

项目支出绩效评价共性指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评分标准	数据来源
A. 项目决策 (20%)	A1. 项目立项 (8%)	A11. 与部门中长期规划目标适应性	A111. 与部门中长期规划目标匹配性	1	1	考察项目与部门中长期目标是否匹配	匹配,得满分;不匹配,不得分	部门中长期规划目标
		A12. 立项依据充分性	A121. 与政府相关规划、决策匹配性	2	2	考察项目是否符合区政府相关发展规划和政府决策	符合,得满分;不符合,不得分。	区政府相关规划、决策、批复
			A122. 与部门职责适应性	1	1	考察项目是否与部门职责密切相关。	是,得满分;否,不得分。	部门职责文件
		A13. 项目立项规范性	A132. 立项程序规范性	4	4	考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求。	是,得满分;否,不得分。	申请、批复文件
	A2. 项目目标 (12%)	A21. 绩效目标设定的合理性	A211. 绩效目标相关性	2	2	考察设定的绩效目标是否与事业发展规划相关。	规范得满分;存在一项不合理,扣0.5分,扣完为止	绩效目标申报表、部门规划、年度工作目标
			A212. 绩效目标完整性	2	2	考察设定的绩效目标是否完整地反应预期产出和效果	规范得满分;存在一项不合理,扣0.5分,扣完为止	绩效目标申报表、年度工作目标、立项申请、批复文件
			A213. 目标与预算的匹配性	2	2	考察设定的绩效目标是否与年度预算相匹配。	规范得满分;存在一项不合理,扣0.5分,扣完为止	绩效目标申报表、立项申请、批复文件
		A22. 绩效指标设定的明确性	A221. 指标细化分解情况	3	2.5	考察是否将绩效目标细化分解为清晰、可衡量的绩效指标。	规范得满分;存在一项不合理,扣0.5分,扣完为止	绩效目标申报表、立项申请、批复文件
			A222. 指标与目标的匹配性	3	3	考察设定的绩效指标是否与年度工作任务相对应。	是,得满分;否,不得分。	绩效目标申报表、年度工作任务
B. 项目管理 (20%)	B1. 投入管理 (4%)	B11. 预算编制合理性		1	1	考察预算编制是否充分、合理的预计项目支出并完整反应	合理得满分;存在一项不合理,扣0.5分,扣完为止	预算分析、预算批复
		B12. 预算调整规范性		3	3	考察存在预算调整时是否按照相关规定执行调整程序。	规范,得满分;部分规范,扣0.5分;不规范,不得分。	
	B2. 财务管理 (6%)	B21. 资金使用情况		2	2	考察项目资金使用是否符合预算批复的用途,是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	合规,得满分;存在一项不合规,扣1分,扣完为止。	绩效目标申报表、支付指令,合同、财务凭证
		B22. 财务管理制度健全性		1	1	考察项目的财务制度是否健全、完善、有效。	a. 是否已制定或具有相应的财务管理办法; b. 项目财务管理办法是否符合相关财务会计制度的规定; c. 是否存在需要完善的风险控制环节。 符合所有条件,得满	财务管理制度

							分； 一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	
		B23. 财务监控有效性	B231. 资金拨付程序完整性	1	1	考察资金拨付是否具有完整的审批程序和手续，是否符合相关制度规定。	资金拨付申请、审批手续完整，得满分；存在一例手续不完整，不得分。	支付申请单、支付指令
			B232 财务制度执行有效性	2	2	考察是否存在违反相关财务管理制度的情况。	不存在，得满分；存在1例，不得分。	财务管理制度、访谈、会计凭证
	B3. 项目实施（10%）	B31. 项目管理制度健全性	B311. 项目实施单位管理制度健全性	1	1	项目实施单位为保障项目顺利实施制订的与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效。	制订相关制度或采取措施，得满分；制度不完善或者措施不明确，得权重的60%；没有相关制度或措施，不得分。	项目实施单位管理制度、访谈、现场调查
			B312. 管理方监管措施健全性	1	1	考察项目主管部门为保障项目顺利实施采取的监管措施是否明确，是否存在需要完善的风险控制环节。	监管措施明确、完善，得满分；每存在一项需要完善的风险控制点，扣权重的30%，扣完为止。	管理制度、访谈、现场调查
		B32. 项目管理制度执行有效性	B321. 项目实施单位管理制度执行情况	1	1	考察项目实施单位制订的管理制度是否有效执行。	有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。	项目实施单位管理制度、现场调查
			B322. 监管措施执行情况	1	1	项目主管部门所制订的监管措施是否有效执行。	有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。	管理制度、现场调查
			B323. 项目执行情况	3	3	考察与项目相关的合同是否有效执行。	有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。	合同、现场调查
			24. 台账记录规范性	3	1.8	考察项目实施过程中的相关台账记录是否符合要求。	规范，得满分；部分规范，得权重的60%；不规范，不得分。	台账记录
C. 项目绩效（60%）	C1. 项目产出（30%）（说明：该指标主要反映部门（单位）项目工作任务完成情况。	C20. 质量指标	区国管公司提供购买服务	30	29	加强对区国管公司的监管从而提高购买服务工作的质量	满足要求得满分，可根据提供的服务扣减相应的分数，扣完为止。	台账记录
	C2. 项目效益（30%）（说明：该指标主要反映部门（单位）项目的实施效果。	C21. 社会效益	通过购买服务，进行国有资本和全区国有资产的监管。	30	30	通过购买服务，是否加强了国有资本和全区国有资产的监管及促进国有资产保值增值。	满足要求，得满分	台账记录
合计	100%			100分	97.3			

