审查申报程序，提高施工图审查效率；加强施工图审查效能监管，规范施工图审查行为；落实政府购买服务委托，及时支付审查服务费。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

针对云溪区2021年度图纸审查工作经费，从项目执行过程中的投入建设、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等多个方面，全面评价项目绩效状况。主要目的包括两点：一是通过计算、分析有关项目投入、项目过程、项目产出、项目效果涉及的各项指标，客观公正地反映云溪区2021年度图纸审查工作经费实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。二是针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性的改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，为下一步的预算资金安排和完善提供参考。

（二）绩效评价依据

1、岳阳市云溪区财政局《关于全面开展2022年财政资金绩效评价工作的通知》（岳云财函[2022]1号）

2、中华人民共和国住房和城乡建设部《房物建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》（住建部令第13号）

3、湖南省住房和城乡建设厅《关于加紧落实政府购买施工图审服务政策的函》（湘建设函[2018]263号）

4、《湖南省人民政府办公厅关于推进房屋建筑和市政基础设施工程施工图审查制度改革的意见》（湘政办发[2017]67号）

5、岳阳市云溪区住房和城乡建设局文件《关于将施工图审查经费列入政府购买服务项目的请示》（岳云住建[2017]8号）

6、相关行业政策、行业标准及专业技术规范

7、预算管理制度及办法，预算支出及资金管理办法、财务和会计资料、预算支出决算或验收报告等相关材料

8、预算支出的政策依据和绩效目标，预算执行情况、年度决算报告

9、其他相关资料

（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

**1、绩效评价原则：**遵循客观公正，操作简便高效，尊重客观实际，实事求是的原则。

**2、评价指标体系：**共性指标依据专项资金的设立、申请、决策、管理过程的特点制定符合专项资金的评价指标；个性指标根据该专项资金的实际情况和具体实施的过程及结果效应，制定符合该专项资金相应的个性指标，最终完善该项目的评价指标体系。

**3、评价方法：**检查和评价，采取审阅项目文件、相关资料、查阅账簿凭证、财务资料、实地查看等多种方法，结合该项目自评自查，对清溪村、双花村联村安全饮水巩固提升项目补助专项资金的管理和使用、对专项资金效益进行客观、真实地检查和评价。

（四）绩效评价工作过程

**1、成立绩效评价工作小组。**接受委托后，我所成立了绩效评价工作小组，抽调了3名绩效评价工作人员，进行前期培训和业务督导。

**2、收集相关资料，熟悉掌握相关信息。**前期准备工作，评价小组从云溪区建筑质量安全服务中心收集政策依据、专项资金管理办法、指标文件、绩效自评报告、项目相关文件和评审办法等，并从有关部门、互联网等途径获取相关资料信息，熟悉了解专项资金的性质和绩效目标。

**3、确定绩效评价体系。**确定绩效目标，明确绩效指标，根据专项资金的项目特点进行分析，设计专项资金基础数据表，根据基础数据反映或计算出评价指标的原则，确定取得相关数据。编制绩效评价指标及评分表。

**4、对指标进行整理分类、筛选和优化。**评价小组针对绩效目标，根据其内容收集和采集所需资料，并对此进行分类整理，选取绩效评价指标；按各指标的内在因果、隶属等逻辑关系进行分解，对各指标进行整理分类、筛选和优化。

**5、与主管单位沟通，对指标体系达成共识。**评价小组认真听取主管单位的意见和建议，对指标体系进行修订，达成共识。制定实施方案，合理安排任务。

**6、设计问卷调查与访问对象。**指标体系设计完成后，根据资金特点和指标内容设计了“问卷调查”。根据问题确定面访对象，面访对象包括项目管理单位工作人员、项目地域公众代表。

**7、绩效评价实施过程。**评价设计过程阶段结束后，评价小组进入评价实施过程：召开进场会→下发绩效评价工作方案和基础数据表→收集自评报告及基础数据表→提前通知现场评价对象→按计划现场评价及取证→编制现场评价工作底稿→实地调研、发放问卷调查→获取现场评价工作回执→整理资料汇总数据→撰写绩效评价报告。

