

上海市财政项目支出绩效评价报告

项目名称：综合楼及周边设施大修项目

项目实施单位：中国福利会少年宫

项目主管部门：中国福利会

委托单位：中国福利会

评价机构：汉华评值（上海）资产评估有限公司

2019年3月

撰稿人：田 雄

复审人：孔令迪

终审人：董毅强

目 录

摘 要.....	1
一、项目概况.....	5
(一) 项目立项的背景和目的	5
(二) 项目情况说明	6
(三) 项目预算及执行情况	7
(四) 项目完成情况	8
(五) 项目的相关方及其关联	9
(六) 项目的组织及管理	10
(七) 项目绩效目标	12
二、绩效评价工作情况	13
(一) 评价目的	13
(二) 评价依据	13
(三) 评价方案制定过程	14
(四) 绩效评价体系	14
(五) 绩效评价实施情况	16
三、评价结论和绩效分析	17
(一) 评价结论	17
(二) 绩效分析	18
四、评价意见.....	23
(一) 主要成绩	23
(二) 存在的问题	23

(三) 改进措施	23
----------------	----

摘要

一、项目概况

中国福利会少年宫成立于1953年6月1日，是已故国家名誉主席宋庆龄以科学的儿童教育思想创立的综合性、群众性的少年儿童校外教育机构，在未成年人思想道德教育和全面素质人才培养方面起到了不可替代的作用。同时，中国福利会少年宫也是上海市人民政府、上海市外办等单位对外文化交流的重要接待地点，每年接待内宾、外事参观访问近100批次。

中国福利会少年宫综合楼是少年宫内面积最大的教学楼，建筑面积17415平方米，于2005年5月竣工投入使用。少年宫综合楼自建成之日起，就承担着少年宫内各类教学活动、文艺汇演、教师办公、参观接待等重要职能。整个大楼地面16层，地下2层，B2为设备层和停车库，B1是下层式广场，1F是家长休息区，2F是小伙伴电视台，3F是智乐湾，4F、5F为小伙伴剧场，6F是多功能报告厅，7F至14F是各类教学活动室，15F、16F是行政办公区。

经过十余年的使用，少年宫综合楼整体已显陈旧，设施老化严重。目前，大楼各楼层公共走廊区域出现不同程度天棚粉刷剥落；玻璃幕墙渗水导致大楼内饰、墙面、地板严重损坏；教室门窗出现破损；各楼层卫生间面砖出现大面积脱落；个别楼层卫生间地面突起。大楼周边设施勇敢者道路部分设备老化，排水池积水问题严重，背景墙斑驳脱落；天象馆屋顶露水，外墙需要维修。这些问题严重影响少年宫的教育教学活动以及各级各类参观学习和外事接待活动的开展，威胁着学员和老师的人身安全。

为了解决上述问题，中国福利会少年宫实施了综合楼及周边设施大修项目，旨在消除综合活动楼及周边设施的安全隐患，美化综合活

动楼景观，提升使用效果，从而保障少年宫的教育教学活动以及各级各类参观学习和外事接待活动的顺利开展。

二、绩效评价情况

（一）评价结论

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对综合楼及周边设施大修项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 93.6 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 10 分，得分为 8 分；项目管理类指标权重为 30 分，得分为 25.6 分；项目绩效类指标权重为 60 分，得分为 60 分。

（二）预算执行情况

中国福利会少年宫的综合楼及周边设施大修项目总预算为 1007.3 万元，由一般公共预算承担。其中，建安工程费 827.63 万元，工程建设其他费用 88.09 万元，预备费 91.58 万元。项目实际执行 985.17 万元，预算执行率为 97.80%。

（三）项目实施及绩效情况

中国福利会少年宫通过询价确定项目的采购代理单位，为上海朝富工程管理咨询有限公司，服务内容包括项目的招标代理（设计、施工、监理的招标代理工作）以及预算编制（工程量清单和标底编制工作）。上海朝富工程管理咨询有限公司组织公开招标，确定了项目的设计（含竣工图编制）、施工、监理供应商，分别为上海建筑装饰（集团）设计有限公司、上海欧亚建筑安装工程有限公司和上海柯恒管理信息咨询有限公司。项目的造价控制单位通过询价确定，为上海东方投资监理有限公司。

2017 年 5 月，项目通过公开招标，确定设计单位与监理单位。2017 年 7 月，项目通过公开招标，确定施工单位。2017 年 8 月，项目开始施工准备。2017 年 9 月，项目按计划开工。2018 年 8 月 30 日，综合

楼及周边设施大修工程竣工。2018年10月，综合楼及周边设施大修工程通过验收，完成全部工作量，无遗留质量缺陷、无用项工作量。

三、经验、问题和建议

（一）主要成绩

1、通过实施综合楼及周边设施大修工程，消除了中福会少年宫的安全隐患

经过十余年的使用，少年宫综合楼整体已显陈旧，设施老化严重。目前，大楼各楼层公共走廊区域出现不同程度天棚粉刷剥落；玻璃幕墙渗水导致大楼内饰、墙面、地板严重损坏；教室门窗出现破损；各楼层卫生间面砖出现大面积脱落；个别楼层卫生间地面突起。大楼周边设施勇敢者道路部分设备老化，排水池积水问题严重，背景墙斑驳脱落；天象馆屋顶露水，外墙需要维修。中福会少年宫通过实施综合楼及周边设施大修工程，消除了上述安全隐患，从而保障中国福利会少年宫日常工作的正常开展，维护综合楼及周边设施的长久、良性运营。

