

中山火炬高技术产业开发区 第三小学楼房抗震加固 工程经费

第三方绩效评价报告

委托单位：中山火炬高技术产业开发区财政局

评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司

2021年9月28日



目录

摘 要.....	3
一、项目基本情况.....	5
(一) 项目背景.....	5
(二) 资金安排与使用情况.....	7
(三) 绩效目标.....	7
二、评价结论与绩效分析.....	8
(一) 绩效评价结论.....	8
(二) 绩效指标分析.....	9
三、主要绩效.....	11
(一) 项目建设内容明确, 较好地完成项目建设任务.....	11
(二) 项目消除安全隐患, 保障了全体师生生命安全.....	12
(三) 推进了学校标准化建设, 改善了教育教学环境.....	12
四、存在问题.....	12
(一) 项目前期准备工作欠充分, 工程工作耗时过长.....	12
(二) 综合竣工验收滞后, 影响了项目如期交付使用.....	13
(三) 未能按照相关规定, 办理工程结算和财务决算.....	13
(四) 项目绩效指标量化不够, 难以全面衡量实施效果.....	14
五、相关建议.....	14
(一) 重视项目前期论证工作, 加强进度控制管理.....	14

（二）强化项目统筹管理，加快推进工程综合竣工验收.....	15
（三）提高项目管理水平，及时办理竣工结算及决算.....	15
（四）加强绩效指标设置，使绩效指标更加具有针对性.....	16
附件：开发区第三小学楼房抗震加固工程经费绩效评价评分表.....	18

摘 要

为提高财政资金使用绩效，考核楼房抗震加固工程经费绩效目标实现程度，中山火炬高技术产业开发区财政局委托第三方对开发区第三小学“楼房抗震加固工程经费”开展绩效评价。专家组通过绩效自评和综合评价，项目评价得分为84.875分，绩效等级为“良”。总体上看，项目建设内容明确，较好的完成项目建设任务；消除安全隐患，保障了全体师生生命安全；推进了学校标准化建设，改善了教育教学环境，维护政府办学形象。

专家组在评价中还发现，该项目在实施过程中存在如下问题：**第一**，项目前期准备工作欠充分，工程工作耗时过长。2010年抗震鉴定结果显示功能楼、教学楼、食堂建筑均达不到抗震规范要求，急需进行抗震加固。项目单位直到2016年4月才向区管委会提出申请，至2020年8月5日才开始进行教学楼抗震加固，项目至今还没有完成综合竣工验收工作。**第二**，综合竣工验收滞后，影响了项目如期交付使用。一是由于消防设计存在缺陷，没有同时考虑原有消防设备，导致原设施不能使用，造成本项目至今没有完成综合竣工验收，项目不能如期交付使用；二是项目还存在部分资产损坏、没有及时归位；项目原管理人员已更换工作单位，给项目后续管理带来困难等问题。**第三**，未能按照相关规定，办理工程结算和财务决算。由于办理工程结算缓慢，影响了工程款

的支付进度。同时，项目单位没有提供经财政局审核的结算价资料，未能获知该工程的最终结算价。**第四**，项目绩效指标量化不够，难以全面衡量实施效果。对于社会效益指标、环境效益指标和公众满意度指标，则全部为定性指标，难以评价其是否达到预期的效益和效果。

针对存在的问题，专家组提出如下建议：**第一**，重视项目前期论证工作，加强进度控制管理。**一是**重视工程项目的**前期论证工作**，提高决策的科学性。**二是**加强进度控制管理，确保工程建设进度目标的实现。**第二**，强化项目统筹管理，加快推进工程综合竣工验收。**一是**加强工程监管工作，监督落实问题整改。**二是**重视项目统筹管理，及时整改更换消防设施。**三是**加强招投标工作管理。**第三**，提高项目管理水平，及时办理竣工结算及决算。**一是**严格执行相关法律法规和签订的合同。**二是**加快项目竣工结算及财务决算。**第四**，加强绩效指标设置，使绩效指标更加具有针对性。**一是在**预算编制时，根据项目特点制定各项相关绩效指标。**二是**重视满意度调查工作，及时获知项目存在的不足。

