

# 且末县财政支出重点项目第三方绩效评价报告

巴金投咨字〔2022〕019号

项目名称：且末昆仑工业园区基础设施建设项目

项目单位：且末昆仑工业园区管理委员会

委托单位：且末县财政局

评价机构：新疆巴州财政金融投资管理中心

评价时间：2022年07月22日



# 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 摘要 .....             | 4  |
| 一、概述 .....           | 4  |
| 二、评价结论 .....         | 4  |
| 三、主要绩效 .....         | 5  |
| (一) 绩效目标实现情况 .....   | 5  |
| (二) 主要经验 .....       | 6  |
| 四、问题及建议 .....        | 6  |
| (一) 存在的问题 .....      | 6  |
| (二) 建议及改进措施 .....    | 7  |
| 正 文 .....            | 8  |
| 一、项目概况 .....         | 8  |
| (一) 项目背景 .....       | 8  |
| (二) 项目主要内容 .....     | 10 |
| (三) 资金情况 .....       | 10 |
| (四) 项目管理情况 .....     | 10 |
| (五) 项目目标设定情况 .....   | 11 |
| 二、评价实施情况 .....       | 12 |
| (一) 评价原则 .....       | 13 |
| (二) 评价依据 .....       | 13 |
| (三) 评价对象、范围及时段 ..... | 14 |

|                          |    |
|--------------------------|----|
| (四) 评价过程及方法 .....        | 14 |
| (五) 评价指标体系 .....         | 15 |
| 三、绩效评价分析与评价结论 .....      | 16 |
| (一) 评价结论 .....           | 16 |
| (二) 评分情况 .....           | 16 |
| (三) 绩效评价分析 .....         | 18 |
| 四、 经验做法 .....            | 20 |
| 五、存在的问题及建议 .....         | 21 |
| (一) 存在的问题 .....          | 21 |
| (二) 建议及改进措施 .....        | 21 |
| 六、其他需要说明的问题 .....        | 22 |
| (一) 关于评价责任的说明 .....      | 22 |
| (二) 提示报告使用者注意事项的说明 ..... | 22 |

# 摘 要

## 一、概述

且末昆仑工业园区贯彻落实科学发展观，全面推进新型工业化与新型城镇化进程，提出以现代文化为引领，以科技教育为支撑，以“矿业且末”为目标，坚定不移地实施优势资源转换战略。为推进且末县工业化，以工业园区为载体，结合自治区、巴州及且末县自身发展要求，实现工业园区科学发展和跨越发展，积极推进新型城镇化与新型工业化发展战略。通过且末昆仑工业园区基础设施建设项目建设完成矿产品加工园区西南部新建地表水厂 1 座，完成配套排水管网和供水管网，完善园区的营商环境，吸引各类企业和产业入驻园区，引导生产要素向园区聚集，形成产业群体的规模效应，打造且末县产业集约化程度高、产业特色鲜明、集群优势明显、功能布局完整的现代化产业分工协作区。本项目安排债券资金 4000 万元，实际债券支出资金 4000 万元，债券资金执行率为 100%。

## 二、评价结论

本次评价组使用项目委托单位、被评价单位认可的评价指标体系及评分标准开展评价。绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式，且末昆仑工业园区基础设施建设项目绩效评价最终得分为 90.3 分，评分等级为“优”。

1. 项目决策方面：项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策、且末县发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程符合相关要求，与项目实施单位部门职责范围相符，属

于部门履职所需，项目具有完备的可研报告、立项批复和专项债券审计和法律文书。

2. 项目实施过程方面：项目资金到位率与执行率均为 100%，项目资金使用符合相关管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目组织实施过程中制定了相应的实施方案等，项目严格遵循各项制度，但实施单位未针对项目制定项目业务管理和收支管理相关制度。

