

# 北京市项目支出绩效评价报告

项目名称：2020 公积金贷款资产委托管理费

实施部门：北京住房公积金管理中心住房公积

金贷款管理处

北京住房公积金管理中心

2021 年 4 月

## 北京住房公积金管理中心“2020 公积金贷款资产委托管理费”项目支出绩效评价结论

北京住房公积金管理中心“2020 公积金贷款资产委托管理费”项目绩效评价得分 80.99 分。其中，项目决策得分 7.93 分，项目过程得分 17.66 分，项目产出得分 33.60 分，项目效益得分 21.80 分，绩效评定级别为“良”，具体情况详见下表。

### “2020 公积金贷款资产委托管理费”项目

#### 绩效评价结论一览表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	10	7.93
项目过程	20	17.66
项目产出	40	33.60
项目效益	30	21.80
综合得分	100	80.99
绩效评定级别	良	

# 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	2
(二) 项目绩效目标 .....	3
二、绩效评价工作开展情况 .....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准 .....	5
(三) 绩效评价工作过程 .....	6
三、综合评价情况及评价结论 .....	9
四、绩效评价指标分析 .....	9
(一) 项目决策情况评价分析 .....	9
(二) 项目过程情况评价分析 .....	12
(三) 项目产出及效益情况评价分析 .....	15
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	17
(一) 主要经验及做法 .....	17
(二) 存在的问题及原因分析 .....	17
六、有关建议 .....	16
七、附件 .....	20

# “2020 公积金贷款资产委托管理费”项目 支出绩效评价报告

为深入贯彻党的十九大报告关于“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的部署要求，全面落实《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）文件精神，强化以结果为导向的预算绩效管理机制，规范财政支出管理，切实增强部门支出责任和效率意识，提高财政资金使用效益。根据《中华人民共和国预算法》，依据《中共北京市委北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）、《北京市预算绩效管理办法》（京财绩效〔2019〕2129号）和《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等文件，北京住房公积金管理中心（以下简称公积金中心或中心）按照《北京市财政局关于开展2021年绩效自评工作的通知》（京财绩效〔2021〕283号）文件部署要求，组建重点项目绩效评价工作组（以下简称评价工作组）对住房公积金贷款管理处（以下简称贷款管理处或实施部门）负责实施的“2020 公积金贷款资产委托管理费”项目（以下简称该项目）的绩效情况实施评价，形成本报告。

## 一、基本情况

## （一）项目概况

### 1.项目基本情况

项目名称：2020 公积金贷款资产委托管理费

实施部门：北京住房公积金管理中心住房公积金贷款管理处

项目类型：延续项目

项目开始时间：2020 年 1 月

项目完成时间：2020 年 12 月

### 2.项目背景

随着个人贷款人数和金额的增加、期限的延长，个人贷款风险正逐步显现。贷款资产亟待专业化机构进行全方位的管理工作，包括借款人管理、贷款还款管理、贷款房产管理及其他有关工作。2002 年国务院《住房公积金管理条例》第二十六条明确规定“住房公积金贷款的风险，由住房公积金管理中心承担”，为将贷款风险控制最低水平，公积金中心和北京市财政局共同行文《关于将北京市住房资金管理中心个人住房担保委托贷款资产委托北京市住房贷款担保中心管理的请示》（2002 京房资中心字第 025 号），请示北京市政府，经主管副市长批示同意，决定将公积金中心发放的个人贷款资产委托北京市住房贷款担保中心（以下简称担保

中心)进行管理,由担保中心负责个人贷款发放后的抵押登记、还款监控、逾期个人贷款催收、不良资产处置等工作。故公积金中心特申请实施该项目。

### 3.主要内容及实施情况

公积金中心将贷款发放后形成的债权和物权委托担保中心进行管理,委托管理期限为自委托管理的贷款发放之日起至还清之日止。管理内容包括但不限于借款人管理、贷款还款管理、贷款房产管理及其他有关工作,公积金中心对担保中心资产管理工作进行考核后,按年支付资产管理费。

### 4.资金投入和使用情况

该项目 2020 年初申报财政预算资金 20750 万元,财政批复 14900.26 万元<sup>1</sup>,年末实际支付 11083.42 万元,预算执行率为 74.39%。

## (二)项目绩效目标

1.总体目标:通过项目实施,有效落实贷款发放后的抵押登记、还款监控、逾期催收、处置不良资产、掌握贷款资产动态信息等工作,提升资产管理质量。加强相关担保债权和担保物权的管理,有效控制资金运作风险,使贷款资产状况更加清晰,提高贷款资产质量,降低贷款资金回收风险。

---

<sup>1</sup> 此为四舍五入数,原数为 14900.25899 万元

## 2.产出指标

（1）数量指标：对 2019 年及以前年度北京住房公积金管理中心发放的超过 51 万余笔的住房公积金个人住房贷款进行资产管理。

（2）时效指标：计划按季度支付资产管理费，其中一季度支付 20%，二季度支付 40%，三季度支付 20%，四季度支付 20%。

（3）成本指标：总成本控制 $\leq$ 14900.26 万元，最终以财政批复的金额，按照欠款及付费内容的时间先后支付资产委托管理费。

3.效益指标：提高住房公积金个人住房贷款资产的安全性，住房公积金缴存人利益得到有效维护，城市居民住房条件得到改善，北京住房公积金管理中心在社会上的整体形象得以提升，促进了住房公积金事业的健康发展。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1.评价目的

一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结和分析财政资金支出效果，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，

资金使用是否有效，考核财政支出效率和综合效果；三是通过绩效评价，促进项目实施部门总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强项目管理。

## 2.评价对象

2020 公积金贷款资产委托管理费项目。

## 3.评价范围

以《北京市财政局关于开展 2021 年绩效自评工作的通知》（京财绩效〔2021〕283 号）文件明确的要求为准，即公积金中心贷款管理处开展的、与 2020 公积金贷款资产委托管理费项目目标定位相关的工作。

