

附件 4

2021 年度白云山风景区供电照明设施升级 改造工程项目绩效评价报告

中大市场调研（深圳）有限公司

2022 年 8 月

目 录

一、评价项目概述.....	1
（一）项目背景.....	1
（二）项目目标.....	2
（三）项目内容.....	4
（四）项目实施情况.....	4
二、绩效评价概述.....	6
（一）评价目的.....	6
（二）评价设计与实施.....	6
（三）绩效评价指标体系和评分标准方法.....	7
三、评价结论与绩效分析.....	9
（一）总体结论.....	9
（二）项目绩效分析.....	9
四、项目主要绩效.....	14
（一）消除原有用电安全隐患，巩固景区安全防线.....	14
（二）完善供电基础设施建设，提升景区用电保障能力.....	15
（三）积极采取施工污染防治工作，减少对生态环境的影响.....	16
（四）严格执行项目管理制度，确保项目有效运行.....	16
五、存在问题或不足.....	17
（一）前期调研不够充分，致使工程后期出现变更调整.....	17
（二）各阶段工期均存在延期现象.....	18
（三）项目的个别实施程序不够规范、及时.....	18
六、相关建议.....	19
（一）注重工程前期调研工作，加强施工方案充分性论证.....	19

（二）加强对实际工程进度的把握.....	20
（三）进一步规范化管理工程.....	20
附件：评价指标体系及得分表.....	21

受广州市林业和园林局委托，本机构对广州市林业和园林局下属广州市白云山风景名胜区管理局 2021 年度实施的“白云山风景区供电照明设施升级改造工程项目”开展第三方重点绩效评价工作。经过现场调研、资料核查与综合分析评价，最终得出评价结论，并形成本评价报告。经综合评定，白云山风景区供电照明设施升级改造工程项目绩效评价得分为 91 分，评价等级为“优”。

一、评价项目概述

（一）项目背景

“白云山风景区供电照明设施升级改造工程项目”项目由广州市白云山风景名胜区管理局（以下简称“白云山管理局”或“建设单位”）根据《白云山、麓湖、越秀山及周边还绿于民工程三年环境整治行动计划（2019-2021 年）》《广州市发展改革委关于下达广州市 2019 年政府投资项目计划（园林）的通知》（穗发改〔2019〕138 号）等文件实施，通过推进白云山风景区供电照明设施升级改造工程的实施，旨在实现满足新增用电需求，解决原有用电不足情况，进一步提升白云山风景区供电设施保障，满足风景区规划发展需求。项目相关单位信息详见表 1-1。

表 1-1 项目相关单位

单位类型	单位名称
主管部门	广州市林业和园林局
建设（业主）单位	广州市白云山风景名胜区管理局
建设管理单位（代建单位）	广州盛园咨询服务有限公司

单位类型	单位名称
勘察单位	广东岭南设计院有限公司
设计单位	广东岭南设计院有限公司
施工单位	广州市机电安装有限公司
监理单位	广州市广州工程建设监理有限公司
施工图审查单位	广州市市政工程施工图审查中心

(二) 项目目标

1. 绩效总目标

根据《2021 年项目预算申报表》，项目的总体绩效目标为：通过开展白云山风景区供电照明设施升级改造工程建设项目，满足新增用电需求，解决原有用电不足情况，对影响景观、存在安全隐患的线路进行迁移改造，让供电设施在安全、可靠的前提下，与环境生态相融合。

2. 年度绩效目标

根据《广州市财政局关于下达 2021 年市林业园林局部门预算项目支出追加资金及预算调剂的函》，2021 年年度绩效目标为：通过推进白云山风景区供电照明设施升级改造工程的实施，完成 5 个新建电房、3 个专变房增容、新建电缆管廊 8616 米，工程质量验收合格，实现达到满足新增用电需求，解决原有用电不足情况。

表 1-2 年度绩效目标设定与完成情况对比表

计划完成情况		目标完成情况
产出指标	新建 5 个电房。	未完成。根据 2021 年监理报告，已完成新建摩星岭、上碑林、柯子岭、雕塑公园二期共 4 座电房建设及设备安装工作，其中 3 座已投用。取消东北门电房建设，因云祥门岗（白云山东北门）及广场建设的计划调整，拟建电房的用地未解决；供电局据此核定东北门不具备施工条件。
	专变房增容数量 3 个。	已完成。专变房增容数量 3 个，其中已完成索道山脚、双溪旅社共 2 座电房土建改造及设备安装工作；山庄旅社共 1 座设备安装工作，均已投用。
	新建电缆廊道长度 8616 米。	已完成。新建电缆廊道实际完成 8616 米。
	工程项目验收合格率 100%。	已完成。项目于 2021 年 12 月 17 日通过初步竣工验收，《工程竣工验收报告（初验）》中工程质量评定为合格，质量合格率 100%。初步会议纪要中反映部分问题仍需整改，需整改合格后才可进行终验及移交。
效益指标	是否满足景区新增用电需求	已完成。目前已投用的 7 座电房使用情况良好，满足景区新增的用电需求，且供电保证率达到项目设计要求。
	安全事故发生数 0 起	已完成。根据 2021 年项目监理工作年终总结，施工过程中未出现安全事故，工程进展顺利；部分供电设施投用后，安全隐患基本排除，未发生任何安全事故。
	施工扬尘防治“6 个 100%”达标率	已完成。根据 2021 年工程扬尘整治情况总结，施工现场扬尘整治工作符合广州市建设工程扬尘防治“6 个 100%”管理要求。
满意度指标	游客满意度 $\geq 90\%$	已完成。向登山市民共发放了调查问卷 158 份，有效收回 158 份，满意问卷占比为 94.3%，满意度 $\geq 90\%$ 。

