（广大附中）增城实验中学改扩建工程项目自评复核意见

评价机构：广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询

有限公司

机构负责人：司徒荣轼

项目负责人：司徒荣轼

2024年9月

目 录

[一、自评组织情况 - 2 -](#_Toc176713740)

[二、项目基本情况 - 2 -](#_Toc176713741)

[（一）项目背景。 - 2 -](#_Toc176713742)

[（二）项目实施及完成情况。 - 3 -](#_Toc176713743)

[（三）项目资金情况。 - 7 -](#_Toc176713744)

[三、项目绩效 - 9 -](#_Toc176713745)

[（一）项目绩效目标及指标设置情况。 - 9 -](#_Toc176713746)

[（二）绩效目标完成情况。 - 12 -](#_Toc176713747)

[（三）项目主要绩效。 - 17 -](#_Toc176713748)

[四、存在问题 - 18 -](#_Toc176713749)

[（一）项目管理力度有待加强，相关实施材料质量有待提升。 - 18 -](#_Toc176713750)

[（二）绩效体系设置不全面，有待进一步完善。 - 19 -](#_Toc176713751)

[五、改进建议 - 20 -](#_Toc176713752)

[（一）加强项目管理力度，提升项目实施材料质量。 - 20 -](#_Toc176713753)

[（二）加强对绩效管理认知，优化绩效体系设置。 - 21 -](#_Toc176713754)

[附件：项目支出绩效自评复核表 - 23 -](#_Toc176713755)

（广大附中）增城实验中学改扩建工程项目

自评复核意见

根据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号），广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司（以下简称“我机构”）受广州市增城区财政局（以下简称“区财政局”）委托，作为广州市增城区2024年绩效管理服务单位，开展2024年增城区部门整体支出、财政支出项目绩效评价工作。根据《广州市增城区财政局关于印发2024年增城区区级财政资金绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）有关要求，对广州市增城区住房和城乡建设局（以下简称“区住房城乡建设局”）（广大附中）增城实验中学改扩建工程项目开展绩效自评复核工作，项目资金主管部门为区住房城乡建设局，具体实施单位为广州市增城区公共建设项目管理服务中心（以下简称“区公共建设项目管理服务中心”）。

复核意见是在审阅区公共建设项目管理服务中心报送材料的基础上形成的，区公共建设项目管理服务中心应对所报送各类材料的真实性、合法性负责。复核小组审阅区公共建设项目管理服务中心提供的自评表、自评报告及相关材料，经过书面评价和现场核查，对照评价指标和标准及有关政策进行评议和打分，本项目第三方机构自评复核评分为89分（满分100分），绩效等级为“良”。

# 一、自评组织情况

根据区公共建设项目管理服务中心提供的《增城区2023年增城区实验中学改扩建工程项目绩效自评报告》《项目支出绩效自评表》及相应的佐证材料，本项目概算总投资为83819.3万元，2023年共涉及财政资金4295.52万元。自评组织工作开展较及时，佐证材料较齐全，但存在项目实施进度滞后、实施过程材料不够完整规范、绩效目标及绩效指标设置不够全面、设置的绩效指标不够规范、绩效评价工作质量有待提高等问题。

# 二、项目基本情况

## （一）项目背景。

根据《广州市增城区人民政府办公室关于印发增城区2019年重点建设项目计划及责任分工的通知》（增府办〔2019〕1号），实验中学扩建工程项目被纳入增城区2019年政府投资重点建设项目，项目建设规模及内容为拟对原实验中学进行扩建，总占地约120.24亩，主要建设内容包括拆除工程、新建教学楼、综合楼、学生宿舍饭堂等。

根据《广州市增城区发展和改革局关于增城区实验中学改扩建工程可行性研究报告的批复》（增发改投〔2019〕283号）及《广州市增城区发展和改革局关于调整增城区实验中学改扩建工程可行性研究报告竣工时间的复函》（穗增发改函〔2021〕1022号），为贯彻落实地方义务教育相关发展规划的需要，解决新塘镇初中学位紧缺问题，提升新塘办学条件，满足人民群众对优质教育的需求，广州市增城区发展和改革局批复同意实施增城区实验中学改扩建工程，业主单位为广州市增城区教育局（以下简称“区教育局”），建设单位为区公共建设项目管理服务中心（原广州市增城区公共建设项目管理办公室）。

项目建设规模及主要建设内容为：项目计划建设规模为72个教学班，可容纳学生3600人，保留建筑面积20122.7平方米，项目改扩建工程新增建筑面积为83049.8平方米，其中新增计容建筑面积约为69569.82平方米，不计容建筑面积13480平方米（含地下室11480平方米，架空层、风雨连廊道2000平方米）；中学部建设四个功能分区，分别为行政区、教学中心区、运动中心区和生活中心区，主要建设内容包括综合教辅楼、教学楼、学生宿舍、食堂、教师及员工宿舍、室内外运动场地等功能建筑，并配套建设道路广场、绿化工程、学校大门、给排水管网等室外工程。项目计划总投资83819.3万元，由区级财政资金统筹安排解决。项目计划于2020年3月动工，2022年8月竣工。

