

长沙市望城区财政绩效评价报告

(2023 年度预算支出)

项 目 名 称：2023 年度望城区行政审批中介服务费项目

被 评 价 单 位：长沙市望城区行政审批服务局

委 托 单 位：长沙市望城区财政局

评 价 机 构：湖南诚悦达会计师事务所（普通合伙）

资 金 性 质：一般公共预算

评 价 类 别：政府购买服务、政府采购

2024 年 11 月



湘诚悦达专审字〔2024〕018号

2023年度长沙市望城区行政审批中介服务费用项目绩效评价报告

为进一步规范和加强项目资金使用管理，切实提高资金使用效益，根据《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）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、湖南省财政厅《关于印发湖南省预算支出绩效评价管理办法的通知》（湘财绩〔2020〕7号）和长沙市望城区财政局《关于开展2024年度财政绩效评价工作的通知》（望财绩〔2024〕4号）等有关文件规定，望城区财政局委托湖南诚悦达会计师事务所（普通合伙）对长沙市望城区行政审批服务局（以下简称“区审批局”）行政审批中介服务费用项目支出情况进行了绩效评价。现将项目绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）预算支出概况

为进一步减轻企业负担，创造良好经济发展环境，根据《关于取消、降标和放开一批涉企经营服务性收费的通知》（湘发改价服〔2016〕144号）、《关于开展政府购买房屋建筑和市

政基础设施施工图审查服务的通知》（长住建发〔2018〕9号）、《长沙市望城区政府投资建设项目管理办法》（望政发〔2021〕42号）、《湖南省建设工程施工图审查管理办法》（湘建设〔2019〕239号）等有关文件精神，由望城区财政局（以下简称“区财政局”）安排专项资金，用于区审批局支付施工图审查和可研评估费用。

（二）预算资金使用管理情况

1、项目组织实施情况

区审批局为2023年度行政审批中介服务费用项目主管部门，负责望城区行政审批中介服务费用工作的统筹管理，其中施工图审查项目，由区审批局通过政府购买服务方式委托第三方中介机构对全区（经开区除外）房屋建筑和市政基础设施工程进行施工图审查；政府投资项目可研评估项目，经区政府明确，2022年区财政资金直接投入的项目仍由望城区发展和改革局负责审批，其可研评估费用从区审批局专项经费中统筹列支。

行政审批中介服务费用每年底由区审批局根据历史经验预估次年资金量，经区财政局审批后分批次下达，并与第三方中介机构分批次据实结算。

2、项目实施管理情况

根据长沙市望城区工程建设项目审批制度改革要求，望城区住建局相关科室派驻工作人员至区审批局进行工程建设项目审批，项目审批遵照《关于印发<湖南省工程建设项目审批工作指南（第四版）>的通知》（湘工改办〔2022〕2号）、《关于印发<湖南省工程建设项目审批制度改革3.0版重点任务>的通知》（湘工改办函〔2022〕8号）执行，并使用湖南省施工

图管理信息系统进行审图机构遴选、合同签订、备案及出具消防审查意见书等操作。可研报告评审根据《关于工程建设审批领域工作的会议纪要》〔2020〕90号及望城区人民政府要求，通过网上中介超市发布采购公告，系统随机选取评估单位对特大政府投资项目可研报告进行评审。

3、资金管理情况

区审批局资金管理主要参照本单位财务管理制度，未制定专项资金管理办法。经检查财务资料，专项资金使用基本符合国家财政法规、财务管理制度要求，资金支付审批手续规范。施工图审查服务成本核算按照《关于重新发布施工图审查服务收费标准的通知》（湘发改价服〔2015〕861号）、《关于开展房屋建筑和市政基础设施工程施工图“多审合一”“多图联审”工作的通知》（长住建发〔2018〕139号）等文件执行；可研报告评审费用主要按照《长沙市望城区政府投资建设项目技术服务付费指导意见》（望财办〔2021〕37号）文件执行。

4、资金投入及执行情况

长沙市望城区财政局预算安排2023年度行政审批中介服务费项目预算资金1040万元；截至2023年12月31日，实际下达行政审批中介服务费项目资金632.246万元，其中2023年度预算资金616.246万元，2022年度结转资金16万元，2023年资金到位率为60.79%。

截至2023年12月31日，项目资金共支出632.246万元。全部为当年预算资金支出，无结余结转。其中用于支付2022年第四批次施工图设计文件审查经费264.8185万元、2023年第一批次施工图设计文件审查费用164.8876万元、2023年第