为提高财政支出绩效管理水平和检验项目资金预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果，总结经验，分析存在问题，进一步提高项目资金使用绩效，中山火炬高技术产业开发区财政局根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》（中府〔2019〕102号）和《中山市全面实施预算绩效管理推进工作方案》（中财绩〔2019〕40号）等有关规定，委托广州捷诚信息咨询有限公司对开发区第三小学“楼房抗震加固工程经费”使用情况实施绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目背景

2010年中山市火炬高技术产业开发区教育办公室委托广东明正建筑工程质量司法鉴定所分别对中山火炬高技术产业开发区第三小学功能楼、教学楼、食堂进行了建筑物抗震鉴定，鉴定结果功能楼、教学楼、食堂建筑均达不到城乡建设部《建筑抗震设计规范》（GB5011-2010）中关于中小学校园建筑的抗震规范要求。

2016年4月，开发区第三小学向区管委会报送了《关于对学校功能楼、教学楼、食堂进行楼房抗震加固工程的请示》，申请对学校功能楼、教学楼、食堂等三幢楼，面积合共8730平方米建筑物加固及对功能楼外立面进行改造。区

管委会同意了学校请示。2016年7月，中山市发改局批复了该项目立项（中发改火炬审批〔2016〕17号），项目总投资为796万元。

2017年6月，开发区第三小学向区经科局提交《关于中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程项目追加投资的申请》，该申请提出因材料、人工费上调，原建筑内电线老化严重，增加项目工程量等因素，申请追加项目立项资金700万元（项目总投资为1496万元），区经科局同意了学校申请。2017年12月，中山市发改局批复同意开发区第三小学综合改造工程项目立项增补资金的申请，本项目投资总额度由796万元调增至1650万元（《关于中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程项目调增投资规模的复函》，中发改火炬基函〔2017〕05号）。2018年2月，中山区党工委同意开发区第三小学综合改造工程项目增补资金854万元，项目资金总投资为1650万元（火炬委办会函〔2018〕23号）。

2019年3月，中山市发改局批复同意中山火炬高技术产业开发区第三小学建设“中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程”项目（中发改火炬审批〔2019〕2号）¹。项目建设内容：中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程，总改造面积为8730平方米，包括对第三小学功能

¹《中山火炬开发区经科局关于中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程项目可行性研究报告的批复》（中发改火炬审批〔2019〕2号）

楼、教学楼和食堂等建筑的梁柱进行抗震结构加固，对功能楼外立面进行改造，改造内容包含墙体砂浆及抹灰、地面砖更换铺装、消防管道改造、部分门窗更换、屋面防水处理及电线线路改造等。项目总投资额为 2286.73 万元。

(二) 资金安排与使用情况

2019 年 10 月 17 日，开发区第三小学建设“中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程”评标会评定，项目总投资额为 2286.73 万元，本次招标部分造价为 2016.3719 万元，中标价为 1723.3725 万元。

2019 年 11 月 26 日，开发区第三小学与广东汇鑫源建设工程有限公司（中标单位）签订了“建设工程施工合同”，合同金额 1723.3725 万元。2020 年，项目年初预算 1379.2643 万元，调整后项目预算 1378.53 万元。项目支出 1206.36 万元，全部楼房抗震加固工程款，资金使用率为 87.5%。

(三) 绩效目标

1. 项目总绩效目标。

完成学校功能楼、教学楼、食堂主体工程加固改造，提高项目抗震要求，保护师生生命安全。同时，项目能够改善学校教学硬件条件和师生的学习生活环境，提高教学质量，有利于学校长远发展，促进开发区教育均衡发展。