## （二）项目实施及完成情况。

根据《广州市增城区发展和改革局关于增城区实验中学改扩建工程可行性研究报告的批复》（增发改投〔2019〕283号），项目涉及勘察、设计、建筑工程、安装工程、监理、设备均需通过公开招标的方式确定服务单位。

2019年10月17日，区公共建设项目管理服务中心通过公开招标确定设计施工总承包单位为：（主）广州工程总承包集团有限公司；（成）广州市图鉴城市规划勘测设计有限公司、广东省东莞地质工程勘察院。于2019年11月1日与广州工程总承包集团有限公司、广州市图鉴城市规划勘测设计有限公司、广东省东莞地质工程勘察院共同签订《增城区实验中学改扩建工程设计施工总承包合同》，合同工期为640日历天。

2019年10月17日，区公共建设项目管理服务中心通过公开招标确定施工监理及设计施工过程造价控制服务单位为：广东省建筑工程监理有限公司。于2019年11月1日与广东省建筑工程监理有限公司签订《广州市建设工程监理及设计施工过程造价控制合同》。

2019年12月10日，区公共建设项目管理服务中心通过公开招标确定第三方检测服务单位为：（主）广东省建设工程质量安全检测总站有限公司；（成）广州增城正源建设工程质量检测中心。于2019年12月26日与广东省建设工程质量安全检测总站有限公司、广州增城正源建设工程质量检测中心签订《增城区实验中学改扩建工程第三方检测服务技术服务合同》。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的《工程开工令》及《单位（子单位）竣工验收报告》，项目2020年3月3日正式开工，2023年8月29日完成竣工验收，项目实际工期为1274个日历天，工程实施进度较合同计划进度滞后。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的项目相关移交文件，截至2023年12月31日，项目移交情况如下。

表1 项目移交情况表

| **序号** | **移交内容** | **移交时间** | **接收单位** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | （1）B1学生宿舍首层、二层、三层、四层、五层、六层、七层、八层及屋面；  （2）B2学生宿舍首层、二层、三层、四层、五层、六层及屋面；  （3）B3学生宿舍首层、二层、三层、四层、五层、六层及屋面；  （4）B4学生宿舍首层、二层、三层、四层、五层、六层及屋面；  （5）B5教师宿舍首层、二层、三层、四层、五层、六层、七层、八层、九层、十层、十一层、十二层、十三层、十四层、十五层及屋面；  （6）D1食堂首层、二层、三层、四层及屋面；  （7）地下室工程；  （8）一期配套园建工程。 | 2021年8月30日 | 广大附中增城实验中学 |
| 2 | 钢制双层床529组、木制双层床529组、储物柜366组、楼梯柜609组、单层床200张、床垫200张、床头柜200个、衣柜200个、书桌200张、阅览椅200张、沙发茶几套装10套、电视架10张（位于B1学生宿舍、B2学生宿舍、B3学生宿舍、B4学生宿舍、B5教师宿舍） | 2021年8月30日 | 广州市增城实验中学 |
| 3 | 学校食堂厨房设备及餐座椅 | 2021年8月31日 | 广州市增城实验中学 |
| 4 | B1-B4学生宿舍、食堂家具；新教学楼家具 | 2022年8月19日 | 广大附中增城实验中学 |
| 5 | A5教学楼首层、二层、三层、四层、五层、六层及屋面 | 2022年8月20日 | 广大附中增城实验中学 |
| 6 | G3看台 | 2023年4月1日 | 广大附中增城实验中学 |
| 7 | （1）直饮水机设备33台移交（共计33台，包含：学生宿舍B1，6台；学生宿舍B2，6台；学生宿舍B3，6台；学生宿舍B4，6台；教学楼A5，2台；食堂7台）；  （2）室内篮球架设备4个（(C1体育馆二楼4个）；（3）纳米智慧黑板9套（A5栋教学楼2、3楼教室）；  （4）精品录播室1套（A5栋教学楼6楼精品录播室）；  （5）云桌面教室设备2套（A5栋学楼6楼语音室） | 2023年8月26日 | 广大附中增城实验中学 |
| 8 | 报告厅A6-1图书馆A6-2行政楼A6-3、实验楼A7-1行政楼A7-2、报告厅A8 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |
| 9 | A6礼堂设备 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |
| 10 | A7实验室-化学实体 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |
| 11 | A7实验室-生物实体 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |
| 12 | A7实验室-物理实体 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |
| 13 | A8报告厅设备 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |
| 14 | 教师办公室家具（高级教师）A6；（大报告厅家具）A6；（小报告厅家具）A8 | 2023年8月31日 | 广大附中增城实验中学 |