二批次施工图设计文件审查费 186.5399 万元及 2022 年特大政府投资项目可行性研究报告第三方中介评审经费 16 万元。预算执行率 100%。

二、绩效评价综合情况

（一）绩效评价组织情况

依据区财政局文件要求，本所成立了绩效评价工作组，明确了人员分工及工作内容，并于 2024 年 7 月 3 日至 7 月 12 日对区审批局 2023 年度行政审批中介服务费用项目开展了绩效评价。

（二）绩效评价工作及实施情况

评价工作组对项目立项、合同、区政府批文、项目资金支出明细账、记账凭证及相关附件等资料进行了全面查看，并对申报施工图审查的项目建设单位开展了问卷调查，采用定量分析和定性分析相结合的方法，从项目决策、过程、产出、成本、效益、满意度六个方面对项目开展综合评价，并形成了绩效评价报告。

三、评价结论

我们经过资料收集、现场核实、访谈、问卷调查以及评价分析等评价程序评定，2023 年度行政审批中介服务费用项目综合得分 84 分，评价等级为“良”，详细情况见附件 2。

四、主要经验及做法

（一）实行互联网+多图联审，切实提高政府工作效率

一是利用互联网技术，建立了全省统一的施工图审查业务办理平台——湖南省施工图管理信息系统，实现施工图审查申报、委托、审查、修改、申诉及审批全流程线上办理，减少了

线下申报的繁琐流程和时间成本。二是将房屋建筑和市政基础设施工程勘察文件、施工图设计文件一并报审，改变了原来多个部门单独审查的方式，通过多图联审，简化了施工图审查申报程序，切实规范了施工图审查流程。三是打破了部门之间的信息壁垒，协调统一了建设单位、勘察设计企业、住房城乡建设部门、审查机构和人防等部门，实现建设单位、勘察设计企业、住房城乡建设部门、审查机构等各方信息的共享和交流，有效提高了政府服务工作效率。

（二）实行审查机构动态监管，强化审查监督管理工作

一是建立审查机构正向激励机制，系统每季度根据审查机构的用户评价、审查质量、审查时效及不良行为进行统计打分，打分结果与审查机构每季度业务份额直接挂钩，每季度初系统自动根据审查机构的考评打分重新计算季度业务份额。二是建立审查机构正常准入和退出机制，全省审查机构实行名录管理制度，严控审查机构名录数量，审查机构名录数量因住房城乡建设部门的行政处罚导致减少的，省住房城乡建设部门启动审查机构补录程序，接受设计企业申报审查机构资格，择优选定后补充进入全省施工图审查机构名录，保持全省审查机构名录总数不变。三是建立多渠道投诉机制，审查机构施工图审查办理事项接受全社会监督，分别在省住房城乡建设厅和湖南省施工图管理信息系统内设立施工图审查业务投诉举报电话和网上投诉举报窗口，建设单位、勘察设计企业可对审查机构违法违规行为进行检举，省住房城乡建设厅查实后依法依规对相关审查机构及从业人员进行处理。

五、存在的问题及原因分析

（一）存在的问题

1、资金使用管理方面

（1）预算不精准，依据不充分

一是预算不精准，偏离度高，且依据不充分。2023 年度行政审批中介服务费项目年初预算 1040 万元，其中：施工图审查费 960 万元，政府投资项目可研评审费 80 万元；据实结算资金 632.246 万元，其中：施工图审查费 616.246 万元，可研报告评审费 16 万元。预算偏离度-39.2%，系因年初预算未结合往年实际情况科学测算，2023 年目标申报完成 150 万平方米的房建项目、造价 2 亿市政项目的施工图审查和政府特大投资项目可研报告评估，申报预算 1040 万元；2022 年据实结算资金 905.07 万元，实际完成 443 万平方米的房建项目、造价 13 亿市政项目的施工图审查和 6 个项目可研报告评估；2023 年目标值较 2022 年实际完成值低，预算资金较上年结算值高 14.91%。2021 年据实结算资金 1683.71 万元，实际完成 510 万平方米的房建项目、造价 21 亿市政项目的施工图审查和 10 个项目可研报告评估，2023 年目标值较 2021 年实际完成值降幅 70%左右，预算资金较 2021 年结算值降幅 38%。二是行政审批中介服务费项目涉及到的购买施工图审查和项目可研报告评估服务未纳入政府购买服务支出预算安排。

