

# 2023 年路政管理项目 绩效评价报告

委托单位：深圳市交通运输局

评价项目：2023 年路政管理项目

评价合作机构：深圳中法会计师事务所（普通合伙）

报告日期：2024 年 6 月



# 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目背景。 .....	1
(二) 项目主要内容及实施流程。 .....	2
(三) 项目预算安排及执行情况。 .....	3
二、绩效评价结果 .....	3
(一) 绩效自评开展及结果。 .....	3
(二) 本次重点绩效评价过程。 .....	3
(三) 综合评价结论。 .....	4



为深入贯彻落实《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）《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）等文件精神，加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益，强化绩效管理主体责任，深圳市交通运输局（以下简称“市交通运输局”）委托深圳中法会计师事务所（普通合伙）组建绩效评价小组（以下简称“评价组”），依据相关文件对2023年重点项目（路政管理项目）开展绩效评价工作。评价过程得到市交通运输局有关处室及下属单位的支持和配合，工作进展顺利。

## **一、基本情况**

### **（一）项目背景。**

按照2023年深圳市交通运输局部门预算文件，路政管理项目列为市交通运输局2023年重点项目预算绩效项目。

根据机构职能设置，市交通运输局路政处（以下简称“路政处”）负责全市路政管理工作。路政处按照《中华人民共和国公路法》《路政管理规定》《广东省收费公路养护管理办法》《深圳市城市道路管理办法》及市交通运输局内部管理规定开展路政管理工作，具体包括组织开展占用挖掘道路审批和占用挖掘道路的计划管理、修复管理和施工过程监督管理，统筹协调全市路隧改革的工作，开展高速公路和收费公路行业管理工作。按照年度工作计划，宝安管理局、深汕管理局也安排了路政管理经费开展相应工作。

## **(二) 项目主要内容及实施流程。**

### **1.项目主要内容。**

市交通运输局 2023 年路政管理项目涵盖 11 项子项目，主要包括路隧改革支出和路政管理支出，其中：路隧改革支出涵盖清平二期延长过渡期道路运营管理费用和沿江高速深圳段货运五折优惠补偿费用（以下简称“沿江高速五折优惠”）；路政管理支出涵盖深圳市高速公路路政许可技术协审服务、高速公路技术状况抽查检测、深圳市国省干线公路交调站点建设工程、沿江高速五折优惠第三方审计服务、深圳市占用挖掘道路监督考核服务、路政管理工作经费、国家公路网国、省评技术支持服务、道路交通设施安全隐患排查整治技术咨询服务、日常巡查及双随机检查。

### **2.项目实施流程。**

市交通运输局根据相关工作管理规定，开展路政管理工作。项目实施具体流程如下：

#### **(1) 项目立项。**

项目单位（部门）向主管单位报送项目有关事项请示，经主管单位批复后开展项目。按照“先预算，后执行”的原则，结合项目单位（部门）职责及项目工作安排，在项目库系统中编报项目经费明细，并在智慧财政系统中录入。

#### **(2) 项目采购。**

根据项目规模，由业务处室提出科学合理的采购需求（集中采购需按模版编制采购需求文件），经单位内部研究、充分论证、集体审议并履行廉洁内审程序后执行。局属二级

预算单位参照局本级采购工作流程。

(3) 利用第三方审计工作。

沿江高速五折优惠项目年度补偿费用经第三方审计确认方式确认后进行据实结算。

(4) 项目成果验收。

根据合同约定条款对项目各项工作进行验收。

(5) 资金支付。

项目单位(部门)按《深圳市交通运输局财务管理制度》相关规定,在财政资金安全管控系统中录入,据实报销,按照财政资金安全管控系统流程完成审核工作后办理支付。

**(三) 项目预算安排及执行情况。**

2023年路政管理项目年初预算金额17,819.70万元,预算调整金额-2,410.58万元,调整后预算金额15,409.12万元,实际支出金额15,348.15万元,预算执行率99.60%。

## **二、绩效评价结果**

**(一) 绩效自评开展及结果。**

2023年市交通运输局按要求编报了二级项目绩效目标表并进行自评,自评表显示所有自评结果均为优秀。

**(二) 本次重点绩效评价过程。**

### **1.前期筹备环节。**

(1) 由局本级传达项目支出(重点)绩效评价相关要求、组织发布项目绩效评价通知;组建评价小组并制定初步工作思路和人员安排;根据各单位(部门)提供相关政策文件、预决算报告与内部管理规章制度初步形成绩效评价指标