（三）项目内容

根据《广州市发展改革委关于白云山风景区供电照明设施升级改造可行性研究报告的复函》（穗发改〔2019〕646号），本项目主要建设内容为改造提升供电照明设施，具体包括拟新建电缆管廊约 9,690 米，铺设路灯电缆约 10,600 米，安装路灯 637 支，对山庄旅舍 10 千伏安电源进行改造，新建摩星岭南门、上碑林、柯子岭、白云山东北门（云祥门）、雕塑公园二期等 5 座电房，对索道山脚、双溪旅舍、明珠楼、茶厂、山顶广场等 5 处现有电房进行增容，电房建筑面积约 1030 平方米。项目计划建设期为 2019 年至 2021 年。

（四）项目实施情况

1.项目资金使用情况

根据《广州市财政局关于下达 2021 年市林业园林局部门预算项目支出追加资金及预算调剂的函》，本项目年初预算资金 900 万元，年中调整后预算资金 2,500 万元，年度实际支付金额 2,500 万元，支出率为 100%。具体资金支付情况详见表 1-3。

表 1-3 项目资金支付情况

单位：万元

项目名称	项目概算批复	项目已签订合同金额总计	以往年度累计安排预算	年初预算	年中调整后预算	2021 年实际支付金额	支出率	累计支付金额
白云山风景区供电照明	5,584.08	4,890.56	3,700	900	2,500	2,500	100%	3,700

设施 升级 改造 工程								
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2.项目业务管理情况

本项目由市林业和园林局统筹管理，由白云山风景名胜区管理局组织实施。

（1）管理制度建设

建设单位制定《广州市白云山风景名胜区管理局建设工程项目施工管理规定》（白字〔2019〕509号），对局内及局属单位组织管理、开工准备、工程变更、质量控制、安全生产、文明施工、工程竣工等内容进行了规定。

（2）具体实施情况

项目实施前期，建设单位委托广东诚审工程设计咨询有限公司编制工程的可行性研究报告，明确了建设规模、建设方案、项目实施进度以及投资估算总额等内容。2019年9月27日，根据穗发改〔2019〕646号文，本项目已获批准立项，项目总投资5814万元。2019年11月20日，建设单位通过公开招标的方式完成施工、设计、勘察一体化招标工作，与广州市机电安装有限公司、广东岭南设计院有限公司签订了工程总承包合同。

项目实施过程中，施工单位于2020年1月5日正式开工。在2020年期间，先后组织召开了工程初步设计专家评审会、出具了《施工图设计文件审查报告》《关于白云山风景区供电照明设施升级改造工程概算审核的报告》等。2020年11月13日，

根据《广州市林业和园林局关于白云山风景区供电照明设施升级改造初步设计（概算）的批复》（穗林业园林复〔2020〕46号），批复并同意本项目初步设计，审定概算金额 5,584.08 万元。

在工程变更及验收方面，2021 年 11 月，建设单位申请变更两项建设内容，分别为取消白云山东北门新建电房项目、取消云溪生态公园二期路灯项目。具体来说，变更预算 194.58 万元，变更预算占比合同价（3,427.15 万元）5.68%、占项目总概算 3.48%。2021 年 12 月 17 日，完成工程初步验收。由于部分问题仍需整改，整改合格后进行下一步终验和办理移交。

二、绩效评价概述

（一）评价目的

绩效评价是全过程预算绩效管理的核心，是强化部门绩效意识、提升部门预算绩效管理技能的有效手段。将项目全面纳入绩效管理，从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量促进财政资金使用效果。通过开展绩效评价，全面掌握白云山风景区供电照明设施升级改造项目实施情况，从资金投入、过程、产出、效果等方面，对财政资金使用绩效进行科学、客观、公正的评价，找出项目实施过程中的问题并提出改进意见和建议，从而不断优化项目实施与资源配置，提高财政资金使用绩效。

（二）评价设计与实施

根据《2022 年广州市市级财政资金支出绩效评价工作规范》等文件对项目支出绩效评价的管理要求，以资金使用结果为导向

向，确定评价内容并相应选设指标及权重。

本次评价采用目标预定与实施效果比较、定性与定量综合分析等方法，对项目决策、项目和资金过程管理、项目产出、项目效益方面进行全面综合评价，确定了包括 4 项一级指标，13 项二级指标，24 项三级指标在内的评价指标体系。该指标体系采用百分制计分法，其中项目决策部分满分 15 分、项目过程部分满分 25 分、项目产出与效益部分合计满分 60 分。