（2）未制定专项资金管理办法

区审批局未制定专项资金管理办法，未明确专项资金调整、审批程序、拨付和使用、监督管理等内容，未能从制度方面对项目资金使用进行事前、事中、事后全方位的监督和控制。

2、项目管理方面

（1）部分合同签订程序不规范

2023 年度房屋建筑和市政基础设施工程施工图审查存在“先受理，后签订合同”的情况，如望城区第六中学教师周转房新建项目合同签订时间 2022 年 9 月 1 日，审查机构受理时间 2022 年 8 月 30 日；望城水厂及管网改扩建工程-臭氧制备间消防专项审查项目合同签订时间 2022 年 11 月 11 日，审查机构受理时间 2022 年 11 月 10 日。以上情况未按照湖南省住房和城乡建设厅、湖南省财政厅《关于进一步做好政府购买施工图审查服务有关工作的通知》（湘建设〔2015〕205 号）第三条“施工图审查机构确定后，各级住房城乡建设部门当日与施工图审查机构签订电子合同，施工图审查机构按合同约定完成施工图审查服务并及时将有关资料报送住房城乡建设部门……”以及《湖南省住房和城乡建设厅关于进一步提高施工图审查效率的通知》（湘建设〔2019〕175 号）第二条“加快政府购买服务委托。住房城乡建设部门在审核确认后次日通过系统选定审查机构，签订审查服务合同。审查机构应在签订审查服务合同当日确认施工图编制深度是否符合规定。对不符合规定的予以退件，并向住房城乡建设部门、建设单位和勘察设计企业一次性告知需补齐的内容；对符合规定的，由审查机构在系统上确认受理审查”的规定执行。

（2）部分项目归档资料不完善

部分项目施工图审查情况报告书备案审批欠规范，如桥园路（原支路四）勘察报告与施工图设计文件、区行政中心浅层地热能利用改造示范项目（一期）勘察报告，存在经办人与审核人未签字、未盖备案专用章及未注明备案时间的情况。

(3) 部分施工图审查合格书出具不规范

部分项目施工图审查合格书出具不规范，审查表通过日期晚于审查合格书出具的日期，难以判定施工图审查机构在出具审查合格书之前，是否对施工图设计是否符合相关标准和要求进行全面审查。如绿涛小学项目，审查合格书出具时间 2023 年 3 月 19 日，湖南省绿色建筑工程施工图设计审查表通过时间 2023 年 4 月 3 日；长沙市望城区宝粮小学项目，审查合格书出具时间 2022 年 5 月 6 日，长沙市绿色建筑工程施工图设计审查表通过时间 2022 年 5 月 10 日；嘉宇湘江北城二期项目，审查合格书出具时间 2022 年 10 月 26 日，湖南省居住建筑节能设计审查表、湖南省丙类公共建筑节能设计审查表通过时间 2022 年 10 月 31 日；一般来说，审查合格书是对整个施工图审查结果的正式确认和宣告，它代表着审查工作的完成并且达到了合格的标准，而施工图审查表的通过则是审查流程中的一个环节，是为了最终能够出具审查合格书而进行的步骤，审查表通过日期晚于审查合格书出具不符合正常流程和逻辑。

3、绩效管理方面

(1) 绩效目标申报工作待加强

一是绩效指标设置不全，2023 年度行政审批中介服务费项目预算支出 1040 万元，其中政府投资项目可研评审费 80 万元，2023 年绩效目标申报表中产出数量未设置相应指标。二是个别绩效指标设置不合理，2023 年绩效目标申报表中经济效益指标设定为“施工图审查市政道路 2 亿”，实际为“审查工程概算 2 亿元的市政项目施工图”，应纳入产出数量指标，非经济效益指标。三是绩效目标与预算确定的预算支出资金量不匹配，

超额完成目标值 8%，实际结算资金未达预算。2023 年度施工图审查费 960 万元，项目产出数量指标为“施工图审查备案的建筑面积 150 万平方米”，实际完成施工图审查备案建筑面积 162 万平方米（不含 2022 年第四批次备案建筑面积），实际结算施工图审查费 351.4275 万元（不含 2022 年第四批次结算费用），产出量与预算资金量不相匹配。

