川环投〔2018〕2号

关于2017年度中央水污染防治

专项资金绩效评价的函

相关市、县环境保护局：

受环境保护厅委托，四川省环保投资评估与绩效评价中心将对我省2017年度获得中央水污染防治专项资金的9个项目开展绩效评价，并就有关事项函告如下。

**一、高度重视。**

按照《水污染防治专项资金绩效评价办法》（财建〔2017〕32号），各省（市、自治区）须于每年3月底前提交年度绩效评价报告；对未及时提交报告或评价结果不合格的，将暂停或减少资金支持。请相关市、县高度重视此项工作，按要求于3月17日前提交本地自评报告（报告参考模版详见附件1），并积极配合中心开展好现场评价工作。

**二、现场评价。**

按环境保护厅要求，中心将组织环保专家和财务专家，并于3月12日至16日赴相关市、县开展现场评价工作，同时指导、帮助各地切实做好相关工作。分组安排详见附件2。

**三、工作要求。**

为圆满完成本次评价任务，请相关市、县安排熟悉情况的人员，提供办公场所等必要工作条件，按附件3及时准备相关资料，配合中心开展本次现场评价工作。同时，按照中央八项规定和省委省府十项规定精神，协助和配合中心在本次绩效评价过程中做好党风廉政工作。

附件：1.2017年度中央水污染防治专项资金XXX项目

绩效评价自评报告（模版）

2.现场评价分组安排

3.现场评价资料清单

四川省环保投资评估与绩效评价中心

2018年3月10日

抄报：彭勇副厅长。

抄送：四川省环境保护厅规划财务处。

四川省环保投资评估与绩效评价中心 2018年3月10日印

附件1

2017年度中央水污染防治专项资金XXX项目

绩效评价自评报告模版

四川省财政厅、四川省环境保护厅：

按照《四川省环境保护厅 四川省财政厅关于开展2017年度中央水污染防治专项资金绩效评价的通知》，现将XXX项目2017年度绩效评价自评情况报告如下：

一、项目基本情况

*（本部分主要说明：1、资金项目的申报及审批情况，2、项目总投资额、子项目总数、子项目类型等，3、2017年度项目实施方案的投资额、子项目数、子项目类型及各类型对应的子项目个数，4、2017年获得中央水污染防治专项资金情况，5、其他需要说明的问题*。*）*

二、评价工作开展情况

**（一）评价目的**

按照资金管理、项目管理、产出和效益三类指标，对资金支出行为过程及其效果进行综合评价和判断，评价资金使用的科学性、合理性和有效性，分析存在的问题，提出完善资金管理的制度机制、提升资金使用效益相关建议，为以后年度项目实施、预算编制提供参考依据，促进资金使用绩效提高。

**（二）评价步骤及方法**

*（说明本次自查自评工作的步骤和方法。）*

**（三）项目总体评价**

总体而言，项目资金分配\_\_\_(科学合理/基本科学合理/不合理)，资金使用和资金管理\_\_\_ (规范/基本规范/不规范)；项目管理\_\_\_ (规范/基本规范/不规范)；环境效益\_\_\_(明显/较明显/不明显)，对促进XX市（县）水污染防治工作起到了(积极/较为积极/一定/无)作用。但项目同时存在*（简要归纳存在的问题）*等问题。项目绩效评价得分XX分，具体情况详见附表。

三、项目实施情况

**（一）资金管理**

**1、资金分配情况。**

XX市（县）\_\_\_(制定了/未制定)相关资金管理办法，资金管理办法\_\_\_ (健全规范/较为健全规范/基本健全规范/不够健全规范)；在中央水污染防治专项资金拨付方面，2017年，财政厅实际下拨中央水污染防治专项资金XX万元，资金拨付\_\_\_(及时/基本及时/不及时)；截止绩效评价日，XX市（县）已向项目承担单位拨付中央水污染防治专项资金XX万元，中央水污染防治专项资金拨付\_\_\_ (及时/基本及时/不及时)。资金分配\_\_\_ (紧密结合/结合/未结合)本地区水污染工作特点，并对支持重点流域、重点区域，良好水体、饮用水水源、地下水等的保护和治理\_\_\_（具有较强/具有一定的/不具有）针对性。

**2、资金使用情况。**

XX市（县）\_\_\_（严格/基本/未）按照相关规定使用专项资金，\_\_\_ (存在/不存在)截留、挤占、挪用等违规情况。*（如存在截留、挤占、挪用等违规情况，需进一步说明是否已按相关规定进行整改）*。