绩效评价结果分为优、良、中、差四个等级，满分 100 分，其中 90（含）至 100 分为优、80（含）至 90 分为良、60（含）至 80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

本次绩效评价工作将严格遵循合法合规、科学规范、公平公正公开、工作目标相关等四大原则，采用的主要评价方法包括：成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法以及公众评判法等。

重点项目绩效评价工作将对项目从计划、项目实施到项目结果的整个项目绩效管理过程进行考察，对项目的绩效情况作出全面、客观、科学的评价及分析，从项目实施的效率性、效果性、经济性、公平性角度，寻找影响项目绩效的问题并提出合理化建议。评价该项目绩效的关键点为以下五点：

一是项目决策的科学性，申请及预算编制是否有据可依，立项过程是否经过科学论证，符合相关法律法规要求。绩效目标设

置是否与项目实施具体内容相符，能够包含预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本内容，预期达到的效果等内容。

二是项目资金使用的规范性，项目资金拨付及使用的及时性和合规性，该单位是否严格按相关规定进行资金申报、审批、立项、拨付、中期检查、验收等程序，做到按计划推进项目实施。

三是项目管理合规性，项目保障措施是否完备，项目单位是否为项目开展制定各项规章制度及风险防范措施，各项目单位目标分解及工作情况开展、检测、评估的情况，项目实施期间，是否制定切合辖区情况的政策法规、实施细则，并按照相关要求落实。各级业务主管部门是否按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。

四是项目产出情况，项目提供公共产品能否按时、按质完成项目年初计划及产出目标，针对跨年度项目是否完成总绩效目标。项目是否在充分发挥资金使用效益前提下合理控制事项预算（成本）。

五是项目效益情况，专项资金的实施是否充分发挥社会经济效益。

据此，本次绩效评价将紧抓以上五点作为评价重点方向，并对项目绩效管理过程进行深入分析。绩效评价指标体系详见附件1。

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

根据《白云山风景区供电照明设施升级改造项目重点绩效评价指标体系》，评价组经过材料收集审核、综合评价后，本项目绩效评价最终得分为 **91 分**，等级为“**优**”。

（二）项目绩效分析

1.项目决策（满分 15 分，得分 12.5 分）。

（1）项目立项情况（满分 5 分，得分 4 分）

①立项依据充分性（满分 2 分，得分 2 分），本项目由广州市白云山风景名胜区管理局（以下简称“白云山管理局”或“建设单位”）根据《白云山、麓湖、越秀山及周边还绿于民工程三年环境整治行动计划（2019-2021 年）》《广州市发展改革委关于下达广州市 2019 年政府投资项目计划（园林）的通知》（穗发改〔2019〕138 号）等文件实施，项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划、部门职责及财政支持范围，立项依据资料符合基本要求。

②论证决策充分性（满分 3 分，得分 2 分），项目根据《广州市发展改革委关于下达广州市 2019 年政府投资项目计划（园林）的通知》（穗发改〔2019〕138 号）规定的程序申请设立，事前经过了必要的可行性研究、专家论证、风险评估等，但是前期调研论证不够充分，一是立项批复的建设规模与实际建设规模存在差距；二是前期调研工作不够细致，致使后续出现工程变更

调整。

(2) 绩效目标设置情况 (满分 5 分, 得分 4.5 分)

①绩效目标合理性 (满分 2 分, 得分 2 分), 项目有针对 2021 年的工作计划设定年度绩效目标。根据月度监理报告, 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符合正常的业绩水平, 与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

②绩效指标明确性 (满分 3 分, 得分 2.5 分), 项目的产出数量、质量指标, 社会效益指标及满意度指标较清晰、合理, 但是缺少时效指标、成本指标, 用以考评项目完成的及时性、成本完成情况等。

(3) 资金投入情况 (满分 5 分, 得分 4 分)

①预算编制科学性 (满分 2 分, 得分 1.5 分), 预算内容与项目内容较为匹配, 预算额度测算依据较为充分, 但是初次预算确定的资金量与工作任务不匹配, 在项目实施过程中存在预算追加现象。具体为年初预算资金 900 万元, 年中调整后预算资金为 2,500 万元。

②资金分配合理性 (满分 3 分, 得分 2.5 分), 预算资金分配依据充分, 资金分配额度较为合理, 与项目预算相符。但年初预算申报额度准确性低, 与项目实际不太适应。

2.项目过程 (满分 25 分, 得分 23 分)。

(1) 资金管理情况 (满分 10 分, 得分 10 分)

①资金到位率（满分 3 分，得分 3 分），本项目 2021 年度预算申请资金为 2,500 万元，实际下达资金 2,500 万元，资金到位率 100%。

②资金执行率（满分 4 分，得分 4 分），根据《广州市财政局关于下达 2021 年市林业园林局部门预算项目支出追加资金及预算调剂的函》，本项目年初预算资金 900 万元，年中调整后预算资金 2,500 万元，年度实际支付金额 2,500 万元，支出率为 100%。