**8、绩效评价的客观性**。检查专项资金使用的真实性，对专项资金使用带来的社会、经济、持续发展等方面的影响进行较为客观的评价。

**三、绩效评价指标分析**

**（一）项目支出情况分析**

**1、资金到位情况**

区施工图审查服务费年度预算90万元，2021年度实际使用74.59万元，区财政拨付74.59万元。项目资金无结余。

**2、项目资金使用情况**

2021年项目支出共计745,854.00元，其中：支付8家审图机构31个项目审图费713,131.00万元，支付1个项目施工图审查费退费32,723.00元。具体支出明细见下表：

 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **图审机构及项目名称** | **数量（个）** | **投资总额** | **申报时间** | **办结时间** |
| **一** | **湖南建院建设工程设计咨询有限责任公司** | **5** | **210,240.00**  |  |  |
| 1 | 云溪区陆城镇陆城村至道仁矶社区自来水管线新建工程项目（一期） |  | 20,000.00  | 2020.12.18 | 2021.1.15 |
| 2 | 岳阳市云溪区水厂建设项目（输水主管新建工程） |  | 30,800.00  | 2021.3.4 | 2021.3.30 |
| 3 | 岳阳市云溪区原农林小区等老旧小区改造配套胜利支渠片雨污分流改造项目 |  | 44,000.00  | 2021.5.8 | 2021.7.6 |
| 4 | 岳阳市云溪区政府机关家属区等老旧小区改造配套罗家坡支渠片雨污分流改造项目 |  | 84,900.00  | 2021.5.8 | 2021.7.6 |
| 5 | 入河排口改扩建工程 |  | 30,540.00  | 2021.9.13 | 2021.10.12 |
| **二** | **岳阳天通工程咨询有限责任公司** | **18** | **243,887.00**  |  |  |
| 1 | 云溪区小罗鱼蟹馆项目 |  | 14,600.00  | 2020.12.21 | 2021.1.10 |
| 2 | 岳阳昌德新材料有限公司66000吨/年特种胺新材料项目 |  | 8,900.00  | 2021.1.18 | 2021.2.5 |
| 3 | 湖南金域新材料有限公司22000t/a抗氧化剂生产项目 |  | 38,587.00  | 2020.8.3 | 2021.3.3 |
| 4 | 岳阳凯门新材料有限公司年产5500吨炔醇表面活性剂、2500吨聚醚改性有机硅表面活性剂 |  | 39,500.00  | 2021.3.26 | 2021.4.14 |
| 5 | 岳阳市云溪区卫生健康局公租房项目 |  | 5,100.00  | 2021.3.19 | 2021.4.15 |
| 6 | 岳阳市云溪区道仁矶中心幼儿园建设项目 |  | 10,500.00  | 2020.12.8 | 2021.4.16 |
| 7 | 岳阳鑫达实业有限公司500吨年加氢催化剂 |  | 3,000.00  | 2020.10.26 | 2021.4.26 |
| 8 | 岳阳长云公用工程管理有限公司新建污水调节罐工程 |  | 4,500.00  | 2021.4.29 | 2021.5.14 |
| 9 | 岳阳聚成化工有限公司安全提质改造项目 |  | 3,500.00  | 2021.3.30 | 2021.5.28 |
| 10 | 湖南亚王医药科技有限公司1000吨年苯乙腈、200吨年邻甲基苯乙腈、200吨年邻氯苯乙腈、200吨年邻甲基苯甲酰腈、200吨年戊腈系列氰化产品项目 |  | 4,500.00  | 2020.12.9 | 2020.12.29 |
| 11 | 岳阳市云溪太平桥加油站改建项目 |  | 4,700.00  | 2020.10.22 | 2020.12.29 |
| 12 | 静脉产业园纵二路（北段）及横一路（东段）道路建设项目 |  | 20,000.00  | 2021.4.26 | 2021.9.24 |
| 13 | 湖南长岭石化科技开发有限公司年产200吨33'55'-四甲基联苯二酚项目 |  | 3,000.00  | 2021.6.11 | 2021.7.7 |