2. 项目年度目标。

(1) 数量指标：完成主楼、副楼以及厨房的主体工程。

- (2) 质量指标：工程合格。
- (3) 时效指标：在暑假时间完成主体工程。
- (4) 社会效益指标：为学生的学习提供安全的环境。
- (5) 可持续影响指标：为学生的今后的学习提供安全的环境。
- (6) 满意度指标：无质量问题或其他投诉的问题。

二、评价结论与绩效分析

(一) 绩效评价结论

该项目经过项目单位自评，专家组书面资料审核等综合评价分析，评价组认为该项目立项依据充分，具有可行性和必要性，开发区第三小学在预算执行过程中资金足额到位，完成了大部分预期产出指标，但也存在项目论证不够科学、日常管理不够规范到位、实施进度慢、项目还没有完成竣工验收工作等问题。经综合评定，2020年中山火炬高技术产业开发区第三小学楼房抗震加固工程综合评价得分为84.875分（详见附件），绩效等级为“良”。其得分情况见表1。

表1 评价情况总表

一级指标	分值	评价得分	得分率
一、项目决策	20	15	75.00%
二、过程管理	20	16.875	84.38%
三、项目产出	30	26	86.67%
四、项目效益	30	27	90.00%

评价总得分	100	84.875	84.875%
-------	-----	--------	---------

(二) 绩效指标分析

1. 项目决策分析。

该指标分值 20 分，评价得分 15 分，得分率为 75%。总体而言，项目立项依据充分，项目总体绩效目标设置合理，资金匹配合理。但也存在如下问题：一是该项目立项论证不够科学。本项目从 2016 年开始筹划实施，进行了 2 次立项，1 次调整（中发改火炬审批〔2016〕17 号、中发改火炬基函〔2017〕05 号和中发改火炬审批〔2019〕2 号），调整了项目实施内容与概算，补签了各类合同与协议，项目立项规范，但不够科学，导致项目实施内容变化较大，拉长了项目实施时间。二是项目年度绩效目标不够明确。本项总目标是美化校园环境，确保校园安全。项目明确了实施面积、验收合格与完工时间等指标，但绩效目标以定量为主，缺少量化的绩效指标。三是项目预算编制不够科学。项目实施内容变化较大，时间跨度较长，2016 年 7 月申请项目总投资为 796 万元；2017 年 6 月申请追加资金 700 万元；后面又增资至 1650 万元，2019 年 3 月项目批复总投资额达到 2286.73 万元。预算增长了 2.87 倍，其预算编制不科学。

2. 过程管理分析。

该指标分值 20 分，评价得分 16.875 分，得分率为 84.38%。总体而言，项目到位率 100%，资金支付内容匹配性

高，管理制度健全。但也存在如下问题：**一是**制度执行有效性不够。一方面，合同补充协议签订不够规范，合同补充协议没有签订日期，无法考核项目完成时间。如，施工图设计文件审查合同补充协议（一）、中山火炬高技术产业开发区第三小学综合改造工程合同补充协议、节能评估合同。另一方面，部分工程联系函没有签订日期，如，“关于施工许可变更分包补录的事宜”（编号 2020713），并且建设单位没有签名。同时，部分资产损坏、没有及时归位。**二是**项目实施时间较长。项目合同约定开工日期为 2020 年 1 月 11 日，施工许可证的开工日期为 2020 年 4 月 29 日，项目实际开工时间为 2020 年 8 月 5 日，开工时间跨度较长。**三是**项目监管有效有待加强。2018 年 5 月签订建设工程监理合同，监理期为 50 自然日；项目建设工程施工合同的工期为 90 日历天，监理期小于工程施工时间。并且由于消防等原因，项目还没有完成综合竣工验收工作。

3. 项目产出分析。

该指标分值为 30 分，评价得分 26 分，得分率为 86.67%。总体而言，完成了项目建设任务，工程全部完工，项目没有超概算，在实施过程中也没有调整预算。但也存在如下问题：**一是**消防设计存在缺陷，没有同时考虑原有消防设备，导致原设施不能使用。**二是**由于消防队原因没有完成综合竣工验收工作，也没有交付使用。**三是**项目从 2017 年开始启动，