综合以上情况，结合现场核查情况，本项目管理存在以下问题：**一是**项目进度滞后，项目2020年3月3日正式开工，2023年8月29日完成竣工验收，项目实际工期为1274个日历天，工程实施进度较合同计划进度640日历天滞后。**二是**实施过程材料不够规范，**首先是**部分资料签章部分不完整，如《厨房设备移交记录表》各相关单位仅盖章未签日期，部分《周安全检查记录（续表）》记录人未签字盖章；**然后是**部分提交材料之间数据不对应，如项目自评表中预算安排金额为4320.39万元，与单位指标情况表中的4295.52万元不一致，经现场沟通核查，自评表预算安排金额以提供的单位指标情况表为准；**最后是**存在移交文件之间使用单位签章不一致的情况，如移交时间为2021年的移交文件使用单位签章包含“广州市增城区实验中学”与“广大附中增城区实验中学”两类，经区公共建设项目管理服务中心反馈，签章不一致的原因为广州市增城区实验中学于2022年5月20日更名为广大附中增城区实验中学，部分移交单盖章滞后造成签章不一致。**三是**实施过程材料不够完整，本项目2023年8月29日已经完成竣工验收，但未能提供人防工程及消防工程的验收材料。

## （三）项目资金情况。

根据《关于批复广州市增城区住房和城乡建设局（增城开发区住房和建设局）2023年预算的通知》（增财〔2023〕219号），项目2023年年初预算为434万元。根据《关于申请提前安排2023年市教育局部门转移支付预算的函》（增公建中心函〔2023〕13号）、《增城区教育局关于分解下达“基础教育转移支付专项”资金预算指标的函》（增教函〔2023〕9号），由于2023年区级财政预算在建学校项目部分存在较大缺口，区公共建设项目管理服务中心向区教育局申请将基础教育转移支付专项资金中的2100万元下达至本项目。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《单位指标情况表》，本项目年中另外仍存在三次调整，一次为调减年初预算424.87万元，一次为调增350万元，一次为区教育局下达基础教育转移支付专项资金1836.39万元，综合以上情况，2023年年度预算为4295.52万元。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的项目明细账，截至2023年12月31日，项目支出金额为4295.52万元，资金支出率为100%，具体支出情况如下。

表2 项目2023年度支出情况明细表

| **序号** | **支出内容** | **支出金额（元）** |
| --- | --- | --- |
| 1 | 工程款 | 29,125,514.78 |
| 2 | 工人工资 | 6,015,699.87 |
| 3 | 建设项目管理服务费 | 82,872.11 |
| 4 | 设计费 | 2,300,392.4 |
| 5 | 勘察费 | 459,400.00 |
| 6 | 日用品款 | 920.00 |
| 7 | 法律顾问费 | 5,000.00 |
| 8 | 家具采购款 | 1,089,683.00 |
| 9 | 教学设备设施款 | 2,410,317.00 |
| 10 | 白蚁防治费 | 67,768.40 |
| 11 | 电信通信服务费 | 719.40 |
| 12 | 造价控制服务费 | 133,387.34 |
| 13 | 监理费 | 281216.22 |
| 14 | 工程检测费 | 907,515.38 |
| 15 | 复印纸款 | 540.00 |
| 16 | 放线测量服务费 | 73000.66 |
| 17 | 信息技术服务费 | 684.00 |
| 18 | 印刷费 | 600.00 |
| **合计** | | 42,955,230.56 |

# 三、项目绩效

## （一）项目绩效目标及指标设置情况。

### 1.总体绩效目标及年度绩效目标。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的《2023年项目绩效目标汇总表（供参考）》，本项目年初设置的总体绩效目标为增城区实验中学改扩建工程原有32个教学班，规划增加40个教学班，建成后可为新塘地区提供3600个初中学位，可见项目建设可解决新塘等镇街初中学位不足的问题，满足该片区适龄儿童上学难问题的迫切需要。年度绩效目标为增城区实验中学改扩建工程建成教学楼A5、行政楼A6、实验楼A7和礼堂A8。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的《项目支出绩效自评表》，本年度的绩效目标为完成项目剩余楼宇行政楼A6、实验楼A7和礼堂A8建设；完成相配套的室外工程建设；完成交付学校投入使用后的维修整改；完成项目建设中的相关投诉处理。

综合以上情况，项目绩效目标设置存在年度绩效目标设置不全面的问题，仅设置项目产出及开展工作相关内容，未体现项目实施效益，且年度绩效目标产出内容如“完成项目剩余楼宇行政楼A6、实验楼A7和礼堂A8建设”未明确具体剩余工作量，较难衡量完成情况。

### 2.年度绩效指标。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的《2023年项目绩效指标汇总表（供参考）》《项目支出绩效自评表》，2023年年初本项目共设置8个绩效指标，其中产出指标5个、效益指标3个，具体设置情况如下。