（2）绩效自评未公示，报告质量不佳，绩效评价结果运用不佳

一是区审批局未将 2022 年度该项目绩效自评报告予以公开。二是自评报告不完整，所填制的 2023 年度绩效自评报告未填写“存在的问题及原因分析”和“建议”内容。三是 2020 年度该项目绩效评价报告指出“管理制度不够健全”“预算资金分配缺乏依据”等问题，上述问题未整改，评价结果未能有效应用于项目的改进和决策中。

（3）部分施工图审查时效不达标

部分项目施工图审查备案时间未按绩效目标要求 2 个工作日内完成备案。如腊树塘路市政管网修复工程项目，施工图勘察报告审查合格书出具时间 2022 年 8 月 18 日，备案时间 2022 年 8 月 23 日；嘉宇湘江北城二期项目工程项目，施工图设计文件审查合格书出具时间 2022 年 10 月 26 日，审查备案时间 2022 年 10 月 31 日；长郡月亮岛二小扩建二期工程项目，施工图勘察报告审查合格书出具时间 2022 年 8 月 10 日，审查备案时间 2022 年 8 月 23 日。

（二）原因分析

上述问题存在的原因主要有以下方面：一是区审批局在进

行预算编制工作和绩效目标申报工作时，未根据以往年度数据及上年预算执行情况，合理预测项目规模和所需资金，导致预算编制不精确，绩效目标与资金量不相匹配。二是区审批局对制度建设工作不够重视，未落实专项资金管理办法制定工作；施工图审查备案由于全线上办理，系统对工作情况自动留痕，未对纸质项目归档资料严格审核，导致资料不完善。三是区审批局对审批过程管理工作不够重视，重结果，轻过程，缺少规范审批流程约束机制，导致出现部分服务合同签订程序不规范、施工图审查备案时效不达标等情况。

六、有关建议

（一）增强绩效管理理念，强化绩效管理工作

建议区审批局一是要加强财务科室与审批科室的沟通协调，财务科室与审批科室应共同参与绩效管理工作，并根据《湖南省预算绩效目标管理办法》（湘财绩〔2020〕6号）和预算申报项目的性质，制定明确、具体、相应匹配的绩效目标，并围绕绩效目标，构建全面、科学、合理的绩效指标体系，避免绩效目标申报工作简单的“你提交，我填写”，要切实压实双方相应责任。二是要树立正确的绩效观念，认真开展绩效自评工作，客观分析工作中遇到的一些情况，切实发现工作中的问题，并提出相应的改进措施，避免绩效自评报告只提功绩，不提问题。三是建立绩效评价结果反馈应用机制，针对项目绩效评价过程中发现的问题，要及时反馈给责任部门，同时要督促责任部门提出整改措施，并确保落实到位。

（二）加强预算编制管理工作，定期监控和调整预算

区审批局要加强财务科室和审批科室的沟通协调，充分考

虑政策影响和房建及市政实际审查情况、上年预算执行情况，充分了解预算年度项目所需资金，科学合理申报项目预算，提高预算编制精确度。在项目执行过程中，定期对比实际费用与预算，及时发现偏差并分析原因，根据实际情况，对预算进行合理调整后报批。

（三）建立健全资金管理制度，强化项目监督管理工作

建议区审批局一是落实专项资金管理制度的制定工作，明确专项资金调整、审批程序、拨付和使用、监督管理等内容，项目资金的支付严格按照专项资金管理办法执行，确保资金规范、高效地使用，提高财政资金的管理水平和使用效益。二是完善项目档案管理制度，明确专人负责，确定行政审批中介服务项目立项依据、区政府批文、施工图审查合格书等文件和资料归档齐全，并对收集到的档案资料进行分类、整理和审核，确保相关资料内容完整。

（四）规范合同签订流程，落实合规审查工作

建议区审批局要严格执行省住建厅相关文件规定，及时签订施工图审查合同，明确双方的责任与义务，避免出现审查机构已确认施工图审查受理，审查合同还未签订的情况，确保合规性，避免争议，降低风险。

（五）加强施工图审查文件审核，提高审查备案时效

建议区审批局一是强化审核过程管理，对施工图审查机构提供的施工图审查表等文件，要加强审核，确保审查机构在出具施工图审查合格书之前，对施工图设计是否符合相关标准和要求进行了全面审查，并督促审查机构完善施工图审查留痕工作，避免出现施工图设计审查表审查日期晚于审查合格书出具

