

会龙山大桥（资江一桥）护栏工程项目资金绩效评价报告

湖南世纪金源工程咨询有限公司

为了加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）及《益阳市财政局关于做好2024年市级财政重点绩效评价工作的通知》（益财绩〔2024〕180号）等文件精神，受市财政局委托，我公司成立绩效评价工作组，于2024年8月23日—9月3日对会龙山大桥（资江一桥）护栏工程项目（以下简称该项目）资金开展了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目建设单位。益阳市大桥服务中心隶属益阳市城市管理和综合执法局管理的科级全额拨款事业单位，内设机构有综合科、设施科两个科室，在职人员14人，负责中心城区桥梁及部分资江风貌带的运行服务与维护维修工作，为该项目建设的组织实施和管理机构。

2. 项目背景。会龙山大桥（资江一桥）位于益阳市裴公亭，

大桥桥梁全长 618.10m（不包括南岸跨滨江路跨线桥部分），大桥于 1972 年 5 月开工建设，1974 年 12 月建成通车。会龙山大桥在当时修建和 2000 年拓宽改造时均未设置车行道护栏，机动车道护栏缺失关系到桥梁安全运营的问题，并且人行道栏杆钢构件是拓宽改造时安装的，使用已超过 20 年，存在锈蚀病害，这些构件继续使用将可能导致相应的安全问题发生，同时对城市整体形象已经造成了一定的影响。

2018 年 10 月 28 日，重庆市万州区长江二桥发生公交客车失控冲破护栏坠江事故，造成重大人员伤亡，引起社会高度关注。经现场勘查和专家分析，事发桥梁存在路缘石高度偏低、机动车钢护栏防撞能力偏弱等安全隐患。为确保城市桥梁运行安全，根据《国务院安全生产委员会关于加强公交车行驶安全和桥梁防护工作的意见》（安委〔2018〕6 号）、《住房和城乡建设部办公厅关于开展城市桥梁护栏升级改造专项工作的通知》（建办城〔2019〕19 号）等文件要求，2019 年初以来，省住房和城乡建设厅多次督查，要求进一步加强城市桥梁安全防护，其中特别指出会龙山大桥要增设人行道防撞栏。2019 年，益阳市人民政府第 32 次常务会议研究决定，该项目列入《益沅桃城镇群 2019 年城市基础设施建设计划》，当年因资金紧张未实施。2020 年，国务院安委会列入当年 10 月底指定验收的项目之一。因此，对会龙山大桥增设车行道护栏及更换人行道栏杆刻不容缓。2020 年 10 月，益阳市大桥服务中心委托深圳华粤城市建设工程设计有限公司对该

项目进行可行性研究论证，并向益阳市发改委提交该项目可研报告，2021年9月，益阳市发改委批复同意实施该项目。

3. 项目建设内容和建设规模

(1) 项目建设内容。设置会龙山大桥桥面车行道与人行道之间的防撞护栏，更换人行道栏杆以及踏步栏杆等。包括：

①拆除工程：拆除人行道栏杆，拆除人行道，拆除砼基层，拆除环氧砂浆，拆除防滑条，点光源灯串拆除，建筑垃圾外运6公里。

②栏杆工程：不锈钢定型化学锚栓M16*190，膨胀螺栓M6*60，不锈钢定型化学锚栓M16*190开孔，膨胀螺栓M6*60开孔，氟碳喷涂涂装，混凝土基础C30，预埋铁件—桥面护栏及人行道栏杆，桥面护栏，人行道栏杆，梯道栏杆（歇台平栏杆），梯道栏杆（台阶斜栏杆），不锈钢防滑条 L50*50*3。

③恢复工程：人行道花岗岩面砖，环氧砂浆，点光源灯串安装（主材利旧），点光源灯串制作安装（更换主材）。

(2) 项目建设规模。全桥设置护栏长度约1500m，人行道及踏步栏杆长度约1600m。

4. 投资总额及资金来源

该项目总投资预算406.11万元，资金来源为市本级财政资金。

5. 工程项目建设实施及完成情况

该项目由益阳远程公路建设有限公司承建，项目建设监理单位为天鉴国际工程管理有限公司。项目合同工期为60日历天，

工程项目于2021年11月5日正式开工建设，2022年3月31日完工，实际工期为147天（含2022年1月28日至2月7日春节假期）。工程量完成情况：包括车行道护栏约1530延米，人行道及人行梯道（7号墩处悬梯栏杆，增设桥南滨江路跨线桥处、桥北14号桥台处上下桥的人行踏步栏杆）栏杆约1730延米、更换7号墩悬梯处踏步不锈钢防滑条，以及人行道栏杆外缘亮化工程的点光源灯串的拆除和恢复。2022年5月26日，由建设单位牵头，勘察、设计、施工、监理、市质监站等单位和其他有关方面的专家组成验收组（委员会），对该项目竣工验收，工程质量评估结论为合格，同意通过竣工验收。