**3、资金管理情况。**

XX市（县）\_\_\_ (建立了/未建立)预算执行报告机制，\_\_\_ (建立了/未建立)跟踪机制；\_\_\_ (建立了/未建立)信息公开制度，\_\_\_（及时公开/未及时公开）资金分配使用等信息；\_\_\_ (及时开展/未及时开展)预算执行监督检查、绩效评价工作；预算执行率\_\_\_ (满足/基本满足/不满足)序时进度要求。

**（二）项目管理**

**1、项目进展情况。**

按照2017年项目实施方案，项目2017年计划完成子项目XX个。截止绩效评价日，已开工建设XX个子项目，开工率为 XX%；已完工XX个子项目，完工率为XX%。

**2、PPP应用情况。**

按照2017年项目实施方案，地方计划投入资金XX万元。按照当地提供的相关财务资料，截止绩效评价日，地方已投入资金XX万元。其中，当地以PPP模式吸引社会资本投资额度XX万元，占年度总投资额XX万元的XX%。

**3、项目管理情况。**

XX市（县）\_\_\_(建立健全了/基本建立健全了/未建立健全)项目储备、报备、动态监管等管理制度，并在项目实施过程中\_\_\_(执行了/基本执行了/未执行)相关项目管理制度。

**（三）产出和效益**

**1、水环境质量目标**

根据2017年水污染防治专项实施方案及水污染防治专项绩效目标申报表，相关水体类型实际各项水质指标\_\_\_(优于/达到/基本满足/未达到)预定目标。

*（“优于”、“达到”、“基本满足”及“未达到”的含义详见《水污染专项资金绩效评价办法附件2》）*

**2、水污染防治重点工作**

根据2017年水污染防治专项实施方案及当年水污染防治专项绩效目标申报表，项目计划削减XXX污染物XX吨、XXX污染物XX吨、XXX污染物XX吨……，实际削减XXX污染物XX吨、XXX污染物XX吨、XXX污染物XX吨……，年度污染负荷削减量\_\_\_（全面/基本/部分/没有）达到预定目标；计划完成生态建设与修复面积XX亩，实际完成生态建设与修复面积XX亩，生态修复与建设面积\_\_\_（全面/基本/部分/没有）达到预定目标。

