

财政支出项目绩效评价报告

项目名称：2019 年清泽路及工业三路智能交通系统工程项目

项目单位：郓城县住房和城乡建设局

预算部门：郓城县住房和城乡建设局

评价类型：事前评价☐ 事中评价☐ 事后评价☒

评价方式：部门（单位）绩效自评☐ 财政部门组织评价☒

评价机构：中介机构☒ 部门（单位）评价组☐ 财政评价组☐

二〇二〇年十月三十日

前 言

随着我国经济建设的快速发展，道路机动车交通量急速增大，越来越多的道路投入运营使用，城市交通问题日益突出，道路交叉路口等交通流量较大的地方经常发生堵塞情况，出现交通混乱。在这样的形势下，如何提高道路的交通管理水平、规范道路秩序显得极其重要。

城市路边违法行为会妨碍正常行驶的机动车、非机动车通行，极易造成路段交通拥堵，并产生交通安全事故隐患。由于受到警力限制，传统的人工执法，效率低、覆盖范围窄，难以应对日益突出的违法停车问题。另外由于城市不断扩建，车辆不断增加，相交道路人、机动车、非机动车冲突明显，道路安全、拥堵问题日益严重，新增智能红绿灯系统也显得尤为重要。

本次在清泽路和西溪路交口、工业三路和金河路交口、工业三路和创业路交口、工业三路和临城路交口、工业三路和老 220 国道交口增加交通安全设施，主要包括智能红绿灯的建设。通过本项目的建设以提升郓城县交通管理水平、保障通行安全。

一、项 目 基 本 概 况							
项目负责人		王贵顺		联系电话	15668293999		
地 址		郓城县临城路 42 号		邮 编	274700		
项目起止时间			2018 年 7 月至 2019 年 1 月				
计划安排资金 （万元）			195.05	实际到位资金 （万元）	188.46		
其中：中央财政				其中：中央财政			
省级财政				省级财政			
市级财政				市级财政			
县级财政			195.05	县级财政	188.46		
其他资金				其他资金			
实际支出（万元）			160.69				
二、项 目 绩 效 情 况							
项目绩效 目标及实 施计划完 成情况	预 期			实 际			
	提高现有道路通行能力、协调处置突发性事件、缓解交通拥堵，提高运输效益，迅速提高县城交通管理水平，改变县城的交通面貌。			缓解交通拥堵，提高运输效益，迅速提高县城交通管理水平，实现了基本功能，改变县城的交通面貌。			
一级指标		分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决 策		18	项目立项	7	立项依据充分性	4	4
					立项程序规范性	3	3
			绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
					绩效指标明确性	3	2
			资金投入	5	预算编制科学性	3	2
					资金分配合理性	2	2
过 程		17	资金管理	12	资金到位率	5	4
					预算执行率	3	2
					资金使用合规性	4	3
		组织实施	5	管理制度健全性	2	1	
				制度执行有效性	3	2	

产 出	35	产出数量	15	实际完成率	15	15
		产出质量	10	质量达标率	10	10
		产出时效	5	完成及时率	5	5
		产出成本	5	成本节约率	5	5
效 果	30	项目效益	30	社会效益	10	8.5
				可持续影响	10	8.5
				满意度	10	8.5
综合得分	88.5 分					
评价等次	良好					
三、评 价 人 员						
姓 名	职称/职务		单 位		签 字	
魏文武	注册会计师/总负责人		菏泽诚和有限责任信会计师事务所			
丁修龙	注册会计师/项目经理		菏泽诚和有限责任信会计师事务所			
张彦	注册会计师/项目经理		菏泽诚和有限责任信会计师事务所			
张国华	注册会计师/项目助理		菏泽诚和有限责任信会计师事务所			
刘彤彤	会计师/项目助理		菏泽诚和有限责任信会计师事务所			
仲慧慧	会计师/项目助理		菏泽诚和有限责任信会计师事务所			
<p>填报人（签字）：</p> <p>年 月 日</p> <p>评价组组长（签字）：</p> <p>年 月 日</p> <p>评价单位负责人（签字并盖章）：</p> <p>年 月 日</p>						