（二）存在的问题

在项目实施的过程中仍然存在下列问题，值得引起重视：

1、项目新增工程量较多，造成项目审定金额超过合同金额

项目在实施过程中，发现综合楼空调设备老化严重等情况，因此增加了空调工程等工程内容，且新增的工程量较大，造成了项目的工程审定金额超过了合同金额。

（三）改进措施

针对上述问题，从提高绩效、改善管理的角度，项目组建议：

1、加强工程前期调研工作，加强专家论证，提高项目方案的准确性

建议中福会少年宫今后进一步加强修缮工程的前期调研工作，必

要时进行专家论证，从而保证项目修缮方案能够符合中福会少年宫的修缮需求，保证工程投资估算合理，并加强绩效目标的细化度，从而提高项目修缮方案的准确性，使项目实施起到保障少年宫日常工作的开展，及时遏制房屋损伤的进一步扩大、加剧，维护综合楼及周边设施的长久、良性运营的作用。

引言

根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22号）等文件的规定，本公司受中国福利会委托，对中国福利会少年官的综合楼及周边设施大修项目进行绩效评价。我公司根据专家评审会审议后修改完善的工作方案开展本次评价，经过合规性检查、数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

一、项目概况

（一）项目立项的背景和目的

中国福利会少年宫成立于1953年6月1日，是已故国家名誉主席宋庆龄以科学的儿童教育思想创立的综合性、群众性的少年儿童校外教育机构，在未成年人思想道德教育和全面素质人才培养方面起到了不可替代的作用。同时，中国福利会少年宫也是上海市人民政府、上海市外办等单位对外文化交流的重要接待地点，每年接待内宾、外事参观访问近100批次。

中国福利会少年宫综合楼是少年宫内面积最大的教学楼，建筑面积17415平方米，于2005年5月竣工投入使用。少年宫综合楼自建成之日起，就承担着少年宫内各类教学活动、文艺汇演、教师办公、参观接待等重要职能。整个大楼地面16层，地下2层，B2为设备层和停车库，B1是下层式广场，1F是家长休息区，2F是小伙伴电视台，3F是智乐湾，4F、5F为小伙伴剧场，6F是多功能报告厅，7F至14F是各类教学活动室，15F、16F是行政办公区。

经过十余年的使用，少年宫综合楼整体已显陈旧，设施老化严重。目前，大楼各楼层公共走廊区域出现不同程度天棚粉刷剥落；玻璃幕墙渗水导致大楼内饰、墙面、地板严重损坏；教室门窗出现破损；各楼层卫生间面砖出现大面积脱落；个别楼层卫生间地面突起。大楼周边设施勇敢者道路部分设备老化，排水池积水问题严重，背景墙斑驳脱落；天象馆屋顶露水，外墙需要维修。这些问题严重影响少年宫的教育教学活动以及各级各类参观学习和外事接待活动的开展，威胁着学员和老师的人身安全。

为了解决上述问题，中国福利会少年宫实施了综合楼及周边设施大修项目，旨在消除综合活动楼及周边设施的安全隐患，美化综合活动楼景观，提升使用效果，从而保障少年宫的教育教学活动以及各级各类参观学习和外事接待活动的顺利开展。

（二）项目情况说明

1、项目范围

综合楼及周边设施大修项目的修缮范围为延安西路 64 号中国福利会少年宫内综合大楼 B1-16 楼、天象馆及户外勇敢者道路设施，总面积 18000 平方米。

2、项目内容

综合楼及周边设施大修项目的实施内容包括建筑内外墙面粉刷、室内外防水处理、必要设备更新等。项目主要修缮内容与规模如下：

（1）各楼层公共区域的墙面、天花起壳处铲除后批平，统一刷白色乳胶漆，修补脱落的玻化砖踢脚线，更换应急照明灯具，新接应

急电源，修补墙面乳胶漆刷裂缝等。其中卫生间放低部分男厕小便池，更换洗手池台、镜面、隔断，最大限度保证小朋友及教职工使用方便。

(2) 综合活动楼各楼层根据功能布置进行针对性修复。办公区域增加新风系统，补充、调整空调设备。地下车库新增指示系统，消除安全隐患。各教室依据课程需要和特点修改和修复教室电路、隔墙、储藏柜、地胶等。其中美术中心教室增加洗笔槽，琴房墙面增加隔音设备，合唱厅吊顶增加吸音材质，墙面新增声学板，提高教学硬件设施，保证教学质量。