6. 项目资金到位、资金使用和管理情况

(1) 资金到位情况。2021年12月27日，益财建指〔2021〕755号下达资金指标150万元，2022年12月9日，益财建指〔2022〕741号下达资金指标150万元，2024年1月31日，益财建指〔2024〕51号下达资金指标86.79万元。共计下达资金指标386.79万元。

(2) 资金使用情况。至2024年2月25日，共支付资金386.79万元，支付率100%。具体支付明细：支付益阳远程公路建设有限公司施工合同价款351.79万元，支付天鉴国际工程管理有限公司监理服务费8.57万元，支付深圳华粤城市建设工程设计有限公司设计服务费18.24万元。支付项目可研报告编制费、施工图审查服务费、报建费、其他评审服务费等费用8.19万元。

(3) 资金管理情况。建设单位建立健全了财务内控制度，

严格资金使用审批、拨付。该项目的资金支付程序：根据合同约定和市本级财政资金指标下达情况，由合同施工（实施）单位提出资金支付申请，并提供完整的工程签证资料或其他服务成果资料、合法票证，经项目技术管理人员审核，会审联签人员签字，单位负责人审批，报市财政局经建科审核后，由国库集中支付。项目支出符合法律法规及财务制度要求，资金账务处理及时，资金管理规范。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标。通过实施该项目，完善市政基础设施，提升益阳城市交通安全，改善益阳城市环境，增强城市发展的实力、活力、竞争力，促进益阳社会经济发展，提高居民生活质量，打造靓丽城市名片，进一步提升益阳城市整体形象。

2. 阶段性目标。通过对会龙山大桥护栏改造，补齐机动车道护栏缺失短板，使防撞护栏防护等级达到二（B）级标准，为车辆安全行驶提供可靠保障；桥梁人行道栏杆以及人行踏步的栏杆更新改造，完善城市功能和配套服务设施建设，提升城市桥梁的安全性能，保障桥梁安全运营和行人交通安全。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的。通过开展该项目资金绩效评价，全面了解、分析资金使用、管理和项目实施等情况，核实项目绩效完成情况，督促有关单位进一步完善相关制度，严格项目申报、评审、审批、

实施、验收及后期管护等行为，规范资金分配、使用及管理，切实提高财政资金使用效益。

2. 绩效评价对象。会龙山大桥（资江一桥）护栏工程。

3. 绩效评价范围。该项目的决策、管理、产出与效果。项目决策主要包括项目立项、绩效目标、资金投入，重点关注项目立项程序的规范性、绩效目标的合理性以及绩效目标的实现程度、预算资金与工程量需要的适配性；项目管理重点关注资金使用合规性、工程建设各项政策法规和管理制度执行有效性。项目产出，重点关注项目是否按合同工期全部完成约定的工程量以及工程质量达标情况、成本支出是否控制在项目投资总额范围内；项目效果主要包括该项目实施对经济、社会及生态环境带来的影响以及社会公众满意度情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则。坚持评估的客观公正性原则及评估的效益性原则、分析的系统性原则等，避免先入为主的观念，克服主观性和片面性。

2. 评价指标体系。针对该项目情况，拟定绩效评价指标，设定项目决策（16分）、项目过程管理（34分）、项目产出（24分）、项目效果（26分）4个一级指标、14个二级指标。其中项目决策设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；项目过程设资金管理、组织实施2个二级指标；项目产出设产出数量、

产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标；效益指标设经济效益、社会效益、生态效益、可持续性、满意度 5 个二级指标；根据二级指标内容，分别设定了 27 个三级指标，具体评价内容见附件：益阳市会龙山大桥（资江一桥）绩效评价指标评分表。

3. 绩效评价方法。本次绩效评价定性与定量相结合，综合采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法。