日期的情况。**二是**建立考核机制，考核内容可以包括施工图审查备案工作效率等内容，明确施工图审查备案时间，确保施工图审查备案工作的高效进行。

七、其他需要说明的问题

无。

附件：1、基础数据表

2、2023 年度长沙市望城区行政审批中介服务项目
绩效评价指标评分表

3、2023 年度长沙市望城区行政审批中介服务项目
绩效评价问题清单

湖南诚悦达会计师事务所（普通合伙）



项目主评人：



项目组成员：殷明光 邹松

2024 年 11 月 20 日

附件 1

基础数据表

批次	施工图审查			
	房建项目 备案面积 (平方米)	审查费用 (万元)	市政项目 工程概算 (亿元)	审查费用 (万元)
2023 年第一批次	763674.87	150.9906	1.649512	13.8970
2023 年第二批次	862675.51	177.4430	0.847846	9.0969
2023 年合计	1626350.38	328.4336	2.497358	22.9939

附件 2

2023 年度长沙市望城区行政审批中介服务费用项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
项目决策 (8 分)	项目立项 (2 分)	预算支出决策 (项目立项) 依据充分性	1	预算支出决策 (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,用以反映和考核决策 (立项) 的依据情况。	① 决策 (立项) 是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ② 决策 (立项) 是否符合行业发展规划和政策要求; ③ 决策 (立项) 是否与部门职责范围相符, 属于部门履职所需; ④ 预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	有 1 项存在问题扣 0.5 分。		1
		决策 (立项) 程序规范性	1	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核决策 (立项) 的规范情况。	① 预算支出是否按照规定的程序申请设立; ② 审批文件、材料是否符合相关要求; ③ 事前是否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。	有 1 项存在问题扣 0.5 分。	项目购买服务未纳入政府购买服务支出预算安排, 扣 0.5 分。	0.5
		绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分, 是否符合客观实际, 用以反映和考核预算支出实施的与预算支出实施的情况。	① 预算支出是否有绩效目标; ② 预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③ 预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④ 是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	① 项, 绩效目标应设未设的, 扣 2 分; ② ③ ④ 项, 有 1 处不符合扣 0.5 分。	绩效目标与预算确定的预算支出资金量不匹配, 扣 0.5 分。	1.5

一级 指标	二级 指标	三级指 标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
		绩效指 标明确 性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	有1处不符合扣0.5分; 绩效目标应未设置的,扣2分。	绩效指标设置不全,政府投资项目可研评审未设置产出数量指标;个别绩效指标设置不合理,经济效益指标设定为“施工图审查市政道路2亿”,应纳入产出数量指标。以上情况扣1分。	1
	资金投入 (2分)	资金分配合理性	2	预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或实际情况是否相适应,用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。	①分配办法是否健全、规范; ②分配标准、因素选择是否全面、合理;③实际分配是否符合办法要求,结果是否公平、合理。	有1项存在问题扣1分。		2
项目 过程 (27分)	资金管理 (13分)	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预算支出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(本年度或预算支出期)内落实到具体预算支出的资金。 预算资金:一定时期(本年度或预算支出期)内预算安排到具体预算支出的资金。	资金安排在11月底之前分配完毕,计2分; 12月底到位率=100%,计1.5分,每下降1个百分点扣0.1分。		2