目 录

一、项目基本情况.....	- 1 -
(一) 概况.....	- 1 -
(二) 绩效目标.....	- 5 -
二、绩效评价工作情况.....	- 5 -
(一) 绩效评价工作方案制定情况.....	- 5 -
(二) 绩效评价工作过程.....	- 9 -
三、评价结论和绩效分析.....	- 11 -
(一) 评价结论.....	- 11 -
(二) 绩效分析.....	- 11 -
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	- 21 -
(一) 主要经验及做法.....	- 21 -
(二) 存在的问题.....	- 22 -
(三) 建议及改进措施.....	- 23 -
五、其他需要说明的问题.....	- 23 -
附件：	- 24 -
1. 工作方案.....	- 24 -
2. 绩效评价指标体系及得分.....	- 24 -
3. 调查问卷样表.....	- 24 -
4. 营业执照复印件.....	- 24 -
5. 会计师事务所执业证书.....	- 24 -

清泽路及工业三路智能交通系统工程项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）概况

本项目为郓城县清泽路及工业三路路口智能交通系统工程，主要建设清泽路和西溪路交口、工业三路和金河路交口、工业三路和创业路交口、工业三路和临城路交口、工业三路和老220国道交口智能红绿灯共5座。具体包括机箱基础、信号灯基础、一体灯基础、人行灯基础等设备基础工程，还包括信号控制机、高清视频检测一体机、八角长臂杆、信号灯、人行灯线缆等设备购置。

1. 立项背景及目的

随着我国经济建设的快速发展，道路机动车交通量急速增大，越来越多的道路投入运营使用，城市交通问题日益突出，道路交叉路口等交通流量较大的地方经常发生堵塞情况，出现交通混乱。在这样的形势下，如何提高道路的交通管理水平、规范道路交通秩序显得极其重要。

城市中路边违法行为会妨碍正常行驶的机动车、非机动车通行，极易造成路段交通拥堵，并产生交通安全事故隐患。由于受到警力限制，传统的人工执法，效率低、覆盖范围窄，难以应对日益突出的违法停车问题。另外由于城市不断扩建，车辆不断增

加，相交道路人、机动车、非机动车冲突明显，道路安全、拥堵问题日益严重，新增智能红绿灯系统也显得尤为重要。

本次在清泽路和西溪路交口、工业三路和金河路交口、工业三路和创业路交口、工业三路和临城路交口、工业三路和老 220 国道交口增加交通安全设施，主要包括智能红绿灯的建设。通过本项目的建设以提升郓城县交通管理水平、保障通行安全。

2. 预算资金来源及使用情况

（1）项目资金来源情况

该项目资金来源为县财政资金，由县财政局监管，县住建局具体执行。工程完工后，依据经签证额实际工程量，据实结算，一次付清。（郓城县市政工程绿地公园建设指挥部会议纪要）

项目总投资约 195.05 万元，2020 年 3 月 6 日实际到位资金 188.46 万元，项目所需资金为县财政资金。

（2）项目资金使用情况

为了规范和加强清泽路及工业三路智能交通系统工程项目资金的管理，提高资金使用效益，确保清泽路及工业三路智能交通系统工程项目顺利进行，制定了《郓城县住房和城乡建设局收支管理内部控制制度》，制度规定资金分配使用管理遵循“规范透明、公平公正、专款专用、专账结算”的原则，节俭实用，满足基本需求，自觉接受财政、审计等部门的监督管理，坚持开支合理、勤俭节约的原则，切实做好、管好、用好清泽路及工业三路智能交通系统工程项目资金。

清泽路及工业三路智能交通系统项目资金仅用于设施设备采购，于2019年1月29日实际支付给山东运泰通信工程有限公司160.69万元。

3. 实施情况

清泽路及工业三路智能交通系统工程建设内容主要包括郓城县清泽路和西溪路交口、工业三路和金河路交口、工业三路和创业路交口、工业三路和临城路交口、工业三路和老220国道交口智能红绿灯的建设。

项目实施规划分为项目前期准备阶段、设计阶段、设备材料采购阶段、装配实施阶段、验收阶段。项目建设的工期7个月，本项目建设期7个月，2018年5月至6月完成项目前期准备工作，2018年7月至2019年1月完成工程建设，2019年1月底完成项目竣工验收。

4. 组织及管理

清泽路及工业三路智能交通系统工程项目由山东运泰通信工程有限公司负责组织施工，郓城县住房和城乡建设局按照国家相关规定要求全程监管，委托郓城县建设工程监理中心全过程监理。郓城县住房和城乡建设局是建筑业管理的行政主管部门，主要职能：城市公共设施的建设，防汛、绿化的管理，建筑业、建筑工程的管理，城市供水、建筑节能等职能。