经过 2 次立项，直至 2020 年 1 月 11 日才开始动工；并且根据项目建设合同约定，竣工日期为 2020 年 8 月 25 日，但项目实际开工时间为 2020 年 8 月 5 日。

4. 项目效益分析。

该指标分值为 30 分，评价得分 27 分，得分率为 90%。总体而言，项目改善了学校教育教学环境、维护学校全体师生安全、没有发生安全事故；项目环保措施合理，没有发现施工扬尘、噪音等控制问题；项目政策制度与人员保障到位，具有可持续性。但也存在如下问题：一是由于项目还没有交付使用，影响了项目效益的发挥。二是没有提供师生对项目满意情况的调查，未能了解学生、家长及教师项目改造项目及改造后管理情况的满意程度。

三、主要绩效

（一）项目建设内容明确，较好地完成项目建设任务

开发区第三小学对功能楼、教学楼和食堂进行抗震加固以及对功能楼进行外立面改造，使其与新建的教学楼、食堂等建筑统一外立面风格。项目建设过程中，项目单位严格按照政府投资项目管理办法的规定，结合项目特点实施建设管理。聘请专业代建单位，加强项目立项、工程报建、招投标、施工、验收各阶段规范管理，建设中未发生安全质量事故，各参建单位积极协作，较好地完成建设任务。

（二）项目消除安全隐患，保障了全体师生生命安全

一是完成学校功能楼、教学楼、食堂等建设的梁柱进行抗震结构加固，提高项目抗震要求，改善学校教学硬件条件，为全校师生提供一个良好安全环境，保护师生生命安全。二是项目有利于改善师生的学习、工作和生活环境，提高教学质量，给当学生提供更好的受教育条件，为学生顺利完成学业提供了保障，也有利于学校长远发展，促进当地教育发展。

（三）推进了学校标准化建设，改善了教育教学环境

通过对功能楼外立面进行改造，大大美化了学校环境，有效保障了学校日常教学的开展，为教师提供良好的工作环境，为学生构建安全、适宜的学习、生活场所，为校园文化建设提供必要的物质基础，保障学校正常运转，建设现代化校园，进而提高人才培养水平，满足社会群众优质教育需求，同时兼顾环境效益及可持续发展因素，贯彻政府优质办学、高效办学的方针，维护政府办学形象。

四、存在问题

（一）项目前期准备工作欠充分，工程工作耗时过长

2010年开发区第三小学功能楼、教学楼、食堂建筑物抗震鉴定结果显示：功能楼、教学楼、食堂建筑均达不到城乡建设部《建筑抗震设计规范》（GB5011-2010）中关于中小学校园建筑的抗震规范要求；急需对功能楼、教学楼和食堂进行抗震加固。而项目单位直到2016年4月，才向区管委

会申请对学校功能楼、教学楼、食堂等三幢楼进行加固及对功能楼外立面进行改造。其后，项目单位经过2次中山发改局立项，1次调增项目总投资，直至2019年11月才完成项目招标工作；至2020年8月5日才开始进行教学楼抗震加固，项目至今还没有完成综合竣工验收工作。

本项目计划工期为90日历天，从立项至完成主楼、副楼以及厨房的主体工程，用时达4年多，工程工作耗时过长。一是工程前期准备不充分，没有包括项目全部实施内容；二是没有充分考虑到学校历史原因，导致项目报建困难，耗时过长也导致价格上涨等影响项目总投资。

（二）综合竣工验收滞后，影响了项目如期交付使用

项目在2020年10月完成了教学楼抗震加固工作，但由于消防设计存在缺陷，没有同时考虑原有消防设备，导致原设施不能使用，造成本项目至今还没有完成综合竣工验收工作。同时，由于没有完成综合竣工验收，项目不能如期交付使用，也影响了项目的使用效益。根据项目单位反馈情况，项目还存在部分资产损坏、没有及时归位；项目原管理人员已更换工作单位，给项目后续管理带来困难等问题。这也反映项目单位对项目进度控制措施和保障措施存在不足，导致项目延迟交付使用。