# **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准**

## 1.评价原则

一是客观公正原则。本次绩效评价工作本着实事求是的原则，站在客观、公正的立场发表评价意见。

二是科学规范原则。本次绩效评价严格遵循《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146 号）及《北京市财政局关于开展 2021 年绩效自评工作的通知》（京财绩效〔2021〕283 号）文件相关规定、要求组织实施。

三是突出绩效原则。重点关注绩效，兼顾决策和管理。



## 2.评价指标体系

评价工作组和专家评价工作组结合该项目特点和预期绩效目标，以资金使用结果为导向，按照“相关性、重要性、可比性、系统性”原则，明确评价标准，按照《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）文件，确定了该项目绩效评价指标体系，其中一级指标4个，二级指标10个，三级指标17个（含定性指标11个，定量指标6个），具体四级指标、评价标准及打分情况详见附件5。

## 3.评价方法

根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）文件规定的绩效评价方法，结合项目实际情况，本次绩效评价工作以专家评价法为主，按照全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式组织实施。

## 4.评价标准

根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）文件规定的绩效评价标准，结合项目实际情况，本次绩效评价工作采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额作为本次绩效评价的标准。

### （三）绩效评价工作过程

为确保绩效评价工作的客观公正，评价工作组严格按照绩效评价工作程序组织该项目的绩效评价工作。评价工作程序主要分为评价准备、评价实施、评价总结三个阶段。主要程序如下：

### 1.评价准备阶段

（1）组建评价工作组。按照《北京市财政局关于开展2021年绩效自评工作的通知》（京财绩效〔2021〕283号）文件要求部署全面自评，并抽取部门履职的重大事业发展项目开展重点评价，组成评价领导小组，各项目实施部门负责人为成员，明确每名成员的职责及分工，并邀请专业机构进行必要的针对性指导和业务培训。

（2）遴选专家，组建专家评价工作组。依据客观、公正的原则，结合项目特点，遴选2名管理专家、1名财务专家和2名业务专家，组建专家评价工作组，并做好专家培训工作。

（3）制定绩效评价工作方案。确定评价重点、评价方法、评价指标体系框架和评分方法、评价进度等事项。

### 2.评价实施阶段

（1）绩效评价资料准备。评价工作组于2021年2月18日召开动员会，选取确定重点评价项目，邀请专业机构进行

绩效评价资料准备辅导工作，明确每个项目实施部门的任务及需要的资料，充分沟通评价依据、工作任务、日程安排等事项，向项目实施部门讲解评价原则、程序及具体要求，并辅导各项目实施部门负责人准备资料，撰写绩效报告。

（2）收集、复核资料。评价工作组按照“项目支出绩效评价资料准备清单”，收集与项目支出绩效评价相关的决策、管理、绩效相关资料，复核其完整性、准确性、有效性。

（3）编制专家资料手册。评价工作组围绕指标体系内容和评价重点，对资料进行归集、整理、分析，编制专家资料手册，提供给专家审阅评议。

（4）召开专家预备会，完善指标体系。评价工作组于2021年4月8日组织专家召开了专家预备会（函评方式），专家组在审阅项目资料的基础上，进一步了解项目管理过程及绩效完成情况，提出决策、管理、绩效等方面的意见和建议，并讨论确定评价指标体系及需要补充的资料。评价工作组向项目实施部门反馈专家评价工作组意见及进一步补充资料清单。

（5）召开专家评价会，形成评价结论。评价工作组于2021年4月15日组织召开正式评价会。会上，项目实施部门对项目实施情况进行汇报陈述并接受专家质询；专家依据

项目执行情况和绩效评价指标体系，对该项目的决策、管理和绩效等方面进行评价和打分，出具个人评价意见；最终由专家评价工作组讨论形成项目支出绩效评价结论、意见和建议。

### 3.评价总结阶段

（1）撰写绩效评价报告。评价工作组在专家评价会结束后，汇总专家打分，确定绩效评价级别。结合专家评价意见，撰写并形成正式绩效评价报告。

（2）绩效评价资料归档。绩效评价工作结束后，及时将资料整理归档。

## 三、综合评价情况及评价结论

专家按绩效评价指标体系独立进行定量评分，并出具评价意见。该项目得分 80.99 分，其中项目决策得分 7.93 分，项目过程得分 17.66 分，项目产出得分 33.60 分，项目效果得分 21.80 分，经专家评价工作组综合分析评价，2020 年北京市公积金管理中心“2020 公积金贷款资产委托管理费”项目，绩效评定级别为“良”。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况评价分析

#### 1.项目立项情况评价分析

2002 年国务院《住房公积金管理条例》第二十六条明确

规定“住房公积金贷款的风险，由住房公积金管理中心承担”，为将贷款风险控制在最低水平，公积金中心和北京市财政局共同行文《关于将北京市住房资金管理中心个人住房担保委托贷款资产委托北京市住房贷款担保中心管理的请示》（2002京房资中心字第025号），经北京市政府同意，最终决定将公积金中心发放的个人贷款资产委托北京市住房贷款担保中心（以下简称担保中心）进行管理，由担保中心负责个人贷款发放后的抵押登记、还款监控、逾期个人贷款催收、不良资产处置等工作。2020年4月、5月和11月，公积金中心分别经过第13次、20次和39次党组会议研究，同意支付资产管理费共11083.42万元，由财务处负责资金的支付。

评价分析认为：担保中心为不以营利为目的的专业性住房贷款担保机构，符合专业化分工要求，可降低社会管理成本。按照个人贷款余额的1%提取风险准备金，2016年以前均以签订合同方式进行管理。2017年公积金中心第五次党组会决议，公积金中心与担保中心不再签订资产委托管理合同，由担保中心在每年年初提出当年资产委托管理的内容、指标及费用扣除标准等，经公积金中心核准后批复担保中心。但提供的项目决策资料中未见2020年度担保中心年初