4. 评价标准。本次绩效评价采用计划标准（以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准）。

（二）绩效评价工作过程。

根据相关政策规定和益财绩〔2024〕180 号文件要求，我公司按下列步骤开展了绩效评价工作。

1. 前期准备。我所抽调专人成立了绩效评价工作小组，明确了工作职责，制定了现场评价方案，设计了相关表格，联系了相关部门和单位，确定了实施时间。

2. 实施情况。项目绩效评价实施步骤：（1）召开座谈会。组织项目建设单位、财政部门召开座谈会，听取项目有关情况介绍；

（2）收集核查资料。收集项目相关政策制度文件、集体决策会议记录、市本级资金指标文件、项目申报、审批、实施、过程监管、质量控制、验收等资料；核查相关制度是否完善，项目申报、审批、实施、过程监管、质量控制、验收等程序是否合规，资金拨付手续是否齐全、是否存在截留、挪用等情况。（3）现场实地查看工程观感质量，与大桥桥头两边商户以及过往群众交谈，发放问卷调查

30 份。（4）形成评价结论，撰写评价报告。通过对相关资料进行综合分析，按照确定的评价指标和标准，结合现场评价情况，得出评价结论，形成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据该项目资金绩效评价指标体系和绩效检查情况，该项目整体绩效分值 100 分，实得 81.9 分，详见附件：会龙山大桥（资江一桥）护栏工程绩效评价指标评分表），综合评价等级为“良”级。主要绩效表现在以下几个方面：

（一）提升了益阳城市交通安全。该项目建设实施，设置了车行道防撞护栏，防撞护栏防护等级达到二（B）级，能有效防止和降低碰撞导致的车辆跌落事故的发生，为车辆安全行驶提供了可靠保障；桥梁人行道栏杆以及人行踏步栏杆更新改造，提升了城市桥梁的安全性能，保障桥梁安全运营和行人交通安全。

（二）改善了益阳城市环境。城市道路不仅为一个城市提供交通、运输等等作用，还是一个城市的有机组成部分，是城市的一张“名片”，而城市桥梁是城市道路中重要的节点。该项目建设的实施，完善了城市功能和配套服务设施建设，打造靓丽城市名片，进一步提升益阳城市整体形象。

（三）改善了投资环境。该项目建设，完善了当地基础设施建设，减少了人民生产生活过程中的风险系数，从而提升区域内各种资源的开发利用和优势资源得到更大的发展空间，改善投资环境、吸引投资，加速本地区的社会经济发展，给当地居民提供更多的就业机会，提高了居民收入。

（四）改善了市民出行环境。该项目的建设，将使项目区城市交通体系稳定运行，保障区域范围内的各项出行，促进了项目区周边居民的生活水平和质量有较大的提高。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（16分），得13分

1. 项目立项，指标分4分，得4分

（1）立项依据充分性（2分）：该项目立项依据《住房和城乡建设部办公厅关于开展城市桥梁护栏升级改造专项工作的通知》（建办城〔2019〕19号）要求，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，根据评分标准，得2分。

（2）立项程序规范性（2分）：①项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已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。根据评分标准，得2分。

2. 绩效目标（6分），得3分

（1）绩效目标合理性（3分）：建设单位未制订项目绩效目标，酌情扣1.5分，得1.5分。

（2）绩效指标明确性（3分）：建设单位未制定项目绩效指标，酌情扣1.5分，得1.5分。

3. 资金投入（6分）：得6分

（1）预算编制科学性（3分）：项目预算编制经过财政预算

评审、有明确标准，资金额度与工作任务相适应，根据评分标准，得3分。

(2) 资金分配合理性 (3分)：项目按实施计划编制投资预算，资金全部到位，未影响项目进度。

(二) 项目过程 (34分)，得分26分

1. 资金管理 (12分)，得10.5分

(1) 资金到位率 (3分)：项目资金按项目结算评审审定金额全部拨付到位，到位率100%，根据评分标准，得3分。

(2) 预算执行率 (3分)：项目预算资金全部按照计划执行。386.79万元全部付清，预算执行率100%，根据评分标准，得3分。

(3) 资金使用合规性 (3分)：项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出、白条支付、大额现金支付等情况，根据评分标准，得3分。

(4) 资金支付及时性 (2分)：资金支付台账健全，报表资料完整，及时进行财务核算，项目资金结合市财政拨付情况，基本能按合同约定、工程进度、工程量签证支付，无拖欠现象。但质量保证金尚未到期就提前支付。该项目工程质量保修期为2年，自2022年5月26日通过竣工验收之日起至2024年5月25日止，实际最后全部支付施工单位工程款的时间为2024年2月25日，支付时间提前了3个月，根据评分标准，扣0.5分，得1.5分。