③资金使用合规性（满分 3 分，得分 3 分），项目资金的使用按照《白云山管理局建设工程项目资金支付管理规定》执行，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，符合项目预算批复或合同规定的用途。

（2）组织实施情况（满分 15 分，得分 13 分）

①管理制度健全性（满分 4 分，得分 4 分），建设单位制定了《广州市白云山风景名胜区管理局招标投标管理规定》《广州市白云山风景名胜区管理局建设工程项目施工管理规定》《白云山管理局建设工程项目资金支付管理规定》《广州市白云山风景名胜区管理局机关内部控制制度》等文件进行财务及业务管理，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

②项目准备充分性（满分 6 分，得分 5 分），前期调研工作不够细致，致使后续出现工程变更调整；前期工程进度计划安排合理性不足；招标公告的发布先于取得广州市发改委的立项批

文，项目未能按照“先立项、再招标”的流程进行招标，易导致招标工作的针对性与准确性不足。

③制度执行有效性（满分 5 分，得分 4 分），一是项目方案调整及时性不足，未能及时履行报批手续，存在先行变更后续补办报批手续的情况。本项目取消电房建设 1 座及云溪生态公园二期路灯项目，变更申请时间为 2021 年 11 月 11 日，但根据 2021 年 11 月监理月报，除柯子岭电房外其余电房均已通电使用，路灯更换基本安装完成，项目形象施工进度完成率 98%。二是项目单位对委托项目的进度监督管理不到位，保障实施进度不理想。

3.项目产出（满分 30 分，得分 25.5 分）。

（1）产出数量情况（满分 12 分，得分 12 分）

①整体工程建设完成率（满分 6 分，得分 6 分），项目整体工程基本完成，已完成年度计划完成的相应工程建设内容，同时已进行初步验收。

②建设规模完成率（满分 6 分，得分 6 分），根据 2021 年监理报告与验收报告，除了取消东北门电房建设，年度计划建设规模基本完成，具体已完成新建 4 座电房，增容 3 个专变房，实际完成 8,618 米，铺设路灯电缆 12,605 米，路灯安装基本完成。

（2）产出质量情况（满分 8 分，得分 8 分）

①重大安全事故发生次数（满分 3 分，得分 3 分），根据 2021 年项目监理工作年终总结，施工过程中未出现安全事故，工程进展顺利；部分供电设施投用后，安全隐患基本排除，未发

生任何安全事故。

②工程分项/竣工验收合格率（满分 5 分，得分 5 分），项目于 2021 年 12 月 17 日通过初步竣工验收，《工程竣工验收报告（初验）》中工程质量评定为合格，质量合格率 100%。初步会议纪要中反映部分问题仍需整改，需整改合格后才可进行终验及移交。

（3）产出时效情况（满分 8 分，得分 4 分）

①整体工程建设完成及时性（满分 4 分，得分 2 分），根据合同规定，项目计划完成时间为 2021 年 6 月 30 日，工程实施计划为 540 日历天，实际完成日期为 2021 年 12 月 17 日。因受迁改项目、停送电计划以及疫情的影响，工程未能按合同工期完工，办理延期手续。该项酌情扣 2 分。

②验收工作开展及时性（满分 4 分，得分 2 分）项目验收工作实际开展时间滞后半年，且建设单位提供的竣工验收报告仅为初步验收报告，尚未见到竣工验收报告最终结论。该项酌情扣 2 分。

（4）产出成本情况（满分 2 分，得分 1.5 分）

成本节约（满分 2 分，得分 1.5 分），工程成本控制措施一般，未见建设单位要求编审工程预算资料，以经审核的概算为基础与相关实施单位签订补充协议，以概算为工程款支付依据，并作为结算单价做法不能有效控制工程造价。

4.项目效益（满分 30 分，得分 30 分）。

（1）社会效益（满分 20 分，得分 20 分）

①消除原有用电安全隐患（满分 10 分，得分 10 分），根据自评报告、监理报告及验收报告，项目实施完成后基本解决了原有正常用电安全隐患问题。

②主干道路灯亮灯率（满分 10 分，得分 10 分），目前根据自评报告，路灯已基本安装完毕，运行情况较好。

（2）生态效益（满分 2 分，得分 2 分）

施工扬尘防治“6 个 100%”达标率（满分 2 分，得分 2 分），根据 2021 年工程扬尘整治情况总结，施工现场扬尘整治工作符合广州市建设工程扬尘防治“6 个 100%”管理要求。

（3）可持续影响（满分 3 分，得分 3 分）

满足白云山风景区的中长期供电需求（满分 3 分，得分 3 分），根据监理报告，目前已投用的 7 座电房使用情况良好，满足景区新增的用电需求，且供电保证率达到项目设计要求。

（4）满意度情况（满分 5 分，得分 5 分）

服务对象满意度（满分 5 分，得分 5 分），在建设过程中，建设过程中暂未发生的投诉事件情况。建设完成后，通过群众满意度调查，调查有效问卷 158 份，满意问卷占比为 94.3%，满意度达目标值。