**3、经济社会效益**

根据2017年水污染防治专项实施方案及当年水污染防治专项绩效目标申报表，项目在2017年\_\_\_（全面/基本/部分/没有）达到预期经济社会效益目标值。

*（全面、基本或部分达到预期目标的，应描述取得的经济社会效益；没有达到的，应说明原因）*

**4、满意度指标**

受益群众对已完工子项目的实施效果满意率达XX%。

四、存在的问题

*（对照水污染防治专项资金绩效评价指标体系，结合项目实际实施情况，描述存在的问题。）*

五、工作打算及建议

*（针对上述存在的问题，提出下一步工作打算及建议。）*

附表：2017年度中央水污染防治专项资金XXX项目

绩效评价评分表

附表：

2017年度中央水污染防治专项资金XXX项目绩效评价评分表

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** | **得分** | **评分理由** | **主要支撑材料** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金管理 | 25 | 资金分配 | 10 | 是否科学、合理、及时 | 资金管理办法健全、规范（3分）。 |  |  | 项目资金管理办法 |
| 资金按规定时间拨付到项目承担单位（3分）。 |  |  | 中央及地方资金到位和拨付项目的文件资料，如拨款文件、银行转账单等。 |
| 资金分配紧密结合本地区水污染工作特点，有针对性地支持重点流域、重点区域，良好水体、饮用水水源、地下水等保护和治理工作（4分）。 |  |  | 专家评审、审核报批、资金管理办法等资料。查阅实施方案、年度实施方案，重点检查是否据实申报项目，有无存在虚报项目套取财政资金情况，项目资金分配是否符合标准和定额。 |
| 资金使用 | 5 | 是否规范、安全 | 严格按照相关规定使用资金（5分）。如存在截留、挤占、挪用等违规情况，但及时改正（扣减2分），存在前述问题且不按规定整改的情况不得分。 |  |  | 现场查账，查阅主管单位和项目实施单位资金项目资金收支明细账，检查是否存在截留、挤占、挪用等违规情况。 |
| 资金管理 | 10 | 管理措施是否健全、有效，预算执行率 | 建立了预算执行报告、跟踪机制（2分）。 |  |  | 预算执行报告、跟踪机制。 |
| 建立了信息公开制度并及时公开资金分配使用等信息（2分）。 |  |  | 信息公开制度并及时公开资金分配使用等信息。 |
| 及时开展预算执行监督检查、绩效评价工作（2分）。 |  |  | 监督检查记录、绩效评价报告等。 |
| 预算执行率满足序时进度要求（4分）。 |  |  | 现场查账，检查项目执行率是否符合要求。 |
| 项目管理 | 20 | 项目进展 | 10 | 项目是否按计划开工、完工 | 项目开工率达到90%（含）以上，完工率达到或优于绩效目标中设定的指标（10分）。如开工率70%（含）至90%，完工率达到或优于绩效目标中设定的指标（只得5分）；项目开工率低于70%，或完工率未达到绩效目标中设定的指标，不得分。 |  |  | 施工许可证、项目竣工验收等文件，并结合专家现场踏勘情况作出判断 |
| PPP 应用 | 5 | 吸引社会资本投资水污染防治情况 | 以PPP模式吸引社会资本投资额度占年度总投资额比例50%（含）以上的，得5分；30%（含）至50%的，得3分；30%以下的，不得分。 |  |  | PPP项目资料，包括基本建设程序、PPP实施流程、项目招投标合同及项目实施进度等。 |
| 项目管理 | 5 | 项目管理的规范性、有效性 | 建立健全项目储备、报备、动态监管等管理制度（2分）。 |  |  | 项目管理制度等 |
| 严格执行相关项目管理制度（3分）。 |  |  |
| 产出和效益 | 55 | 水环境质量  目标 | 30 | 年度实施方案水环境治理目标完成情况 | 根据当年水污染防治专项实施方案及水污染防治专项绩效目标申报表，相关水体类型实际各项水质指标优于预定目标（超过一半水体类型实际各项效益指标优于预定目标，其他水体类型水质达到预定目标），得30分；涉及相关水体类型各项水质指标均达到预定目标，得25分；涉及相关水体类型各项水质指标基本满足预定目标，个别指标值未达到预定目标，得15分；本区域相关水体类型各项效益指标未达到预定目标，水环境质量未明显改善，甚至某类水体质量下降，不得分。 |  |  | 湖库等水体及主要支流省控以上断面的水质监测报告；自然岸线保护情况和流域植被覆盖度、地级及以上集中式饮用水水源地水质报告；地下水水质极差比例及具体地下水点位的水质情况 |
| 水污染防治  重点工作 | 15 | 年度重点任务完成情况 | 根据当年水污染防治专项实施方案及当年水污染防治专项绩效目标申报表，年度污染负荷削减量及生态修复与建设面积全部达到预定目标，得15分；仅完成污染负荷削减量或生态修复与建设面积二者之一，得10分；否则，不得分。 |  |  | 实施方案及当年水污染防治专项绩效目标申报表，年度污染负荷削减量及生态修复与建设面积支撑材料 |
| 经济社会  效益指标 | 5 | 预期的经济社会效益目标实现程度 | 总体达到预期经济效益目标值（5分），达到部分目标值或有一定经济效益的（3分），没有实现预期经济效益的不得分。 |  |  | 项目经济社会效益材料 |
| 满意度指标 | 5 | 社会对水污染防治工作的满意度 | 满意度≥90%，得5分；70%≤满意度﹤90%，得3分；满意度﹤70%，不得分。 |  |  |  |

附件2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **工作组** | **工作地区** | **人员** |
| 第一组 | 资中县、荣县、泸县 | 薛晞、温家乐  财务专家2名、环保专家1名  联络人：温家乐  联系电话：186-2895-4466 |
| 第二组 | 广元市、仁寿县 | 何建华、田丰  财务专家2名、环保专家1名  联络人：田丰  联系电话：135-5124-7974 |
| 第三组 | 大竹县、邻水县、三台县 | 余涛、蔡琦  财务专家2名、环保专家1名  联络人：蔡琦  联系电话：159-2883-0439 |

**现场评价分组安排**

附件3

现场评价资料清单

一、项目申报资料、总体方案、2017年度实施方案（含项目清单）、项目申报及审批资料、专家评审意见及上报财政部和环境保护部的备案资料。

二、水污染防治目标责任书、水污染防治专项绩效目标申报表。

三、项目自评报告（含评分表）。

四、地方的项目资金管理办法、项目管理办法、预算执行报告及跟踪机制。

五、中央及地方资金分配、划拨资料，如拨款文件、银行转账单等。

六、湖库等水体及主要支流省控以上断面的水质监测报告等。

七、项目信息公开制度，项目基本信息、资金分配使用等公开情况的资料。

八、各级部门监督检查记录、绩效评价报告等。

九、项目施工许可证、项目实施进度、竣工验收报告等。