富民县散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目

绩效评价报告

委托单位名称：富民县财政局

评估机构名称：云南杻之阳会计师事务所（普通合伙）

项目起止时间：2024年7月15日至2024年10月31日

报告出具时间：2024年10月31日

**目录**

[一、基本情况 1](#_Toc179882514)

[（一）项目概况 1](#_Toc179882515)

[（二）绩效目标设立情况 5](#_Toc179882516)

[（三）项目组织管理情况 6](#_Toc179882517)

[二、绩效评价工作开展情况 7](#_Toc179882518)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 8](#_Toc179882519)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法和标准 8](#_Toc179882520)

[（三）绩效评价工作过程 11](#_Toc179882521)

[三、绩效评价结论 12](#_Toc179882522)

[（一）绩效评价综合结论 12](#_Toc179882523)

[（二）绩效目标实现情况 13](#_Toc179882524)

[四、绩效评价情况分析 14](#_Toc179882525)

[（一）决策情况分析 14](#_Toc179882526)

[（二）过程情况分析 15](#_Toc179882527)

[（三）产出情况分析 16](#_Toc179882528)

[（四）效益情况分析 17](#_Toc179882529)

[五、存在的主要问题 18](#_Toc179882530)

[（一）项目绩效目标制定不完善 18](#_Toc179882531)

[（二）项目移交后家具设施配备不齐全、后续管护制度尚未制定 18](#_Toc179882532)

[六、建议 19](#_Toc179882533)

[（一）加强工程类项目绩效指标设定 19](#_Toc179882534)

[（二）制定村级活动中心日常管理制度，配齐设施配备，完善各项功能 19](#_Toc179882535)

[七、其它需说明的情况 20](#_Toc179882536)

2023年富民县散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

**1.项目背景**

散旦镇位于富民县城东北部，镇区距县城19公里，距昆明城区23公里，是东部三镇的首镇，也是轿子山旅游专线的第一镇，轿子山旅游专线、昆倘高速穿境而过，区位优势明显。全镇平均海拔1800米，气候温暖湿润，年平均温度16℃，年降雨量800—900毫米，森林覆盖率达64.8%。项目地点位于散旦镇沙营村，全村面积18.48平方公里，下辖沙营、得旺、一碗水、康乐、花箐、大水井、十里破、葫芦坝、老平滩9个村民小组，共有881户、2790人，耕地面积2288.7亩、林地17782.95亩，粮食主要以水稻、玉米为主，经济作物有烤烟、桃、茭白、莲藕、杨梅、核桃、板栗等。沙营村花箐自然村被评定为云南省2022年乡村振兴“百千万”工程美丽村庄。

2023年4月，沙营村委会提出“沙营村委会综合性活动场所建设”项目，项目建设内容为：在沙营村新村停车场新建综合性活动场所，占地面积364平方米，主建筑面积为250㎡（不含廊道及回廊），建筑楼层为2层，项目计划总投资69.5万元，其中：省级彩票公益金68万元、沙营村自筹1万元、村民投工投劳以劳折资投入0.5万元。

**2.项目实施内容**

2023年4月4日，沙营村委会召开“沙营村综合性活动场所建设项目”专题会议，会议由沙营村“两委”成员、村小组长、村民代表共计60人参加，经表决一致同意“沙营村综合性活动场所建设项目”建设，并在村委会公示栏进行了公示，公示期间无异议。

2023年5月4日，沙营村委会向自然资源部门申请土地预审，并提出：项目地块属村集体建设用地。富民县自然资源局散旦自然资源管理所于当日批示：该项目选址于沙营新村广场旁，土地性质为科教文卫用地。