预算申报及公积金中心预算批复文件的相关资料，项目立项决策资料呈现不完整。

## 2.绩效目标评价分析

该项目绩效目标设定为：通过项目实施，有效落实贷款发放后的抵押登记、还款监控、逾期催收、处置不良资产、掌握贷款资产动态信息等工作，提升资产管理质量。加强相关担保债权和担保物权的管理，有效控制资金运作风险，使贷款资产状况更加清晰，提高贷款资产质量，降低贷款资金回收风险。

评价分析认为：该项目绩效总目标明确，产出数量指标较清晰，但未设置质量指标，产出进度指标细化程度不足，未对应数量指标细化 8 项支出方向的支出比例，产出成本指标细化不足，效益指标未设置社会效益指标和可持续影响指标，未设置服务对象满意度指标，绩效指标设置的科学合理性不足。

## 3.资金投入情况评价分析

该项目 2020 年年初申报财政预算资金 20750 万元，财政批复项目资金 14900.26 万元，差异率为 28.19%。

评价分析认为：该项目年初申报的金额与预算的匹配性不强。项目批复资金总额为 14900.26 万元，而预算申报书申

报年初预算为 20750 万元，预算申报支付内容为 2017 年-2020 年欠付的 2009 年-2019 年年度贷款资产委托管理费，共计 195936.86 万元<sup>2</sup>，本着与以往年度基本平衡的原则，2020 年申报 20750 万元。同时，提供的党组会资金支出审批数额与预算对应性不足，预算执行管控力度有待加强。

## （二）项目过程情况评价分析

### 1. 资金使用及管理情况评价分析

#### （1）资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，该项目实际支付项目资金 11083.42 万元，预算执行率为 74.39%，全年具体支付明细如下：

支付内容	支付金额（万元）
2009 年 5%剩余部分	938.145453
2010 年 5%部分	859.6664
2011 年 5%部分	957.5817
2012 年 5%部分	2019.168
2013 年 5%部分	2420.4232
2014 年 5%部分	1341.3396
2015 年 5%部分	2547.095647
合计	11083.42

评价分析认为：该项目财政支持资金 14900.26 万元，全年共计支付资金 11083.42 万元，项目预算执行率为 74.39%，

---

<sup>2</sup> 此为四舍五入数，原数为 195936.863228 万元

预算执行率偏低。

## （2）资金管理情况

公积金中心 2006 年制定了《北京住房公积金管理中心住房公积金贷款资产委托管理暂行办法（试行）》（京房公积金政法〔2006〕9 号），进一步明确了资产委托管理额度和支付方式：资产委托管理费按不高于委托资产管理额的 1%确定，受托方应将其中不低于 30%作为担保赔偿准备金，实行专项管理单独记账；担保赔偿准备金一次性支付给受托方，其他依据管理中心对受托方工作考核情况支付，第一年支付额不高于 20%，第二年至第十年每年支付额不高于 5%，待贷款还清后支付剩余 5%。

评价分析认为：该项目资金使用合规性存在不足。报销单据设置不规范，建立了支票领用单，未建立资金审批单，所有签字在支票领用单上签字，缺少分管领导签字栏。同时 2010 年 7 月 8 日签订的框架协议，根据考核情况支付项目资金，但未见资金支付审核及考核过程资料。

## 2.项目实施情况评价分析

### （1）管理制度健全性

公积金中心发布《住房公积金个人住房贷款资产委托管理考核办法（试行）》（京房公积金发〔2021〕5 号）文件，



对担保中心的借款人管理方面、贷款还款管理方面、贷款房产管理方面、日常服务工作情况考核，加强资产管理工作监督，提高资产管理质量，进一步提升风险防范水平。

评价分析认为：该项目管理制度的健全性和有效性不足。如公积金中心内控手册为讨论稿，部分规定存在不规范之处；收支管理业务规范与预算管理办法针对支出审批的规定不一致；《住房公积金个人住房贷款资产委托管理考核办法（试行）》（京房公积金发〔2021〕5号）为2021年修定，非项目周期制定。

## （2）制度执行有效性

公积金中心定期开展日常检查监督，担保中心每月将贷款逾期及收证抵押登记情况报告至贷款管理处，及时预警风险；每年担保中心会形成年度资产管理报告，对年度资产状况及与历史时期的变化进行综合分析。

评价分析认为：该项目监督管理措施和过程资料呈现不够完整。担保中心购买不良资产的比例、坏账冲销比例、资产保全比例、催收成功率等情况不清晰；绩效报告中提出“成立考核组，提出考核意见”等的资料完整性不足，对于担保中心的监管情况呈现不够充分，缺少日常监督检查资料。

### （三）项目产出及效益情况评价分析

#### 1.项目经济性分析

该项目实施过程中对资金进行了控制，未发生事先付费、拖欠费用以及铺张浪费的现象，总成本控制在了 14900.26 万元以内。

评价分析认为：该项目提供的三次党组会议研究支付资产管理委托费时均提到研究资产管理费支付标准、调整资产管理费的问题，但截至考评日，管理费调整问题仍在研究进行中，财政资金投入的经济性体现不足。

#### 2.项目效率性分析

截至 2020 年 12 月底，该项目实际完成情况与年初设定的绩效目标定存在一定偏离。如项目完成了“支付 2017 年应付未付的 2009 年 5%资产委托管理费的剩余部分及 2010 年至 2015 年 5%资产委托管理费，合计 11083.42 万元”，未完成“2017 年应付未付的 2016 年 50%资产委托管理费、2018 年应付未付 2008 年至 2016 年 5%资产委托管理费、2018 年应付未付 2017 年 50%资产委托管理费、2019 年应付未付 2009 至 2017 年 5%资产委托管理费、2019 年应付未付 2018 年 50%资产委托管理费、2020 年应付 2010 至 2018 年 5%资产委托管理费及预测 2020 年应付 2019 年 50%资产委托管理