(3) 勇敢者道路设备检修，所有防腐木刷新，排水池重新设计、建造，新增背景墙设计等。天象馆屋顶重做，室内外墙面粉刷维修等。

综合楼及周边设施大修工程实施过程中，项目新增空调工程（原有室内机拆除 33 台、原有室外机拆除 9 台、室外机安装 3 台、室内机安装 18 台、分体机安装 2 套等）等工程。

(三) 项目预算及执行情况

中国福利会少年宫的综合楼及周边设施大修项目总预算为 1007.3 万元，由一般公共预算承担。其中，建安工程费 827.63 万元，工程建设其他费用 88.09 万元，预备费 91.58 万元。项目实际执行 985.17 万元，预算执行率为 97.80%。

综合楼及周边设施大修项目预算明细表

单位：万元

项目内容		预算金额	合同金额	执行金额
建安工程费	房屋修缮工程	547.87	753.68	904.62
	安装工程	204.15		
	室外沥青路面工程	34.98		
	室外水池工程	25.30		
	天象馆维修工程	15.33		
	小计	827.63		
工程建设其他费用	工程设计费	33.11	35.75	35.75
	竣工图编制费	2.65		
	招标代理费	4.74	10.43	10.43
	预算编制费	5.70		
	施工监理费	27.31	26.49	26.49
	施工阶段全过程造价控制	7.89	7.88	7.88
	审价费	6.00	0.00	0.00
	招投标交易服务费	0.69	0.00	0.00
	小计	88.09	80.55	80.55
工程预备费用		91.58	0.00	0.00
		1007.30	834.23	985.17

- 1、因建安工程的工程量增加，造成建安工程的审定金额超过合同金额；
- 2、审价费实际由中国福利会少年宫的自筹资金承担，执行金额为 1.5 万元。

（四）项目完成情况

中国福利会少年宫通过询价确定项目的采购代理单位，为上海朝富工程管理咨询有限公司，服务内容包括项目的招标代理（设计、施工、监理的招标代理工作）以及预算编制（工程量清单和标底编制工作）。上海朝富工程管理咨询有限公司组织公开招标，确定了项目的

设计(含竣工图编制)、施工、监理供应商,分别为上海建筑装饰(集团)设计有限公司、上海欧亚建筑安装工程有限公司和上海柯恒管理信息咨询有限公司。项目的造价控制单位通过询价确定,为上海东方投资监理有限公司。

2017年5月,项目通过公开招标,确定设计单位与监理单位。2017年7月,项目通过公开招标,确定施工单位。2017年8月,项目开始施工准备。2017年9月,项目按计划开工。2018年8月30日,综合楼及周边设施大修工程竣工。2018年10月,综合楼及周边设施大修工程通过验收,完成全部工作量,无遗留质量缺陷、无甩项工作量。

(五) 项目的相关方及其关联

本项目的关联方主要为中国福利会、中国福利会少年官、中国福利会少年官师生等。

项目主管部门: 中国福利会

项目实施单位: 中国福利会少年官

项目受益对象: 中国福利会少年官师生

项目供应商详见下表:

综合楼及周边设施大修项目参建单位一览表

参建内容	公司名称
采购代理单位	上海朝富工程管理咨询有限公司
工程设计单位	上海建筑装饰(集团)设计有限公司
工程施工单位	上海欧亚建筑安装工程有限公司
工程监理单位	上海柯恒管理信息咨询有限公司