四、项目主要绩效

（一）消除原有用电安全隐患，巩固景区安全防线。

未启动供电照明设施升级改造之前，景区内供电照明设施不

完善，旅游旺季以及台风、雨季等极端天气供应压力加大。为解决原有用电不足情况，让供电设施安全、可靠运行，项目对影响景观、存在安全隐患的线路进行迁移改造。

一是优化供电照明设施，降低总体经济风险。项目实施方面，采用技术上可行、经济上合理以及环境社会可以承受的措施，减少能源在各个环节中的损失和浪费。同时优化了供电管网线路，减少因供电管网老化而造成的经济损失等的间接效益。

二是加强安全用电风险防范措施，规避设施使用风险。改造完成后，景区供电质量安全达标，由各中心管理部门开展一体化管维服务，且管理机构设立了运行管理制度，定期开展景区供电检查工作，确保供电安全。目前部分供电设施已使用，供电设备实施专人看管，划定危险区域，禁止游客进出，根据管护人员反馈意见，供电系统出现问题情况较大程度的降低，安全隐患基本排除，未发生任何安全事故。同时，游客的用电满意度和安全感不断提升，降低景区的不安全因素。

（二）完善供电基础设施建设，提升景区用电保障能力。

一是完成供电设施建设，改善景区整体景观效果。截至 2021 年 12 月，白云山景区已完成新建摩星岭、上碑林、柯子岭、雕塑公园二期、索道山脚、双溪旅社、山庄旅社等 7 座电房新建或增容改造工程。新建电缆管廊 8,616 米，路灯更换（包括新敷电缆）基本安装完成，补齐景区供电设施短板，有效提升景区的基础设施水平，改善景区环境，推动景区景观效果整体提升，提高

了广大游客的体验水平。

二是改善供电投用服务，提升群众用电获得感。针对性地开展多座电房新建及增容工作，合理规划供电工程，改造后的供电网电量、电压稳定性得到改善，提高景区用电质量与服务水平，进一步提升游客用电获得感。通过开展供电照明设施升级改造工程游客满意度调查，从景观效果、维护质量、供应效果等方面进行调查，有效回收 158 份问卷，群众对景区升级改造项目满意度达 94%。

（三）积极采取施工污染防治工作，减少对生态环境的影响。

在设备选择方面，供电照明专业设备选用低噪声环保型设备，达到国家有关标准，有效、合理地利用能源。在施工过程中，落实 6 个 100% 等防尘措施。结合监理对项目扬尘整治，在各方配合下，施工现场扬尘整治工作符合广州市建设工程扬尘防治“6 个 100%”管理要求，实现工地砂土、物料 100% 覆盖、施工现场 100% 围蔽、工地路面 100% 硬化、出工地车辆 100% 冲净车轮车身，最大程度减少施工扬尘，减少对周边环境造成不良影响。

（四）严格执行项目管理制度，确保项目安全运行。

建设单位根据《广州市白云山风景名胜区管理局建设工程项目施工管理规定》，对相关违规违法行为责令整改、经济赔偿、依法追责。在施工安全监管方面，严把施工安全监管关卡。2021 年，监理单位共发出监理联系单 20 份，监理通知单 11 份，安全违约通知书 2 份，安全隐患通知单 3 份，并结合每周监理例会针

对安全问题逐条落实及整改，2021 年度未出现任何施工安全事故，监督管理能够安全运行。

五、存在问题或不足

（一）前期调研不够充分，致使工程后期出现变更调整

一是立项批复的建设规模与实际建设规模存在差距。根据穗发改〔2019〕646 号文，批复的建设规模为“拟新建电缆管廊约 9,690 米；铺设路灯电缆约 10,600 米；安装路灯 637 支；新建 5 座电房，对 5 处现有电房进行增容，电房建筑面积约 1,030 平方米”。而根据穗林业园林复〔2020〕46 号文，批复并同意本项目初步设计的建设规模为“拟新建电缆管廊约 8618 米；铺设路灯电缆约 12,605 米；安装路灯约 631 支；新建 5 座电房，对 4 处现有电房进行增容，电房建筑面积约 820 平方米”，上述工程量表述不一致，实际建设规模与立项批复不相符，该项目建设方案已经广州市政府投资工程建设项目建设方案联审决策委员会林业园林专业委员会审定，但实际建设规模发生变化，未见相关调整与批复文件。

二是前期调研工作不够细致，致使后续出现工程变更调整。根据《关于建议暂缓建设白云山风景区云祥门（东北门）新建电房的复函》《园林绿化工程变更建设单位内部审核表》等，对于云祥门岗及广场已纳入中远期规划建设，且拟建电房及电缆走廊均不具备施工运维条件；云溪生态公园二期路灯更换与生态公园环境提升工程存在工程建设内容重叠等问题未能准确地可行