（1）项目组织情况

为有效缓解交通拥堵、改善交通秩序问题，郓城县住房和城乡建设局非常重视清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的建设，专门成立了项目实施领导小组，由住建局局长王贵顺任组长，项目负责人任成员，负责统筹管理项目实施工作。清泽路及工业三路智能交通系统工程领导小组严格按照施工进度对项目进行及时的管理和调度，有工程量需要变更和调整时，及时上报并变更。为保障项目顺利实施，统筹安排项目建设资金，并严格按照项目资金管理办法使用资金，每支出一笔资金均经各级领导签字。

（2）项目管理情况

清泽路及工业三路智能交通系统工程立项时经过了严格、系统的调研和论证，由山东贝特建筑项目管理咨询有限公司根据项目的建设条件与场地、工程的技术方案、项目对环境和生态的影响、节能情况、防震安全性、施工进度、投资预算和社会效益等方面进行了深入分析和论证，出具了《郓城县清泽路及工业三路路口智能交通系统工程可行性研究报告》项目实施过程中严格按照政府采购合同要求进行，有需要变更和调整时，及时上报并变更。项目完工时均进行了验收，郓城县住房和城乡建设局采购项目取得了由山东嘉安质量检测有限公司出具的闯红灯自动记录系统检测报告（编号：JAJC/BG007-2019号），郓城县建设工程监理中心出具的工程量计量确认单。绩效评价小组现场调研后发现，项目调整与支出手续完备，项目合同、验收报告、

技术鉴定等资料齐全且归档及时，且项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑均落实到位。

（二）绩效目标

项目的总体目标：2019年度完成对清泽路和西溪路交口、工业三路和金河路交口、工业三路和创业路交口、工业三路和临城路交口、工业三路和老220国道交口智能红绿灯项目的施工投入使用，实现公安交通管理和综合交通管理领域交通信息充分融合、资源共享和协同管理，使交通安全得到大幅提升，充分提升日常交通管理效率，促进交通管理部门的管理能力的提升，交通秩序明显改善，交通拥堵得到缓解，在一定程度上建设为先进的、高效的、智能的交通管理体系。

项目的年度目标：2019年度完成对清泽路和西溪路交口、工业三路和金河路交口、工业三路和创业路交口、工业三路和临城路交口、工业三路和老220国道交口智能红绿灯项目的施工并投入使用。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价工作方案制定情况

1. 工作方案制定过程

自2020年9月20日菏泽诚和有限责任会计师事务所公司接受

委托以来，事务所专门成立了绩效评价小组。绩效评价小组在前期调研的基础上，根据郓城县重点财政支出绩效评价的要求，遵循“科学规范、客观公正”的原则，结合项目实施的特点及实际情况，完成了《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目第三方绩效评价工作方案》，并于2019年10月10日提交郓城县财政局审核。郓城县财政局专家团对方案中的《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目绩效评价指标体系》部分内容提出修改意见，事务所根据相关修改意见对工作方案进行修改、完善，修改方案最终经郓城县财政局专家论证通过。

2. 工作方案主要内容

《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目第三方绩效评价工作方案》包括项目概况、评价思路、绩效评价指标体系、绩效评价方法、现场调查、评价工作的组织实施六个部分，附件包括《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目绩效评价指标体系》及《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目绩效评价满意度调查问卷》。

在项目概况部分对项目立项的背景和目的、项目立项依据、项目预算及资金来源、项目计划实施内容、项目的组织和管理、项目的利益相关方和项目绩效目标进行了阐述。

在评价思路部分重点论述了评价总体思路、评价目的和依据、评价对象和评价范围、评价时段等方面。清泽路及工业三路智能交通系统工程项目绩效评价总体思路为：本次项目绩效评价为清泽

路及工业三路智能交通系统工程项目，评价项目实际完成垃圾分类投放、分类收集产出数量、产出质量、产出时效、产出成本和项目产生的效益等。据此，第三方评价机构在项目实施前期搜集资料，要求被评价单位报送相关材料和部门自评资料，评价小组在此基础上进行书面评价，形成书面评价底稿。现场评价时，评价小组在部门自评和书面评价的基础上，对项目进行现场核查，并辅助社会调查的方法进行项目绩效评价的效果调查，甄别典型问题，剖析问题产生原因，形成初步结论，并撰写评价报告。