费”。

### 3.项目效益性分析

#### （1）项目预期目标完成情况

该项目总体看较好的完成了预期的绩效目标，但部分内容未全面完成。该项目数量指标设置为 2017 年-2020 年欠付 2009-2019 年度贷款资产委托管理费，而实际支付了 2017 年应付未付的 2009 年 5%资产委托管理费的剩余部分及 2010 年至 2015 年 5%资产委托管理费，数量指标未达到预期目标。

#### （2）项目实施的社会效益和可持续影响

该项目的实施可以提高住房公积金个人住房贷款资产的安全性，住房公积金缴存人利益得到有效维护，城市居民住房条件得到改善，公积金中心在社会上的整体形象得以提升，促进了住房公积金事业的健康发展。

评价分析认为：该项目具有一定的社会效益及良好的可持续影响效益，但在年初设定效益指标时，未分设社会效益指标及可持续影响指标，效益指标缺少年度可评可测的量化指标，不利于年末指标实现情况的考量。

#### （3）服务对象满意度

该项目未设置服务对象满意度指标。

评价分析认为：该项目未设置服务对象满意度指标，也

未提供满意度调查资料，满意度指标无法考量。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

1.健全制度规定。公积金中心研究制定并发布了《住房公积金个人住房贷款资产委托管理考核办法（试行）》（京房公积金发〔2021〕5号）文件，进一步明确了资产管理考核内容、考核方式、考核指标及扣减标准，优化资产质量，提升风险防范水平。

2.严格资金支出。贷款管理处每次支付项目资金时，严格按照规定要求，采取查看资料、抽查数据、现场检查等方式，进行检查验收，经公积金中心党组会议研究决定后，再进行资金的支出。

### **（二）存在的问题及原因分析**

#### **1.项目决策**

（1）该项目属于“机构运行保障类”，但在申报 2020 年项目预算时未进行充分的论证和研判，对于“提出调整优化资产管理费支付标准的问题”，应及时科学、合理地解决，避免影响 2020 年度预算的执行。

（2）该项目绩效总目标明确，产出数量指标较清晰，但未设置质量指标，产出进度指标细化程度不足，未对应数

量指标细化 8 项支出方向的支出比例，产出成本指标细化不足，效益指标未分设社会效益指标和可持续影响指标，未设置服务对象满意度指标，绩效指标设置的科学合理性不足。

## 2.项目过程

（1）该项目实施方案要素不完整，未明确组织管理机构 and 职责分工，未制定管理中心与担保中心的协调管理机制，对资金支付的审核拨款程序、审核资料要求、时间进度等技术路线不够清晰完整，实施方案的有效性体现不够充分。

（2）该项目监督管理措施和过程资料呈现不够完整。担保中心购买不良资产的比例、坏账冲销比例、资产保全比例、催收成功率等情况不清晰；绩效报告中提出“成立考核组，提出考核意见”等的资料完整性不足，对于担保中心的监管情况呈现不够充分，缺少日常监督检查资料。

## 3.项目产出和效益

（1）提供的三次党组会议研究支付资产管理委托费时均提到研究资产管理费支付标准、调整资产管理费问题，委托费标准已实施多年，其余 70%费用支出、结存情况资料未呈现，财政资金投入的经济性、效益性分析资料不完整。

（2）2020 年项目实施的具体产出和效果呈现不充分。

如目前所提供的《2020 年资产管理报告》与 2020 年项目的实施绩效之间对应关系说明不充分，针对《2020 年资产管理报告》中所反映的审计和巡视问题的整改工作是否属于 2020 年项目范围不清晰。

## **六、有关建议**

### **（一）项目决策方面**

1.加强预算决策环节的管理，严格执行党委会关于资产委托管理费预算管理程序的决议，注重决策资料的完整性。加强项目立项论证工作，明确事权与财权适配、责任权落实的工作，按照绩效评价的要求清晰项目范围和边界。合理测算资产委托支付标准，提高项目决策的科学性。

2.加强财政支出绩效评价意识，科学合理设置绩效目标和指标，保证预算、任务和指标的匹配性，使之全面、明确、合理、细化、可考量，充分发挥绩效目标的导向性作用，提高绩效指标的准确性和合理性。

### **（二）项目过程方面**

1.加强对资产委托管理费的支出管理，提高会计核算基础性工作，严格执行内控操作规程，加强资金审批，规范资金审批单内容，明确管理费支出范围，建立监管机制，强化财政资金规范化管理。

2.建立健全与项目相关的制度，如完善三重一大制度，制度间规定要相匹配，及时更新并正式出台内控手册。

3.明确与担保中心的职责和权限，加强对担保中心的过程管理与控制、日常监督检查，并及时归集相关资料，提升资产管理效果。

4.制定规范完整的实施方案，细化项目流程，明确项目执行中的工作内容、组织保障、时间进度、成本控制、制度保障和应急措施等，用于指导和约束项目按照计划实施，以保证项目执行效果。

### **（三）项目产出和效益方面**

1.总结多年项目实施经验，结合实际，深入调查和分析，优化调整资产管理费支付标准问题，盘活资产管理费沉淀资金，以保障财政资金投入的经济性、效益性。

2.注重对项目绩效管理过程和绩效成果的资料收集，明确项目评价范围内应涉及到的资料，对项目产出、效果相关数据进行分析，以充分体现项目的绩效成果，提高绩效报告撰写水平。

3.建立满意度调查和对满意度调查分析管理机制，以全面展示公共财政资金投入可持续性效果。

## **七、附件**

- 1.项目预算执行情况表
- 2.项目绩效目标完成情况及收支明细表
- 3.专家及评价工作组情况表
- 4.专家意见汇总书
- 5.评价体系及打分情况表



附件1

北京住房公积金管理中心2020年度项目预算执行情况表

项目名称：2020公积金贷款资产委托管理费项目

审核人：

单位：万元

项目	预算批复		资金到位情况				预算执行情况											本年支 出进度 (%)	执行差额		资金 超支 率 (%)	备 注
	总预算	其中：财 政拨款	合计	第一、 二季 度	第三 季度	第四 季度	合计	本年支出							跨年支出				执行差 额数	差额原因		
								小计	第一、二 季度	其中：财 政拨款	第三 季度	其中： 财政 拨款	第四季 度	其中：财 政拨款	金额	其中： 财政 拨款	时间					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
合计	14900.26	14900.26	14900.26				11083.42	11083.42	8940.16	8940.16	0	0	2143.27	2143.27				74.39%	3816.84	服从财政预算安排		