性研究报告中反映，导致工程后期因上述原因出现了 2 起工程变更（取消）情况。

（二）各阶段工期均存在延期现象

一是前期工程进度计划安排合理性不足。可行性研究报告中计划项目实施进度为 2019 年 9 月至 10 月，进行设计招标、施工招标工作；2019 年 10 月至 11 月，进行施工图编制、施工图审查、概算评审；2019 年 12 月，项目开工。实际实施过程中，2019 年 9 月至 10 月如期进行设计招标、施工招标工作，但由于项目采用 EPC 模式，承包联合体尚未确定，于 2019 年 10 月进行施工图编制、施工图审查、概算评审的可能性极低，计划编排合理性不足。

二是与总承包合同对比，本工程工期滞后近半年。本项目在建设单位自身配备有管理队伍，又委托代建单位进行管理的前提下，技术力量充裕，但因受迁改项目、停送电计划以及疫情的影响，工程未能按合同工期完工，比原计划 2021 年 6 月 30 日竣工目标延期半年。

（三）项目的个别实施程序不够规范、及时

一是招标公告的发布先于取得广州市发改委的立项批文。根据《关于白云山风景区供电照明设施升级改造先行勘察设计总承包招标的函》，建设单位在未取得可行性研究报告批复的前提下，仅凭《广州市发展改革委关于下达广州市 2019 年政府投资项目计划（园林）的通知》（穗发改〔2019〕138 号）先行勘

察设计施工总承包招标工作，项目未能按照“先立项、再招标”的流程进行招标，易导致招标工作的针对性与准确性不足。

二是相关合同按批复概算调整，依据的基础资料不符合要求。2020年11月4日，广州菲达建筑咨询有限公司出具了《白云山风景区供电照明设施升级改造工程概算审核报告》，核定的工程概算金额为5,584.08万元，并明确本次概算评审仅作为控制投资的依据，不能作为招标文件或结算依据等其他用途。但是，本工程的代建管理、监理及总承包合同等，均依据概算批复文件进行调整并签订补充合同，而代建管理、监理及总承包合同的补充协议金额属于结算性质，与概算审核单位出具的审核意见不相符，签订补充协议依据的基础资料不具备应有的效力。

三是项目方案调整及时性不足，未能及时履行报批手续，存在先行变更后补办报批手续的情况。本项目取消电房建设1座及云溪生态公园二期路灯项目，变更申请时间为2021年11月11日，但根据2021年11月监理月报，除柯子岭电房外其余电房均已通电使用，路灯更换基本安装完成，项目形象施工进度完成率98%。项目变更申请存在滞后现象。

六、相关建议

（一）注重工程前期调研工作，加强施工方案充分性论证

一是建议在前期调研阶段，即应重点关注建设内容可行性问题，不应项目调研结束才发现不具备施工运维条件、工程建设内容重叠等问题。

二是加强实际建设规模核验工作，尽量保持初步设计批复与可行性研究报告批复结论一致性，保持工程量变更与投资估算调整的一致性。

（二）加强对实际工程进度的把握

建议建设单位细化工程过程管理制度，如明确质量、安全、进度检查的检查频率及检查要求等内容，合理安排前期工程进度计划，加强对工程实际开展情况的把握程度，根据项目的实际实施进度及下年度实际用款需求申请预算资金，进一步提升预算编制的准确性。