在绩效评价指标体系部分主要说明了指标体系的总体思路、指标体系、各项指标定义、评价标准、评分细则等内容。《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目绩效评价指标体系》涵盖项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等4项一级指标、10项二级指标和18项三级指标的评价指标体系。

项目决策类指标主要包括项目立项指标、绩效目标指标、资金投入指标。项目立项指标用于考察项目立项充分性、立项程序规范性；绩效目标指标用于考察绩效目标合理性、绩效指标明确性；资金投入指标用于考察预算编制科学性、资金分配合理性。

项目过程类指标包含以下内容：一是资金管理指标，用于考察项目资金到位率、预算执行率及资金使用合规性。其中资金到位率用于反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度；预算执行率用以反映项目预算资金是否按照计划执行，考核项目预算执行情况；资金使用合规性用以反映和考核项目资金的规范运行情况；二是组织实施指标，用于考察管理制度健全性、制度

执行有效性。其中，管理制度健全性用以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；制度执行有效性用以反应和考核相关管理制度的有效执行情况。

项目产出类指标包括产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标。针对清泽三路及工业三路智能交通系统工程项目的特点，分别设置实际完成率、质量达标率、完工及时率、成本节约率四大个性指标，分别用以反映和考核项目产出数量目标、项目质量目标、项目时效目标、产出成本节约目标的实现程度。

项目效益指标考察项目执行后的效益。包括社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度三大方面。社会效益指标主要考评项目实施的实施对,提高车辆的运行效率，从而极大地提高运输生产率，节约出行时间，降低行车成本，为社会进步作出贡献的影响情况；可持续影响指标主要考评项目实施对缓解交通压力、提高通行安全水平的可持续影响；社会公众或服务对象满意度是对项目是否具有良好的社会基础的衡量。

绩效评价方法部分主要说明了该项目采用的绩效评价工作方法。清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目绩效评价工作采用成本效益分析法、因素分析法、公众评判法等方法相结合的方式。

在现场调查部分主要说明了调查的目的、调查方式、抽样方法及调查范围、工作底稿设置、问卷调查表等内容。

在评价工作的组织实施部分主要说明了中介机构人员结构及

分工、评价时间及主要工作进程安排和质量控制制度。

（二）绩效评价工作过程

1. 数据资料收集情况

（1）各种相关制度资料的收集

《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目第三方绩效评价工作方案》经郓城县财政局专家论证通过后，绩效评价工作小组根据工作方案相关要求，通知被评价单位准备需要提供的绩效评价资料清单，并于2019年9月30日之前提交相关资料。资料清单主要包括项目立项相关文件、各种相关制度、项目实施情况资料、项目完成情况资料、会计资料以及其他相关资料。2019年9月24日-2019年10月15日，绩效评价小组对被评价单位提供的相关资料进行分类、整理和分析，对评价的重点、难点和疑点问题，组织相关人员进行会审，在此基础上形成书面评价结论。

（2）现场评价

2019年10月16日-2019年10月24日，绩效评价小组对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目进行现场评价。现场评价包括与各主管部门相关人员进行会谈，审核项目涉及的管理资料、原始单据、会计凭证、会计账簿等文件资料，发放调查问卷等相关工作。

根据方案要求，绩效评价小组对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目对周边居民进行问卷调查。根据工作方案及选

取样本的要求，回收有效问卷共153份，达到了调查目的。

2. 评价组织实施过程

绩效评价工作主要经过了前期准备工作、方案设计、实施评价、撰写报告及提交审核五个过程。

前期准备工作：与各有关部门沟通，撰写需要提供绩效评价资料清单，并通知被评价单位准备相关材料。

方案设计：经对被评价项目初步了解后，设计绩效评价指标体系，按照评价要求制定具体评价实施方案并报郓城县财政局审定。

实施评价：绩效评价工作采用书面评价（非现场评价）和现场评价相结合的方式进行，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式。