- 注：1. 此表按项目支出年度分项目进行填写；
2. “跨年支出”是指个别特殊性项目，当年预算未执行完毕，在下一年度支出的预算资金，时间填列到最后一次支出的日期；
3. 执行差额数=预算执行-预算批复（19=7-1）；
4. 本年支出小计:8=9+11+13；预算执行合计:7=8+15；项目本年支出进度:18=8/1×100%；
5. 资金超支率:21=（7-1）/1×100%；
6. 表中数据以单位实际帐面数据为准，保留小数点后两位数字。

## 附件2

2020公积金贷款资产委托管理费项目绩效目标完成情况及收支明细表

审核人：


单位：万元

	目标内容	目标调整情况	实际完成情况
绩效目标完成情况	按照《北京住房公积金管理中心住房公积金贷款资产委托管理暂行办法（试行）》（京房公积金政法[2006]9号）规定，对2019年及以前年度北京住房公积金管理中心发放的超过51万余笔的住房公积金个人住房贷款进行资产管理	无	支付2017年应付未付的2009年5%资产委托管理费的剩余部分及2010年至2015年5%资产委托管理费
资金到位情况	项目资金	预算批复数	资金到位数
	20750	14900.26	14900.26
	合 计	14900.26	14900.26
资金支出情况	项目预算支出明细	预算批复数	实际支出数
	2017年应付未付的2009年5%资产委托管理费剩余部分及2010年至2015年5%资产委托管理费	14900.26	11083.42
	2017年应付未付的2016年50%资产委托管理费		
	2018年应付未付2008年至2016年5%资产委托管理费		
	2018年应付未付2017年50%资产委托管理费		
	2019年应付未付2009至2017年5%资产委托管理费		
	2019年应付未付2018年50%资产委托管理费		
	2020年应付2010至2018年5%资产委托管理费		
	预测2020年应付2019年50%资产委托管理费		
	合计	327.00	327.00

## 附件 3

# 北京住房公积金管理中心项目支出绩效评价 专家组及工作组情况表

项目名称：2020 公积金贷款资产委托管理费项目

一、专家组情况					
姓名	工作单位	职称/职务	专业	联系方式	签字
陈 竹	北京石油化工学院	高级审计师	工商管理学	13611100699	陈竹
李向军	中央财经大学	教授	经济管理	13671327809	李向军
苏 俊	中国人民大学	副教授	计算机应用	13501039419	苏俊
王 勤	北京市统计局 (退休)	高级统计师	财政学	13901069769	王勤
夏 颖	首都经济贸易大学	高级审计师	会计学	13718547696	夏颖
二、评价工作组人员情况					
姓名	工作单位	职务	签字		
周征锋	北京住房公积金管理中心	处长	周征锋		
刘桂新	北京住房公积金管理中心	副处长	刘桂新		
吕伟伟	北京住房公积金管理中心	职员	吕伟伟		
评价机构负责人(签字): 					

## 附件 4

# 北京住房公积金管理中心项目支出绩效评价 专家意见汇总书

项目名称： 2020 公积金贷款资产委托管理费项目

项目单位： 北京住房公积金管理中心

主管部门： 北京住房公积金管理中心

评价时间： 2021 年 4 月 15 日

一、专家评分汇总表

	评价指标及分值		专家评分汇总					
	评价指标	分值	专家 1	专家 2	专家 3	专家 4	专家 5	平均
决策	项目立项	5	4.30	4.60	3.75	4.20	4.00	4.17
	立项依据充分性	2	2.00	2.00	1.50	2.00	2.00	1.90
	立项程序规范性	3	2.30	2.60	2.25	2.20	2.00	2.27
	绩效目标	3	1.90	2.60	1.50	2.10	2.50	2.12
	绩效目标合理性	2	1.20	1.80	0.75	1.40	2.00	1.43
	绩效指标明确性	1	0.70	0.80	0.75	0.70	0.50	0.69
	资金投入	2	2.00	1.70	1.50	1.50	1.50	1.64
	预算编制科学性	1	1.00	0.80	0.75	0.70	0.50	0.75
	资金分配合理性	1	1.00	0.90	0.75	0.80	1.00	0.89
过程	资金管理	8	7.90	7.70	7.60	8.00	7.80	7.80
	资金到位率	2	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	预算执行率	2	2.00	1.80	2.00	2.00	2.00	1.96
	资金使用合规性	4	3.90	3.90	3.60	4.00	3.80	3.84
	组织实施	12	8.40	11.10	10.20	9.90	9.70	9.86
	管理制度健全性	4	2.80	3.60	3.30	3.00	3.20	3.18
	制度执行有效性	8	5.60	7.50	6.90	6.90	6.50	6.68
产出	产出数量	10	8.00	8.00	8.00	8.00	8.50	8.10

	实际完成率	10	8.00	8.00	8.00	8.00	8.50	8.10
	产出质量	10	8.00	7.50	8.00	8.00	8.50	8.00
	质量达标率	10	8.00	7.50	8.00	8.00	8.50	8.00
	产出时效	10	10.00	8.00	9.00	10.00	9.00	9.20
	完成及时性	10	10.00	8.00	9.00	10.00	9.00	9.20
	产出成本	10	8.00	8.00	7.50	8.00	10.00	8.30
	成本节约率	10	8.00	8.00	7.50	8.00	10.00	8.30
效益	项目效益	30	22.00	22.50	24.50	21.00	19.00	21.80
	实施效益	20	17.00	15.00	17.00	15.00	14.00	15.60
	满意度	10	5.00	7.50	7.50	6.00	5.00	6.20
合计		100	80.50	81.70	81.55	80.70	80.50	80.99