| 14 | 长岭接待会议中心消防安全隐患整改 |  | 16,100.00  | 2021.6.17 | 2021.7.13 |
| 15 | 岳阳市厨余垃圾资源化利用和无害化处理一期 |  | 34,500.00  | 2021.6.22 | 2021.7.6 |
| 16 | 岳阳凯门新材料有限公司二期仓库项目 |  | 10,600.00  | 2021.6.29 | 2021.7.27 |
| 17 | 岳阳振兴中顺新材料科技有限公司年产8万吨过氧化氢（浓度50%）项目 |  | 17,800.00  | 2021.6.29 | 2021.7.16 |
| 18 | 岳云LNG加气站 |  | 4,500.00  | 2021.6.30 | 2021.7.23 |
| **三** | **中机国际（湖南）工程咨询有限责任公司** | **1** | **52,800.00**  |  |  |
| 1 | 云溪区长岭片区向阳村小区等老旧小区配套基础设施建设雨污分流改造项目 |  | 52,800.00  | 2021.4.12 | 2021.4.23 |
| **四** | **邵阳市施工图审查中心有限公司** | **1** | **130,649.00**  |  |  |
| 1 | 中国石化集团石油商业储备有限公司岳阳原油商业储备基地工程项目 |  | 130,649.00  | 2021.7.28 | 2021.11.12 |
| **五** | **长沙市城规工程建设施工图审查咨询有限公司** | **1** | **45,100.00**  |  |  |
| 1 | 湖南邦德博鑫环保科技有限公司10万吨年危废处置项目 |  | 45,100.00  | 2021.8.11 | 2021.8.31 |
| **六** | **湖南中大建设工程管理有限公司** | **2** | **18,189.00**  |  |  |
| 1 | 岳阳凯米尔生物科技有限公司年产500吨2，4，6-三甲基苯甲酰基二苯基氧化磷、198.1吨三乙胺盐酸盐项目 |  | 12,389.00  | 2021.8.30 | 2021.9.23 |
| 2 | 岳阳市金茂泰科技有限公司100吨/年茂金属化合物—60吨/年双环戊二烯二氯化钛、20吨/年双环戊二烯二氯化锆、20吨/年光固化剂JMT-784项目 |  | 5,800.00  | 2021.9.3 | 2021.9.24 |
| **七** | **长沙经济技术开发区天润工程技术咨询有限公司** | **1** | **2,000.00**  |  |  |
| 1 | 大汉新城B区幼儿园项目（二次装修） |  | 2,000.00  | 2021.10.20 | 2021.11.3 |
| **八** | **湖南省佳捷审图有限公司** | **2** | **10,266.00**  |  |  |
| 1 | 文桥派出所搬迁新建项目 |  | 5,049.00  | 2021.11.10 | 2021.12.2 |
| 2 | 岳阳隆兴实业公司 3200吨/年氯代丁烷扩能项目 |  | 5,217.00  | 2021.11.10 | 2021.12.1 |
| **小计** | **31** | **713,131.00** |  |  |
| **九** | **2018年度湖南省住建厅审计督促退费项目** | **1** | **32,723.00**  |  |  |
| 1 | 岳阳绿光农业科技有限公司厂房建设项目 |  | 32,723.00  | 2016.12.26 | 2017.2.10 |
| **合计** | **32** | **745,854.00** |  |  |

**3、项目资金管理情况**

严格执行按《湘发改价服（2015）861号》文件实行算价报遴选。建立了施工图审项目台账，计付审图费由财政按半年实际办结项目拨付，上半年和下半年两次向市财政提出拨付申请报告后，再直接支付给各施工图审查公司。专项资金专款专用，使用合规。

（二）项目实施情况分析

在执行省建设厅施工图审查管理制度同时，制订了《云溪区住房和城乡建设局专项资金管理办法》。但未建立相应的业务管理制度，如电子业务档案备份管理、专业技术人员培训管理等等，业务管理制度不健全。