2023年5月4日，散旦镇规划建设中心批复项目选址意见:项目选址合理，结合实际，符合规划，同意项目选址。

2023年5月项目形成可研报告，为确保本项目建设和项目目标的顺利实现，成立了以散旦镇镇长为组长的项目建设协调领导小组，对项目工程进度、资金使用负全责。项目建设资金由项目建设协调领导小组具体管理，根据《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》《地方基本建设资金财务管理办法》的有关规定，实行专户管理，专款专用，资金实行一级专户报账制度。其次，做好项目公示，项目实施前，对工程项目内容、规模、资金进行公示；项目竣工后，对工程建设规模、质量、资金使用进行公告，接受群众监督。

2023年9月26日，项目领导小组委托云南一之程项目管理有限公司进行询价比选采购，2023年9月27日确定云南宽远建设工程有限公司为中标单位。

2023年10月9日，散旦镇政府与云南宽远建设工程有限公司签订施工合同，合同金额67.45115万元；工程监理方面，散旦镇政府与云南大彻建设监理有限公司签订了监理合同，监理费为0.30万元；造价咨询方面，散旦镇政府与中峪沣工程项目管理咨询（云南）股份有限公司签订造价咨询合同，造价咨询费0.30万元。

项目于2023年11月1日开工建设，2024年5月31日竣工。建设内容：（1）活动场所主体工程建设250平方米；（2）健身器材1套；（3）洗手台1个，环保垃圾桶2组;（4）场地绿化30平方米，栽植乔木 20 株；（5）沟盖板建设30米;（6）标识牌1个；（7）太阳能路灯4盏。

2023年12月26日，项目进度达到90%，散旦镇政府支付项目进度款60万元，为合同金额的88.67%。

2024年5月31日，项目领导小组组织建设方、监理方、沙营村委会相关人员进行联合验收，一次性验收合格。但验收报告提出：由于项目道路施工土地因素、项目规划调整等问题，造成工期较预计有所延后。

2024年6月28日，中峪沣工程项目管理咨询（云南）股份有限公司出具《散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目造价审核报告》（中峪沣〔造〕2024-036号），项目送审造价78.0502万元，审定造价为68.2537万元，审减9.7965万元。

**3.资金投入及使用情况**

（1）资金下达情况

根据《昆明市财政局关于下达2023年省级专项彩票公益金（第二批）项目资金的通知》（昆财综〔2023〕19号），市财政局下达散旦镇2023年省级专项彩票公益金68万元，用于沙营村委会综合性活动场所建设。

（2）财政资金到位情况

2023年省级专项彩票公益金实际到位68万元。

（3）资金使用情况

2023年12月26日，经散旦镇政府资金审批流程，支付云南宽远建设工程有限公司项目建设资金60.00万元。

截至报告日，项目工程尾款、项目监理费、造价咨询费尚未支付。

（二）绩效目标设立情况

**1.批复（下达）的绩效目标**

散旦镇政府对2023年“富民县散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目”制定了15个指标：11个产出指标、3个效益指标、1个满意度指标，具体绩效目标表如下：

**2023年沙营村委会综合性活动场所建设项目绩效目标申报表**

| **年度目标** | 完成沙营村委会综合性活动场所建设项目建设 |
| --- | --- |
| **绩效指标** |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** |
| 产出指标 | 数量指标 | 健身器材 | 1套 |
| 洗手台 | 1个 |
| 环保垃圾桶 | 2组 |
| 场地绿化 | 30平方米 |
| 栽植乔木 | 20株 |
| 沟盖板建设 | 30米 |
| 标识牌 | 1个 |
| 太阳能路灯 | 4盏 |
| 活动场所建设 | 250平方米 |
| 质量指标 | 项目验收合格率 | 100% |
| 时效指标 | 项目准时竣工率 | 100% |
| 成本指标 | 财政资金投入成本 | ≤68万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 村庄文化活动场地改善 | 有效改善 |
| 生态效益指标 | 人均绿化面积 | 有效增加 |
| 可持续影响 | 农户出行条件 | 显著提升 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众对项目的满意度 | ≥95%  |