## 二、专家评价综合意见

评价得分	80.99	
绩效级别	优[90（含）以上] <input type="checkbox"/> 中[60（含）-80 分] <input type="checkbox"/>	良[80（含）-90 分] <input checked="" type="checkbox"/> 差[60 分以下] <input type="checkbox"/>
<p><b>问题：</b></p> <p><b>一、项目决策方面</b></p> <p>1. 该项目决策依据是 2002 年市住房资金管理中心和市财政局向副市长报送的个人住房担保委托贷款资产委托北京市住房贷款担保中心管理的请示，但提供的项目决策资料中，未见 2020 年度担保中心年初预算申报及管理中心预算批复文件的相关资料，立项决策信息不够充分。</p> <p>2. 项目立项决策资料呈现不完整，事权与财权之间的对应说明不充分。项目单位提供了 2009 年至 2016 年的委托合同，2017 年至 2019 年的对应项目的实施情况不够清晰，未见 2020 年的委托合同。</p> <p>3. 绩效目标和指标设定与预算的匹配性不强。绩效目标年度资金总额为 14900.25899 万元，而预算申报书申报年度预算 20750 万元。</p> <p><b>二、项目过程方面</b></p> <p>1. 该项目实施方案要素不完整，实施方案的有效性体现不够充分。</p> <p>2. 该项目财政批复 14900.25899 万元，调减 3816.84 万元，最终实际支付 11083.42 万元，预算执行率 74.39%，偏低。</p> <p>3. 预算申报书显示，预算申报支付内容是 2017 年-2020 年欠付 2009-2019 年度贷款资产委托管理费共计 195936.863228 万元，本着与以往年度基本平衡的原则，2020 年申报 20750 万元，2020 年第二十期党组（扩大）会议纪要显示，会议审议通过支付 2020 年第二季度资产委托管理费 5960.103596 万元，超出了预算申报的支付期限。同时，提供的党组会资金支出审批数额与预算对应性不足，预算执行管控力度有待加强。</p> <p>4. 制度健全性存在一定不足。（1）三重一大决策制度中有关大额资金使用，只规定了预算申报的决策额度，未规定资金支出分层审批额度；（2）内控手册为讨论稿，部分规定存在不规范之处；（3）收支管理业务规范与预算管理办法针对支出审批的规定不一致；（4）《住房公积金个人住房贷款资产委托管理考核办法（试行）》（京房公积金发〔2021〕5 号）为 2021 年修定，非项目所属期制定；（5）缺少委托管理资金管理办法；（6）《北京住房公积金管理中心住房公积金贷款资产委托管理暂行办法（试行）》（京房公积金政法〔2006〕9 号），</p>		

规定资产委托管理费按不高于委托资产管理额的 1%确定，受托方应将其中不低于 30%作为担保赔偿准备金，实行专项管理单独记账，其余 70%部分未见相关管理制度。

### 三、项目产出及效益方面

1. 实际完成与绩效指标设定存在一定偏离。
2. 该项目绩效目标未设置质量指标，考量项目质量效果缺少评估依据；未设置服务对象满意度调查指标，也未提供满意度调查资料，满意度指标无法评判。
3. 提供的三次党组会议研究支付资产管理委托费时均提到研究资产管理费支付标准、调整资产管理费问题，委托费标准已实施多年，该项 70%费用支出、结存情况资料未与呈现，绩效报告对现行管理费标准进行了分析，其中说明管理中心自 2002 年起至今已支付约 22.83 亿资产管理费，担保中心已有一定积累，截至考评日管理费调整问题研究仍在进行中，财政资金投入的经济性、效益性分析资料不完整。

### 建议：

1. 加强预算决策环节管理，严格执行党委会关于资产委托管理费预算管理程序的决议，注重决策资料的完整性。加强项目立项论证工作，明确事权与财权适配、责任权落实的工作，按照绩效评价的要求清晰项目范围和边界。加强项目前期可行性研究及论证工作，合理测算资产委托支付标准，提高项目决策的科学性。
2. 明确与担保中心的职责和权限，加强对担保中心的过程管理与控制，加强对担保中心的日常监督检查，并及时归集相关资料，提升资产管理效果。
3. 总结多年项目实施经验，结合实际，深入调查和分析，优化调整资产管理费支付标准问题，盘活资产管理费沉淀资金，以保障财政资金投入的经济性、效益性。
4. 注重对项目绩效管理过程和绩效成果的资料搜集，明确项目评价范围内应涉及到的资料，对项目产出、效果相关数据进行分析，以充分体现项目的绩效成果，提高绩效报告撰写水平。

专家组组长：



评价工作组组长：



2021 年 4 月 15 日



### 三、专家组基本情况

姓名	职称	专业	备注
陈 竹	高级审计师	工商管理学	
李向军	教授	经济管理	
苏 俊	副教授	计算机应用	
王 勤	高级统计师	财政学	
夏 颖	高级审计师	会计学	

## 附件 5

### “2020 公积金贷款资产委托管理费”项目绩效评价评分表

被评价单位：北京住房公积金管理中心

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
决策	10	项目立项	5	立项依据充分性	2	项目立项与法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责的相符性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	1.8（含）-2.0	与法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责相符性高	1.90	
									1.5（含）-1.8	与法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责较为相符		
									1.2（含）-1.5	与法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责基本相符		
									0（含）-1.2	与法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责不相符		
				立项程序	3	项目立项程序的规范性	1	项目是否按照规定的程序申请设立	0.9（含）-1.0	立项程序完整、有效，立项程序科学、程序化	0.71	2020 年预算决策程序