(5)管理制度健全性(2分):未制定或具有相应的专项资金管理办法,扣0.5分,业务管理制度不健全,扣0.5分。根据评分标准,得1分。

2.组织实施(22分),得分15.5分

(1)制度执行有效性(5分):成立项目管理机构,配备了岗位技术管理(监督)人员,计2分,建立工程进度、质量、安全监督检查机制,并开展了相关工作(3分),经查阅资料和访谈,在项目建设期的关键节点(如技术交底、材料进场、防护栏的焊接、人行道栏杆拆除、竣工验收)均有管理人员现场监督检查,但未建立监督检查管理台账,无监督检查影像资料,酌情扣1.5分,得1.5分,本项目指标合计得3.5分。

(2)项目管理规范性(10分):①基本建设程序不合规,预算评审早于预算编制,施工图设计和预算编制合同的签订、项目施工政府采购早于可研报告批复,扣2分;②按基本建设程序要求办理了项目开工报建手续,计1分。③依法依规组织建设项目公开招投标,计2分;④合同管理欠规范,未按《中华人民共和国政府采购法》“自中标通知书发布之日起30日内签订合同”规定签订建设合同,延迟时间3个多月,扣2分;⑤按要求履行设计变更程序,计2分,⑥按合同工期开工,计1分。本项合计得分6分。

(3) 质量与安全可控性 (3分)：该项目质量与安全管理工作到位，无质量缺陷无安全事故，根据评分标准，得3分。

(4) 竣工验收及时性 (2分)。该项目于2022年3月31日完工，施工单位于4月10日提交竣工验收报告，建设单位于5月26日组织竣工验收，在规定时间内完成验收工作，验收资料齐全。根据评分标准，得2分。

(5) 档案管理完整性 (1分)：建立市政设施档案资料、合同同步归集整理，设专人归档管理以及归档完整规范，竣工验收完成后及时向市住建局备案。根据评分标准，得1分。

(6) 绩效自评 (1分)：未提交绩效自评报告，根据评分标准，得0分

(三) 项目产出 (24分)，得18.9分

1. 产出数量 (6分)：实际完成率，按合同要求和施工设计工程量全部完成，完成率100%，根据评分标准，得6分。

2. 产出质量 (10分)：(1) 质量达标率 (6分)，经相关检测机构检测：①钢网结构：高强度螺栓预拉力、扭矩系数检测质量合格，高强度螺栓连接摩擦面抗滑移系数检测合格；②防撞护栏焊缝探伤检测全部合格；③功能性检测：栏杆水平推力检测合格，④桥面人行道修复质量全部合格，根据评分标准，得6分。

(2) 质量保修 (4分)：①防撞护栏基础 (防撞砼)、人行道外侧护栏立柱砼基础养护良好 (1分)，经现场查看，出现开裂8

处，扣0.4分，得0.6分；②防撞护栏、人行道护栏立柱漆面完好，计2分，经现场查看，出现生锈、剥落、掉块45处，扣0.9分，得1.1分；③悬梯护栏立柱基座漆面养护良好，计1分，经现场查看，出现生锈、鼓包、掉块6处，扣0.6分，得0.4分。本项合计得分1.9分。

3. 产出时效（5分）：项目建设未按合同工期完工。该项目建设工期60天，实际工期147天，超工期率145%。鉴于该项目建设时受新冠疫情、交通管理部门要求避开上下班车流高峰时段、施工环境条件限制等客观因素影响，本项指标酌情扣3分，得2分。

4. 产出成本（3分）：该项目实际结算金额386.79万元，小于项目投资预算金额406.11万元，成本节约率为4.8%，根据评分标准，得3分。

（四）项目效益（26分），得分24分

1. 经济效益（4分）。该项目建设符合益阳市的发展需求，项目的实施，提高了桥梁的承载能力，提升交通安全系数，确保整个中心城区各区域的正常交流，有利于保障区域内经济的发展，经济效益明显。根据评分标准，得4分。

2. 社会效益（4分）：项目实施后，①居民出行便捷，提高居民生活质量的需要；②提升了桥梁安全性能，确保城市交通关键节点的安全，提升城市交通稳定运行；③减少了人民生产生活

过程中的风险系数,提升了区域内各种资源的开发利用和优势资源得到更大的发展空间,极大地促进当地旅游资源的进一步发展,为当地居民提供更多的就业机会,提高了居民收入。根据评分标准,得4分。