国资业务费项目支出绩效自评报告

国资业务费项目支出绩效自评报告

(2019 年度)

部门名称(公章): 昆明市盘龙区人民政府国有资产监督管理委员会

项目单位: 昆明市盘龙区人民政府国有资产监督管理委员会

主管部门: 昆明市盘龙区人民政府国有资产监督管理委员会

项目名称: 国资业务费

绩效自评日期: 2020 年 4 月

2020 年 4 月

评价小组成员：

评价小组 机构职位	姓名	职务/职称	所属 单位/处室	签字
组长				
副组长				
成员				
报告撰写人（签字）： 年 月 日				
评价工作负责人（签字）： 年 月 日				

目 录

摘要

一、项目基本情况

- (一)项目立项背景
- (二)项目立项依据
- (三)项目实施内容
- (四)项目实施计划及完成情况
- (五)项目的组织及管理
- (六)项目绩效目标

二、绩效评价工作情况

- (一)评价的目的和依据
- (二)绩效评价工作方案制定过程
- (三)绩效评价原则、评价方法等
- (四)绩效评价实施过程

三、评价结论及绩效分析

- (一)评价结论
- (二)绩效分析

四、项目主要经验及做法、存在的问题和建议

- (一)主要经验及做法
- (二)存在的问题
- (三)建议和改进措施

五、附件

附件一：绩效评价指标体系；

附件二：批复文件

附件三：绩效目标申报表

国资业务费项目支出绩效自评报告

摘要

一、项目概况

2019 年国资业务费预计为 710 万元，分别是：购买服务费 506 万元；将部分区属国有企业股权划转至区国管公司所需缴纳的印花税 84 万元；权属证书办理、行政事业单位资产管理信息系统运维等所需费用 120 万元，分季按月、按合同协议权属证书办理进度支付。项目具体情况如下：

一是根据《昆明市盘龙区关于全面深化区属国有企业改革实施意见》（盘通〔2017〕14 号）精神，区国资委通过委托股权管理等方式，由区国管公司专司进行国有资本和全区国有资产的监管，向区国资委报告全区国有资产经营状况及国有企业经营成果，与区国管公司签订了《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》，根据合同约定向区国管公司支付 506 万元服务费用。二是支付行政事业单位资产管理信息系统运维费用 6 万元。三是 2019 年为更好地盘活财政资金使用效力，利用好结余资金，于 2019 年 9 月上缴 198 万元。

二、评价结论

根据项目支出绩效评价指标体系框架评价得分为 97.3 分，预算执行进度为 100%。

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法：通过购买服务方式，区国管公

司开展以下工作：一是根据省、市深化国有企业改革三年行动方案精神及区国资委工作要求，配合开展全面深化区属国有企业改革工作，提供企业数据调研、统计分析、方案设计等服务；二是根据区国资委开展全区国有资产清查工作要求，配合开展资产底数摸查、前期数据整合、资产性质分析、资产处置建议等服务。并根据国有资产清查工作安排，配合区国资委开展区属国有企业改制工作，提供企业改制或重组咨询、调研、方案设计等服务；三是配合开展全区经营性资产相关管理工作；四是投融资服务；五是协助开展年度培训及教育工作。对区国管公司完成具体目标进行考核，加强对区国管公司服务项目进行监管从而提高购买服务工作的质量，重视购买服务工作，提升管理效能的同时以节省财政资金，切实提高财政资金使用效率，推动区属国有企业健康发展，加强对国有资本和全区国有资产的监管，确保取得实实在在的成效。