3. 项目产出方面：该项目按照工程进度安排，于 2021 年按期开工建设，按照施工计划新建地表水厂 1 座和配套的排水管网、供水管网，同时该项目按照工程实施进度和合同约定支付工程款项，实际支出债券资金 4000 万元。

4. 项目效益方面：根据测算，且末昆仑工业园区基础设施建设项目建成后，债券存续期内项目可实现预期收入 16041.85 万元。同时，增加社会劳动就业机会，提高当地居民收入，有利于园区的经济发展，项目实施的经济效益明显。通过实施本项目，可提升且末昆仑工业园区基础设施服务整体功能，增强园区基础设施配置条件，优化园区投资环境，为园区入驻企业提供更加优良的基础性保障公共服务。

### 三、主要绩效

#### （一）绩效目标实现情况

2021 年且末昆仑工业园区基础设施建设项目完成新建排水管网长度 14 公里；新建供水管网长度 14 公里。矿产品加工园区西南部新建地表水厂 1 座，地表水厂供水规模达 0.3 万 m<sup>3</sup>/d。通过实施本项目，优化了园区投资环境，为园区入

驻企业提供更加优良的基础性保障公共服务，促进了园区投资拉动及园区发展壮大，对地方产业的发展起到积极的推动作用，改善了园区及周边生产环境和人居环境，提高居民的生活水平和生活质量，促进且末县企业投资环境和自然环境的有机融合及社会和谐稳定。

## （二）主要经验

1. 加强领导，多方协调配合共同推进项目。成立项目工作领导小组，设立办公室。在项目实施过程中与财政局、发展和改革委员会、自然资源局、环保局、住房和城乡建设局等相关部门协调配合，共同推进项目实施。

2. 项目在开工之前能按政府专项债券资金的使用要求，做好各项施工准备工作，为开工后的施工创造有利的条件，保证施工活动得以顺利进行。

## 四、问题及建议

### （一）存在的问题

1. 组织实施过程中管理制度健全性有待进一步完善。债券专项资金业务和财务管理制度不完善，不利于政府专项债券资金项目的监管和考核。

2. 项目档案资料整理工作有所欠缺。现有的档案资料信息不足以客观反映项目实际产生的效益。

3. 且末昆仑工业园区基础设施建设项目因自筹资金未到位，基础设施建设工程尚未全部完工，暂时无法提供项目验收报告和审计报告。

## （二）建议及改进措施

1. 强化项目专项制度建设。在已有的项目、资金制度下有针对性的细化项目专项管理和资金管理，更好地完成项目实施管理与资金使用的匹配工作，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。

2. 加强绩效评价管理资料的收集整理，及时收集项目全过程资料档案，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况。

3. 项目主管部门协调相关部门尽快完成剩余资金筹措工作，督促项目实施单位加快工程推进力度，促使项目早日竣工，实现项目的绩效总体目标。

## 正文

为推进且末县全面实施预算绩效管理，完善部门预算管理工作，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，合理配置公共资源。根据《中华人民共和国预算法》、中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》、巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）文件要求，受且末县财政局委托，巴州财政金融投资管理中心承接了且末县且末昆仑工业园区基础设施建设项目第三方绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、自治区财政厅和巴州财政局有关绩效评价规定的要求，形成了该项目绩效评价报告。

### 一、项目概况

#### （一）项目背景

##### 1. 项目实施主体基本情况

项目实施单位是且末昆仑工业园区管理委员会，且末昆仑工业园区管理委员会行使国家、自治区、自治州和且末县赋予园区的经济管理和审批权限。编制园区总体规划和各专项发展规划，并组织实施。负责园区招商引资工作，按规定权限审批、审定、申报各类投资项目。负责园区规划建设和基础设施、公共设施建设管理工作。负责园区环境保护、安全生产监督管理工作。履行园区相应社会管理和社会服务职