参建内容	公司名称
造价控制单位	上海东方投资监理有限公司
审价单位	上海公信中南工程造价咨询有限公司

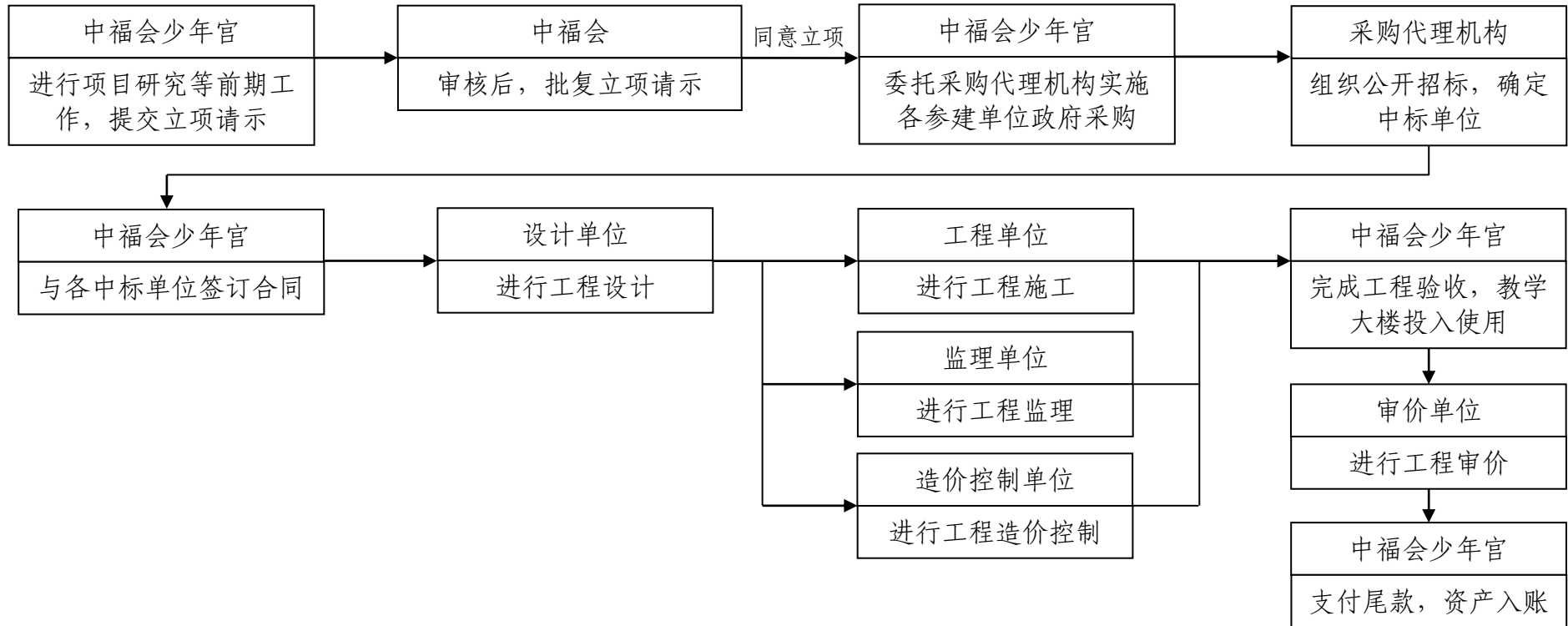
（六）项目的组织及管理

综合楼及周边设施大修项目由中国福利会主管，中国福利会少年官具体实施。

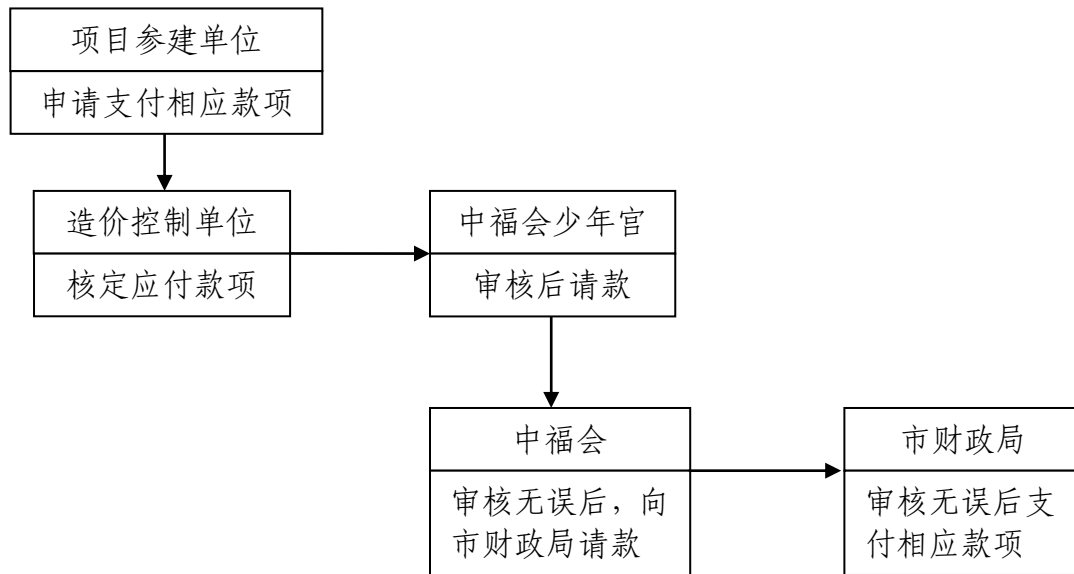
为了保障综合楼及周边设施大修项目的顺利实施，中国福利会少年官组建专门的项目组，严格根据国家财政、上海市财政、中国福利会、少年官等相关规定和规章制度设计方案、招投标、采购材料等。少年官纪检部门全程参与，监督项目实施的全过程。

工程施工前，少年官与施工单位签订施工合同、施工安全责任书，逐级明确责任、具体到人。工程施工期间，加强思想教育，提高安全意识，对劳动者进行劳动安全教育，执行有关施工管理规定；把好政审关，从事特种作业人员必须经过专门培训并取得特种作业资格；严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，为劳动者提供符合国家规定的劳动安全卫生条件和劳动防护用品；提前做好施工过程中的废水、废气、固废、噪音污染应对工作，确保环境卫生整洁；随时准备处置突发事件，防患于未然。项目建成后，由专职人员负责项目区域的相关事项。

1、项目实施流程



2、资金拨付流程



3、项目的管理制度

项目实施的业务管理制度包括《中华人民共和国政府采购法》、《中国福利会少年官“三重一大”决策制度》、《中国福利会少年官业务合同管理规定》、《中国福利会少年官政府采购管理办法》、《中国福利会少年官工程类项目管理须知》等。

项目实施的财务管理制度为中国福利会少年官财务管理制度，其中包括了内部会计管理体系、会计岗位职责、会计档案管理制度、内部控制制度、财务稽核制度、账务处理程序制度等。