**2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况**

项目申报的绩效目标完整性较好，但数量指标过多，未提炼出核心指标，其次，效益指标为均为定性指标，无法取得相关数据进行跟踪及评价，可持续影响指标（农户出行条件）与本项目无直接关联。通过前期实地调研，评价组与被评价部门进行充分、有效的沟通，听取项目实施情况介绍，多渠道收集有关政策文件、项目实施台账资料，结合项目设立的背景、目的和依据，将项目绩效目标修订为：

**2023年沙营村委会综合性活动场所建设项目绩效目标表（修订）**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** | **指标解释** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 产出数量指标 | 综合性活动场所建设面积 | ≥250平方米 | 反映新建综合性活动场所面积 |
| 栽植乔木 | ≥20株 | 反映新建综合性活动场所栽植乔木的数量 |
| 一层建设卫生间面积 | ≥67平方米 | 反映新建综合性活动场所一楼建设卫生间的面积 |
| 新增太阳能路灯数量 | ≥4盏 | 反映新建综合性活动场所设立太阳能路灯的数量 |
| 产出质量指标 | 项目一次验收合格率 | =100% | 反映项目一次验收合格情况 |
| 产出时效指标 | 项目完成及时率 | =100% | 反映项目竣工及时性的指标 |
| 产出成本指标 | 项目预算控制率 | ≤69.5万元 | 反映项目预算控制情况 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 综合性活动场所全村覆盖率及场地利用率 | ≥90% | 反映综合性活动场所投入使用后改善村委会活动场所欠缺的状态、以及场地利用程度，从满意度问卷、现场踏勘取得相关数据。 |
| 可持续影响 | 管护制度的健全性 | 建立 | 反映沙营村委会完善综合活动场所功能布局及建立健全相关制度情况 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 受益群众满意度 | 90%以上 | 反映受益群众对项目的满意度 |

（三）项目组织管理情况

根据项目可行性报告，项目成立建设协调领导小组，领导小组对项目工程进度、资金使用负全责，项目协调领导小组下设一个办公室和两个工作组（理财小组和质量监督检查组），办公室设在镇文旅科，由杨雄丽同志兼任办公室主任，负责日常事务工作。理财小组和质量监督检查组成员由领导小组研究确定，负责财政专项衔接资金的管理使用，工程质量的监督检查工作。领导小组具体职责如下：

（1）负责起草散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目筹建方案，研究审定可行性研究报告报批和实施工作。

（2）负责散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目立项、审批、设计、勘察、监理、咨询等手续的办理，争取和组织筹集建设资金及资金的使用。

（3）负责散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目的选址和办理土地征用手续。

（4）负责协调各方面办量完成筹备、规划、建设任务。

（5）确保工程进度，按期交付使用，做好各项计划、材料供应、施工管理，确保工程进度。

（6）负责指派工地代表全面负责散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目的整体工程从开工到竣工的基建业务工作开展。

项目实施过程中，领导小组协调建设施工方、监理方、造价咨询方按各自职责开展工作，协调解决项目建设中遇到的问题，项目建成后组织各方进行验收、工程结算，办理工程付款，并将完工项目及时移交沙营村委会。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

本次绩效评价的目的，是通过对该项目决策、过程、产出、效益等方面开展评价，全面了解项目立项及实施过程是否规范、产出目标是否完成、效益目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，发现问题，提出科学合理、具有可操作性的建议，从而推动项目实施单位有效履职，强化预算部门绩效意识，规范财政资金管理，优化财政资源配置，提高财政资金使用效益。

2.绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为2023年富民县散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目彩票公益金经费，评价范围为建设项目管理部门、建设实施各方（施工、监理、造价咨询单位）、后续管理单位（沙营村委会）、沙营村受益群体等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法和标准

**1.绩效评价原则**

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则：

（1）科学公正原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾原则。职责明确，与单位自评各有侧重、相互衔接，在单位自评的基础上开展此次绩效评价工作。