表3 项目年初个性化绩效指标设置情况表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **实施周期指标值** | **2023年度指标值** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 主体施工完成率 | 100% | 100% |
| 质量指标 | 隐患整改率 | 95% | 95% |
| 分部验收达标率 | 100% | 100% |
| 材料检测合格率 | 100% | 100% |
| 施工质量验收达标率（%） | 100% | 100% |
| 效益指标 | 生态效益 | 建设过程环保达标率 | 符合规范及主管部门要求 | 符合规范及主管部门要求 |
| 施工噪音在规定范围内 | 符合规范及主管部门要求 | 符合规范及主管部门要求 |
| 施工扬尘控制在规定范围内 | 符合规范及主管部门要求 | 符合规范及主管部门要求 |

根据区公共建设项目管理服务中心提供的《项目支出绩效自评表》，2023年自评阶段本项目共设置9个绩效指标，其中产出指标5个、效益指标3个、满意度指标1个，具体设置情况如下。

表4 项目自评阶段个性化绩效指标设置情况表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价年度预期值** |
| --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 主体施工完成率 | 100% |
| 质量指标 | 隐患整改率 | 95% |
| 分部验收达标率 | 100% |
| 材料检测合格率 | 100% |
| 施工质量验收达标率（%） | 100% |
| 效益指标 | 生态效益 | 建设过程环保达标率 | 符合规范及主管部门要求 |
| 施工噪音在规定范围内 | 符合规范及主管部门要求 |
| 施工扬尘控制在规定范围内 | 符合规范及主管部门要求 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 市民满意度调查 | 80%及以上 |

综合以上情况，本项目绩效指标设置存在以下问题：一是存绩效指标设置不够全面，未设置项目完成进度相关的时效指标，未设置提供学位数量、解决新塘等镇街初中学位不足问题等社会效益指标，且本项目为面对师生及群众的公共项目，但年初绩效指标未设置满意度相关指标，绩效指标约束力不足。二是部分指标指标值设置不规范，如自评阶段满意度指标“市民满意度调查”指标值为“80%及以上”，根据《增城区2023年增城区实验中学改扩建工程项目绩效自评报告》内显示“项目在2023年进行了市民满意度调查，调查结果为90%人群满意”，指标值较实际情况设置较低；如生态效益指标“建设过程环保达标率”与指标值“符合规范及主管部门要求”不匹配，未能对应设置指标值为比率。

## （二）绩效目标完成情况。

### 1.绩效目标完成情况。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的项目相关材料，2023年本项目工程已竣工验收，完成了项目剩余楼宇行政楼A6、实验楼A7、礼堂A8及相配套的室外工程建设；交付使用后2023年进行了8次维修整改；区公共建设项目管理服务中心针对本项目进行了市民满意度调查，共收集61份满意度调查问卷，剔除未勾选是否满意的问卷数，有效满意度问卷份数为30份，有效问卷满意度为100%。

### 2.绩效指标完成情况。

### （1）主体施工完成率。

年度指标值为“100%”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《单位（子单位）竣工验收报告》及主体部分工程分部验收记录，工程已完成设计图纸及施工承包合同的内容，具备竣工验收条件，项目于2023年8月29日完成竣工验收，主体施工完成率为100%。

### （2）隐患整改率。

年度指标值为“95%”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《实验中学（二期）三方联合消防安全检查》《区公建中心例行施工现场质量安全检查》《安全隐患整改通知回复》及周、月、节前、专项安全检查记录表，截至2023年12月31日，2023年度共开展安全检查23次，需整改事项95项；根据提供相关的材料施工单位反馈整改情况共15次，完成整改事项65项，隐患整改率为68.42%，结合区公共建设项目管理服务中心反馈已闭合完成23次整改，但安全隐患整改通知回复仅提供15次的情况，本指标扣0.5分。

### （3）分部验收达标率。

年度指标值为“100%”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的分部验收材料，截至2023年12月31日，本项目2023年度分别对增城区实验中学改扩建工程-教学楼，连廊（自编号A5，L1）【±0.000以上】；增城区实验中学改扩建工程士0.000以下【±0.000以下】--A6、A7、A8（主体结构）开展分部验收，均验收合格，分部验收达标率为100%。

### （4）材料检测合格率。

年度指标值为“100%”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《混凝土结构实体检测报告》，区公共建设项目管理服务中心委托广州增城正源建设工程检测中心有限公司于2023年3月2日至2023年3月27日对增城区实验中学改扩建工程（A6、A7、A8-含报告厅、实验楼、行政楼、图书馆）的实体结构进行检测，共计检测138个构件，材料检测合格率为98.96%，本指标扣0.5分。

### （5）施工质量验收达标率（%）。

年度指标值为“100%”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《单位（子单位）竣工验收报告》及主体部分工程分部验收记录，工程已完成设计图纸及施工承包合同的内容，具备竣工验收条件，项目于2023年8月29日完成竣工验收，经验收组成员确认各分项、分部工程均符合设计要求及满足施工规范规定，工程已完成设计图纸及施工承包合同的内容，达到设计图纸的使用功能，工程质量等级评定为合格。综合以上情况，施工质量验收达标率为100%。