（三）未能按照相关规定，办理工程结算和财务决算

按照财政部《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办

法》（财建〔2016〕503号）的规定：“基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小型项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月。”项目单位没有按照该规定组织设计、施工、监理单位积极配合做好工程结算和竣工决算工作，造成工程结算和竣工决算缓慢。按照《施工合同》，结算审定后工程款支付至结算价的95%；由于办理工程结算缓慢，也影响了工程款的支付进度。同时，项目单位没有提供经财政局审核的结算价资料，未能获知该工程的最终结算价。

（四）项目绩效指标量化不够，难以全面衡量实施效果

根据项目单位提供的《项目绩效自评表》，项目单位设置了产出与效益指标；对于社会效益指标、环境效益指标和公众满意度指标，则全部为定性指标，难以评价其是否达到预期的效益和效果。

五、相关建议

（一）重视项目前期论证工作，加强进度控制管理

1.重视工程项目的前期论证工作，提高决策的科学性。建议项目单位结合项目实际情况充分考虑各项会影响项目实施的因素，做好进度管理措施和风险保障。项目在研究、确定工期时，应结合工程特点及工程实现的条件，重视前期风险分析，从工程内容和技术、施工条件、社会环境、承包

单位自身管理水平等各方面分析，从而确定合理工期。

2.加强进度控制管理，确保工程建设进度目标的实现。由于本项目涉及建筑结构加固，基础施工方案对周边环境的影响因素不仅有技术方面，更有社会因素如周边居民的感受和诉求；本项目属于既有建筑修缮，因建筑物装修存在隐蔽现象，很多问题隐患未能完全暴露，管理者要加强分析研究，做好风险应对措施，制定科学合理工期。工程建设期间，进度控制实行对比检查法，及时发现影响进度偏差的原因提出解决问题措施，确保工程建设进度目标的实现。

（二）强化项目统筹管理，加快推进工程综合竣工验收

1.项目单位应重视项目统筹管理，及时整改更换消防设施。针对消防设计没有同时考虑原有消防设备的问题，建议项目单位协调设计单位与相关职能部门的沟通工作，积极主动向设计单位提供设计要求和设计标准。及时整改更换消防设施，加快推进项目验收工作。

2.项目单位应加强工程监管工作，监督落实问题整改。项目单位应严格根据工程管理相关规定以及监理合同约定条款，定时督促监理单位报送监理日志、月报或监理报告，关注工程监理发现的问题，并监督落实问题整改。同时，建议项目单位将日常工程管理记录、绩效效益佐证材料等相关资料进行及时收集及整理，定期做好资料管理归档工作，为后续办理工程结算和财务决算做好准备。

(三) 提高项目管理水平，及时办理竣工结算及决算

1.严格执行相关法律法规和签订的合同。根据中华人民共和国财政部令第81号——基本建设财务规则第二十九条：“项目建设单位可以与施工单位在合同中约定按照不超过工程价款结算总额的5%预留工程质量保证金，待工程交付使用缺陷责任期满后清算。”项目单位应严格执行该基本建设财务规则及与施工方签订的《施工合同》，只预留工程质量保证金，按工程进度尽快足额办理工程款的结算支付。

2.加快项目竣工结算及财务决算。建议项目单位严格执行财政部“关于印发《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》的通知”（财建〔2016〕503号）的通知精神，在规定的时间内做好项目的结算与决算的管理，及时办理竣工结算、财务决算，以便按合同规定的支付进度支付工程款；同时避免造成资金支付率低的情况发生，影响预算年度的绩效考核和评价结果。