（二）存在的问题：需强化对区国管公司提供的购买服务的项目监管追踪及提供的项目进行评价，实施管理及追踪。

（三）改进措施及建议：强化对资金使用的使用效率，节约财力，加强对区国管公司所提供的购买服务的项目进行管理，以及加强对购买服务质量的把控，强化对项目实施过程及后期的追踪，及时发现和了解服务中存在的问题并及时解决，全面推进区国管公司更好的完成工作任务，促进企业健康发展，促国有资产保值增值。

国资业务费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.立项背景及目的:2019年国资业务费预计为710万元,分别是:购买服务费506万元;将部分区属国有企业股权划转至区国管公司所需缴纳的印花税84万元;权属证书办理、行政事业单位资产管理信息系统运维等所需费用120万元,分季按月、按合同约定权属证书办理进度支付。项目具体情况如下:

一是根据《昆明市盘龙区关于全面深化区属国有企业改革实施意见》(盘通〔2017〕14号)精神,区国资委通过委托股权管理等方式,由区国管公司专司进行国有资本和全区国有资产的监管,向区国资委报告全区国有资产经营状况及国有企业经营成果,与区国管公司签订了《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》,根据合同约定向区国管公司支付506万元服务费用。二是支付行政事业单位资产管理信息系统运维费用6万元。三是2019年为更好地盘活财政资金使用效力,利用好结余资金,于2019年9月上缴198万元。

2.项目实施情况:

根据双方签订《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》,区国管公司开展以下工作:一是根据省、市深化国有企业改革三年行动方案精神及我委工作要求,配合开展全面

深化区属国有企业改革工作，提供企业数据调研、统计分析、方案设计等服务；二是开展全区国有资产清查工作要求，配合开展资产底数摸查、前期数据整合、资产性质分析、资产处置建议等服务并根据国有资产清查工作安排，配合开展区属国有企业改制工作，提供企业改制或重组咨询、调研、方案设计等服务；三是配合开展全区经营性资产相关管理工作；四是投融资服务；五是协助开展年度培训及教育工作。

3.资金来源及使用情况：2019 年支付 506 万元至区国管公司用于购买国管公司服务。

4.组织及管理情况：包括项目组织情况、项目实施流程、资金拨付流程、工作完成情况、考核评价。

区国管公司按照双方签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》完成工作任务，并完成资金的拨付审批程序后按合同金额进行资金的拨付并进行考核评价。

（二）绩效目标

年度目标：2019 年国资业务费中 506 万元购买区国管公司服务。

1.数量指标：根据与区国管公司签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》，区国管公司完成购买服务项目。

2.时效指标：2019 年拨付 506 万元至区国管公司，从而为区国管公司较好的完成工作任务提供保障。

3.质量指标：考核区国管公司配合区国资委一是开展全

面深化区属国有企业改革工作，提供企业数据调研、统计分析、方案设计等服务；二是配合开展资产底数摸查、前期数据整合、资产性质分析、资产处置建议等服务并根据国有资产清查工作安排，配合区国资委开展区属国有企业改制工作，提供企业改制或重组咨询、调研、方案设计等服务；三是配合开展全区经营性资产相关管理工作；四是投融资服务；五是协助开展年度培训及教育工作。加强对区国管公司的监管从而提高购买服务工作的质量，加快区属国有企业发展，引导有效需求，整合利用资源，激发企业活力，增加服务供给，提高服务水平和效率。

4.成本指标：购买区国管公司服务费 506 万元。

5.经济效益指标：基本摸清了全区国有企业资产家底，掌握资产、资源总量和现状，为今后管理好、利用好国有资产提供数据基础。提高区属国有企业资产管理的意识，规范和强化国有资产管理，提高了国有资产的使用率，避免国有资产闲置及浪费。强化监督防止国有资产流失，结合企业的定位与分类，进一步优化区属国有企业经营目标分类考核体系，为达到经济效益和社会效益的平衡，在落实国有资产保值增值责任的同时进一步加强区属国有企业社会责任。