工作小组进驻现场后，与被评价单位召开碰头会议，获取被评价单位承诺书，并进行资料搜集工作，要求被评价单位报送相关材料和部门自评资料，评价小组在此基础上进行书面评价，形成书面评价底稿。现场评价时，审核该项目所有档案资料，包括立项资料、可研报告、招投标文件、资金拨付和支出相关资料、项目施工进度资料、项目竣工验收报告和决算资料等。深入项目现场，核实有关情况，开展社会调查，并进行分类、整理和分析；对评价的重点、难点和疑点问题，组织相关人员进行会审，在此基础上形成评价结论。

撰写报告：在依据充分、数据真实的基础上，按照规定的文

本格式和协议要求撰写绩效评价报告。

提交审核：整理相关资料，初步形成第三方评价报告，并与被评价单位沟通，双方无疑异后，交由财政局审核。针对财政局的复核意见，补充相关资料，形成报告终稿。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

通过书面评价及现场评价取得的信息，使用评价小组编制的《清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目绩效评价指标体系》的指标和评分标准，对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目的绩效评分结果为88.5分。评价等级为良好。其中：项目决策类指标权重为18分，得分为16分；项目过程类指标权重为17分，得分为12分；项目产出类指标权重为35分，得分为35分；项目效益类指标权重为30分，得分为25.5分。详见表3-1所示。

表 3-1 项目绩效评分结果

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	18	17	35	30	100
得分	16	12	35	25.5	88.5

（二）绩效分析

1. 项目决策类指标绩效分析

表 3-2 项目决策类指标评分结果

指标	权重	得分值
立项依据充分性	4	4
立项程序规范性	3	3
绩效目标合理性	3	3
绩效指标明确性	3	2
预算编制科学性	3	2
资金分配合理性	2	2
合计	18	16

(1) 项目立项依据充分

本项目建设符合《中华人民共和国道路交通安全法》、《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》，郓城县市政工程绿地公园建设指挥部会议纪要指出为迎接创卫生城市进行此项目建设（2018年6月10日），符合行业发展规划和政策要求，郓城县住房和城乡建设局主要职能是城市公共设施的建设，防汛、绿化的管理，建筑业、建筑工程的管理，城市供水、建筑节能等，此项目立项与是部门职责范围相符，是部门履职所需，此项目属于公共财政支持范围，与部门内部相关项目不重复。项目立项依据较为充分。

本项得分为4分。

(2) 立项程序规范

为解决交通压力问题，根据郓城县总体规划，清泽路及工业三路智能交通系统工程项目立项时经过了严格、系统的调研和论证，由山东贝特建筑项目管理咨询有限公司根据项目的建设条件与场地、工程的技术方案、项目对环境和生态的影响、节能情况、

防震安全性、施工进度、投资预算和社会效益等方面进行了深入分析和论证，并出具了《郓城县清泽路及工业三路路口智能交通系统工程可行性研究报告》。项目立项程序规范。

本项得分为3分。

（3）项目绩效目标合理

为迎接创卫生城市的建设，郓城县市政工程绿地公园建设指挥部指挥长王奎益在2018年6月10日召开会议，会议指出对清泽路与西溪路、工业三路与220国道、创业路、临城路、金河路等五个路口的智能交通控制系统进行建设，为提升日常交通管理效率，促进交通管理部门的管理能力的提升，交通秩序明显改善，交通拥堵得到缓解，在一定程度上建设为先进的、高效的、智能的交通管理体系。项目绩效目标合理。

本项得分为3分。

（4）项目绩效指标基本明确

根据郓城县市政工程绿地公园建设指挥部指挥长王奎益在2018年6月10日召开会议指要，郓城县住房和城乡建设局结合郓城县实际，对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目制定了具体的绩效目标，确定2018年7月-2019年1月在清泽路与西溪路交口、工业三路与220国道交口、工业三路与创业路交口、工业三路与临城路交口、工业三路与金河路交口建设智能交通控制系统进行建设，并制定各个路口购买设备预算清单，项目目标设定的绩效指标清晰可衡量，项目绩效目标基本明确。

此项得分为2分。

（5）预算编制较为科学

工程项目资金来源为郓城县财政资金，由郓城县财政局监管，郓城县住房和城乡建设局具体执行。工程完工后，依据经签证的实际工程量，据实结算，一次付清。（＜2018年6月10日郓城县市政工程绿地公园建设指挥部会议纪要＞），《关于下达2020年部门预算批复通知》（郓财建字〔2020〕8号）中县级部门预算收支预算总表中有清泽路及工业三路智能交通系统工程项目。