### （6）建设过程环保达标率。

年度指标值为“符合规范及主管部门要求”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《实验中学（二期）三方联合消防安全检查》《区公建中心例行施工现场质量安全检查》《安全隐患整改通知回复》及周、月、节前、专项安全检查记录表，截至2023年12月31日，2023年度共开展安全检查23次。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《民用建筑工程室内环境质量检测报告》，区公共建设项目管理服务中心委托广州增城正源建设工程检测中心有限公司于2023年7月26日、2023年7月27日、2023年8月21日分别对增城区实验中学改扩建工程（A6、A7、A8-含报告厅、实验楼、行政楼、图书馆）的室内环境质量进行检测，七项污染物浓度（氡、甲醛、氨、苯、甲苯、二甲苯、TVOC）检测结果均符合国家标准GB50325-2020限量要求。

### （7）施工噪音在规定范围内。

年度指标值为“符合规范及主管部门要求”。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的实验中学改扩建工程项目过程管理扬尘处理措施照片，项目建设过程中通过围蔽现场的措施控制施工现场噪音，但未明确建设过程中噪音实际分贝，未能明确对比是否符合规范及主管部门要求，本指标扣1分。

### （8）施工扬尘控制在规定范围内。

年度指标值为“符合规范及主管部门要求”。

根据区公共建设项目管理服务中心提供的实验中学改扩建工程项目过程管理扬尘处理措施照片，项目建设过程中通过围蔽现场、覆盖防尘网、洒水等措施控制施工现场扬尘，但未明确建设过程中各类颗粒物实际浓度，未能明确对比是否符合规范及主管部门要求，本指标扣1分。

### （9）市民满意度调查。

年度指标值为“80%及以上”。根据区公共建设项目管理服务中心提供的满意度调查问卷，满意度问卷提交份数为61份，剔除未勾选是否满意的问卷数，有效满意度问卷份数为30份，有效问卷满意度为100%。但满意度问卷问题较简单，且样本数量较少，本指标扣2分。

表5 项目绩效指标完成情况表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价年度预期值** | **年度完成值** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 主体施工完成率 | 100% | 100% |
| 质量指标 | 隐患整改率 | 95% | 68.42%，结合区公共建设项目管理服务中心反馈已闭合完成23次整改，但安全隐患整改通知回复仅提供15次，佐证材料提供不充分。 |
| 分部验收达标率 | 100% | 100% |
| 材料检测合格率 | 100% | 98.96% |
| 施工质量验收达标率（%） | 100% | 100% |
| 效益指标 | 生态效益 | 建设过程环保达标率 | 符合规范及主管部门要求 | 截至2023年12月31日，2023年度共开展安全检查23次，于2023年7月26日、2023年7月27日、2023年8月21日分别对增城区实验中学改扩建工程（A6、A7、A8-含报告厅、实验楼、行政楼、图书馆）的室内环境质量进行检测，七项污染物浓度（氡、甲醛、氨、苯、甲苯、二甲苯、TVOC）检测结果均符合国家标准GB50325-2020限量要求。 |
| 施工噪音在规定范围内 | 符合规范及主管部门要求 | 项目建设过程中通过围蔽现场的措施控制施工现场噪音，但未明确建设过程中噪音实际分贝，未能明确对比是否符合规范及主管部门要求。 |
| 施工扬尘控制在规定范围内 | 符合规范及主管部门要求 | 项目建设过程中通过围蔽现场、覆盖防尘网、洒水等措施控制施工现场扬尘，但未明确建设过程中各类颗粒物实际浓度，未能明确对比是否符合规范及主管部门要求。 |
| 满意度  指标 | 服务对象  满意度指标 | 市民满意度调查 | 80%及以上 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的满意度调查问卷，满意度问卷提交份数为61份，剔除未勾选是否满意的问卷数，有效满意度问卷份数为30份，有效问卷满意度为100%，但满意度问卷问题较简单，且样本数量较少。 |

## （三）项目主要绩效。

### 1.完善学校基础设施，提高学校办学水平。

通过实施本项目，完成建设行政区、教学中心区、运动中心区和生活区等4个功能区，新建教学楼、学生宿舍、食堂、教师及员工宿舍、体育馆、室内外运动场地等功能建筑，进一步完善了学校基础设施，提升了（广大附中）增城区实验中学整体教学环境，同时新增购置各科教学设备，丰富了教师的教学条件，有助于提高（广大附中）增城区实验中学的办学水平。

### 2.为周边适龄学生提供便利，缓解辖区入学难问题。

通过实施本项目，（广大附中）增城区实验中学由32个教学班扩容至72个，新增2000个学位，有利于解决新塘镇初中学位紧缺问题，为新塘镇及周边地区的适龄学生提供便利，进一步满足新塘镇及周边地区适龄学生学位需求，切实保障适龄学生的受教育权。