（三）项目绩效情况分析

**1、项目产出分析**

产出数量：2021年通过政府平台遴选8家施工图审查公司，完成施工图审查项目共31个，其中市政基础设施工程7个，总造价36124.2万元，房建项目24个，建筑面积21.65万平方米。目标任务完成率100%。

产出质量：施工图审查严格按照系统设定程序进行，未发现违规情况。审查工作规范率100%；评价小组抽查了2021出具的7份审查服务合同、7份审查合格书，对施工图上加盖审查合格专用章，意见报告书等各要素进行检查，抽查合规率100%。

产出时效：施工图审查及时，审查费支付及时率100%。

产出成本：严格按照相关文件标准计算和支付施工图审查费。

**2、项目效果分析**

社会效益：有效提高建设项目勘察设计质量，使工程项目质量安全有保障，较好的维护公共利益和公众安全，促进了社会和谐。

经济效益：建设单位送审施工图“零跑路、零接触、零付费”，减轻企业负担，减少由于建筑设计缺陷而导致的经济损失，产生间接经济效益。

可持续性影响：项目可持续符合国家政策和行业发展，并具有一定的制度保障，和良好的民调基础。但有少数建设方和设计方认为项目实施对提高施工图设计质量效果一般。

项目满意度：据调查问卷汇总统计，建设方对项目满意度为94%，勘查设计公司对项目的满意度95.3%，建设主管单位对项目满意度为97.8%，和审图机构对项目满意度为95.5%，平均满意度为95.65%。

四、综合评价结论

施工图审查服务项目符合国家政策，资金使用规范透明,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。项目管理有效，产出达到了预期目标，项目满意度较高。施工图审查实现政府购买及线上审图后，减轻了企业经济负担，解决了企业程序办理及办理时效，规范了区内项目设计图标准，具有较好的社会效益。项目综合绩效评价得分为91分，评价等级“优”。

评分情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **得分** |
| **项目决策** | 20分 | 项目目标 | 4分 | 2分 |
| 决策过程 | 8分 | 7分 |
| 资金分配 | 8分 | 8分 |
| **项目管理** | 40分 | 资金到位 | 5分 | 5分 |
| 资金管理 | 10分 | 8分 |
| 组织实施 | 10分 | 8分 |
| 项目产出 | 15分 | 15分 |
| **项目绩效** | 40分 | 项目效果 | 40分 | 38分 |
| **总分** | 100分 |  | 100分 | 91分 |

**五、存在的问题**

1、绩效指标设置不完整

年度绩效目标设置不完整，未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

2、业务管理制度不健全

项目实施单位未建立相应的业务管理制度，对项目实施的人员配置、审图机构遴选、日常监督、档案资料管理等均无制度保障。

3、执行国家政策滞后，施工图审查费清退不及时

根据《湖南省人民政府办公厅关于推进房屋建筑和市政基础设施工程施工图审查制度改革的意见》（湘政办发[2017]67号）文件要求，到2017年底，各州市、县市区全面推行施工图数字化审查和政府购买施工图审查服务。云溪区于2019年3月才将施工图审查服务纳入财政预算。2018年度湖南省住建厅审计督促整改应退费项目1个，共计32,723.00元，区住建局在2021年9月才支付退费。

**六、建议**

1、科学编制项目预算，绩效目标设置应贴合项目的实际情况，合理设置绩效目标，保证绩效评价的客观性、可操作性。

2、完善业务管理制度，建议区住建局结合工程项目终身负责制考虑档案管理及责任追究等，加强人员配备与业务培训，提高审图备案效率。

3、切实加强非政府购买施工图审查服务费清退工作。建议以绩效评价中发现的问题为切入点，对2017年-2019年的非政府购买施工图审查服务进行全面复查核实，切实抓好清退工作。

七、附件

1、云溪区2021年施工图审查服务项目支出绩效指标体系

2、云溪区2021年施工图审查服务项目支出绩效评价评分表

 3、问卷调查统计表

湖南公众会计师事务所有限公司

2022年8月31日