

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合 整治项目

县级部门政府采购重点评价报告

委托单位：东明县财政局

实施单位：东明县菜园集镇人民政府

评价单位：山东中慧会计师事务所有限公司

评价日期：2023 年



姓名	职务	职业资格	分工	签字
张鹏	项目负责人	注册会计师	项目负责人，评价报告总体控制、项目质量复核	张鹏
吴金澄	项目主评	注册会计师	项目评价方案撰写、绩效评价指标体系设计、评价报告撰写	吴金澄
牛化岭	项目助理	高级审计师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析	牛化岭
刘园	项目助理	注册会计师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析	刘园
姬蕴婕	项目助理	绩效评价师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析	姬蕴婕
李永根	专家	高级审计师	负责项目在决策、管理方面提供专家意见	李永根

目 录

摘要	1
正文部分	6
一、项目基本情况	6
(一) 项目背景	6
(二) 项目预算	6
(三) 项目需求和政策执行情况	7
(四) 项目计划实施内容	7
(五) 项目组织管理	7
二、项目绩效目标	8
三、评价基本情况	8
四、评价结论及分析	9
(一) 综合评价结论及分析	9
(二) 项目效益分析	10
(三) 项目成本分析	11
五、绩效评价指标分析	13
(一) 项目决策情况	13
(二) 项目过程情况	14
(三) 项目产出情况	17
(四) 项目效益情况	18
六、项目主要经验及做法	19
七、存在的问题及原因分析	19
八、意见建议	20
附件	22

摘要

一、项目基本情况

（一）项目背景

随着经济社会的发展和人口增多，洙赵新河河道被大量挤压和侵占，且全程淤堵严重，水质生态环境非常脆弱，综合整治工作势在必行。积极整治洙赵新河源头既符合群众呼声，又落实上级指示要求，从天气、水文等多角度考虑，应尽快启动洙赵新河源头整治项目，确保河流排水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。

（二）项目预算执行和支出情况

项目资金为地方财政预算管理资金，东明县菜园集镇人民政府于 2021 年 11 月 8 日菜政呈【2021】74 号申请专项资金 350 万元。根据项目单位提供的财务资料，截至 2023 年 4 月 4 日，项目实际到位资金 350 万元，实际支出 350 万元。

（三）项目需求和政策执行情况

1. 政府采购需求

根据 2022 年 3 月 9 日《东明县菜园集镇人民政府本级 2022 年 03 月（至）03 月政府采购意向》东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目需求公示，本次采购需求：支寨村至宋寨村排水渠河道清淤硬化。

2. 政策执行情况

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目招标文件中注

明了该项目专门面向中小企业采购，采购文件政策落实全面。

（四）项目主要内容和实施情况

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目主要内容：该项目主要整治菜园集镇支寨村至宋寨村段河道，河道长度 2.4 公里，宽度 6 米，共需整治面积达 2.4 万平方米，重点整治内容包括拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等，截至目前，该项目已竣工并完成验收工作。

二、项目绩效目标

通过拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等，解决河道淤积对群众生活和生产的影响，有效保障沿线生活污水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。

项目绩效目标表

1	中长期目标（2023 年-2023 年）						
2	绩效目标	目标 1					预计资金 350 万元，计划开展挖沟、清淤、管网、河道硬化 1 批，解决河道淤积对群众生活和生产的影响，有效保障沿线生活污水畅通。
3	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		
4					符号	值	单位（文字描述）
5	成本指标	经济成本指标	挖沟	挖沟费用	≤	460588.8	元
6		经济成本指标	清淤	清淤	≤	587760	元
7		经济成本指标	管网、	管网费用	≤	58551.2	元
8		经济成本指标	河道硬化	河道硬化费用	≤	2393100	元
9	产出指标	数量指标	挖沟	挖沟	=	125160	立方米
10		数量指标	清淤	清淤	=	24000	立方米
11		数量指标	管网、	管网、	=	58	米
12		数量指标	河道硬化	河道硬化	=	39885	平方米
13		质量指标	项目开展是否达标	项目开展达标率	=	100	%
14		时效指标	项目完成及时率	项目完成及时率	=	100	%
15	效益指标	社会效益指标	完成洙赵新河源头综合整治要求	完成洙赵新河源头综合整治要求	文字描述		完成

16		生态效益指标	优化洙赵新河源头环境及水源质量	优化洙赵新河源头环境及水源质量	文字描述		优化
17	满意度指标	服务对象满意度指标	源头沿线群众满意度	源头沿线群众满意度	≥	95	%

三、评价结论和绩效分析

本次绩效评价最终评分结果：总得分为**91分**，评价等级为“**优**”。

其中，项目决策满分 10 分，得分 9 分，得分率 90%，主要扣分原因为存在绩效指标填报不完整（二级指标缺少成本指标），绩效指标明确性有待加强；项目过程满分 55 分，得分 47 分，得分率 85.45%，主要扣分原因为政府采购前未对采购需求组织论证、单位未出具授权书派出采购人代表、项目公示时间超出规定公开期限、项目未公示验收意见；项目产出满分 20 分，得分 20 分，得分率 100%；项目效益满分 15 分，得分 15 分，得分率 100%。

四、存在问题及原因分析

1、绩效指标明确性有待加强（绩效指标填报不完整、（二级指标缺少成本指标））。

2、《政府采购需求管理办法》第十一条“涉及公共利益、社会关注度较高的采购项目，包括政府向社会公众提供的公共服务项目等，应当开展需求调查”。通过现场调研，本项目在政府采购前未对采购需求组织论证。