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
				规范性					0.75（含）-0.9	立项程序较为完整、有效，立项程序较为科学、程序化		资料不完整，缺少对项目的可行性研究及专家论证资料
									0.6（含）-0.75	未将相关立项程序制度化，但项目立项经过相关立项程序		
									0（含）-0.6	立项程序不完整，缺乏有效性		
						项目立项的审批文件、材料与相关要求的相符性	1	审批文件、材料是否符合相关要求	0.9（含）-1.0	项目立项的审批文件、材料与相关要求的相符性高	0.79	项目立项资料不完整，对于可行性论证要求的充分性不足
									0.75（含）-0.9	项目立项的审批文件、材料与相关要求的相符性较高		
									0.6（含）-0.75	项目立项的审批文件、材料与相关要求的相符性一般		
									0（含）-0.6	项目立项的审批文件、材料与相关要求不相符		
						项目立项决策结果的合理性	1	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估	0.9（含）-1.0	严格履行相关立项决策程序，决策过程有效，项目申报程序规范，可行性研究、专家论证、风险评估、绩效	0.77	2020 年度预算事前论证资料不完整，未见可

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
								估、绩效评估、集体决策		评估、集体决策等申报资料完整		行性研究、专家论证、绩效评估等相关资料
									0.75（含）-0.9	履行了相关决策程序，决策过程较为有效，可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等申报资料较为完整		
									0.6（含）-0.75	履行了相关决策程序，决策过程的有效性有待提高，决策结果科学性一般；履行了项目申报程序，并提交了可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等相应申报资料		
									0（含）-0.6	未履行相关决策程序，决策过程流于形式，决策结果缺乏科学性；未履行项目申报程序，可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等申报资料不完整		

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
		绩效 目标	3	绩效 目标 合 理 性	2	绩效目标合 理性	2	项目是否有绩效目标（如未设定预算绩效目标，可考核其他工作任务目标）；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	1.8（含）-2.0	绩效目标的设立合理、可行，与实际工作内容相关性强，项目预期产出效益和效果与正常业绩水平的相符性强，与预算确定的项目投资额或资金量的匹配性高	1.43	绩效目标科学合理性体现不足，绩效目标和指标设定与预算的匹配性不强
									1.5（含）-1.8	绩效目标的设立比较合理、可行，与实际工作内容相关性较强，项目预期产出效益和效果与正常业绩水平的相符性较强，与预算确定的项目投资额或资金量的匹配性较高		
									1.2（含）-1.5	绩效目标的设立基本合理、可行，与实际工作内容相关性一般，项目预期产出效益和效果与正常业绩水平的相符性一般，与预算确定的项目投资额或资金量的匹配性一般		
									0（含）-1.2	绩效目标的设立不太合理、可行，缺乏与实际工作		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
										内容的相关性，项目预期产出效益和效果缺乏与正常业绩水平的相符性，缺乏与预算确定的项目投资额或资金量的匹配性		
				绩效指标明确性	1	绩效指标明确性	1	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目目标任务数或计划数相对应。	0.9（含）-1.0	绩效指标充分细化、量化、清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数的对应性强	0.69	缺少可评可测效果指标，未设置产出质量指标；产出成本细化不足；效益指标较笼统，未分设社会效益和可持续影响指标；未设置满意度调查指标
									0.75（含）-0.9	绩效指标比较细化、量化、清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数的对应性较强		
									0.6（含）-0.75	绩效指标需要进一步细化、量化，与项目目标任务数或计划数的对应性一般		
									0（含）-0.6	绩效目标不够细化、量化，或未设定量化、细化指标，缺乏与项目目标任务数或计划数的对应性		
		资金投入	2	预算编制	1	预算编制科学性	1	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额	0.9（含）-1.0	项目预算编制经过充分的科学论证，资金额度与年度目标适应性强	0.75	预算编制的准确性不足

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
				科 学 性				度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	0.75（含）-0.9	项目预算编制经过较为充分的科学论证，资金额度与年度目标适应性较强		
									0.6（含）-0.75	项目预算编制经过一定的科学论证，资金额度与年度目标适应性一般		
									0（含）-0.6	项目预算编制缺乏科学论证，资金额度与年度目标缺乏适应性		
				资 金 分 配 合 理 性	1	资 金 分 配 合 理 性	1	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	0.9（含）-1.0	项目预算资金分配有充分的测算依据，与补助单位或地方实际适应性强	0.89	资金分配与绩效目标指标存在差异未体现 2016 年度的资金分配情况
									0.75（含）-0.9	项目预算资金分配有较为充分的测算依据，与补助单位或地方实际适应性较强		
									0.6（含）-0.75	项目预算资金分配有一定的测算依据，与补助单位或地方实际适应性一般		
									0（含）-0.6	项目预算资金分配缺乏测算依据，与补助单位或地方实际缺乏适应性		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
过程	20	资金管理	8	资金到位率	2	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	2	最后得分=资金到位率*2	2.00	
				预算执行率	2	预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	2	最后得分=预算执行率*2	1.96	财政批复14900.26万元，预算指标调减3816.84万元，最终实际支付



一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
								实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。				11083.42 万元
				资金使用合规性	4	与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规定的相符性	1	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	0.9（含）-1.0	与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规定的相符性强	0.92	报销单据设置不规范
									0.75（含）-0.9	与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规定的相符性较强		
									0.6（含）-0.75	与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规定的相符性一般		
									0（含）-0.6	与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缺乏相符性		
						资金拨付审批程序和手续的完整性	1	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	0.9（含）-1.0	资金拨付审批程序和手续完整	0.96	
									0.75（含）-0.9	资金拨付审批程序和手续较为完整		