### 3.落实增城区教育规划布局，助力区域教育高质量发展。

通过实施本项目，落实增城区关于新增学位、完善教育基础设施的规划布局要求，有助于增加增城区优质学位供应，引进优质教育资源，助力增城区教育高质量发展。同时也有利于培养一批具有良好价值观、科学观的四有人才，为增城区未来经济和社会发展打下坚实基础。

# 四、存在问题

## （一）项目管理力度有待加强，相关实施材料质量有待提升。

**一是**项目进度滞后，根据《工程开工令》及《单位（子单位）竣工验收报告》，本项目2020年3月3日正式开工，2023年8月29日完成竣工验收，项目实际工期为1274个日历天，工程实施进度较合同计划进度640日历天滞后，期间办理一次延期手续，将项目建设期限调整为2020年3月至2022年8月，但与实际竣工日期2023年8月29日之间仍存在一定差异。

**二是**实施过程材料不够规范。**首先是**部分资料签章部分不完整，如《厨房设备移交记录表》各相关单位仅盖章未签日期，部分《周安全检查记录（续表）》记录人未签字盖章。**然后是**存在移交文件之间使用单位签章不一致的情况，如移交时间为2021年的移交文件使用单位签章包含“广州市增城区实验中学”与“广大附中增城区实验中学”两类，经区公共建设项目管理服务中心反馈，签章不一致的原因为广州市增城区实验中学于2022年5月20日更名为广大附中增城区实验中学，部分移交单盖章滞后造成签章不一致。**最后是**部分提交材料之间数据不对应，如项目自评表中预算安排金额为4320.39万元，与单位指标情况表中的4295.52万元不一致，经现场沟通核查，自评表预算安排金额以提供的单位指标情况表为准。

**三是**实施过程材料不够完整，本项目2023年8月29日已经完成竣工验收，但未能提供人防工程及消防工程的验收材料。

## （二）绩效体系设置不全面，有待进一步完善。

**一是**项目绩效目标设置存在年度绩效目标设置不全面的问题，仅设置项目产出及开展工作相关内容，未体现项目实施效益，且年度绩效目标产出内容如“完成项目剩余楼宇行政楼A6、实验楼A7和礼堂A8建设”未明确具体剩余工作量，较难衡量完成情况。

**二是**绩效指标设置不够全面规范，**首先是**存绩效指标设置不够全面，未设置项目完成进度相关的时效指标，未设置提供学位数量、解决新塘等镇街初中学位不足问题等社会效益指标，且本项目为面对师生及群众的公共项目，但年初绩效指标未设置满意度相关指标，绩效指标约束力不足。**然后是**部分指标的指标值设置不规范，如自评阶段满意度指标“市民满意度调查”指标值为“80%及以上”，根据《增城区2023年增城区实验中学改扩建工程项目绩效自评报告》内显示“项目在2023年进行了市民满意度调查，调查结果为90%人群满意”，指标值较实际情况设置较低；如生态效益指标“建设过程环保达标率”与指标值“符合规范及主管部门要求”不匹配，未能对应设置指标值为比率。

# 五、改进建议

## （一）加强项目管理力度，提升项目实施材料质量。

**一是**加强对项目进度的把控，建议制定全过程项目实施方案，充分考虑施工过程中可能出现的风险和不确定性因素，合理评估建设工期，明确项目建设各关键节点，建立有效的监控机制，与工程关键节点进行比对，及时发现项目滞后并分析原因，同时加强与施工单位、监理单位和相关部门的沟通和合作，共同协调解决问题，并针对延期情况及时办理相关手续，确保施工进度按计划进行，保障项目实施手续的完整性。

**二是**规范项目实施过程材料。**首先是**建议规范资料填报，对于第三方服务单位提供的相关资料，核对是否完整填报全部的内容，保障提交材料的规范性及时效性。**然后是**建议区公共建设项目管理服务中心在收集项目实施过程材料时，确认接收单位签章时效，确保签章需与项目进度一致，保障项目实施的合规性。**最后是**提高自评材料质量，建议区公共建设项目管理服务中心后续开展绩效自评工作时，留意数据之间的对应性，避免再次出现绩效自评材料数据不一致的情况，确保绩效评价结果的准确性。

**三是**建议完善实施过程材料，建议协调推进相关证件的办理，加快项目人防工程及消防工程的验收材料的整理，保障项目实施材料的完整性。

## （二）加强对绩效管理认知，优化绩效体系设置。

**一是**建议完善绩效目标设置，绩效目标需体现项目年度总产出及总效益，建议后续开展类似项目，设置年度绩效目标，可增设“新增XX个学位”“满足适龄儿童入学需要”“提升新塘镇教育办学条件”“推进增城区教育资源均衡配置”等效益相关内容。对于有明确可测量数值的产出内容，建议以具体的数值进行设置，保障绩效目标的可评比性。