（七）项目绩效目标

1、项目总目标

综合楼及周边设施大修项目的总目标是委托专业单位实施中国福利会少年官综合楼及周边设施大修工程，确保消除安全隐患，从而保障中国福利会少年官日常工作的正常开展，维护综合楼及周边设施的长久、良性运营。

2、项目年度目标

根据预算部门提供的相关资料和调研访谈综合楼及周边设施大修项目的细化目标为：

- (1) 工程施工计划完成率 100% (5 项工程)；
- (2) 项目完成及时；
- (3) 工程验收合格率 100%；
- (4) 环境检测合格；
- (5) 责任事故发生数 0 件；
- (6) 施工文明度满意率不低于 90%；
- (7) 安全隐患消除率 100%；
- (8) 工作人员满意度不低于 90%；
- (9) 学生及家长满意度不低于 90%；
- (10) 运维机制健全。

二、绩效评价工作情况

(一) 评价目的

1、通过对项目设立的背景、意义，项目内容、项目现状的深入调研和分析，了解综合楼及周边设施大修项目的实施情况，为全面、客观、公正对项目作出绩效评价提供依据；

2、通过评价，揭示综合楼及周边设施大修项目的产出和效果情况，及整体绩效情况；

3、通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行过程中存在的问题并提出合理化建议，以提升政府资金的使用效益。

(二) 评价依据

1、业务评价依据

- (1)《关于加强青少年学生活动场所建设和管理工作的通知》;
- (2)《中国福利会少年宫“三重一大”决策制度》;
- (3)《中国福利会少年宫业务合同管理规定》;
- (4)《中国福利会少年宫政府采购管理办法》;
- (5)《中国福利会少年宫工程类项目管理须知》;
- (6)《中国福利会少年宫财务管理制度》;
- (7)其他和项目有关的相关资料。

2、绩效评价依据

- (1)《上海市预算绩效管理实施办法》(沪财绩〔2014〕22号)

(三) 评价方案制定过程

通过调研,对相关文件的解读,根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合绩效目标,项目组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤,形成方案。

整个过程经历了多次项目管理者访谈、专家咨询和数次项目组集中讨论与反复修改等环节,指标体系、权重及问卷调查从零散到成熟,从局部到全面。

(四) 绩效评价体系

1、绩效评价指标确定原则

(1)相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系,能够恰当反映目标的实现程度。

(2)重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3)可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标,以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

(4)系统性原则。将定量指标与定性指标相结合,定量指标量

化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价指标体系及标准

指标体系包括评价指标表和基础表两部分，评价指标表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据。评价指标体系分别从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对其财政支出进行评价，权重分别为10%、30%和60%。指标权重设计遵循了以结果为导向原则，并适度关注过程管理。本次绩效评价的指标权重设计，在上海市财政支出绩效评价指标框架的基础上对二、三级指标进行细分，根据二、三级指标与绩效目标的匹配性、在指标中的重要性、以及对一级指标的影响程度来合理确定评价指标的权重比例结构。

评价标准主要是参照计划标准和历史标准制定。对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。

3、评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

根据项目的特点，本次评价重点采用比较法和公众评判法，分析

项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理，实际产出和效益是否达到预期。

（五）绩效评价实施情况

自项目启动会以来，项目组在前期调研的情况下，完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标体系、标准、社会调查方案等。2018年12月下旬至2019年4月上旬，项目组严格按照工作方案，经过了数据采集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。

1、基础数据采集

2019年1月，由中国福利会少年宫进行项目后续的基础数据填报工作，并经汉华绩效评价小组核对汇总。

（1）财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况。评价人员通过查看预算单位计财科提供的项目批复文件、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证等资料，并与预算部门填写的基础数据表逐项核实，核查项目的财务数据。通过采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

（2）业务数据

项目合同、验收资料、审价报告等资料通过中国福利会少年宫提供。

2、问卷调研

汉华绩效评价小组结合项目的实际情况，根据项目的实际完成情况对少年宫工作人员、学生或家长进行问卷调研。项目组采取分层抽样与简单随机抽样相结合的方式进行了问卷调研。本次调查由评价人员

在中福会少年宫发放问卷，调查完成后，由汉华绩效评价小组工作人员即时回收并根据问卷调查数据分析，对社会满意度进行打分，并据此撰写了满意度调查报告（具体见附件）。

3、访谈调研

2019年2月15日-2019年3月25日，根据工作方案，项目组对中国福利会少年宫进行了访谈，针对项目的资金使用情况、项目管理情况、工作取得的成绩与效益以及工作中存在的问题和改进建议等问题进行了详细了解。

4、数据分析及撰写报告

2019年3月25日-2019年4月10日，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告，按时上报委托方。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对综合楼及周边设施大修项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为93.6分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为10分，得分为8分；项目管理类指标权重为30分，得分为25.6分；项目绩效类指标权重为60分，得分为60分。