(四) 加强绩效指标设置，使绩效指标更加具有针对性

1.建议在预算编制时，根据项目特点制定各项相关绩效指标，包括产出指标、效益指标、满意度指标，使项目实施具有明确的方向性，并采取有效措施使之得以完成，以便于项目完成时，使之作为考核、评价的评定标准，评价实际完成情况是否达到预定的效益、效果。如本项目可以设置：项目任务完成数、工程完工率、工程质量缺陷率、项目验收合

格率、项目完成及时性、安全事故数量等指标。

2.重视满意度调查工作。满意度调查的结果是对项目社会效益的有效反馈，项目完成后，通过实施满意度调查，可以提高学生、家长和学校师生对学校设施管理质量参与评价的意识和参与度，可以及时获知项目存在的不足之处，便于日后改进及提高管理质量。

附件：开发区第三小学楼房抗震加固工程经费绩效评价
评分表

附件：开发区第三小学楼房抗震加固工程经费绩效评价评分表

一级指标	评价指标		分值	指标说明	评分标准	评分	扣分理由
	二级指标	三级指标					
决策指标	项目立项	立项依据充分性	3	<p>评价要点：①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。</p>	<p>1. 项目符合评价要点中的 5 个要求，得 3 分。 2. 项目符合评价要点中的规定相关规定，但项目必要性不够或可行性不强，得 2 分。 3. 项目符合评价要点中的规定相关规定，但项目实施内容与项目依据相关性不高，得 1 分。 4. 项目不符合评价要点相关规定，且项目无实施必要，0 分。</p>	3	项目立项依据充分
		立项程序规范性	3	<p>评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否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。</p>	<p>1. 项目申请设立符合审批按规定，程序完整、具体明确、合理可行的，得 3 分。 2. 项目设立审批程序总体规范，但不够完整，得 2 分。 3. 项目设立按规定程序实施，但不够科学、规范，得 1 分。 4. 项目设立程序不规范，不完整，得 0 分。</p>	2	<p>本项目进行了 2 次立项，1 次调整：分别是中发改火炬审批〔2016〕17 号、中发改火炬基函〔2017〕05 号和中发改火炬审批〔2019〕2 号，调整了项目实施</p>

			<p>评价要点：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。</p>	<p>1. 绩效目标设置明确、细化量化，绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，绩效目标与项目年度任务数或计划数相对应，得4分。 2. 绩效目标设置明确、细化量化，绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但绩效目标与项目年度任务数或计划数存在偏差，得3分。 3. 绩效目标细化不够，绩效指标不清晰、指标值过小，与项目年度任务数或计划数偏差较大，得2分。 4. 没有对绩效目标进行细化，指标值难以衡量，严重偏离项目年度任务数或计划数，得0-1分。</p>	2	<p>项目美化校园环境，确保校园安全，明确了项目实施面积、验收合格与完工时间等指标，但绩效目标以定量化为主，缺少量化的绩效指标。</p>
资金投入	预算编制科学性	3	<p>评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。</p>	<p>1. 项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目实施内容匹配，其预算测算依据充分，预算资金量与工作任务匹配，得3分。 2. 项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目实施内容匹配，其预算测算依据充分，但预算资金量与工作任务存在偏差，得2分。 3. 项目预算编制经过论证，其预算测算依据充分，但预算内容与项目实施内容以及预算资金量与工作任务存在较大偏差，得1分。</p>	1	<p>项目实施内容变化较大，时间跨度较长，预算增长了2.87倍，其预算编制不科学。2016年7月申请项目总投资为796万元；2017年6月申请追加资金700万元；</p>

				4. 项目预算编制没有经过论证, 其预算测算依据不充分, 预算内容与项目实施内容, 以及预算资金量与工作任务存在严重偏差, 得 0 分。	后面又增资至 1650 万元, 2019 年 3 月项目批复总投资额达到 2286.73 万元。	
				1. 项目预算资金额度合理, 且与项目实施内容相适应, 得 3 分。 2. 项目预算资金额度合理, 但资金额度与项目实施内容或各子项内容不够匹配, 得 2 分。 3. 项目预算资金额度基本合理, 与项目实施内容不够匹配, 得 1 分。 4. 项目预算资金额度依据不充分, 资金安排不合理, 随意性较大, 科学性严重不足, 得 0 分。	3	资金匹配合理性
				评价要点: ① 预算资金与项目实施内容是否匹配; ② 资金额度是否合理, 与项目单位或地方实际是否相适应。		
				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。	1	资金到位率
过程指标	资金管理			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(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	0.875	项目预算资金为 13785294.55 元, 实际支出