3. 生态效益。该项目环境保护措施完善,对当地的生态环境无污染,无破坏,未受到环保部门的行政处罚。根据评分标准,得4分。

4. 可持续影响。该项目增设车行道护栏及更换人行道栏杆的设计使用年限为20年,为大桥运营安全提供可持续保障;后期维护有财政资金支持,有检查管护制度和专班人员运营维护。根据评分标准,得4分。

5. 服务对象满意程度。经评价人员现场问卷调查,参与调查人员30人,其中桥南、桥北的桥下门店经商户8人,在资江风貌带休闲、娱乐、散步的市民22人,综合满意率达90%,问卷调查结果如下:

序号	问卷调查内容	满意	一般	不满意	非常不满意
1	您对会龙山大桥护栏工程项目整体建设是否满意?	28	2		
2	您对会龙山大桥护栏工程项目人行道路面平整情况是否满意?	25	5		
3	您对会龙山大桥护栏工程项目安全防护是否满意?	28	2		
4	您对会龙山大桥护栏工程项目安全隐患治理是否满意?	27	3		

根据评分标准，得8分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 项目前期决策。根据《省住房和城乡建设厅关于转发住房和城乡建设部办公厅开展城市桥梁护栏升级改造专项工作的通知》（湘建城函〔2019〕87号），该项目列入《益沅桃城镇群2019年城市基础设施建设计划》，当时因资金紧张未实施，2020年该项目列入国、省考核项目，前期筹备工作正式启动。2020年10月至2021年，建设单位委托深圳华粤城市建设工程设计有限公司编制工程施工图设计、项目预算以及可行性研究报告、并向市财评中心提交项目预算评审资料、向图纸审查机构提交施工图设计文件、向市发改委提交可行性研究报告。2020年9月，市财评中心批复了项目预算。2021年4月，该项目列入《益沅桃城镇群2021年城市基础设施建设计划》，同年8月，施工图设计文件通过图审机构审查，同年9月，该项目经市发改委批复同意实施。

2. 公开招投标。2021年6月，市城管和综合执法局召开党组会议，研究该项目工程的招标方式，决定采用政府采购。同月，该项目获准政府采购实施计划备案，建设单位委托采购代理机构湖南瑞成项目管理有限公司对该项目施工进行竞争性磋商采购，同年7月完成政府采购，并公布成交结果，中标单位为益阳远程公路建设有限公司。竞争性磋商邀请公告、中标候选人、成交结

果均在网上公布。同年8月，建设单位委托天鉴国际工程管理有限公司承担项目施工监理。

3. 成立项目管理机构。2021年7月，建设单位成立该项目工程质量管理领导小组，由中心主任任组长，综合科、设施科相关人员任组员，具体负责项目工程质量、施工安全日常监督管理、办理相关报建手续，协调处理解决与该项目有关问题。

4. 强化施工现场监管。该项目工程地处交通要道，针对防撞护栏构件焊接工艺质量要求高，外侧栏杆拆除和恢复施工，存在高空坠物、跌落的安全隐患，施工过程受车流、人流、天气影响较大等实际问题，建设、监理、市质安监站等部门多次现场检查督促，召开工地例会、项目监管碰头会，指导施工单位制定安全防护措施、应急处置方案、应急救援方案，确保在道路半封闭的情况下，最大限度减少对交通的影响，保证了施工质量和施工安全。

5. 做好工程质量检测。一是严格材料进场检测。对所有进场材料（钢构件、化学锚栓、氟碳面漆、M50桥梁支座灌浆料）进行出厂合格证、出厂检验报告审核，材料进场后在监理工程师的监督下进行现场抽样、送检，总计送检4批次14组，经检验全部合格。二是做好M50砂浆试块留置检测、焊缝探伤和桥面栏杆水平推力检测，试验结果合格。

6. 做好工程竣工验收。2022年5月，建设单位制定了工程竣工验收方案，并牵头组织由设计、施工、监理、市质监站等单位

和其他有关方面的专家组成的验收组（委员会），对该项目竣工验收。根据施工方案竣工验收自评报告、设计方和监理方出具的工程质量评估报告以及相关检测报告，验收组通过审查工程建设和运行档案资料，查验工程现场情况，认为工程质量达到施工承包合同约定的要求，评估结论为合格，同意通过竣工验收。