本项得分为2分。

（6）资金分配合理

郓城县住房和城乡建设局结合实际情况，通过开会研究确定了需要购置的设施设备清单，这些设施设备都是较急需购置的。项目资金分配合理。

本项得分为2分。

2. 项目过程类指标绩效分析

表 3-3 项目管理过程类指标评分结果

指标	权重	得分值
资金到位率	5	4
预算执行率	3	2
资金使用合规性	4	3
管理制度健全性	2	1
制度执行有效性	3	2
合计	17	12

（1）资金到位率较高

清泽路及工业三路智能交通系统工程项目总投资约195.05万

元，由郓城县财政局支付，绩效评价小组现场检查项目单位凭证，截止到2020年3月6日，实际收到财政补贴资金188.46万元，资金到位率 $195.05/188.46 \times 100\% = 96.62\%$ 。

评分标准：①资金足额到位（5分）；②资金未足额到位但到位率在90%以上（4分）；③ $80\% \leq \text{资金到位率} \leq 90\%$ （3分）；④ $70\% \leq \text{资金到位率} \leq 80\%$ （2分）；⑤ $60\% \leq \text{资金到位率} \leq 70\%$ （1分）；⑥资金到位率 $< 60\%$ 不得分。

本项得分为4分。

（2）项目预算资金未全部按照预算执行

项目截止到2020年3月16日到位财政资金188.46万元，实际支出160.69万元，绩效评价小组现场调研检查了与清泽路及工业三路智能交通系统工程项目相关政府采购合同、财务凭证、账簿等，按照政府采购合同约定，项目结算价款为170.12万元，已支付160.69万元，除质保金外设施设备款已按政府采购合同约定全部支付。项目预算未全部按计划执行。

评分标准：项目预算资金到位全部按计划执行（3分）；项目预算资金未全部按计划执行但未影响项目进度（1-2分）；项目预算资金未全部按计划执行但影响项目进度不得分。

本项得分为2分。

（3）资金使用总体情况良好

清泽路及工业三路智能交通系统工程项目资金仅用于购买设施设备计划总投资195.05万元，截至2020年3月6日，实际收到财

政补贴资金188.46万元，除质保金外设施设备款已按政府采购合同约定全部支付。

根据《郓城县住房和城乡建设局项目资金管理办法》的规定，对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目资金进行单独核算，专款专用，自觉接受财政、审计等部门的监督管理，坚持开支合理、勤俭节约的原则，切实做好、管好、用好清泽路及工业三路智能交通系统工程项目资金。

清泽路及工业三路智能交通系统工程项目资金仅用于设施设备购置。绩效评价小组现场调研检查了与清泽路及工业三路智能交通系统工程项目相关财务凭证、账簿等，项目资金支付单据齐全、审批完整，符合项目资金使用范围、审批权限进行审批，资金总体使用情况良好。

本项得分为3分。

（4）项目管理制度基本健全

为规范政府采购行为，强化对政府采购资金的管理，促进政府采购公开、公正、公平，根据《中华人民共和国政府采购法》等相关法规，郓城县住房和城乡建设局制定《政府采购内部控制管理制度》，项目实施过程中严格按照《政府采购内部控制管理制度》要求进行，有需要变更和调整时，及时上报并变更，但未制定档案管理制度，项目管理制度基本健全。

本项得分为1分。

（5）项目管理制度执行情况较好

项目实施过程中严格按照《政府采购内部控制管理制度》要

求进行，有需要变更和调整时，及时上报并变更。绩效评价小组现场调研后发现，项目调整与支出手续完备，项目合同、验收报告、技术鉴定等资料齐全且归档及时，且项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑均落实到位。项目管理制度执行情况较好。

本项得分为2分。

3. 项目产出类指标绩效分析

表 3-4 项目产出类指标评分结果

指标	权重	得分值
实际完成率	15	15
质量达标率	10	10
完成及时性	5	5
成本节约率	5	5
合计	35	35

(1) 项目设施设备按时装配完毕

清泽路及工业三路智能交通系统工程项目实施为2018年7月项目开始，由山东嘉安质量检测有限公司出具了检测报告（编号：JCJC/BG007-2019号），郓城县建设工程监理中心出具工程量计量确认单，所以项目实际采购进度基本符合。