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
									0.6（含）-0.75	资金拨付审批程序和手续基本完整		
									0（含）-0.6	资金拨付审批程序和手续不完整		
						与项目预算批复或合同规定用途的相符性	1	是否符合项目预算批复或合同规定的用途	0.9（含）-1.0	与项目预算批复或合同规定用途的相符性强	0.98	
									0.75（含）-0.9	与项目预算批复或合同规定用途的相符性较强		
									0.6（含）-0.75	与项目预算批复或合同规定用途的相符性一般		
									0（含）-0.6	与项目预算批复或合同规定用途缺乏相符性		
						资金使用规范性	1	是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	0.9（含）-1.0	资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	0.98	
									0.75（含）-0.9	资金使用基本不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		
									0.6（含）-0.75	资金使用存在轻微截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		
									0（含）-0.6	资金使用存在严重截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
		组 织 实施	12	管 理 制度 健全 性	4	财务和业务管理制度健全性	2	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，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。	1.8（含）-2.0	项目单位财务和业务管理制度健全	1.70	管理制度不够完善，相关业务管理制度的制定略为滞后
									1.5（含）-1.8	项目单位财务和业务管理制度较为健全		
									1.2（含）-1.5	项目单位财务和业务管理制度健全性一般		
									0（含）-1.2	项目单位财务和业务管理制度不健全		
					4	财务和业务管理制度合法、合规和完整性	2	财务和业务管理制度是否合法、合规、完整	1.8（含）-2.0	项目单位财务和业务管理制度合法、合规和完整	1.48	三重一大制度不完善；内控手册尚未正式出台；缺少委托管理资金管理办法；本项目的实施方案为后补
									1.5（含）-1.8	项目单位财务和业务管理制度较为合法、合规和完整		
									1.2（含）-1.5	项目单位财务和业务管理制度合法性、合规性和完整性一般		
									0（含）-1.2	项目单位财务和业务管理制度缺乏合法性、合规性和完整性		
				制度执行	8	遵守相关法律法规和相	2	项目实施是否遵守相关法律法规和相	1.8（含）-2.0	项目单位严格遵守相关法律法规和相关管理规定	1.66	项目实施方案为“完成

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
				有 效 性		关 管 理 规 定 情 况		关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	1.5（含）-1.8	项目单位较好地遵守了相关法律法规和相关管理规定		时”，不够规范，缺少日常监督检查资料
									1.2（含）-1.5	项目单位一定程度上遵守了相关法律法规和相关管理规定		
									0（含）-1.2	项目单位未遵守相关法律法规和相关管理规定		
						项 目 调 整 及 支 出 调 整 手 续 完 备 情 况	2	项目调整及支出调整手续是否完备	1.8（含）-2.0	项目调整及支出调整手续完备性高	1.82	资金支出与决策出现差异，未见调整的相关资料
									1.5（含）-1.8	项目调整及支出调整手续完备性较高		
									1.2（含）-1.5	项目调整及支出调整手续完备性一般		
									0（含）-1.2	项目调整及支出调整手续缺乏完备性		
						项 目 合 同 书、验收报 告、技术鉴 定等资料归 档的完整性 和及时性	2	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档	1.8（含）-2.0	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料归档齐全、及时	1.40	验收资料的规范性、完整性资料展示不完整
									1.5（含）-1.8	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料归档较为齐全、及时		

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
									1.2（含）-1.5	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料归档情况一般		
									0（含）-1.2	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料归档不齐全、不及时		
						项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位情况	2	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	1.8（含）-2.0	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位情况好	1.80	验收等过程管理信息完整性不足
									1.5（含）-1.8	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位情况较好		
									1.2（含）-1.5	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位情况一般		
									0（含）-1.2	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等未落实到位		

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
产出	40	产出 数量	10	实际 完成 率	10	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	9.0（含）-10.0	实际完成率≥95%	8.10	未对绩效指标进行调整，实际完成与绩效指标设定存在一定偏离
									7.5（含）-9.0	80%≤实际完成率<95%		
									6.0（含）-7.5	60%≤实际完成率<80%		
									0（含）-6.0	实际完成率<60%		

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
		产 出 质量	10	质 量 达 标 率	10	质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	9.0（含）-10.0	质量达标率≥95%	8.00	2020 年资产管理报告中所反映问题整改工作与本项目对应性不足，质量达标率呈现不充分
									7.5（含）-9.0	80%≤质量达标率<95%		
									6.0（含）-7.5	60%≤质量达标率<80%		
									0（含）-6.0	质量达标率<60%		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家评分	扣分原因
		产出时效	10	完成及时性	10	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	9.0（含）-10.0	项目实施完成及时性好	9.20	未达到绩效目标的数量指标
									7.5（含）-9.0	项目实施完成及时性较好		
									6.0（含）-7.5	项目实施完成及时性一般		
									0（含）-6.0	项目实施未及时完成		
		产出成本	10	成本节约率	10	成本节约率	10	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	9.0（含）-10.0	项目实施成本节约率高	8.30	管理费标准时效性不足，财政资金经济性、效益性展示不够充分，成本控制措施呈现不充分，委托管
									7.5（含）-9.0	项目实施成本节约率较高		
									6.0（含）-7.5	项目实施成本节约率一般		



一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
								实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	0（含）-6.0	项目实施成本节约率低		理费的提取比例需要充分论证
效益	30	项 目 效益	30	实 施 效益	20	社会效益	10	项目实施是否产生社会综合效益及其影响程度。	9.0（含）-10.0	项目实施产生的社会效益影响显著	8.00	绩效成果统计分析展示不足
									7.5（含）-9.0	项目实施产生的社会效益影响比较显著		
									6.0（含）-7.5	项目实施产生的社会效益影响一般显著		
									0（含）-6.0	项目实施产生的社会效益影响不显著		
						可持续影响	10	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响。	9.0（含）-10.0	项目实施产生的可持续影响显著	7.60	绩效报告缺少可持续影响分析
									7.5（含）-9.0	项目实施产生的可持续影响比较显著		

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	四级指标	分值	指标解释	评价分值	评价标准	专家 评分	扣分原因
									6.0（含）-7.5	项目实施产生的可持续影响一般显著		
									0（含）-6.0	项目实施产生的可持续影响不显著		
				满 意 度	10	服务对象满意度及其程度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	9.0（含）-10.0	服务对象非常满意	6.20	未见满意度调查资料
									7.5（含）-9.0	服务对象比较满意		
									6.0（含）-7.5	服务对象态度一般		
									0（含）-6.0	服务对象不满意		
合计	100		100		100		100				80.99	