7. 做好工程竣工结算评审。2022年6月，建设单位委托益阳市财政投资评审中心结算评审，同年9月，益阳市财政投资中心作出批复结算金额351.79万元。

（二）存在的主要问题

1. 项目基本建设程序不合规

（1）项目政府采购时间早于市发改委批复时间。市发改委批复该项目可行性研究报告日期为2021年9月30日，但项目政府采购（竞争性磋商）公告时间为2021年6月22日，磋商、谈判成交公告时间为7月4日，政府采购时间早于市发改委批复时间3个多月，存在先政府采购后项目批复。

（2）项目预算评审批复时间早于项目预算编制时间。项目预算评审批复时间为2020年9月7日，而项目施工图设计和预算编制合同签订的时间为2021年1月20日，显然是施工图设计和预算编制在2020年8月底前就已完成，该合同为事后补签合同。

上述问题的主要原因：该项目是国、省考核项目，为抢时间、赶进度，尽早工程销号，建设单位在市发改委尚未批复的情况下提前完成工程设计、工程项目预算和招投标工作。

2. 建设合同未按《政府采购法》规定的时间签订

《政府采购法》第四十六条：采购人与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。该项目政府采购中标（成交结果）通知书发出时间为2021年7月14日，合同签订时间为2021年10月27日，合同签订时间较规定延迟了3个多月，不符合《政府采购法》要求。

3. 工程项目未按合同工期完工

该项目建设合同签订时间为2021年10月27日，开工时间为2021年11月5日，完工时间2022年3月31日，实际工期为147天，超合同工期87天。未按工期完工的原因除施工方未抓紧工期主观因素外，客观原因主要有三：一是受新冠疫情的影响；二是受上下班车流高峰的影响，上午7:30~9:00，下午17:30~18:30为上下班车流高峰时段，根据交通管理部门的要求，此高峰时段停止施工作业。三是桥面较窄，施工机械设备较多，施工作业空间受限。

4. 项目质量保修期的养护质量有缺陷

经现场查看，防撞护栏基础（防撞砦）、人行道外侧护栏立柱砦基础有8处开裂，防撞护栏、人行道护栏立柱漆面出现生锈、剥落、掉块45处，悬梯护栏立柱基座漆面出现生锈、鼓包、掉块6处等，2024年5月25日保修期刚过去3个多月，保修质量不尽如人意。

六、有关建议

（一）严格履行基本建设程序

可行性研究报告是项目最终决策和进行初步设计的重要文件和依据。为了防止盲目重复建设、保证工程质量和提高投资效益，在今后的项目建设中应严格执行国家基本建设程序，按照先立项、可研报告通过审查批复后，再按施工图设计、编制预算、预算评审、招投标的程序进行。加强政府投资项目的监督管理，在上一环节的工作获得批准后方可转入下一工作环节，推进工程规范建设。

（三）规范合同管理，提高合同管理水平。

按规定及时签订施工合同。该项目工程中标结果发布时间与签订合同时间相差3个多月，中标单位应按照《中华人民共和国招标投标法》第四十六条规定的时间内及时与招标人联系办理合同签订事项，如因特殊情况未能按照规定的时间内签订合同，应向招标人说明原因，请求延期签订合同，经招标人同意后方可延期，同时招标人应督促中标单位及时签订合同，使之符合《中华人民共和国招标投标法》相关规定。

（三）合理计划工期，增强施工工期的可操作性。

在计划施工工期时，除按《市政工程施工工期定额》计划工期外，应结合项目所在地施工环境的优劣以及季节性天气情况，综合考虑，坚持适度从紧的原则，合理计划施工工期，使工期既能满足施工设计要求，又具有可操作性，便于甲、乙双方严格履行合同的权利和责任，从而保证合同履行落到实处。除了合理计

划工期外，建设单位应严格控制工程进度，督促施工单位严格按照合同约定工期施工，保证项目工程建设按期完成。

(四) 加强保修期内工程质量缺陷检查和维护监管。

工程项目竣工验收合格后，建设单位要加大对大桥护栏的检查、巡查密度，及时将发现的质量缺陷和问题反馈给施工单位，督促施工单位按工程质量保修协议做好质量保修，在质量保修施工中，建设单位应派专人现场质量监管，确保施工质量符合相关规范要求。