评分标准：项目实际完成率 100%及以上（15 分） $90\% \leq$ 项目实际完成率 $<100\%$ （12 分）； $80\% \leq$ 项目实际完成率 $<90\%$ （8 分）； $70\% \leq$ 项目实际完成率 $<80\%$ （4 分）； $60\% \leq$ 项目实际完成率 $<70\%$ （2 分）；项目实际完成率 $<60\%$ 不得分。

本项得分为 15 分。

（2）项目设施设备质量全部达标

郓城县住房和城乡建设局采购项目完工时进行了检测验收，由山东嘉安质量检测有限公司出具检测报告（编号：JAJC/BG007-2019号），郓城县建设工程监理中心出具工程量计量确认单。郓城县建设工程监理中心出具工程量计量确认单。绩效评价小组认为清泽路及工业三路智能交通系统工程项目 质量合格，数量合格，合格率100%。

本项得分为10分。

（3）项目及时完成

项目计划 2018 年 7 月启动，2019 年 1 月竣工，建设期 7 个月。清泽路及工业三路路口智能交通系统工程于 2019 年 1 月如期完工，2019 年 1 月 9 日山东嘉安质量检测有限公司出具检测报告（编号 JAJC/BG007-2019 号），2019 年 1 月 22 日，郓城县建设工程监理中心出具工程量计量确认单。项目及时完成。

本项得分为 5 分。

（4）成本节约率

根据项目绩效评价小组根据现场评价获取的资料，清泽路及工业三路智能交通系统工程项目总结算价款170.12万元，预算金额195.05万元，节支比率 $(195.05-170.12)/195.05*100\%=12.78\%$ 。

评分标准：项目成本节约率在 10%及以上（5 分）； $5\%\leq$ 项目成本节约率 $<10\%$ （3 分）； $0\%\leq$ 项目成本节约率 $<5\%$ （1 分）；项目的成本节约率 <0 不得分。

本项得分为 5 分。

4. 项目效益类指标绩效分析

表3-5 项目效益类指标评分结果

指标	权重	得分值
社会效益	10	8.5
可持续影响	10	8.5
社会公众或服务对象满意度	10	8.5
合计	30	25.5

项目绩效评价小组以发放问卷的形式对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的实施效果进行调查，并去现场进点调研，了解项目实施过程，询问项目实施情况和项目实施效果，以评价项目的实施效果。调查问卷包含对项目实施的社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度三个维度指标进行设置问题1-7，由被调查人员进行填写。各维度指标解释如下：

社会效益：主要考评项目实施后对提高车辆的运行效率，从而极大地提高运输生产率，节约出行时间，降低行车成本的影响。

可持续影响：主要考评清泽路及工业三路智能交通系统工程项目项目对缓解交通压力、提高通行安全带来的持续性影响。

社会公众或服务对象满意度是对项目是否具有良好的社会基础的衡量。

考虑到清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的特殊性，本次抽样将采取随机选取样本的方式进行抽样调查。

调查范围清泽路及工业三路智能交通系统工程项目提高农产品和食品安全，是否产生了较好的社会影响。

本次调查共发放调查问卷180份，取回有效调查问卷153份。

问卷调查涉及项目实施效益评价部分结果列示见表3-6、表3-7。

表 3-6 问卷调查部分题目设置

编号	内容
4	您认为该项目的实施是否减少了交通事故（比如追尾等）的发生
5	您认为该项目是否提升了公众交通安全意识
6	您认为清泽路及工业三路智能交通系统工程项目有实施的必要性吗
7	您对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的实施满意吗

表 3-7 问卷调查涉及项目产出评价结果

问题编号	效益显著	效益一般	无效益	合计
题目 4	153			153
题目 5	153			153
题目 6	153			153
题目 7	153			153

备注：考虑到调查范围的局限性和人民群众的判断影响性，本次调查可信度为85%。

（1）清泽路及工业三路智能交通系统工程项目实施后产生了很好的社会影响，调查结果显示，查结果显示，清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的实施提高车辆的运行效率，从而极大地提高运输生产率，节约出行时间，降低行车成本。绩效评价小组认为，清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的实施产生了较好的社会影响。