（三）进一步规范化管理工程。

一是建议严格按照相关流程办理工程变更手续，明确变更工程项目的详细内容、变更工程量、变更项目的施工技术要求、质量标准、变更工程的预算造价和工期影响。

二是建议依据工程预算资料为基础与相关实施单位签订补充协议，以概算为工程款支付依据，并作为结算单价的做法不能有效控制工程造价。

附件：评价指标体系及得分表

白云山风景区供电照明设施升级改造项目重点绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
决策	15	项目立项	5	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及单位职责，用以反映和考核项目立项依据及论证情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，0.5分； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求，0.5分； ③项目立项是否与单位职责范围相符，属于单位履职所需，0.5分； ④项目是否属于财政支持范围，是否符合事权支出责任划分原则，0.5分。	2	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划、部门职责及财政支持范围，立项依据资料符合基本要求，具体包含《广州市发展改革委关于白云山风景区供电照明设施升级改造工程可行性研究报告的复函》（穗发改〔2019〕646号）、中共广州市委办公厅、广州市人民政府办公厅关于印发《白云山、麓湖、越秀山及周边还绿于民工程三年环境整治行动计划（2019—2021年）》的通知（穗厅字〔2019〕10号），整体立项依据充分。
				论证决策充分性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，论证工作开展是否充分，用以反映和考核项目立项程序的规范、论证评审充分情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立，0.5分； ②审批文件、材料是否符合相关要求，0.5分； ③事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等，工作开展0.5分；工作开展充分或相关意见问题落实调整，1分；	2	项目根据《广州市发展改革委关于下达广州市2019年政府投资项目计划（园林）的通知》（穗发改〔2019〕138号）规定的程序申请设立，事前经过了必要的可行性研究、专家论证、风险评估等，但是前期调研论证不够充分，一是立项批复的建设规模与实际建设规模存在差距；二是前期调研工作不够细致，致使后续出现工程变更调整。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
							④实施进度安排是否与实际情况相符，0.5分。		
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2	项目2021年所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标的合理性情况。	评价要点： ①项目是否有针对2021年的工作计划设定绩效目标，0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，0.5分； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，0.5分，超过实际产出50%以上不得分； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，0.5分。	2	项目有针对2021年的工作计划设定年度绩效目标。根据月度监理报告，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符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
				绩效指标明确性	3	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细化情况。	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，视分解情况得0-1分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，1分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应，1分。	2.5	项目的产出数量、质量指标，社会效益指标及满意度指标较清晰、合理，但是缺少时效指标、成本指标，用以考评项目完成的及时性、成本完成情况等。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
		资金投入	5	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额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。	评价要点： ① 预算编制是否经过科学论证，0.5 分； ② 预算内容与项目内容是否匹配，0.5 分； ③ 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，0.5 分； 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，0.5 分。	1.5	预算内容与项目内容较为匹配，预算额度测算依据较为充分，但是初次预算确定的资金量与工作任务不匹配，在项目实施过程中存在预算追加现象。具体为年初预算资金 900 万元，年中调整后预算资金为 2500 万元。
				资金分配合理性	3	项目预算是否有测算依据，与地方实际是否相适应，用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ① 预算资金分配依据是否充分，1.5 分； ② 资金分配额度是否合理，与项目预算是否相符，与项目实际是否相适应，1.5 分。	2.5	预算资金分配依据充分，资金分配额度较为合理，与项目预算相符。但年初预算申报额度准确性低，与项目实际不太适应。
过程	25	资金管理	10	资金到位率	3	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/计划到位资金）×100%。 实际到位资金：本年度或项目期内落实到项目的资金。 计划到位资金：本年度或项目期内预算安排及计划配套到位资金。	3	本项目 2021 年度预算申请资金为 2500 万元，实际下达资金 2500 万元，资金到位率 100%。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
				资金执行率	4	项目资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目资金执行情况。	资金执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：本年度或项目期内实际拨付的资金。	4	根据《广州市财政局关于下达 2021 年市林业园林局部门预算项目支出追加资金及预算调剂的函》，本项目年初预算资金 900 万元，年中调整后预算资金 2500 万元，年度实际支付金额 2500 万元，支出率为 100%。
				资金使用合规性	3	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。	评价要点： 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，0.5 分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，0.5 分； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途，1 分； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，1 分。	3	项目资金的使用按照《白云山管理局建设工程项目资金支付管理规定》执行，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，符合项目预算批复或合同规定的用途。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