能。

## 2. 项目实施背景

且末昆仑工业园区贯彻落实科学发展观，全面推进新型工业化与新型城镇化进程，提出以现代文化为引领，以科技教育为支撑，以“矿业且末”为目标，坚定不移地实施优势资源转换战略。加速推进、重点建设有色金属冶炼及压延加工业、石油化工及石油装备制造业、非金属矿物制品业、新型建材业、农产品加工业。以区域产业政策为指导，以市场为导向，以科技进步为动力，推动园区重点产业做大做强。力争将且末县打造成新疆境内具有一定影响力的特色产业基地，建设资源综合利用的自治区循环经济型工业园区。

## 3. 项目目的

为推进且末县工业化，以工业园区为载体，结合自治区、巴州及且末县自身发展要求，实现工业园区科学发展和跨越发展，积极推进新型城镇化与新型工业化发展战略，明确工业园区发展定位与阶段性目标，强化工业园区综合实力和功能体系，促进生产方式的转变，提高经济运行质量，不断增强综合实力和竞争力，增强生产力发展后劲，发挥且末县明显的资源优势、交通区位优势、政策优势。

通过建设和完善园区的营商环境，吸引各类企业和产业入驻园区，引导生产要素向园区聚集，形成产业群体的规模效应，打造且末县产业集约化程度高、产业特色鲜明、集群优势明显、功能布局完整的现代化产业分工协作区。

## （二）项目主要内容

且末昆仑工业园区基础设施建设项目主要为：矿产品加工园区西南部新建地表水厂一座，占地面积 2000 m<sup>2</sup>；新建供水管网，长度 14 公里；新建排水管网，排水管网长度 14 公里；新建工业固体废物填埋场一座，占地面积 40000 m<sup>2</sup>。

## （三）资金情况

资金使用情况：截至 2021 年 12 月 31 日，债券资金到位 4000 万元，债券资金实际支付 4000 万元，债券资金执行为 100%。

还款资金来源：依据该项目可研报告及项目实施方案测算，债券存续期内水费收入共计 10801.08 万元，污水处理费收入共计 5240.77 万元，收入合计 16041.85 万元。

本金及利息还款计划：该项目申请的债券发行期限为 15 年，依据专项债还款要求，前 14 年只还利息不还本金，在债券期限最后一年一次性偿还本金，年利率暂按 4.5% 测算，年支付利息 180 万元，15 年还本付息合计 6700 万元。

## （四）项目管理情况

### 1. 项目资金管理

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》、《地方政府债券发行管理办法》、《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》、《地方政府专项债务预算管理办法》、《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》、《地方政府债务信息公开办法（试

行)》和且末县发展和改革委员会《关于对且末昆仑工业园区基础设施建设项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》(且发改发〔2020〕258号),且末昆仑工业园区基础设施建设项目收入来源主要为且末昆仑工业园区供水收入及污水处理费收入,项目债券还本付息的现金流收入共计10464.59万元,完全覆盖本项目申请发债额度4000万元的本金和利息,项目还本付息保证程度较高。

## (2) 项目实施

且末昆仑工业园区管理委员会:负责编制项目计划和项目实施报告;负责项目的资金使用、项目验收及项目委托运营的全过程监督管理。

新疆昆龙建筑安装有限公司:负责工业园区基础设施建设具体施工、验收工作。

## (五) 项目目标设定情况

### 1. 总体目标

依据规划实施园区基础设施建设。园区供排水管网建设作为且末昆仑工业园区重要的基础设施之一,其实施将对优化提升园区服务功能、改善环境质量、完善和补齐基础设施短板起到有力的保障,将进一步提升且末昆仑工业园区的综合竞争力和投资吸引力。

### 2. 阶段性目标

第一阶段:完成项目可研报告、出具项目实施方案和且末昆仑工业园区基础设施建设项目专项债券法律意见书等前期准备工作;