					12063600元，支出率为87.5%。		
				<p>1. 预算执行规范性 2分，符合国家财经法规和财务管理制度的规定，按事项完成进度支付资金的得分；否则酌情扣分。</p> <p>2. 会计核算规范性 2分，规范执行会计核算制度得分；未按规定设置专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。</p> <p>3. 事项支出的合规性 2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得分；超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到 0分。</p>	6	资金使用合规	
				<p>评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；②专项资金管理办法的审批程序和手续；③资金的拨付是否有完整的批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	6	资金使用合规性	
				<p>评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	3	管理制度健全性	
				<p>评价要点：①是否遵守相关法律法规和</p>	3	制度	
						3	管理制度健全
						2	1. 合同补充协

		<p>相关规定；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、信息支撑等是否落实到位。</p>	<p>定，按规定履行调整报批手续或发生调整，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，并能提供制度运行的相关材料，得3分。</p> <p>2. 项目遵守相关法律法规和相关规定，按规定履行调整报批手续或发生调整，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等基本落实到位，提供的材料不够全面，得2分。</p> <p>3. 部分执行制度酌情扣分，不能提供以上要求的相关材料，0分。</p>		<p>不够规范，合同补充协议没有签订日期，无法考核项目完成时间。如，施工图设计文件审查合同补充协议（一）、中山火炬高技术产业开发区第三小学综合楼改造工程合同补充协议、节能评估合同；</p> <p>2. 部分工程联系函没有签订日期，如，“关于施工许可变更分包录入的事宜”（编号2020713），并且建设单位没有签名。3. 部分资产损坏、没有及时归</p>
--	--	--	---	--	--

产出 指标	产出 数量	项目 任务 完成 数	5	反映第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑的梁柱进行抗震结构加固任务完成情况。	1. 对照第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑的梁柱进行抗震结构加固内容、以及项目合同或协议，评价其完成数量情况。 2. 项目实施内容全部完成，得5分；其他情况，现场检查每发现1项目任务没有完成扣1分，扣完为止。	5	完成了项目 建设任务
	产出 质量	工程 完工 率	5	反映第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑的梁柱进行抗震结构加固总体完工情况， $\text{工程完工率} = \frac{\text{已完工工程数量}}{\text{实施的工程总数}} * 100\%$	1. 工程完工率达到100%，得5分； 2. $100\% > \text{工程完工率} \geq 90\%$ ，得4分； 2. $90\% > \text{工程完工率} \geq 80\%$ ，得3分； 3. $80\% > \text{工程完工率} \geq 70\%$ ，得2分； 4. $70\% > \text{工程完工率} \geq 60\%$ ，得1分； 5. 工程完工率 $< 60\%$ ，得0分。	5	工程全部完工
		工程 质量 缺陷 情况	5	反映第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑的梁柱进行抗震结构加固等质量情况。	现场检查发现工程缺陷未及时调整或现场检查每发现1处明显质量缺陷的扣1分，扣完为止； 若发现发生一次重大质量事故扣5分，且项目评价降1个等级。	4	消防设计存在缺陷，没有同时考虑原消防设备，导致原设施不能使用。
		项目 验收 合格 率	5	反映第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑的梁柱进行抗震结构加固等验收情况， $\text{项目验收合格率} = \frac{\text{验收合格的项目}}{\text{已完工项目}} * 100\%$ 。	项目验收合格率为100%，得5分，其他情况，按合格率的百分比给分；若合格率低于80%，得0分。	4	项目其他验收均合格，但消防等原因没有完成综合竣工验收工作
	产出 时效	项目 完成	5	反映项目是否按照施工合同执行，项目是否如期完成。	对比施工合同的计划工期与实际完成日期，项目建设如期完成并交付使用，得	3	1. 项目从2017年开始启动，