（3）激励约束原则。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明原则。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**2.绩效评价指标体系**

（1）绩效评价指标

根据项目相关性、重要性、可比性、经济性、系统性原则，结合财政支出项目绩效评价的相关要求设立相应的指标，并分配相应的权重（分值）。本项目设置4个一级指标（决策、过程、产出、效益），11个二级指标，25个三级指标。具体详见附件2绩效评价指标体系及评分表。

（2）绩效评价指标分值权重

本项目绩效评价为百分制，最终得分由各指标得分累计加总形成。绩效评价指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行构建，“决策”分值权重15分，“过程”分值权重20分，“产出”分值权重35分，“效益”分值权重30分。

（3）指标解释

绩效评价指标体系以项目管理流程所包含的“决策—过程—产出—效益”环节为依据，将绩效评价指标划分为决策、过程、产出、效益四个方面，作为一级指标，一级指标再细化分解为二级指标、三级指标，三级指标对绩效评价考核的具体内容进行明确，对指标予以解释说明，并明确评分及扣分方法。

①“决策”指标由“项目立项”、“绩效目标”、“资金投入”3个二级指标构成，同时细化为6个三级指标。主要考察项目立项是否有充分的依据，设立过程是否符合相关要求，绩效目标是否合理、明确，预算资金分配是否合理、是否及时足额到位。

②“过程”指标由“资金管理”、“组织实施”2个二级指标构成，同时细化为6个三级指标。主要考察项目预算资金使用的合规性、财务管理的规范性和项目组织实施的有效性三方面的内容。

③“产出”指标由“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”、“产出成本”4个二级指标构成，同时细化为三级指标。主要考察项目数量指标、质量指标、时效指标、成本指标的完成情况。

④“效益”指标由“社会效益”、“可持续效益”、“满意度”3个二级指标构成，同时细化为三级指标。主要反映项目实施产生的社会效益、可持续效益，同时通过实施问卷调查，了解受益群体对项目的满意程度。

**3.绩效评价方法**

本次绩效评价主要采用比较法、成本效益分析法、公众评判法等方法。

（1）比较法。针对本次绩效评价，我们通过诸如项目数量、质量、时效、成本、效益、满意度等指标完成情况，分别与相应的绩效指标值、历史数据进行比较，综合分析各项指标的实现程度。

（2）成本效益分析法。针对本次绩效评价，通过将项目资金投入与项目产出、效益情况进行关联性分析，评价项目投入的经济性、产出效益的合理性。

（3）公众评判法。通过现场调研、召开座谈会、满意度问卷，了解项目实施效果情况，以发现项目立项、过程管理、绩效管理中存在的问题，着重对预算产出、取得的效果情况进行调查了解，为评价提供相关依据。对绩效评价中难以定量评价但又体现项目绩效管理的重要环节，通过问卷和调研方式获取真实情况，将定性问题转化为定量评分，作为量化评价的依据。引入专家参与绩效报告的审核，提高绩效评价工作质量。

**4.绩效评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于比较绩效指标完成情况。绩效评价指标体系满分100分，对所有的末级评价指标一一评价、打分后，进行得分加总，得出部门整体总得分，根据总得分，将评价结果分为4个等级：优（得分90分以上，含90分）、良（得分80分-90分，含80分）、中（得分60分-80分，含60分）、差（60分以下）。

（三）绩效评价工作过程

1.项目前期准备：与委托方对接，对项目基本情况进行初步了解；根据评价任务进行前期准备，组织相关人员了解项目相关政策背景、实施内容、资金投入等相关情况，被评价部门根据资料清单准备评价所需资料。

2.开展实地评价：绩效评价组深入项目现场进行实地评价，与实施单位进行充分沟通交流，开展调研访谈、现场踏勘、问卷调查、资料收集等实地评价工作，完成实地评价相应工作底稿。