第二阶段：进入招标过程，确定施工单位、监理单位；

第三阶段：正式施工，完成各施工环节竣工验收等工作；

第四阶段：根据合同约定，支付相应的工程款项。

## 2. 具体绩效目标

项目被评价单位制定具体绩效目标如下：

### （1）产出目标

数量指标：

新建地表水厂=1 座；排水管网长度=10192 米；供水管网=15961 米；

质量指标：

工程完工率 $\geq 98\%$ ；工程验收合格标准率 $\geq 98\%$ ；

时效指标：

项目开工时间 2020 年 10 月底；项目竣工时间 2021 年 12 月 1 日；

成本指标：

按期投入资金 4000 万元；

### （2）效益指标

经济效益指标：完成可偿债收益 6000 万元；

社会效益指标：提供大量就业岗位有效带动就业；

可持续影响指标：项目持续发挥作用期限 15 年。

### （3）满意度指标

群众满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、评价实施情况

本次绩效评价通过项目决策、项目过程、项目产出和项

目效果四个方面，对 2021 年且末昆仑工业园区基础设施建设项目资金支出使用情况及产生的效果开展综合评价。为客观全面地评价该项目的有效性和产生效益的实现程度，解决上述提到的评价问题，对专项资金的申报机制建设、项目实施过程进行全面而有针对性地考察，评价组全面梳理项目的管理办法和实际目标，分解项目管理的各个环节后，使用最低成本法和成本效益评价法评价该项目。

### （一）评价原则

评价组按照严格执行有关规定和程序，按照科学可行的要求，采用定量分析的方法进行评价；评价组按照符合真实、客观、公正的要求进行评价，并依法公开并接受监督；评价组针对具体支出及其产出绩效进行绩效评价，评价结果清晰反映项目产出和产出效益之间的紧密对应关系；评价组以绩效产出目标为导向，重点评价项目绩效目标的相关性、绩效目标实现程度、相对于目标实现程度的效率、以及项目成效的可持续性。

### （二）评价依据

《中华人民共和国预算法》；

《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》  
（中发〔2018〕34 号文）；

自治区党委、自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号文）；

《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）；

财政部关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知(财库〔2020〕43号)；

财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预(2017)89号)；

《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》；

中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》；

《关于 2021 年自治区第六批地方政府新增专项债券转贷通知》且财预〔2021〕25 号；

《关于对且末昆仑工业园区基础设施建设项目可行性研究报告(代项目建议书)立项的批复》且发改发(2020)258号；

基础设施中标通知书；

基础设施项目合同；

工程量清单；

其他与该项目相关的规定、办法相关资料等。

### (三) 评价对象、范围及时段

1. 评价对象：且末昆仑工业园区基础设施建设项目。

2. 评价范围：本次对 2021 年且末昆仑工业园区基础设施建设项目支出从决策、过程、产出和效果四个方面进行评价，项目安排债券资金 4000 万元。

3. 评价时段：2021 年 1 月—2021 年 12 月。

### (四) 评价过程及方法

1. 评价过程：根据巴州财政局《关于印发〈自治州财政

支出绩效评价管理暂行办法》的通知》（巴财预〔2019〕82号）和《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》文件规定，评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，主要从项目决策、过程、产出、效益等四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将各项目立项书中的绩效目标与实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

## 2. 评价方法：

本次评价采用最低成本法和成本效益评价法。绩效评价组核查该项目招标流程是否符合相关政策及法律法规的要求；通过分析根据项目建设完成后，债券存续期内可产生用于资金平衡的项目相关运营收益和项目投入成本合理性判断项目实际效益是否符合项目目标。

### （五）评价指标体系

评价指标体系根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的规定，结合项目管理共性指标和项目特点、被评价单位《项目支出绩效自评表》设计而成。本次评价采取百分制的计分方式，其中项目决策标准分20分，该部分反映项目决策绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性的决策程序；项目实施过程标准分20分，该部分反映项目资金管理过程中的，资金到位、资金使用合规性、