三级指标评分汇总表

项目	项目决策	项目管理	项目绩效	合计
权重	10.00	30.00	60.00	100.00
得分	8.00	25.60	60.00	93.60

项目	项目决策	项目管理	项目绩效	合计
得分率	80.00%	85.33%	100.00%	93.60%

(二) 绩效分析

1、项目决策分析

项目决策指标及分值

指标	权重	得分
A11 立项依据充分性	3	3
A12 立项程序规范性	3	3
A21 绩效目标合理性	4	2
合计	10	8

A11 立项依据充分性：经过十余年的使用，少年宫综合楼整体已显陈旧，设施老化严重。目前，大楼各楼层公共走廊区域出现不同程度天棚粉刷剥落；玻璃幕墙渗水导致大楼内饰、墙面、地板严重损坏；教室门窗出现破损；各楼层卫生间面砖出现大面积脱落；个别楼层卫生间地面突起。大楼周边设施勇敢者道路部分设备老化，排水池积水问题严重，背景墙斑驳脱落；天象馆屋顶露水，外墙需要维修。这些问题严重影响少年宫的教育教学活动以及各级各类参观学习和外事接待活动的开展，威胁着学员和老师的人身安全。项目的实施，有助于支持中国福利会少年宫履行正常工作，得满分。

A12 立项程序规范性：综合楼及周边设施大修项目由中国福利会少年宫进行前期调研后，向中国福利会申请立项，符合立项程序，且提交的文件、材料符合相关要求。项目的立项程序规范，得满分。

A21 绩效目标合理性：综合楼及周边设施大修项目的总目标是委托专业单位实施中国福利会少年宫综合楼及周边设施大修工程，确保

消除安全隐患，从而保障中国福利会少年宫日常工作的正常开展，维护综合楼及周边设施的长久、良性运营。中国福利会少年宫根据项目总目标，制定了明确的数量目标、时效目标、质量目标，且目标值符合正常业绩水平，但效果指标仅设置满意度指标，存在不足。项目的绩效目标有待加强，得 2 分。

2、项目管理分析

项目管理指标及分值

指标	权重	得分
B11 预算执行率	4	4
B12 预算编制的合理性	4	2
B13 工程审定价与合同价的一致性	3	0.6
B21 财务管理制度健全性	2	2
B22 资金使用情况	2	2
B23 财务监管有效性	2	2
B31 管理制度健全性	2	2
B32 政府采购规范性	4	4
B33 合同管理有效性	4	4
B34 验收管理有效性	3	3
合计	30	25.60

B11 预算执行率：中国福利会少年宫的综合楼及周边设施大修项目预算 1007.30 万元，实际执行 985.17 万元。项目预算执行率为 97.80%。根据评分细则，得满分。

B12 预算编制的合理性：中国福利会少年宫委托专业单位编制了工程概算，细化程度较高。但是项目实施过程中的新增工程量较大，预算编制的准确性存在不足，得 2 分。

B13 工程审定价与合同价的一致性：项目实施过程中，由于新增

了空调工程等内容,造成了项目工程费用的增加。根据项目审价报告,项目的工程审定金额为 904.62 万元,超过了施工合同金额(753.68 万元),偏差率为 20%。根据评分细则,得 0.6 分。

B21 财务制度的健全性: 根据中福会少年宫提供的财务制度,项目的收支审批制度、内部稽核制度、内部控制制度、预算管理制度等制度健全,得满分。

B22 资金使用情况: 中福会少年宫严格按照国家财经法规和财务管理制度的规定使用资金,抽查部分的资金拨付有完整的审批程序和手续,专款专用,得满分。

B23 财务监管有效性: 根据中福会少年宫提供的财务资料,项目在实施过程中具有相应的监控机制,资金审核结果有效,得满分。

B31 项目管理制度健全性: 根据中福会少年宫提供的项目管理制度,项目的采购管理、合同管理、验收管理等管理制度健全,得满分。

B32 政府采购规范性: 中国福利会少年宫通过询价确定项目的采购代理单位,为上海朝富工程管理咨询有限公司。项目通过公开招标,确定了项目的设计(含竣工图编制)、施工、监理供应商。项目的造价控制单位通过询价确定,为上海东方投资监理有限公司。根据评分细则,得满分。

B33 合同管理有效性: 根据中福会少年宫提供的项目合同资料,中福会少年宫与各供应商均签订了合同,且合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量和违约责任等。中福会少年宫委托上海柯恒管理信息咨询有限公司实施监理,并安排专人负责施工管理,确保施工单位按规定施工。根据评分细则,得满分。

B34 验收管理有效性: 根据中福会少年宫提供的验收资料,综合楼及周边设施大修工程严格按照规定进行分部和整体验收,得满分。

3、项目产出分析

项目产出指标及分值

指标	权重	得分
C11 工程施工计划完成率	12	12
C12 项目实施时效性	10	10
C131 工程验收合格率	6	6
C132 环保检测结果	3	3
C133 责任事故发生数	3	3
合计	33	33

C11 工程施工计划完成率：项目按计划完成房屋修缮工程、安装工程、室外沥青路面工程、室外水池工程、天象馆维修工程、空调工程等。工程施工计划完成率 100%，得满分。