一级 指标	二级 指标	三级指 标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
		预算调 整率	2	预算调整金额与年初预 算金额的比率,用以反映 预算编制科学性和执行 精准程度。	预算调整率=预算调整金额/年初预算金额(应 提交经审批调整的用途及原因)	预算调整率低于5%计2 分,按比例每上升1% 扣0.2分(年初预算已 明确据实结算的除外), 扣完为止。		2
		预算执 行率	2	预算资金是否按照计划 执行,用以反映或考核预 算支出预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) ×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或预算支出 期)内预算支出实际拨付的资金。	以支付系统数据为准, 执行率≥95%,计2分, 每低1个百分点扣0.2 分。		2
			5	项目资金使用符合相关 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。	①是否符合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; ②资金的支付是否有完整的审批程序和手续; ③重大开支是否经集体研究决策; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情 况; ⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金。 ⑦现场核实的评价项目是否存在与项目申报资 金下达内容和合同完全不符的情形。	①②③④项,每发现1 例扣0.5分; ⑤⑥⑦项,每发现1例 扣5分;情节特别严重 的,等级直接定为 “差”。		5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
		信息公开	2	资金分配公示情况和绩效目标、自评公开情况。	①资金分配结果是否在公开渠道进行公示；公示是否及时，公示期是否达到要求；公示内容准确、完整。 ②项目绩效目标、自评情况是否全面、及时、准确按有关规定予以公开。	每发现1例问题，扣0.5分。	2022年绩效自评报告未见公开，扣0.5分。	1.5
		管理制度健全性	2	考核为项目的顺利开展的情况，根据主管单位和项目单位的制度建设和相关制度执行监督检查及验收资料进行评价。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，是否具有操作性。	①、②各1分，酌情扣分。	未制定专项资金管理办法，扣1分。	1
	组织实施 (14分)	制度执行有效性	8	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（重点关注：项目单位按有关规定需要进行政府采购、招投标和投资评审的项目，是否做到应采尽采、应招尽招、应评尽评，无规避政府采购、招投标和投资评审等行为）；②项目调整及支出调整手续是否完备；③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；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等项目是否落实到位。⑤是否对有关项目进行中期检查、竣工验收，并进行跟踪管理。	每发现1例问题，扣0.5分；情节严重的，双倍扣分。	部分合同签订程序不规范（3例），部分项目归档资料不完善（5例），扣4分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
项目产出 (32分)	产出数量 (6分)	施工图审查备案完成情况	6	实际完成任务量与绩效目标设定任务量的比率，用以反映和考核绩效目标完成的情况。	①是否完成150万平方米房建项目施工图的审查；②是否完成工程概算2亿市政项目施工图的审查；	①完成150万平方米房建项目施工图审查100%计3分，每下降1%扣1分；②完成工程概算2亿市政项目施工图的审查100%计3分，每下降1%扣1分。		6
		施工图审查质量达标情况	12	项目成果是否符合绩效目标设定的标准。	①施工图审查是否符合国家和省市发布的技术规范，审查合格；②可研报告是否符合国家行业编制深度、要求，通过审查。	每发现1例问题，扣1分。	部分项目施工图审查合格书出具不规范，审查表通过日期晚于审查合格书出具的日期（3例），扣3分。	9
	产出质量 (26分)	问题整改情况	2	近三年审计、财政绩效评价问题整改情况。（2021-2023年被审计、评价）	根据近三年审计、财政绩效评价报告，查看单位的整改情况；确实无法整改的，检查以后年度执行情况。	对近三年审计、财政绩效评价报告中发现的问题全部整改，计2分；部分整改，计1分；未整改，计0分。	2020年度行政审计中介服务费绩效评价报告指出的问题部分整改，扣1分。	1
		绩效自评	2	部门是否按规定开展绩效自评工作。	①是否按要求开展绩效自评工作；②数据是否全面、真实、准确，绩效自评报告是否完整，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行；	每发现1例问题，扣0.5分；未开展绩效自评不得分。	自评报告不完整，所填制的绩效自评报告未填写“存在的问题及原因分析”“建议”内容，扣1分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
		委托执行达标情况	2	施工图审查和可研报告评审是否按照相关文件要求委托第三方机构。	①施工图审查是否通过施工图管理信息系统遴选审查机构，签订审查合同； ②依项目单位申请，原则上对特大政府投资项目可研报告委托第三方工程咨询机构评审（评估），对政府投资市政、房建类项目初步设计概算委托第三方造价咨询机构进行审核。	每发现1例问题，扣0.5分。		2
		管理精细化程度	4	根据申报的实施期绩效目标：“1、加强施工图设计过程监管，提高流程质量；进一步优化审批流程，降低企业成本。2、进一步优化审批流程，建立健全我区政府投资项目审查制度，切实加强政府投资项目精细化管理”，核实各项目标完成情况。	①是否实施了监管程序； ②是否对审批流程进行了优化。	①实施了监管程序计2分，未实施监管程序计0分；②对审批流程进行了优化计2分，未优化计0分。		4
	产出时效（8分）	项目完成度	8	项目实际完成时间与绩效目标申报时间的比较，用以反映和考核项目产出时效的实现程度。	①施工图审查备案是否在2个工作日内完成； ②可研文本修改到位后是否在3个工作日内出具评估报告，造价咨询单位收悉完整的概算审核资料后是否在10个工作日内完成概算审核并出具审核报告。	每发现1例问题，扣0.5分。	部分项目施工图审查备案时间未按绩效目标要求2个工作日内完成备案（7例），扣3.5分。	4.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分要点	评分标准	扣分情况	得分
项目成本(15分)	经济成本(15分)	成本控制	15	中介费的支付是否符合规定的收费标准。	①施工图审查是否符合湘发改价服[2015]861号文件规定收费标准; ②可研评估报告和概算审核报告是否按《长沙市望城区政府投资项目技术服务计费标准指导意见》(望财办[2021]37号)相关规定收取费用。	每发现1个超标准收费项目,扣1分。		15
项目效益(8分)	社会效益指标(8分)	提效减负情况	8	项目的实施是否显著提高政府服务工作效率,是否减轻企业负担。	①施工图审查是否按照《湘建设[2018]235号》《关于启动房屋建筑和市政基础设施工程施工图“多审合一”“多图联审”》的规定执行; ②施工图审查是否通过湖南省施工图管理信息系统将房屋建筑和市政基础设施工程勘察文件、施工图设计文件一并报审;③施工图审查减轻企业负担100%,降低企业成本350万元。	①②未按要求执行,每发现1个问题,扣0.5分,最高扣6分; ③实际降低企业成本与申报降低企业成本的比率,100%(含)以上计2分,每下降1%扣0.1分。		8
满意度指标(10分)	满意度(10分)	服务对象满意度	10	服务对象对项目实施结果的满意程度。	通过电话回访的方式对服务对象进行满意度调查。服务对象满意度≥95%	95%以上(含)计10分,每降低5个百分点少计1分,70%以下计0分。		10
合计			100					84