3.撰写报告：在实地评价工作结束后，整理汇总相关材料及数据，对于数据不清晰、不完整的情况，评价组作进一步取证核实，经分析研判，征求专家意见，形成总体评价结论，撰写评价报告。

4.报告征求意见及修改完善：将绩效评价报告（征求意见稿）提交被评价单位、富民县财政局征求意见，在充分考虑反馈意见的基础上，修改完善评价报告。

5.出具评价报告：按规范要求出具绩效评价报告，整理相关工作底稿，配合做好报告结果应用等相关工作。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

该项目本次绩效评价得分83.9分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见下表：

**项目一级指标得分统计表**

| **一级指标** | **指标分值** | **评价得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 15 | 13.00 | 86.67% |
| 过程 | 20 | 16.00 | 80.00% |
| 产出 | 35 | 29.90 | 85.43% |
| 效益 | 30 | 25.00 | 83.33% |
| **合计** | **100** | **83.90** | **83.90%** |

通过2023年沙营村委会综合性活动场所建设项目实施，完成了活动中心的建设、附属设施建设等内容，优化了沙营村委会综合文化活动场所的布局，为全村提供了文艺演出、阅读报刊、文体活动、展览展示、教育培训、农特产品展销的场所，项目功能布局和定位清晰，项目建设后使全村881户、2790人受益，增强了沙营村村民的凝聚力、归属感和幸福感。但项目管护机制还不够健全，采购招标中存在供应商资格预审不严谨的情况。

（二）绩效目标实现情况

根据实地评价情况，设置的10个绩效指标中，3个指标未完成、7个指标完成，详见下表：

**绩效目标完成情况统计表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** | **指标解释** | **是否完成** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 产出数量指标 | 综合性活动场所建设面积 | ≥250平方米 | 新建综合性活动场所共计4层，一层面积67.69平方米、二层面积75.53平方米、三层面积75.53平方米、顶层面积30.66平方米，共计249.41平方米。其次，附属大舞台面积为62平方米、舞台高3.7米 | 与设计方案中的250平方米略有误差 |
| 栽植乔木 | ≥20株 | 综合性活动场所外围栽植乔木20株 | 完成 |
| 一层建设卫生间面积 | ≥67平方米 | 综合性活动场所一楼建设卫生间一座，面积67.69平方米 | 完成 |
| 新增太阳能路灯数量 | ≥4盏 | 综合性活动场所周边设立太阳能路灯4盏 | 完成 |
| 产出质量指标 | 项目一次验收合格率 | 100% | 2024年5月31日，项目领导小组组织建设方、监理方、沙营村委会相关人员进行联合验收，一次性验收合格。但验收报告提出：由于项目道路施工土地因素、项目规划调整等问题，造成工期较预计有所延后。 | 完成 |
| 产出时效指标 | 项目完成及时率 | 100% | 项目于2023年11月1日开工建设，预计工期60天，但由于道路施工土地因素、项目规划调整等问题，项目于2024年5月31日竣工，延期约5个月。 | 未完成 |
| 产出成本指标 | 项目预算控制率 | ≤69.5万元 | 项目造价审核金额为68.2537万元，控制在预算金额内。 | 完成 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 综合性活动场所全村覆盖率及场地利用率 | ≥90% | 项目建成后，为全村提供了文化康乐、村民会议、培训、商品展示等活动的场所，项目建设使全村881户、2790人受益，服务覆盖率为100%。但从活动中心功能布局和定位来看，一楼为卫生间，二楼为沙营农特产品展销中心，配备展示货架及LED大屏，三楼为沙营村史博物馆，正在举办“散旦沙营乡愁主题展”，三楼为备用区域。目前活动中心利用率较高，成为村民阅读休闲、文化康乐、活动举办、商品展销的场所。 | 完成 |
| 可持续影响 | 管护制度的健全性 | 建立 | 综合性活动中心项目建成后，截至报告日沙营村委会未制定《综合性活动中心管理制度》。 | 未完成 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 受益群众满意度 | 90%以上 | 本项目绩效评价问卷调查，主要面向两类群体：项目管理及实施各方、受益群众。共计回收有效问卷17份，满意度统计综合得分94.90%。 | 完成 |