附件：会龙山大桥（资江一桥）护栏工程项目资金绩效评价
指标评分表

湖南世纪金源工程咨询有限公司评审员：

肖源芬 高级工程师 注册造价工程师

杨 静 高级会计师 注册会计师（聘）



湖南世纪金源工程咨询公司

2024年9月10日

附件

会龙山大桥（资江一桥）护栏工程项目资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	计分标准	证明材料	得分
决策 (16分)	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	2	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,计0.5分;②项目立项符合行业发展规划和政策要求,计0.5分;③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,计0.5分;④项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复,计0.5分。	项目决策立项相关资料(包括相关文件、会议纪要)。	2
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	2	①项目按照规定的程序申请设立,计0.5分; ②审批文件、材料符合相关要求,计0.5分; ③事前已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,计1分。	项目审批文件材料、前期准备资料及批复	2
	绩效目标	绩效目标合理性	项目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与项目实施的相符情况。	3	①项目有绩效目标,计1分;②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,计1分;③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,计0.5分;④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,计0.5分	建设项目绩效目标申报表或相关工作计划、项目实施方案	1.5
		绩效指标明确性	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	3	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,计1分②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,计1分;③与项目目标任务数或计划数相对应,计1分。	建设项目绩效指标申报表。	1.5
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与工作任务是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	3	①预算编制经过科学论证,计0.5分; ②预算内容与项目是否匹配,计0.5分; ③预算额度测算依据充分,是否按照标准编制,计1分④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,计1分。	项目预算文件及批复	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	计分标准	证明材料	得分
过程 (34分) 过程 (34分)	资金管理	资金分配合理性	项目是否按实施计划编制投资预算	3	①按实施计划编制投资预算，计1分，②计划与项目相符，计1分，③资金已到位，未影响项目进度的，计1分，每欠5%扣0.1分。	资金指标文件、合同资料、资金拨付凭证等。	3
		资金到位率	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整体保障程度。	3	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。未到位的，按比例扣分。	资金指标文件及拨付凭证等。	3
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	2	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。	资金拨付凭证、工程进度支付凭证、项目结算支付材料	2
	资金管理	资金使用合规性	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。	3	①符合国家财经法规和财务管理制度的规定，计1分；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，计1分；③符合项目预算批复或合同规定的用途，计1分；出现截留、挤占、挪用、虚列支出、白条支付、大额现金支付等情况，本项目计0分。	项目预算批复、工程建设合同文件和资金拨付审批资料、竣工结算财评或审计资料等。	3
		资金支付及时性	项目资金是否按合同约定、工程进度、工程量签证支付	2	台账健全，报表资料完整，及时进行财务核算，计1分。按合同约定及时支付工程款，无提前支付、无超付、无拖欠，计1分。	项目合同、工程签证单、资金支付审批资料	1.5
		管理制度健全性	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。	2	①已制定或具有相应的专项资金管理办法和业务管理制度，计1分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，计1分。	专项资金管理办法、财务管理制度资料	1

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	计分标准	证明材料	得分
		制度执行有效性	项目管理制度、管理机构体系是否全面完整，用以反映和考核项目对项目顺利实施的保障情况。	5	①成立项目管理机构，配备了岗位管理技术人员，计2分；②建立工程进度、质量、安全监督检查机制，并开展了相关工作，计3分。	管理制度、项目管理机构、检查记录台账、现场监督检查影像资料、考核记录（通报）。	3.5
		项目管理规范性	是否按照相关法律法规、基本建设程序规定组织项目建设。	10	①基本建设程序合规，计2分，每出现1例不合规，扣1分。②按基本建设程序要求办理了项目开工报建手续，计1分，③依法依频组织建设项目公开招投标，计2分；④合同管理规范，计2分。⑤按要求履行设计变更程序计2分，存在重大设计变更，未履行报批程序计0分，⑥按合同工期开工，计1分。	招投标文件、项目合同、设计变更审批资料、工程报建资料、竣工验收资料	6
		质量与安全生产可控性	是否按质量、安全管理制度和控制体系监管施工质量、施工安全。	3	①质量与安全管理到位，无质量安全事故，计3分；②存在质量缺陷或发生重大质量、安全事故，计0分。	施工日志、监理日志、考核记录资料、监理质量评估报告。	3
		竣工验收及时性	是否遵守验收工作的程序和要求完成竣工验收。	2	①在规定时间内完成验收工作，计1分；②验收资料齐全，计1分。	验收报告、竣工验收鉴定资料	2
		档案管 理完整性	档案管理是否规范，用以反映和考核项目实施过程情况。	1	建立市政设施档案资料、合同等归集整理，设专人归档管理以及归档完整规范，竣工验收完成后及时向市住建局备案。档案完整规范，计1分，较规范，计0.5分，不规范计0分	档案资料	1
组织实施							