2023 年度长沙市望城区行政审批中介服务费用项目问题清单

序号	问题大类	问题小类	被评价单位	具体项目	具体问题
1	资金管理	预算不精准，依据不充分	区审 批局	行政审批中介服务费用	一是预算不精准，偏离度高，且依据不充分。2023 年度行政审批中介服务费用项目年初预算 1040 万元，其中施工图审查费 960 万元，政府投资项目可研评审费 80 万元；据实结算资金 632.246 万元，其中施工图审查费 616.246 万元，可研报告评审费 16 万元。预算偏离度 -39.2%，系因年初预算未结合上年实际情况科学测算，如 2022 年实际完成 443 万平方米的房建项目、造价 13 亿市政项目的施工图审查和 6 个项目可研报告评估，据实结算 905.07 万元；2023 年目标申报完成 150 万平方米的房建项目、造价 2 亿市政项目的施工图审查和政府特大投资项目可研报告评估，申报预算 1040 万元；目标值较上年实际完成值低，预算资金较上年结算值高 14.91%。二是行政审批中介服务费用项目涉及到的购买施工图审查和项目可研报告评估服务未纳入政府购买服务支出预算安排。
2	资金管理	未制定专项资金管理办法	区审 批局	行政审批中介服务费用	区审批准局未制定专项资金管理办法，未明确专项资金调整、审批程序、拨付和使用、监督管理等内容，未能从制度方面对项目资金使用进行事前、事中、事后全方位的监督和控制。

序号	问题大类	问题小类	被评价单位	具体项目	具体问题
3	项目管理	部分合同签订程序不规范	区审 批局	行政审批中介服务	2023年度房屋建筑和市政基础设施工程施工图审查存在“先受理，后签订合同”的情况，如望城区第六中学教师周转房新建项目合同签订时间2022年9月1日，审查机构受理时间2022年8月30日；望城水厂及管网改扩建工程-臭氧制备间消防专项审查项目合同签订时间2022年11月11日，审查机构受理时间2022年11月10日；长沙市水榭年华健康管理有限责任公司室内装修工程项目合同签订时间2022年12月15日，审查机构受理时间2022年12月14日。以上情况未按照湖南省住房和城乡建设厅、湖南省财政厅《关于进一步做好政府购买施工图审查服务有关工作的通知》（湘建设〔2015〕205号）第三条“施工图审查机构确定后，各级住房城乡建设部门当日与施工图审查机构签订电子合同，施工图审查机构按合同约定完成施工图审查服务并及时将有关资料报送住房城乡建设部门……”以及《湖南省住房和城乡建设厅关于进一步提高施工图审查效率的通知》（湘建设〔2019〕175号）第二条“加快政府购买服务委托。住房城乡建设部门在审核确认后次日通过系统选定审查机构，签订审查服务合同。审查机构应在签订审查服务合同当日确认施工图编制深度是否符合规定。对不符合规定的予以退件，并向住房城乡建设部门、建设单位和勘察设计企业一次性告知需补齐的内容；对符合规定的，由审查机构在系统上确认受理审查”的规定执行。
4	项目管理	部分项目归档资料不完善	区审 批局	行政审批中介服务	一是部分项目施工图审查情况报告书备案审批欠规范，如桥园路（原支路四）勘察报告与施工图设计文件、区行政中心浅层地热能利用改造示范项目（一期）勘察报告、中交湘江总部中心项目（幕墙专项审查）施工图设计文件、大泽湖·海归小镇研发中心（一期）室内装饰装修工程施工图设计文件、长沙市望城区宝粮小学项目施工图设计文件等审查情况报告书，存在经办人与审核人未签字、未盖备案专用章及未注明备案时间的情况。
5	项目管理	部分施工图审查合格书出具不规范	区审 批局	行政审批中介服务	部分项目施工图审查合格书出具不规范，审查表通过日期晚于审查合格书出具的日期，难以判定施工图审查机构在出具审查合格书之前，是否对施工图设计是否符合相关标准和要求进行全面审查。如绿涛小学项目，审查合格书出具时间2023年3月19日，审查表通过时间2023年4月3日；长沙市望城区宝粮小学项目，审查合格书出具时间2022年5月6日，审查表通过时间2022年5月10日；嘉宇湘江北城二期项目，审查合格书出具时间2022年10月26日，审查表通过时间2022年10月31日。