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

根据《昆明市彩票公益金使用管理办法》《昆明市财政局关于下达2023年省级专项彩票公益金（第二批）项目资金的通知》（昆财综〔2023〕19号）文件要求，设立了本项目，项目政策依据充分，项目立项与富民县乡村振兴公益事业相符，属于乡镇政府履职所需，按照规定的程序申请设立，项目预算申报文件、材料符合相关要求。

项目申报的绩效目标完整性较好，但数量指标过多，未提炼出核心指标，其次，效益指标为均为定性指标，无法取得相关数据进行跟踪及评价，可持续影响指标（农户出行条件）与本项目无直接关联。扣2分。

项目预算资金测算与分配方面，资金测算根据房屋主体工程、附属工程等分类进行测算，项目预算资金编制科学、合理。

（二）过程情况分析

乡镇层面，散旦镇人民政府根据《散旦镇项目建设管理办法（试行）》制定了村集体经济项目建设的管理办法及流程，并成立项目建设领导小组，在立项、招标、验收等各个阶段开展项目监督指导，规范建设项目管理行为。

村级层面，沙营村委会在散旦镇人民政府的指导下，推进项目前期规划和用地报批工作。包括：项目集体决策、项目用地规划、协助项目建设及验收、项目接受等。项目各项决策均执行民主决策流程和信息公开。活动中心投入使用后，一楼为卫生间，二楼为沙营农特产品展销中心，配备展示货架及LED大屏，三楼为沙营村史博物馆，正在举办“散旦沙营乡愁主题展”，三楼为备用区域，目前活动中心利用率较高，但未建立健全村级活动中心日常管理制度。扣1分。

本项目由散旦镇乡村振兴站专人进行档案管理，对项目决策、可研、资金批复、招投标、合同、验收、结算报告等资料进行分类整理汇总，项目档案管理规范。

在项目招投标管理中，存在造价咨询服务询价中报价单位之间有关联关系。参与本项目造价咨询服务报价的单位三家，其中两家存在管理关系：报价单位——云南建林工程建设招标造价咨询有限公司的法定代表人唐金彩同时为报价单位——中峪沣工程项目管理咨询（云南）股份有限公司的股东，占股12%。扣1分。

（三）产出情况分析

1.综合性活动场所建设面积≥250平方米。新建综合性活动场所共计4层，一层面积67.69平方米、二层面积75.53平方米、三层面积75.53平方米、顶层面积30.66平方米，共计249.41平方米，与方案中的250平方米相比，差0.59平方米。其次，新建附属大舞台面积为62平方米、舞台高3.7米。

2.栽植乔木≥20株，综合性活动场所外围栽植乔木20株，均为存活状态。

3.一层建设卫生间面积≥67平方米。综合性活动场所一楼建设卫生间一座，面积67.69平方米，使用状况良好，由专人进行卫生保洁。

4.新增太阳能路灯数量≥4盏。综合性活动场所周边设立太阳能路灯4盏，均正常使用。

5.项目一次验收合格率。2024年5月31日，项目领导小组组织建设方、监理方、沙营村委会相关人员进行联合验收，一次性验收合格。但验收报告提出：由于项目道路施工土地因素、项目规划调整等问题，造成工期较预计有所延后。

6.项目完成及时率。项目于2023年11月1日开工建设，预计工期60天，但由于道路施工土地因素、项目规划调整等问题，项目于2024年5月31日竣工，延期约5个月。扣5分。

7.项目预算控制率，2024年6月28日，中峪沣工程项目管理咨询（云南）股份有限公司出具《散旦镇沙营村综合性活动场所建设项目造价审核报告》（中峪沣〔造〕2024-036号），项目送审造价78.0502万元，审定造价为68.2537万元，控制在预算金额内。