体系。

(2) 开展绩效评价启动会议，组织相关人员，了解项目总体情况，学习梳理绩效评价政策、评价标准，全面了解和掌握财政支出绩效评价方法和有关要求。

## **2.组织实施阶段。**

(1) 评价小组在完成前期准备工作的基础上，收集相关数据资料，围绕项目“决策-过程-产出-效益”四个维度，细化绩效评价指标，并核实 2023 年资金使用的实际效果，形成初步评价结论。

(2) 延伸至相关高速公路公司，通过现场、线上沟通方式了解项目具体情况。

(3) 与相关单位（部门）工作人员开展座谈，就初步结论中的问题进行核实取证，进一步收集佐证材料，完善指标体系、形成评价结论，撰写绩效评价报告初稿。

## **3.综合评价阶段。**

(1) 评价组就报告初稿与相关单位（部门）进行研讨，查漏补缺，综合分析各方意见，修改完善并形成最终结论，出具绩效评价报告定稿。

(2) 建立绩效评价档案，加强评价结果反馈和应用。

### **（三）综合评价结论。**

评价组依据《财政部关于<项目支出绩效评价管理办法>》（财预〔2020〕10号）及《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号），结合相关材料，对 2023 年路政管理项目绩效评价情况进行评分。本次绩效

评价综合评分结果为 91.1 分，绩效评级为“优”，其中“决策”指标得分 17.5 分；“过程”指标得分 22 分；“产出”指标得分 31.6 分；“效益”指标得分 20 分。具体得分见表 1:

表 1 绩效评价指标体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
决策 (20)	项目立项(7)	立项依据充分性	3	3	100.00%
		立项程序规范性	4	4	100.00%
	绩效目标(7)	绩效目标合理性	4	3	75.00%
		绩效指标明确性	3	1.5	50.00%
	资金投入(6)	预算编制科学性	3	3	100.00%
		资金分配合理性	3	3	100.00%
	小计			<b>20</b>	<b>17.5</b>
过程 (25)	资金管理 (10)	财务管理制度健全性	2	2	100.00%
		预算执行率	3	3	100.00%
		资金支付及时性	2	2	100.00%
		资金使用合规性	3	3	100.00%
	组织实施 (15)	管理制度健全性	3	3	100.00%
		管理制度执行有效性	3	3	100.00%
		合同签订的规范性	3	2	66.67%
		立项批复执行有效性	2	1.5	75.00%
		项目质量可控性	4	2.5	62.50%
	小计			<b>25</b>	<b>22</b>
产出 (35)	数量指标 (15)	年度享受沿江高速五折优惠货车车次数	5	5	100.00%
		高速公路技术状况抽查检测抽查路段里程	5	5	100.00%
		监督检查在建占道挖掘项目	5	2.5	50.00%
	质量指标 (10)	沿江高速五折优惠补贴发放准确率	4	4	100.00%
		高速公路技术状况抽检范围覆盖率	3	3	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
		深圳市占用挖掘道路监督考核抽检率不低于 2022 年度(即本年度抽检率/上年度抽检率≥100%)	3	2.6	86.67%
	时效指标(5)	项目完成及时性/完成时限	5	4.5	90.00%
	成本控制率(5)	成本控制在预算范围内	5	5	100.00%
	小计		<b>35</b>	<b>31.6</b>	<b>90.29%</b>
效益(20)	经济效益(5)	降低沿江高速路收费,降低物流成本	5	5	100.00%
	社会效益(10)	优化功能分工,充分发挥沿江高速通行能力,落实“东进东出、西进西出”战略	4	4	100.00%
		有效保障过渡期内清平高速公路的通行发卡、道路管理养护工作	3	3	100.00%
		及时发现高速公路、占道挖掘等领域存在的安全隐患,并对相关隐患进行及时整改	3	3	100.00%
	满意度(5)	驾乘人员对沿江高速五折优惠政策满意度	2	2	100.00%
		高速公路驾乘人员投诉率	2	2	100.00%
		履约评价满意度	1	1	100.00%
	小计		<b>20</b>	<b>20</b>	<b>100.00%</b>
总计			<b>100</b>	<b>91.1</b>	<b>91.10%</b>

备注:根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)及《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》(深财绩〔2020〕14号),绩效评价结果等级一般划分为四档:90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

深圳中法会计师事务所(普通合伙)

二〇二四年六月二十七日