6.社会效益指标：通过购买服务，协助区国资委有序推进国有企业改革，加强对区属国有企业的监管，有利于转变企业发展方式，提升服务、增强可持续发展能力和市场竞争力。

7.可持续影响指标：对盘龙区国有企业规范管理，推进国企改革，促进区属国有企业健康、可持续发展，促进国有资产的保值增值，做优做强区属国有企业。

8.满意度指标：根据双方签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》明确的区国管公司服务项目主要分为五项：一是根据省、市深化国有企业改革三年行动方案精神及我委工作要求，配合开展全面深化区属国有企业改革工作，提供企业数据调研、统计分析、方案设计等服务；二是开展全区国有资产清查工作要求，配合开展资产底数摸查、前期数据整合、资产性质分析、资产处置建议等服务并根据国有资产清查工作安排，配合开展区属国有企业改制工作，提供企业改制或重组咨询、调研、方案设计等服务；三是配合开展全区经营性资产相关管理工作；四是投融资服务；五是协助开展年度培训及教育工作。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

在区国管公司按时按质完成的工作的前提下全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价工作方案制定过程

1.研究文件，对完成工作进行评价。根据《昆明市盘龙区关于全面深化区属国有企业改革实施意见》（盘通〔2017〕14号）精神及与区国管公司签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》中的项目对区国管公司完成的工作情况逐一进行立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况、项目绩效与完成工作评价。

2.按照与区国管公司签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》合同金额支付购买区国管公司服务506万元。

3.设计绩效评价指标体系，制定具体评价工作方案，对绩效评价进行自评，并结合工作开展的实际情况对区国管公司的购买服务进行考核评分。

（三）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则。采取了科学规范、公开公正、绩效相关等原则。

2.绩效评价方法。包括指标评价、数据采集中所采用的方法。

（四）绩效评价实施过程

1.按照项目进度制定年度预算。

2.确定评价对象。

3.成立领导小组，确保项目工作的顺利开展。

为确实加强对项目工作的领导，确保实现项目预期工作

目标，区国资委成立了绩效考核领导小组，结合工作实际，对区国管公司完成的具体目标制定考核要求。

4.加强监管，严格考核，促进项目工作按时按质完成。

根据与区国管公司签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》，对区国管公司完成的具体目标制定考核绩效考核指标进行分解，认真对照考核评价项目内容，开展收集、整理相关资料，做工作总结，建立工作台账，做绩效评价的相关工作，进一步加强对区国管公司的监管，把控区国管公司提供购买服务质量，利于区国管公司按时按质的完成工作任务。

5.撰写报告。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

评价结果：根据项目支出绩效评价指标体系框架评价得分为 97.3 分。

（二）具体绩效分析

1.工作完成情况

根据《昆明市盘龙区关于全面深化区属国有企业改革实施意见》（盘通〔2017〕14号）精神，区国资委与区国管公司签订的《盘龙区政府向社会力量购买服务项目合同》，区国管公司在区委、区政府、区国资委的领导下，认真学习相关文件精神，紧扣区委、区政府、区国资委的工作重心工作部署和要求，确定目标任务，较好的完成了以下工作，具体

如下:

(1) 国有企业改革

根据省、市深化国有企业改革三年行动方案精神及区国资委工作要求,配合开展全面深化区属国有企业改革工作,提供企业数据调研、统计分析、方案设计等服务,配合拟定《盘龙区深化国有企业改革三年行动实施方案(2019-2021年)》。

(2) 国有资产清查工作

根据区国资委开展全区国有资产清查工作要求,配合区国资委制定《昆明市盘龙区进一步深化国有资产清查工作的实施方案》,建立工作例会机制、信息报送机制、工作督导机制,有力地保障了清查工作有序推进。开展资产底数摸查、前期数据整合、资产性质分析、资产处置建议等服务。并根据国有资产清查工作安排,深入盘查,综合分析研判,配合区国资委开展区属国有企业改制工作,提供企业改制或重组咨询、调研、方案设计等服务,同时配合拟定《区属国有企业资产清查组资产处置工作方案》,有利于理顺国有资产管理关系,确保国有资产增值保值。

(3) 配合开展全区经营性资产相关管理工作

2019年,配合区国资委按照《昆明市盘龙区人民政府办公室关于印发<盘龙区行政事业单位经营性国有资产管理暂行办法>的通知》(盘政办通〔2013〕9号)文件精神,对区属托管经营性国有资产进行了监管,2019年共实现非税收入