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	计分标准	证明材料	得分
	组织实施	绩效自评	①是否按要求开展绩效自评工作；②绩效自评报告报送及时；③绩效自评报告的综合评审等级；④绩效自评报告是否完整，数据是否全面、真实、准确；绩效指标是否细化量化和科学合理；绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行	1	①评审为优，计1分；②评审为良，计0.8分；③评审为中，计0.5分；④评审为差，计0分。	绩效自评报告	0
产出 (24分)	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	6	按照合同约定工期和技术要求完成工程量：①设置车行道防撞护栏1528米；②拆除、更换人行道及增设人行梯道护栏长度约1600米；③更换7号墩悬梯处踏步不锈钢滑条；④人行道护栏外侧点光源灯串拆除与恢复。全部完成，计6分，每一项未完成，扣1.5分/项。	竣工验收报告、建设资料档案	6
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际项目产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	6	①钢结构：高强度螺栓预拉力、扭矩系数检测质量合格，计1分；高强度螺栓连接摩擦面抗滑移系数检测合格，计1分；②防撞护栏焊缝探伤检测全部合格，计2分；③功能性检测：栏杆水平推力检测合格，计2分，④桥面人行道修复质量全部合格，计1分，每欠项/次扣0.1分。以上合格率未达100%，则按合格率比例计分。	检测报告、监理和设计单位提供的质量评估报告、竣工验收资料	6
		质量保修	项目竣工验收后保修期内质量达标实现程度	4	①防撞护栏和人行道护栏基础养护良好，无开裂，计1分，每出现2处扣0.1分；人行道外侧护栏桩基础养护良好，计1分，出现开裂、破损，扣0.1分/处；②防撞护栏、人行道护栏立柱漆面完好，计2分，出现生锈、剥落、掉块，扣0.1分/5处；③悬梯护栏立柱基座养护良好，计1分。出现生锈、掉块，扣0.1分/处。	现场查看	1.9
	产出时效	完成及时性	项目实际完成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。	5	项目建设按合同工期完工，计5分，每超工期日历天10%扣1分。	竣工验收资料	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	计分标准	证明材料	得分
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	3	项目竣工结算评审审定金额与项目投资金额的比率,实际结算金额≤项目投资金额,计3分,实际结算金额超出项目投资金额5%及以下,每超1%扣1分,超出投资金额5%以上至10%,则本项计0分	竣工结算评审报告,合同资料、合同款支付凭证。	3
效益(26分)	经济效益	经济发展效益	项目的实施是否有利于保障区域内经济的发展,为益阳市城市发展提供交通基础性保障	4	该项目建设符合益阳市的发展需求,项目的实施,提高了桥梁的承载能力,提升交通安全系数,确保整个中心城区各区域的正常交流,有利于保障区域内经济的发展。成效突出,计4分,成效好,计3分,成效一般计2分,成效不明显,计1分。	项目产出及相关的佐证材料。	4
	社会效益	促进社会发展	项目实施是否有利于提升城市交通稳定运行,从而促进区域社会进步。是否有利于改善投资环境、吸引投资,加速本地区的社会经济发展	4	①居民出行便捷,提高居民生活质量的需要,计1分;②提升了桥梁安全性能,确保城市交通关键节点的安全,提升城市交通稳定运行,计1分;③减少了人民生产生活过程中的风险系数,提升了区域内各种资源的开发和利用和优势资源得到更大的发展空间,极大地促进当地旅游资源的进一步发展,为当地居民提供更多的就业机会,提高了居民收入,计2分。	项目产出及相关的佐证材料。	4
效益(26分)	生态效益	环境影响	项目实施对生态环境的影响程度	4	该项目环境保护措施完善,对当地的生态环境无污染,无破坏,未受到环保部门的行政处罚,计4分,否则计0分。	项目产出及相关的佐证材料。	4
	可持续影响	安全可持续性影响	项目实施后对保障大桥交通安全的可持续性影响	4	①该项目增设车行道护栏及更换人行道栏杆的设计使用年限为20年,为大桥运营安全提供可持续保障,计2分;②后期维护有财政资金支持,有检查管护制度和专班人员运营维护。计2分。	项目产出及相关的佐证材料。	4
	满意度	服务对象满意度	项目实施后社会公众、服务对象满意度	10	通过开展调查,群众满意度达到:①95%(含)以上满意的,计10分;②85%(含)-94%的,计8分;③85%以下的,计6分。	发放调查表。	8
合 计				100			81.9