**二是**建议完善绩效指标设置。**首先是**建议设置绩效指标时根据项目内容，分析项目投入、开展实施情况、质量标准、成本要求、产出成果、产生效益等项目实施情况，细化量化绩效目标，选取体现项目主要产出和核心效果的指标，后续开展类似工程项目，建议增设时效指标“工程竣工验收及时率”（指标值“100%”）、社会效益指标“年度新增学位”（指标值“XX个”）、社会效益指标“解决新塘等镇街初中学位不足”（指标值“适龄儿童应入尽入”）等，提高绩效指标约束力。**然后是**建议规范绩效指标的指标值设置，指标值的设定建议考虑可实现性的基础上，从严、从高设定，充分发挥对预算编制执行的引导约束和控制作用，对于可量化的指标值，建议按上级文件、行业标准等文件要求设置，对于无具体文件标准的指标值，建议以近三年的历史均值设置；注重绩效指标与指标值的匹配度，针对指标名称设置为“XX率”的绩效指标，指标值建议设置为对应的比率，提高绩效指标考核的有效性。

附件：项目支出绩效自评复核表

广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司

2024年9月

# 附件：项目支出绩效自评复核表

（广大附中）实验中学改扩建工程项目支出绩效自评复核表

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **分值** | **评分标准** | | **单位自评情况** | **第三方复核情况** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度指标值** | **实际完成**  **指标值** | **自评**  **得分** | **复核情况** | **复核**  **得分** |
| 过程 | 资金管理 | 资金支出率 | 12 | 本指标得分=（年度预算执行数/年度预算数）×指标分值。 | | 12 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《单位指标情况表》，2023年年度预算为4295.52万元。 根据区公共建设项目管理服务中心提供的明细账，截至2023年12月31日，项目支出金额为4295.52万元，资金支出率为100%。 | 12 |
| 事项管理 | 监管有效性 | 8 | 各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得满分；否则，视情况扣分。 | | 8 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《工程开工令》及《单位（子单位）竣工验收报告》，项目2020年3月3日正式开工，2023年8月29日完成竣工验收，项目实际工期为1274个日历天。  结合现场核查情况，本项目管理存在以下问题：一是项目进度滞后，项目2020年3月3日正式开工，2023年8月29日完成竣工验收，项目实际工期为1274个日历天，工程实施进度较合同计划进度640日历天滞后。二是实施过程材料不够规范，首先是部分资料签章部分不完整，如《厨房设备移交记录表》各相关单位仅盖章未签日期，部分《周安全检查记录（续表）》记录人未签字盖章；然后是部分提交材料之间数据不对应，如项目自评表中预算安排金额为4320.39万元，与单位指标情况表中的4295.52万元不一致，经现场沟通核查，自评表预算安排金额以提供的单位指标情况表为准；最后是存在移交文件之间使用单位签章不一致的情况，如移交时间为2021年的移交文件使用单位签章包含“广州市增城区实验中学”与“广大附中增城区实验中学”两类，经区公共建设项目管理服务中心反馈，签章不一致的原因为广州市增城区实验中学于2022年5月20日更名为广大附中增城区实验中学，部分移交单盖章滞后造成签章不一致。 | 5.5 |
| 产出指标 | 数量指标 | 主体施工完成率 | 8 | 100% | 100% | 8 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《单位（子单位）竣工验收报告》及主体部分工程分部验收记录，工程已完成设计图纸及施工承包合同的内容，具备竣工验收条件，项目于2023年8月29日完成竣工验收，主体施工完成率为100%。 | 8 |
| 质量指标 | 隐患整改率 | 8 | 95% | 95% | 8 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《实验中学（二期）三方联合消防安全检查》《区公建中心例行施工现场质量安全检查》《安全隐患整改通知回复》及周、月、节前、专项安全检查记录表，截至2023年12月31日，2023年度共开展安全检查23次，需整改事项95项；根据提供相关的材料施工单位反馈整改情况共8次，完成整改事项43项，隐患整改率为68.42%，结合区公共建设项目管理服务中心反馈已闭合完成23次整改，但安全隐患整改通知回复仅提供15次的情况，本指标扣0.5分。 | 7.5 |
| 分部验收达标率 | 8 | 100% | 100% | 8 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的分部验收材料，截至2023年12月31日，本项目2023年度分别对增城区实验中学改扩建工程-教学楼，连廊（自编号A5，L1）【±0.000以上】；增城区实验中学改扩建工程士0.000以下【±0.000以下】--A6、A7、A8（主体结构）开展分部验收，均验收合格，分部验收达标率为100%。 | 8 |