972.97 万元。加强了经营性国有资产管理，提高经营性国有资产运营效率，实现国有资产保值增值。

（4）投融资服务

区国管公司在区国资局的委托授权与领导下，积极研究现有政策，帮助企业进一步形成“造血机制”。一是建立规范的融资机制。要求各国有企业根据区委、区政府重点项目建设以及自身发展需要，编制年度融资计划，规范融资举借程序，制止违规担保事项，制定融资偿债计划。二是建立债务风险动态管控机制。要求各国有企业加强债务资金使用管理，及时、准确地掌握债务资金使用情况，严禁债务资金闲置，不断降低成本，提高资金使用效益。同时定期按月报送债务构成、偿还、使用情况报表，建立债务统计报告制度。三是加强融资成本管控。严格控制融资成本，原则上融资综合成本最高不得超过市政府研究决定的贷款利率上浮标准。引导和鼓励国有企业充分利用资本市场和金融市场，打好“融资组合拳”。实现“融资、偿债、再融资”的良性循环和可持续发展，切实守住不发生区域性、系统性金融风险底线。

（5）协助开展年度培训及教育工作

配合区国资委组织各区属国有企业干部职工进行消防安全培训。通过培训进一步提高了各企业领导干部、对安全生产工作重要性的认识，把安全生产工作作为首要任务，切实履行安全生产管理责任，确保安全生产责任落到实处；促进区属国有企业建立安全生产工作长效管理和防控机制，全

面提升各项安全生产管理水平和事故防控能力。

配合区国企工委开展对区国企党工委相关领导、区属各国有企业全体党员、入党积极分子、党员发展对象进行党员教育专题培训。对区国企党工委相关领导、区属各国有企业干部群众进行学习贯彻党的十九届四中全会精神宣讲。通过培训加强党员的党性修养，加强基层党组织的战斗堡垒作用，强化党员、群众做到两个维护、四个自信。

2.具体评分项目及分值

与部门中长期规划目标匹配性分值1分，得分1分；与政府相关规划、决策匹配性分值2分，得分2分；与部门职责适应性分值1分，得分1分；立项程序规范性分值4分，得分4分。

绩效目标相关性分值2分，得分2分；绩效目标完整性分值2分，得分2分；目标与预算的匹配性分值2分，得分2分；指标细化分解情况分值3分，得分2.5分；指标与目标的匹配性分值3分，得分3分。以上项目需进一步细化指标，所以按评判标准分别扣除相应得分。

预算编制合理性分值1分，得分1分，预算调整规范性分值3分，得分3分。

资金使用情况分值2分，得分2分；财务管理制度健全性分值1分，得分1分；资金拨付程序完整性分值1分，得分1分；财务制度执行有效性分值2分，得分2分。

项目实施单位管理制度健全性分值1分，得分1分；管

理方监管措施健全性分值 1 分，得分 1 分；项目实施单位管理制度执行情况分值 1 分，得分 1 分；监管措施执行情况分值 1 分，得分 1 分；项目执行情况分值 3 分，得分 3 分；台账记录规范性分值 3 分，得分 1.8 分；以上项目需进一步完善台账，所以按评判标准分别扣除相应得分。

项目产出分值 30 分，得分 29 分；项目效益分值 30 分，得分 30 分，加强对购买服务质量的把控，所以按评判标准分别扣除相应得分。

四、成本效益分析。

按照合同约定按时支付资金，转化资金使用效果，保障区国管公司的工作能够顺利推进，从而提高工作质量。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

要求区国管公司做好全面深化区属国有企业改革、国有资产清查、全区经营性资产相关管理工作、投融资服务及协助开展年度培训及教育工作，对区国管公司制定具体的经营目标考核，加强对区国管公司的监管从而提高购买服务工作的质量。

（二）存在的问题

需强化对区国管公司提供的购买服务的项目进行监管追踪及提供的项目进行评价，实施管理及追踪。

（三）改进措施及建议

加强对区国管公司所提供的购买服务的项目进行管理，

以及加强对购买服务质量的把控，强化对项目实施过程及后期的追踪，及时发现和了解服务中存在的问题并及时解决，全面推进区国管公司更好的完成工作任务，促进企业健康发展。

绩效评价报告正文后附以下佐证材料

- 1.绩效表（国资业务费）；
- 2.国资业务费项目支出绩效评价共性指标体系框架批复文件；
- 3.昆明市盘龙区关于全面深化区属国有企业改革的实施意见。