管理制度健全性、制度执行有效性等方面的情况；项目产出标准分 40 分，该部分反映项目实际产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面情况；项目效益标准分 20 分，该部分反映项目实施过程中的实施效益、满意度等情况。

### 三、绩效评价分析与评价结论

#### （一）评价结论

本次第三方重点项目绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，从决策、过程、产出到效益情况展开的。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

评价组通过运用项目委托单位、项目被评价单位认可的评价指标体系及评分标准，通过数据采集的方法，得分进行统计分析，且末昆仑工业园区基础设施建设项目评审得分为 90.3，绩效等级为“优”。评价工作组对项目管理与实施效果的评价低于资金使用单位自身的评价，两者形成一定落差，需要对评审与分析结果进行深入的分析，总结并归纳所存在的突出问题，并通过现场评价环节进一步核实与分析，深入研究项目实施中出现的共性和关键问题，为项目的后续维护与实施提供建设性的改进建议，以进一步提升专项资金的使用绩效。

#### （二）评分情况

根据《项目支出绩效评价管理办法》和《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》，新疆巴州财政金融投资管理中心承接该项目以来，结合本专项资金项目特点，组织人力、

财力，成立专门评价组进行评价体系的构建。评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，主要从项目决策、过程、产出和效益等四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将的绩效目标与实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

1. 决策评价：从项目立项、绩效目标等 2 个方面对项目的立项决策的充分、合规、合理、科学进行评价。项目决策权重分值 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。

2. 过程评价：从资金管理和组织实施等 2 个方面对项目的立项实施过程中资金到位率、资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等方面进行评价。项目过程权重分值 20 分，实际得分 17 分，得分率 85%。

3. 产出评价：从产出数量、质量、时效、成本等 4 个方面对项目的实施后产生结果等方面进行评价。项目产出权重分值 40 分，实际得分 33.3 分，得分率 83.25%。

4. 效益评价：从实施效益和满意度 2 个方面对项目的实施后产生的影响和受益对象满意度等方面进行评价。项目效益权重分值 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。

汇总后本次第三方绩效评价总得分 90.3 分。

| 评价指标 | 权重  | 评级分值 | 第三方绩效评价得分 |
|------|-----|------|-----------|
| 决策   | 20% | 20   | 20        |
| 过程   | 20% | 20   | 17        |
| 产出   | 40% | 40   | 33.3      |

| 评价指标 | 权重   | 评级分值 | 第三方绩效评价得分 |
|------|------|------|-----------|
| 效益   | 20%  | 20   | 20        |
| 合计   | 100% | 100  | 90.3      |

### (三) 绩效评价分析

#### 1. 项目决策分析

决策评价由 6 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 20 分。该项目立项符合《新疆巴音郭楞蒙古自治州国民经济和社会发展第十三个五年计划》；《且末县国民经济与社会发展“十三五”规划》；《且末县城市总体规划(2016-2030 年)修编》；《新疆且末县昆仑工业园(矿业加工区、绿色有机农产品加工区)总体规划(2010-2030)》；关于《且末昆仑工业园区基础设施建设项目》且发改发〔219〕140 号等文件要求，按照规定的程序申请设立，有批复文件、材料符合相关要求。事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。项目绩效目标表设置与项目施工相符，与预算确定的项目债券投资额相匹配，三级指标共 12 条，其中量化指标条数共 11 条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标计划数相对应。

#### 2. 过程评价

(1) 过程评价由 5 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 17 分。该项目资金来源为债券资金，根据《关于对且末昆仑工业园区基础设施建设项目可行性研究报告(代项目建议书)立项的批复》和支付凭证等资料，该项目安排债券