本项得分为 $10 \times 85\% = 8.5$ 分。

（2）清泽路及工业三路智能交通系统工程项目实施对缓解交通压力、提高通行安全水平产生了持续性影响

调查结果显示，接受调查的人民群众普遍认为像清泽路及工

业三路智能交通系统工程项目的项目实施，有利于缓解交通压力、提高通行安全水平并促进社会、经济可持续发展。

本项得分为 $10 \times 85\% = 8.5$ 分。

(3) 项目实施后，周边群众对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的满意度较高

调查结果显示，接受调查的人民群众对清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的实施很满意，表示清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的实施保障了行车安全。项目绩效评价小组认为，清泽路及工业三路智能交通系统工程项目实施后，更有效的保障了广大人民的出行安全，人民群众对该项目很满意。

本项得分为 $10 \times 85\% = 8.5$ 分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

1. 成立指挥小组，明确责任，从组织形式上确保项目全面实施

项目立项后，为有效缓解交通压力、解决广大人民群众出行困难问题，郓城县住房和城乡建设局非常重视清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的建设，专门成立了项目实施领导小组，由住房和城乡建设局局长任组长，项目负责人任成员，负责统筹管理项目实施工作。

为保障项目顺利进行，结合实际情况，根据《郓城县住房和

城乡建设局清泽路及工业三路智能交通系统项目资金暂行办法》，加强清泽路及工业三路智能交通系统工程项目管理，成立以局长任组长，城建科科长、财务人员任成员的项目建设管理领导小组，同时明确了责任追究和防范措施。

这种责任明确，职责到人的管理的工作组织模式将整个项目绩效目标细化，责任分摊到人，有效推进了清泽路及工业三路智能交通系统工程项目的顺利进行。

2. 注重项目立项规范化，确保项目实施可行性

为解决交通压力问题，根据郓城县总体规划和学校建设专项规划，投入建设郓城县住房和城乡建设局。清泽路及工业三路智能交通系统工程项目立项时经过了严格、系统的调研和论证，由山东贝特建筑项目管理咨询有限公司根据项目的建设条件与场地、工程的技术方案、项目对环境和生态的影响、节能情况、防震安全性、施工进度、投资预算和社会效益等方面进行了深入分析和论证，并出具了《郓城县清泽路及工业三路路口智能交通系统工程可行性研究报告》。

项目立项规范有助于项目立项规范化、合理化，也为项目顺利实施提供保障。

（二）存在的问题

1. 档案管理制度不健全

项目绩效评价小组现场调研阶段了解到，郓城县城市管理局

并未制定档案管理文件，文件管理不完善。

2. 技术水平较低，数据分析能力较弱

当前，由于郓城县智慧交通系统引进时间限制，信息采集手段单一，数据累积量少，数据加工处理和应用分析能力较弱。郓城县在应用物联网技术与信息采集的融合、云计算与信息处理、传感器技术等关键技术方面还有待突破。

（三）建议及改进措施

1. 建立健全档案管理制度，规范档案管理

绩效评价小组认为，郓城县住房和城乡建设局应该制定档案管理制度，规范档案管理，提高档案使用效率；设立文件档案管理专员，切实做好文件档案的收集、分类、整理、立卷、归档工作，保证文件档案资料的齐全完整，提高案卷质量，使文件档案管理工作达到标准化、制度化、规范化的要求。

2. 大力开发智慧交通的关键技术

保障郓城县交通协调发展，需要加大科技投入，加快交通科技进步，提高交通规划、设计、施工和交通管理的科技水平。物联网、云计算、大数据等新一代信息技术的出现，成为构建智慧交通的技术支撑推动城市交通治理能力提升的重要契机。比如通

过云计算平台数据的融合、挖掘和分析，建立交通动态信息处理和管理控制平台，使海量数据得到高效及时的处理和发布，帮助交管部门更加宏观调控整个交通体系。

五、其他需要说明的问题

本评价报告是在相关部门提供的原始资料的基础上编制的，提供真实完整的资料是相关资料提供部门的责任，我们的责任是在搜集、整理与分析相关资料的基础上撰写绩效评价报告。受客观条件、工作人员主观判断、负责单位提供资料的限制，部分资料和信息完整性、可靠性可能受到影响。绩效评价结果以反映真实状况为目的，报告中涉及的资料分析除本次绩效评价外不作其他用途。

菏泽诚和有限责任会计师事务所

二〇二〇年十月三十日

附件：

1. 工作方案
2. 绩效评价指标体系及得分
3. 调查问卷样表
4. 营业执照复印件
5. 会计师事务所执业证书