| 材料检测合格率 | 8 | 100% | 100% | 8 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《混凝土结构实体检测报告》，区公共建设项目管理服务中心委托广州增城正源建设工程检测中心有限公司于2023年3月2日至2023年3月27日对增城区实验中学改扩建工程（A6、A7、A8-含报告厅、实验楼、行政楼、图书馆）的实体结构进行检测，共计检测138个构件，材料检测合格率为98.96%，本指标扣0.5分。 | 7.5 |
| 施工质量验收达标率（%） | 8 | 100% | 100% | 8 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《单位（子单位）竣工验收报告》及主体部分工程分部验收记录，工程已完成设计图纸及施工承包合同的内容，具备竣工验收条件，项目于2023年8月29日完成竣工验收，经验收组成员确认各分项、分部工程均符合设计要求及满足施工规范规定，工程已完成设计图纸及施工承包合同的内容，达到设计图纸的使用功能，工程质量等级评定为合格。综合以上情况，施工质量验收达标率为100%。 | 8 |
| 效益指标 | 生态效益指标 | 建设过程环保达标率 | 10 | 符合规范及主管部门要求 | 符合规范及主管部门要求。 | 10 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的《实验中学（二期）三方联合消防安全检查》《区公建中心例行施工现场质量安全检查》《安全隐患整改通知回复》及周、月、节前、专项安全检查记录表，截至2023年12月31日，2023年度共开展安全检查23次。根据区公共建设项目管理服务中心提供的《民用建筑工程室内环境质量检测报告》，区公共建设项目管理服务中心委托广州增城正源建设工程检测中心有限公司于2023年7月26日、2023年7月27日、2023年8月21日分别对增城区实验中学改扩建工程（A6、A7、A8-含报告厅、实验楼、行政楼、图书馆）的室内环境质量进行检测，七项污染物浓度（氡、甲醛、氨、苯、甲苯、二甲苯、TVOC）检测结果均符合国家标准GB50325-2020限量要求，但根据《主体结构分部工程质量验收申请表。 | 10 |
| 施工噪音在规定范围内 | 10 | 符合规范及主管部门要求 | 符合规范及主管部门要求。 | 10 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的实验中学改扩建工程项目过程管理扬尘处理措施照片，项目建设过程中通过围蔽现场的措施控制施工现场噪音，但未明确建设过程中噪音实际分贝，未能明确对比是否符合规范及主管部门要求，本指标扣1分。 | 9 |
| 施工扬尘控制在规定范围内 | 10 | 符合规范及主管部门要求 | 符合规范及主管部门要求。 | 10 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的实验中学改扩建工程项目过程管理扬尘处理措施照片，项目建设过程中通过围蔽现场、覆盖防尘网、洒水等措施控制施工现场扬尘，但未明确建设过程中各类颗粒物实际浓度，未能明确对比是否符合规范及主管部门要求，本指标扣1分。 | 9 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 市民满意度调查 | 10 | 80%及以上 | 90% | 10 | 根据区公共建设项目管理服务中心提供的满意度调查问卷，满意度问卷提交份数为61份，剔除未勾选是否满意的问卷数，有效满意度问卷份数为30份，有效问卷满意度为100%。但满意度问卷问题较简单，且样本数量较少。 | 8 |
| 小计（自评指标复核得分100\*80%） | | | 100 | 原始得分 | | 100 | / | 92.5 |
| 80 | 按权重换算得分 | | / | / | 74 |
| 自评工作质量 | 组织情况 | 自评组织配合情况 | 4 | 自评组织工作完善，及时提供自评材料，积极配合现场核查的得4分；自评材料提供不及时、不齐全或现场核查不配合的酌情扣分；自评材料报送不及时、不齐全，经催办仍未补齐，未提供现场核查点的不得分。 | | / | 自评组织工作完善，及时提供自评材料，积极配合现场核查。 | 4 |
| 自评材料质量 | 自评结果客观性 | 6 | ①能够根据评分规则合理对每个指标赋分，且能够详述每个指标的得分与失分原因的，得3分，否则酌情扣分； ②佐证材料能与每个指标形成对应匹配关系的，得3分，否则酌情扣分； | | / | ①能够根据评分规则合理对每个指标赋分，但自评报告未能详述每个指标的得分与失分原因，扣1分；  ②佐证材料基本能与每个指标形成对应匹配关系，但未见满意度调查相关材料，未提供室外运动场变更材料、人防工程及消防工程的验收材料等材料，反馈意见补充满意度调查材料及室外运动场变更材料，综合以上情况扣1分。 | 4 |
| 自评工作及时性 | 4 | 能在规定时间内组织完成自评工作，并按照市财政规定时间通过“绩效管理信息系统”报送自评材料的，得4分，未能及时完成的，不得分。 | | / | 基本能在规定时间内组织完成自评工作，并按照市财政规定时间通过“绩效管理信息系统”报送自评材料。 | 4 |
| 自评分析准确性 | 6 | 单位自评原始得分总分数与自评指标复核得分总分数的分差≤5分的，得6分；5分＜分差≤10分的，得3分；10分＜分差≤20分的，得1分。 | | / | 单位自评原始得分总分数100分与自评指标复核得分总分数92.5分的分差为7.5分，按既定标准得3分。 | 3 |
| 小计（自评复核指标得分100\*20%） | | | 20 | 按权重分值汇总得分 | | / | / | 15 |
| 复核 结果 | 累计得分 | | | | | | 89 | |
| 评价等级 | □优 90分≤得分≤100分； ■良 80分≤得分＜90分； □中 60分≤得分＜80分； □差 得分＜60分 | | | | | | |