资金 4000 万元，实际支出债券资金 4000 万元，债券资金执行率 100%。资金使用流程严格按照专项资金审批制度进行，由单位召开三重一大会议研究决定，经达成一致后确定支付金额。由负责财务的人员填写财政专项资金使用审批表，由局项目负责人、县财政局主要负责人、县级分管领导以及分管财务的常务副县长进行审批，再由局分管财务人员进行审批后支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项目严格遵循《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号、财政部关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知（财库〔2020〕43 号）、财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》，项目实施依法依规，但未针对性的制定相应的项目管理制度及项目资金制度且部分项目资料缺失。

### 3. 产出评价

产出评价由 6 个三级指标构成，权重分 40 分，实际得分 33.3 分。根据《关于 2021 年自治区第六批地方政府新增专项债券转贷通知》且财预〔2021〕25 号、《关于对且末昆仑工业园区基础设施建设项目可行性研究报告（代项目建议书）立项的批复》且发改发（2020）258 号、基础设施中标通知书、基础设施项目合同、工程环节验收资料、工程计量清单、支付申请书和支付回单等资料，该项目基本按照实施方案建设，按照工程实施进度和合同约定支付工程款项，实际支出债券资金 4000 万元。

#### 4. 效益指标

效益评价由 3 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 20 分。且末昆仑工业园区基础设施建设项目建成后，依托区位、交通及产业优势，逐步将园区建成为且末县产业聚集的高地、县域经济增长的重要增长点，项目实施有利于促进园区经济结构和产业布局调整，转变经济发展方式，壮大县域经济，促进园区和县域经济高质量发展。据测算，债券存续期内，项目可实现预期收入 16041.85 万元。同时，增加社会劳动就业机会，提高当地百姓收入，有利于园区的经济发展，项目实施的经济效益明显。通过实施本项目，可提升且末昆仑工业园区基础设施服务整体功能，增强园区基础设施配置条件，优化园区投资环境，为园区入驻企业提供更加优良的基础性保障公共服务；促进园区投资拉动及园区发展壮大，对地方产业的发展起到积极的推动作用，改善园区及周边生产环境和人居环境，提高居民的生活水平和生活质量，促进且末县企业投资环境和自然环境的有机融合及社会和谐稳定。

#### 四、经验做法

1. 加强领导，多方协调配合共同推进项目。成立项目工作领导小组，设立办公室。在项目实施过程中与财政局、发展和改革委员会、自然资源局、环保局、住房和城乡建设局等相关部门协调配合，共同推进项目实施。

2. 项目在开工之前能按政府专项债券资金的使用要求，做好各项施工准备工作，为开工后的施工创造有利的条件，

保证施工活动得以顺利进行。

## 五、存在的问题及建议

### （一）存在的问题

1. 组织实施过程中管理制度健全性有待进一步完善。债券专项资金业务和财务管理制度不完善，不利于政府专项债券资金项目的监管和考核。

2. 项目档案资料整理工作有所欠缺。现有的档案资料信息不足以客观反映项目实际产生的效益。

3. 且末昆仑工业园区基础设施建设项目因自筹资金未到位，基础设施建设工程尚未全部完工，暂时无法提供项目验收报告和审计报告。

### （二）建议及改进措施

1. 强化项目专项制度建设。在已有的项目、资金制度下有针对性的细化项目专项管理和资金管理，更好地完成项目实施管理与资金使用的匹配工作，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。

2. 加强绩效评价管理资料的收集整理，及时收集项目全过程资料档案，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况。

3. 项目主管部门协调相关部门尽快完成剩余资金筹措工作，督促项目实施单位加快工程推进力度，促使项目早日竣工，实现项目的绩效总体目标。

## 六、其他需要说明的问题

### （一）关于评价责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目绩效自评报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算资料,并对其真实性、合法性、完整性负责。我们的评价是依据印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知(财预〔2020〕10号)进行的,选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断,项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性,评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据,但由于受客观因素的限制,只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下,结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

### （二）提示报告使用者注意事项的说明

1. 本中心及评估人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系,评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2. 本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

评价机构: 新疆巴州财政金融投资管理中心

主 评 人: \_\_\_\_\_