C12 项目实施时效性：项目的政府采购、工程设计、工程施工、验收、审价等工作均按计划进度完成。根据评分细则，得满分。

C131 工程验收合格率：2018 年 10 月，综合楼及周边设施大修工程通过验收，完成全部工作量，无遗留质量缺陷、无用项工作量。工程验收合格率 100%，得满分。

C132 环保检测结果：根据中福会少年宫提供的验收材料，综合楼及周边设施大修项目无环保质量缺陷。根据评分细则，得满分。

C133 责任事故发生数：根据中福会少年宫提供的验收材料，综合楼及周边设施大修项目实施过程中，无责任事故发生。根据评分细则，得满分。

4、项目效果分析

项目效果指标及分值

指标	权重	得分
----	----	----

指标	权重	得分
C21 施工文明度满意率	6	6
C22 安全隐患消除率	6	6
C23 工作人员满意度	5	5
C24 学生家长满意度	5	5
C31 运维保障情况	4	4
合计	26	26

C21 施工文明度满意率：根据问卷调查结果，被抽查的少年宫工作人员对于本次综合楼及周边设施大修工程的施工文明度满意率为95%，得满分。

C22 安全隐患消除率：综合楼及周边设施大修工程后，解决了大楼各楼层公共走廊区域出现不同程度天棚粉刷剥落；玻璃幕墙渗水导致大楼内饰、墙面、地板严重损坏；教室门窗出现破损；各楼层卫生间面砖出现大面积脱落；个别楼层卫生间地面突起。大楼周边设施勇敢者道路部分设备老化，排水池积水问题严重，背景墙斑驳脱落；天象馆屋顶露水等隐患。安全隐患消除率达100%，得满分。

C23 工作人员满意度：根据问卷调查结果，少年宫工作人员对本次综合楼及周边设施大修工程的总体满意度超过90%。大修工程的必要性、施工进度、隐患消除、景观效果、设施功能以及工程整体等方面，少年宫工作人员均觉得非常满意。根据评分细则，得满分。

C24 学生及家长满意度：根据问卷调查结果，学生及家长对本次综合楼及周边设施大修工程的总体满意度为93.33%。工程必要性方面，被抽查对象的满意度为100%；施工进度方面，被抽查对象的满意度为89%；隐患消除方面，被抽查对象的满意度为91%；景观效果方面，被抽查对象的满意度为91%；设施功能方面，被抽查对象的满

满意度为 89%；整体情况方面，被抽查对象的满意度为 100%。根据评分细则，得满分。

C31 运维保障情况：根据中福会少年宫提供的项目资料，项目建成后，由专职人员负责项目区域的运维事项，保障综合楼及周边设施的正常使用，得满分。

四、评价意见

（一）主要成绩

1、通过实施综合楼及周边设施大修工程，消除了中福会少年宫的安全隐患

经过十余年的使用，少年宫综合楼整体已显陈旧，设施老化严重。目前，大楼各楼层公共走廊区域出现不同程度天棚粉刷剥落；玻璃幕墙渗水导致大楼内饰、墙面、地板严重损坏；教室门窗出现破损；各楼层卫生间面砖出现大面积脱落；个别楼层卫生间地面突起。大楼周边设施勇敢者道路部分设备老化，排水池积水问题严重，背景墙斑驳脱落；天象馆屋顶露水，外墙需要维修。中福会少年宫通过实施综合楼及周边设施大修工程，消除了上述安全隐患，从而保障中国福利会少年宫日常工作的正常开展，维护综合楼及周边设施的长久、良性运营。

（二）存在的问题

1、项目新增工程量较多，造成项目审定金额超过合同金额

项目在实施过程中，发现综合楼空调设备老化严重等情况，因此增加了空调工程等工程内容，且新增的工程量较大，造成了项目的工程审定金额超过了合同金额。

（三）改进措施

1、加强工程前期调研工作，加强专家论证，提高项目方案的准确性

建议中福会少年宫今后进一步加强修缮工程的前期调研工作，必要时进行专家论证，从而保证项目修缮方案能够符合中福会少年宫的修缮需求，保证工程投资估算合理，并加强绩效目标的细化度，从而提高项目修缮方案的准确性，使项目实施起到保障少年宫日常工作的开展，及时遏制房屋损伤的进一步扩大、加剧，维护综合楼及周边设施的长久、良性运营的作用。

综合楼及周边设施大修项目绩效评价表

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
A. 项目决策				
A1 项目立项				
A11 立项依据充分性	3	考察项目的立项依据是否充分。	项目实施能够支持中国福利会少年官履行正常教育教学工作，得满分；否则不得分。	3
A12 项目立项规范性	3	反映项目立项是否规范。	项目按照规定的程序申请设立；所提交的文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的风险评估、集体决策等。符合所有条件得满分，缺失一项扣权重的 1/3，扣完为止。	3
A2 项目目标				
A21 绩效目标合理性	4	项目所设定的年度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与项目实施的相符情况。	年度绩效目标明确且细化；年度绩效目标与相应预算关联性高；可通过清晰、可衡量的指标值予以体现；年度绩效目标符合正常业绩水平，得满分；每不符合一项，扣满分的 1/4 分，扣完为止。	2
B. 项目管理				
B1 投入管理				
B11 预算执行率	4	预算执行率=2017 年预算执行数/2017 年预算金额*100%。	预算执行率 95%（含 95%）以上的，得权重分；每降低 1%扣权重分 5%，扣完为止。	4
B12 预算编制的合理性	4	考察项目预算编制是否合理。	项目预算经过前期咨询依据工程量乘以对应造价标准编制、预算编制准确，得满分；每有 1 项不符合，扣总分的 1/2，扣完为止。	2