序号	问题大类	问题小类	被评价单位	具体项目	具体问题
6	绩效管理	绩效目标申报工作待加强	区审批局	行政审批中介服务	一是绩效指标设置不全，2023 年度行政审批中介服务费用项目预算支出 1040 万元，其中政府投资项目可研评审费 80 万元，2023 年绩效目标申报表中产出数量未设置相应指标。二是个别绩效指标设置不合理，2023 年绩效目标申报表中经济效益指标设定为“施工图审查市政道路 2 亿”，实际为“审查工程概算 2 亿元的市政项目施工图”，应纳入产出数量指标，非经济效益指标。三是绩效目标与预算确定的预算支出资金量不匹配，超额完成目标值 8%，实际结算资金未达预算。2023 年度施工图审查费 960 万元，项目产出数量指标为“施工图审查备案的建筑面积 150 万平方米”，实际完成施工图审查备案建筑面积 162 万平方米（不含 2022 年第四批次备案建筑面积），实际结算施工图审查费 351.4275 万元（不含 2022 年第四批次结算费用），产出量与预算资金量不匹配。
7	绩效管理	绩效自评未公示，报告质量不佳，绩效评价结果运用不佳	区审批局	行政审批中介服务	一是区审批局未将 2022 年度该项目绩效自评报告予以公开。二是自评报告不完整，所填制的 2023 年度绩效自评报告未填写“存在的问题及原因分析”“建议”内容。三是 2020 年度该项目绩效评价报告指出“管理制度不够健全”“预算资金分配缺乏依据”等问题，上述问题未整改，评价结果未能有效应用于项目的改进和决策中。
8	绩效管理	部分施工图审查报告审查合格书出具时间 2022 年 8 月 18 日，备案时间 2022 年 8 月 23 日；嘉宇湘江北城二期项目工程，施工图设计文件审查合格书出具时间 2022 年 10 月 26 日，审查备案时间 2022 年 10 月 31 日；长郡月亮岛二小扩建二期工程项目，施工图勘察报告审查合格书出具时间 2022 年 8 月 10 日，审查备案时间为 2022 年 8 月 23 日；长沙市书堂高级中学项目一期 1#-2# 栋、4#-7# 栋、20#-21# 栋及地下室工程，施工图设计文件审查合格书出具时间 2023 年 1 月 5 日，审查备案时间 2023 年 1 月 10 日；长沙市望城区怡康心智残疾人托养中心项目，施工图设计文件审查合格书出具时间 2023 年 4 月 17 日，审查备案时间 2023 年 4 月 23 日；和顺总部基地项目 S23 地块 A3#、A10# 及地下室 D 栋主体工程项目，施工图设计文件审查合格书出具时间 2023 年 2 月 15 日，审查备案时间 2023 年 2 月 21 日；中南林业科技大学涉外学院学生公寓、食堂新建工程项目，施工图勘察报告审查合格书出具时间 2022 年 8 月 15 日，审查备案时间 2022 年 8 月 23 日。			