		组织实施	15	管理制度健全性	4	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。	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分； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，2分。	4	建设单位制定了《广州市白云山风景名胜区管理局招标投标管理规定》《广州市白云山风景名胜区管理局建设工程项目施工管理规定》《白云山管理局建设工程项目资金支付管理规定》《广州市白云山风景名胜区管理局机关内部控制制度》等文件进行财务及业务管理，财务和业务管理制度合法、合规、完整。
				项目准备充分性	6	项目实施前期准备工作是否及时、充分，用以反映和考核项目组织开展的前期工作是否开展充分，以保障项目的及时、顺利开展。	评价要点： ①是否按规定及时开展前期材料编制工作、勘察、论证等工作，2分； ②项目前期准备工作是否及时、规范，审批手续是否完备，2分； ③项目组织的招标采购工作等是否按计划及时开展和完成，2分。	5	前期调研工作不够细致，致使后续出现工程变更调整；前期工程进度计划安排合理性不足；招标公告的发布先于取得广州市发改委的立项批文，项目未能按照“先立项、再招标”的流程进行招标，易导致招标工作的针对性与准确性不足。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
				制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定，1分； ②项目调整及支出调整手续是否完备，1分； 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，1分； 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，1分； ⑤项目单位是否对委托项目的进度、合规等相关监督管理，保障实施进度和质量的情况，1分。	4	一是项目方案调整及时性不足，未能及时履行报批手续，存在先行变更后补办报批手续的情况。本项目取消电房建设1座及云溪生态公园二期路灯项目，变更申请时间为2021年11月11日，但根据2021年11月监理月报，除柯子岭电房外其余电房均已通电使用，路灯更换基本安装完成，项目形象施工进度完成率98%。二是项目单位对委托项目的进度监督管理不到位，保障实施进度不理想。
产出	30	产出数量	12	整体工程建设完成率	6	项目是否按计划完成各年度相应工程建设内容，考核年度/实施周期内项目整体工程完成情况。	评价要点： 实际完成率=（实际完成进度/计划完成进度）×100%。 实际完成进度：本年度或项目周期内项目实际建设完成情况；	6	项目整体工程基本完成，已完成年度计划的相应工程建设内容，同时已进行初步验收。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
				建设规模完成率	6	项目是否按计划完成新建电缆管廊、铺设路灯电缆、安装路灯、新建电房及对现有电房进行增容等建设内容，考核项目建设涉及的建设安装工程完成情况。	计划完成进度：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划完成进度。	6	根据 2021 年监理报告与验收报告，除了取消东北门电房建设，年度计划基本完成，具体已完成新建 4 座电房，增容 3 个专变房，实际完成新建电缆廊道长度 8616 米，铺设路灯电缆 12605 米，路灯安装基本完成。
		产出质量	8	重大安全事故发生次数	3	项目建设过程是否发生重大安全事故，反映和考核项目建设质量控制情况。	评价要点： 重大安全事故发生 0 次，3 分。	3	根据 2021 年项目监理工作年终总结，施工过程中未出现安全事故，工程进展顺利；部分供电设施投用后，安全隐患基本排除，未发生任何安全事故。
				工程分项/竣工验收合格率	5	项目工程涉及的分项验收和竣工验收合格情况，项目建设内容是否与设计相符，完工实际质量是否达标，反映和考核项目工程建设产出的质量达标情况。	评价要点： ①验收合格率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：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时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准），实际评价讲结合项目设计及项目需求确定质量	5	项目于 2021 年 12 月 17 日通过初步竣工验收，《工程竣工验收报告（初验）》中工程质量评定为合格，质量合格率 100%。初步会议纪要中反映部分问题仍需整改，需整改合格后方可进行终验及移交。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
							达标产出数。按 100%计，每少 5%扣分值的 25%。 ②指标结合实地调查发现发现问题情况评分。每发现 1 项扣分值的 10%。		
		产出时效	8	整体工程建设完成及时性	4	项目整体工程完工实际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。	评价要点： 按照（实际完成时间-计划完成时间）/计划完成时间*100%。 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。 按 100%计，每少 5%扣分值的 25%。	2	根据合同规定，项目计划完成时间为 2021 年 6 月 30 日，工程实施计划为 540 日历天，实际完成日期为 2021 年 12 月 17 日。因受迁改项目、停送电计划以及疫情的影响，工程未能按合同工期完工，办理延期手续。该项酌情扣 2 分。
				验收工作开展及时性	4	项目验收工作实际开展时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目验收是否按计划约定或行业验收响应时效要求及时开展。		2	项目验收工作实际开展时间滞后半年，且建设单位提供的竣工验收报告仅为初步验收报告，尚未见到竣工验收报告最终结论。该项酌情扣 2 分。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
		产出成本	2	成本节约	2	项目是否采取成本节约措施,使项目建设实际成本一致或少于概算、预算或行业标准。	评价要点: ①项目建设单方造价是否超过同类项目指标,1分; ②第三方服务费率是否符合国家/行业/地方标准,0.5分; ③设备购置成本是否采取节约措施,并实现节支(实际/计划),0.5分。	1.5	工程成本控制措施一般,未见建设单位要求编审工程预算资料,以经审核的概算为基础与相关实施单位签订补充协议,以概算为工程款支付依据,并作为结算单价做法不能有效控制工程造价,酌情扣0.5分。
效益	30	社会效益	20	消除原有用电安全隐患	10	考察项目实施后对消除原有用电设施安全问题,改善和提高用电设施运行安全,保障白云山风景区正常用电安全需求。	评价要点: 项目实施完成后解决了原有正常用电安全隐患问题,得10分,发现1处实施后安全隐患未能解决扣0.5分。	10	根据监理报告及验收报告,项目实施完成后基本解决了原有正常用电安全隐患问题。
				主干道路路灯亮灯率	10	考核正常运行的路灯数量是否与总路灯数量相符。	评价要点: 在新增路灯范围内,正常运行的路灯数量÷总路灯数量*100%*10分。	10	目前根据自评报告,路灯已基本安装完毕,运行情况较好。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	评价说明
		生态效益	2	施工扬尘防治“6个100%”达标率	2	考察项目施工现场安全文明施工情况，以反映施工期间对环境的影响。	评价要点： ①能够做到防治“6个100%”达标率，得满分； ②有一项没达到，扣0.5分，扣完即止。	2	根据2021年工程扬尘整治情况总结，施工现场扬尘整治工作符合广州市建设工程扬尘防治“6个100%”管理要求。
		可持续影响	3	满足白云山风景区的中长期供电需求	3	考察项目实施后对满足白云山风景区用电需求，保障长期的正常供电的作用情况。	评价要点： 根据项目对满足白云山风景区的长期用电需求作用显著情况进行评分。对发现建设后存在不能满足中长期用电需求的情况酌情扣分。	3	根据监理报告，目前已投用的7座电房使用情况良好，满足景区新增的用电需求，且供电保证率达到项目设计要求。
		满意度	5	服务对象满意度	5	项目施工过程及建设完成后相关服务对象的满意度情况。	评价要点： ①项目建设过程是否影响周边群众生活，周边群众对该项目建设的满意度情况，建设过程中发生的投诉事件情况，2分； ②项目使用对象（游客）对该项目建成后的环境、设施设备等的满意度情况，3分。	5	1.在建设过程中，暂未发生投诉事件情况； 2.建设完成后，通过群众满意度调查，调查有效问卷158份，满意问卷占比为94.3%，满意度达目标值。
合计	100	——	100	——	100	——	——	91	优