2019年三江县县城河东片区污水治理工程（一期）项目

支出绩效再评价结果

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 2019年三江县县城河东片区污水治理工程（一期） |
| 预算金额（万元） | 1625万元 |
| 主管部门 | 三江侗族自治县住房和城乡建设局 |
| 项目实施单位 | 三江县程阳桥城建投资开发有限责任公司 |
| 评价得分 | 得分 80.48分 绩效等级：良 |
| 评价结论 | 县城河东片区污水治理工程（一期）项目项目决策依据充分、内容有针对性，项目的实施有效改善三江县水环境治理，存在的主要问题有：未能结合本单位实际情况，制定切实可行的项目质量控制制度、“三重一大”事项决策制度，导致工程量变更未按规定履行报批手续。建议项目实施验收后，完善各项管理制度，强化项目管理工作，进一步加强项目监督检查；加强会计基础工作规范，注重薄弱环节；提高对预算绩效管理的认识，重视绩效工作。 |
| 主要绩效 | 1.为了有效治理改造县城雨污水管网、县城浔江段两岸污水排放口、污水截流及两岸环境，完善三江县城区的城市基础设施、保护生态环境，针对三江县河东片区月亮街至悅江路段配套排水管网工程设计内容：在路线一侧布置d600～d800的截留干管，设计截留污水管总长为约1880m，压力污水管道170m；清理修复道路已有的截留管道用于收集排放污水，在交叉路口及适当位置预留相应雨、污水管接口，方便周边道路及用户接入。侗乡国酒店增设一座污水提升泵站，处理量为15t/h。同时改造雨水管道，改造的雨水管网为d1200，沿着月亮街敷设，设计雨水管网总长约为1710m。污水治理工程（一期）已完工。2.2019年财政预算拨款1625万元，实际使用资金1400.51万元，项目资金9月和12月的支出序时进度分别为48.29%、86.19%，未达到时序支出进度，资金使用率86.19%。 |
| 经验及做法 | 1．统一思想提高认识。在全局上下要进一步认识到开展绩效管理，是全面贯彻落实科学发展观的重要举措，要把这项工作作为促进职能发挥、提高行政能力、规范行政管理、转变机关作风、构建和谐社会的有力抓手，摆上重要的议事日程，强化责任意识，加强组织领导，逐步建立注重绩效、鼓励创新、奋发向上、协调发展的机制。2．完善机制、规范运作。要在实践中不断完善绩效评估的运作机制，建立和落实绩效数据质量和检查审核制度，要坚持实事求是的原则，努力提高指标数据采集的质量，确保各项评估资料信息准确。要创新评估机制，加强评估指标运行情况跟踪落实，及时发现不足，改进工作。 |
| 主要问题 | 1.会计基础工作有待进一步提高。规范会计核算工作，严格按照《行政事业单位会计制度》的有关规定，规范使用会计科目进行会计核算及会计档案管理。2．加强对会计人员培训，提升会计核算水平及制度的执行力。重视财务人员后续教育，财务人员要熟悉并严格执行《会计法》《预算法》《会计基础工作规范》及行业会计制度，规范会计核算行为，做到会计信息资料及时、完整，审批程序及会计核算规范，确保报表数据真实性和准确性。 |
| 整改建议 | **1.完善会计基础工作**⑴进一步规范会计核算工作，严格按照《行政事业单位会计制度》的有关规定，规范使用会计科目进行会计核算及会计档案管理。⑵加强对会计人员培训，提升会计核算水平及制度的执行力。重视财务人员后续教育，财务人员要熟悉并严格执行《会计法》《预算法》《会计基础工作规范》及行业会计制度，规范会计核算行为；进行会计核算，做到会计信息资料及时、完整，审批程序及会计核算规范，确保报表数据真实性和准确性。**2.加强项目绩效管理**（1）牢固树立绩效管理意识，优化财政资源配置效率。强化绩效理念，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前事中事后绩效管理闭环系统。（2）积极开展项目动态监控，着力推进项目实施进度。参与相关部门项目的组织实施，确保项目如期完成发挥效益。 |
| 评价机构 | 　南宁方元智汇财务咨询有限公司2020年9月30日 |