		及时性			5分,每延期2个月扣1分,扣完为止。 (其中有正当理由或不可抗力事件造成未及时完成的酌情扣分。)	<p>然后经过2次立项,直至2020年1月11日才开始动工;</p> <p>2.项目建设合同约定,竣工日期为2020年8月25日,但项目实际开工时间为2020年8月5日,由于消防队原因没有完成综合竣工验收工作,也还没有交付使用。</p>
	概算超	2	评价要点:项目是否突破政府批准的投 资概算:突破概算时是否及时报告政府, 还是事后补办手续。	严控项目支出,未发生超预算的情况, 得2分,否则0分。	2	没有超概算
产出成本	预算调整	3	考核项目预算申报构成与实际完成工作的 预算情况,其实施内容与预算是否进 行调整。	<p>1.项目预算和实施内容与预算申报时基 本一致,未调整,得3分。</p> <p>2.项目预算和实施内容有调整,但调整 幅度在5%以内,得2分。</p> <p>3.项目预算和实施内容有调整,调整幅 度大于5%,但在10%以内,得1分。</p>	3	项目实施过程中没有调整预算

					4. 项目预算与实施内容有调整, 且调整幅度超过 10%, 得 0 分。 1. 学校教育环境改善明显, 得 4 分。 2. 学校教育环境有变化, 但变化不大, 得 2-3 分。 3. 学校教育环境无变化或更差, 得 0-1 分。				
效益指标	社会效益	改善教育环境	4	反映第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑抗震结构加固后是否改善了学校教育环境。	反映第三小学功能楼、教学楼和食堂等建筑抗震结构加固后, 是否消除了建筑安全隐患, 维护了全校师生的生命安全。	4	1. 消除了建筑安全隐患, 维护了全校师生的生命安全, 得 4 分。 2. 建筑还存在安全隐患, 但影响不大, 得 2-3 分。 3. 建筑存在安全隐患, 且对全校师生的生命安全有较大威胁, 得 0-1 分。	4	改善了学校教育环境
		维护师生安全	4				3	改善了学校教育环境, 但还没有交付使用, 影响了项目效益的发挥	
		安全事故	2		因项目设施不完善或管理不善导致地伤亡事故。		2	没有发现项目安全事故	
		项目环保措施	5		反映项目施工环保措施是否合理, 无各类污水、废气排放等情况。		5	项目环保措施合理	
		施工扬尘、噪音等控制	5		考察项目建设是否造成环境负面影响, 作业区目测扬尘高度不大于 1.5 米, 非作业区目测无扬尘。噪音昼间 $\leq 70\text{dB}$, 夜间 $\leq 55\text{dB}$ 。		5	没有发现施工扬尘、噪音等控制问题	
可持续发展		政策制度	3	反映区管委会在政策、制度、管理方面是否给第三小学予以支持, 是否促进第	有政策、制度和管理方面的支持, 得 3 分; 否则, 每存在 1 处不足扣 1 分, 扣完为止。	3	项目政策制度保障有力		

展	保障	三小学可持续发展。	完为止。		
	机构人员保障	反映第三小学是否有健全的机构和充足人员保障，确保项目可持续发展。	机构健全，人员保障充足，得2分；否则，每存在1处不足扣1分，扣完为止。	2	机构人员保障到位
	满意度	考核师生对项目实施满意情况，满意度 = 满意人数 / 调查总人数 × 100%。	满意度得分 = 满意率 * 5分。	3	没有提供师生对项目满意情况的调查
	合计	100	等级：90分（含）以上为优、80分（含）-90分为良、60分（含）-80分为中、60分以下为差。	84.875	