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
B13 工程审定价与合同价的一致性	3	考察项目是否存在由于工程量增加,造成建安工程审定价超过合同价的情况。	项目建安工程审定金额小于等于合同金额,得满分;审定金额大于合同金额,审定金额每超过合同金额1%,扣总分4%,扣完为止。	0.6
B2 财务管理				
B21 财务管理制度健全性	2	考察收支审批制度、内部稽核制度、内部牵制制度、预算管理制度等财务管理制度是否健全。	收支审批制度、内部稽核制度、内部控制制度、预算管理制度等财务管理制度健全的制定情况,每缺少一个制度扣总分的1/4,扣完为止。	2
B22 资金使用情况	2	项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。	项目资金符合有关使用流程规定的,得总分1/2,出现不符合有关使用流程规定的,得0分;资金使用符合规定,未出现截留、滞留、挤占、挪用等现象,得总分1/2,未专款专用,得0分。	2
B23 财务监控的有效性	2	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	按项目进行成本核算;有财务监控人员对项目资金使用情况进行审核且审核效果有效;结转结余资金按规定处理,得满分;每不符合1项,扣满分的1/3,扣完为止。	2
B3 实施管理				
B31 管理制度健全性	2	考察项目的政府采购、合同管理、验收管理制度是否健全。	政府采购、合同管理、验收管理制度健全,得满分;每缺少1项,扣总分1/3,扣完为止。	2
B32 政府采购规范性	4	考察项目的政府采购是否规范。	项目执行了政府采购程序且合规、招标文件需求明确、招标文件中无歧视性条款、无因招标文件产生的废标和重复招标的情况、没有采购方或投标方有责质疑投诉,得满分,每不	4

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
			符 1 项，扣权重 1/5，扣完为止。	
B33 合同管理 有效性	4	考察项目实施单位是否与供应商签订合同，合同内容是否规范完成。	项目合同内容包括服务内容、服务期限、服务质量、付款进度和违约责任，且严格按照合同要求执行以上条款，得权重分，每不符合一项扣权重分的 1/2，扣完为止。	4
B34 验收管理 有效性	3	考察项目的验收管理是否规范；是否严格执行相关制度或措施进行验收。	项目按规定进行分部验收，按规定进行整体验收，得满分；每有一项不符合，扣权重分 1/2，扣完为止。	3
C. 项目绩效				
C1 项目产出				
C11 工程施工 计划完成率	12	工程施工计划完成率=实际完成的施工工程数/计划完成的施工工程数*100%。	得分=工程施工计划完成率*总分。	12
C12 项目实施 时效性	10	考察的政府采购、工程设计、工程施工、验收、审价等工作是否及时。	上述环节均按时完成，得满分；每有 1 项不符合，扣 2 分，扣完为止。	10
C13 项目产出 质量				
C131 工程 验收合格率	6	考察教学大楼修缮工程的施工质量。工程验收合格率=通过验收工程数/计划实施工程数*100%。	得分=工程验收合格率*总分。	6
C132 环保 检测结果	3	考察教学大楼修缮工程是否达到环保要求	工程无环保质量缺陷，得满分；否则，不得分。	3

指标	分值	指标解释	指标计算	得分
C133 责任事故发生数	3	考察施工期间，是否发生安全责任事故，反映项目施工的安全性。	施工期间，没有发生安全责任事故，得满分；发生安全责任事故，不得分。	3
C2 项目效果				
C21 施工文明度满意率	6	考察中福会少年官对施工过程的满意程度。	施工文明度满意率 $\geq 90\%$ ，得满分；否则每下降 1%扣总分 5%，扣完为止。	6
C22 安全隐患消除率	6	考察安全隐患消除情况。安全隐患消除率=消除安全隐患数/检测中发现的安全隐患数*100%。	得分=安全隐患消除率*总分。安全隐患消除率低于 80%，不得分。	6
C23 工作人员满意度	5	考察少年官工作人员对项目效果的满意度。	满意度不低于 90%得总分 100%，否则每下降 1%扣总分 5%，扣完为止。	5
C24 学生及家长满意度	5	考察学生及家长对项目效果的满意度。	满意度不低于 90%得总分 100%，否则每下降 1%扣总分 5%，扣完为止。	5
C3 项目可持续影响				
C31 运维保障情况	4	考察大楼投入使用后的运维保障情况。	项目建成后，由专职人员负责项目区域的运维事项，保障大楼的正常使用，得满分；无专职人员负责项目区域的运维事项，不得分。	4
合计	100			93.6