（四）效益情况分析

1.综合性活动场所全村覆盖率及场地利用率

项目建成后，为全村提供了文化康乐、村民会议、培训、商品展示等活动的场所，项目建设使全村881户、2790人受益，服务覆盖率为100%。

从活动中心功能布局和定位来看，一楼为卫生间，二楼为沙营农特产品展销中心，配备展示货架及LED大屏，三楼为沙营村史博物馆，正在举办“散旦沙营乡愁主题展”，三楼为备用区域。目前活动中心利用率较高，成为村民阅读休闲、文化康乐、活动举办、商品展销的场所。

2.管护制度的健全性

综合性活动中心项目建成后，截至报告日，沙营村委会未制定《综合性活动中心管理制度》。

3.受益群众满意度

本项目绩效评价问卷调查，主要面向两类群体：项目管理及实施各方、受益群众。共计回收有效问卷17份，满意度统计综合得分94.90%。

五、存在的主要问题

（一）项目绩效目标制定不完善

项目申报的绩效目标科学性、合理性不足。所设指标不完整，无产出质量指标；效益指标为定性指标，无法取得相关数据进行跟踪及评价。应根据项目可行性报告中的项目建设内容匹配相应的绩效指标。

（二）项目造价咨询询价采购中存在报价单位存在管理关系的情况

经查阅项目档案，发现本项目造价咨询服务询价中，报价单位之间存在关联关系。参与本项目造价咨询服务报价的单位三家，其中两家存在管理关系：报价单位——云南建林工程建设招标造价咨询有限公司的法定代表人唐金彩同时为报价单位——中峪沣工程项目管理咨询（云南）股份有限公司的股东，占股12%。不符合《政府采购法实施条例》第十八条“单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同供应商，不得参加同一合同项下的政府采购活动”的规定。

（三）项目后续管护制度尚未制定

截至目前，沙营村综合活动中心已投入使用3个月，但还未制定活动中心日常管理维护制度，管护机制不完善，从满意度调查问卷中，提炼出的项目问题及建议如下：（1）二三层水电不到位，无洗护排水设施。（2）应加强宣传，注重活动中心管理与使用。（3）配套设施应按需求持续增加。

六、建议

（一）加强工程类项目绩效指标设定

彩票公益金项目，应按“谁使用、谁申报、谁负责”的原则实施，基层部门应做好项目申报、执行、验收、评价等全过程的工作，针对本项目预算绩效指标设定不完整、不科学的情况，散旦镇应针对工程款项目的特点，建立工程类项目绩效指标体系的设定，如建设等级、防震等级、初次验收通过率、概算金额控制率，以指导类似项目工作实践，优化全过程绩效管理。

（二）做好招投标管理，强化资格预审阶段的审核

建议项目领导小组规范招投标工作，在项目招投标过程中，加强参与投标单位的资格预审，对于存在管理关系的投标单位，按一家单位统计，投标单位数量不足最低标准的，应按废标处理。

（二）制定村级活动中心日常管理制度，配齐设施配备，完善各项功能

由沙营村委会牵头，组织相关人员制定村级活动中心日常管理办法，落实开放时间、设备维护、安全管理、卫生管理，并设置专职（兼职）管理人员，建立活动中心长效管理机制。

其次，进一步完善活动中心的功能规划布局，配齐相关家具设备，针对问卷中提到的“二三层水电不到位、无洗护排水设施”的情况，按群众需求进行改造升级，切实发挥好项目预期效果，让百姓满意。

第三，项目投入使用后，应按彩票公益金管理的规定，在显著位置张贴“彩票公益金资助”的牌子。

七、其它需说明的情况

无。

附件：1.项目绩效目标表

2.绩效评价指标体系及评分表

3.绩效评价报告意见反馈表