3、采购过程中对采购计划进行了调整变更，采购计划准确性差。

4、根据《山东省政府采购履约验收管理办法》(鲁财采〔2021〕

25号)第十八条 除涉密情形外，采购人应当在验收意见确认后3个工作日内在“中国山东政府采购网”公开验收意见，公告期不得少于3个工作日。项目未公示验收意见。

5、根据《山东省政府采购信息发布管理办法》(鲁财采〔2020〕35号)第二十一条“采购人应当自政府采购合同签订之日起2个工作日内发布政府采购合同”。项目公示时间超出规定公开期限。

五、有关建议

1、建立单位全过程绩效管理办法，加强绩效管理意识，树立工作人员绩效责任意识，提升绩效工作能力。

2、重视采购需求论证，确保需求与项目实际相匹配，建议部门在编制采购需求时，充分进行市场询问、社会群众意见咨询或专家论证，根据项目实际情况，合理编制项目采购需求。

3、建议项目单位严格按照政府采购工作流程做好“采购计划、政府采购预算、采购意向、采购需求、组织采购、合同订立、履约验收、资金支付、采购质量和采购内控管理”9个环节的相关工作，合理编制采购计划和采购预算，在明确项目采购计划、批复项目政府采购预算的情况下，严格按照计划和预算开展采购组织实施等后续工作，确保采购管理工作的规范性、时效性、完整性、准确性、科学性、政策落实性和公开透明性。

4、建议项目单位认真研究《采购法》《采购实施条例》和各项规章制度、省市文件精神，严格执行国家、山东省、菏泽市

相关采购管理办法和文件要求，进一步强化采购管理，规范采购程序，遵守采购当事人行为规范。

5、建议项目单位严格按照政府采购工作要求做好收尾工作。加强项目进度管理，及时推进项目工作进度，项目单位出具验收报告或验收意见后，需在3个工作日内在“中国山东政府采购网”上公开验收意见，公告期不得少于3个工作日，按照合同约定的时间节点支付合同款。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目背景

洙赵新河是东明县三条国控河之一，其源头位于菜园集镇境内，涉及支寨、十里铺、八里店、张街、王街、斜街、高村西李寨、宋寨等 10 余个村，影响耕地近万亩及群众万余人多年前，该河道宽度近 50 米，排水通畅、风景宜人。但是随着经济社会的发展和人口增多，河道被大量挤压和侵占，且全程淤堵严重，水质生态环境非常脆弱，综合整治工作势在必行。

2021 年特别是 8 月下旬至 9 月底，降水次数多、时间长雨量大，对群众生活和农业生产造成严重影响。洙赵新河上游河道涉及的村庄及地块，农田积水几千亩连成一片汪洋，多个村庄出现积水倒灌入户，甚至有的村庄主干道车辆都不能通过。面对严峻的形势，菜园集镇党委、政府想方设法解决问题，经多次研究，只有疏通洙赵新河上游河道的方法最为有效。

积极整治洙赵新河源头既符合群众呼声，又落实上级指示要求，从天气、水文等多角度考虑，应尽快启动洙赵新河源头整治项目，确保河流排水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。

（二）项目预算

项目资金为地方财政预算管理资金，东明县菜园集镇人民政府于 2021 年 11 月 8 日菜政呈【2021】74 号申请专项资金 350 万元。根据项目单位提供的财务资料，截至 2023 年 4 月 4 日，

项目实际到位资金 350 万元，实际支出 350 万元。

（三）项目需求和政策执行情况

1.政府采购需求

根据 2022 年 3 月 9 日《东明县菜园集镇人民政府本级 2022 年 03 月（至）03 月政府采购意向》东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目需求公示，本次采购需求：支寨村至宋寨村排水渠道清淤硬化。

2.政策执行情况

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目招标文件中注明了该项目专门面向中小企业采购，符合关于印发《政府采购促进中小企业发展管理办法》的通知财库〔2020〕46 号第七条采购限额标准以上，200 万元以下的货物和服务采购项目、400 万元以下的工程采购项目，适宜由中小企业提供的，采购人应当专门面向中小企业采购。采购文件政策落实全面。

（四）项目计划实施内容

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目主要内容：该项目主要整治菜园集镇支寨村至宋寨村段河道，河道长度 2.4 公里，宽度 6 米，共需整治面积达 2.4 万平方米，重点整治内容包括拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等。

（五）项目组织管理

东明县菜园集镇人民政府作为东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目主管单位，同时也是该项目的实施部门。从项目

制定方案、预算资金申请、项目实施、项目监督、项目验收等全流程进行开展。

二、项目绩效目标

通过拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等，解决河道淤积对群众生活和生产的影响，有效保障沿线生活污水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。

项目绩效目标表

1	中长期目标（2023年-2023年）						
2	绩效目标	目标 1	预计资金 350 万元，计划开展挖沟、清淤、管网、河道硬化 1 批，解决河道淤积对群众生活和生产的影响，有效保障沿线生活污水畅通。				
3	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		
4					符号	值	单位（文字描述）
5	成本指标	经济成本指标	挖沟	挖沟费用	≤	460588.8	元
6		经济成本指标	清淤	清淤	≤	587760	元
7		经济成本指标	管网、	管网费用	≤	58551.2	元
8		经济成本指标	河道硬化	河道硬化费用	≤	2393100	元
9	产出指标	数量指标	挖沟	挖沟	=	125160	立方米
10		数量指标	清淤	清淤	=	24000	立方米
11		数量指标	管网、	管网、	=	58	米
12		数量指标	河道硬化	河道硬化	=	39885	平方米
13		质量指标	项目开展是否达标	项目开展达标率	=	100	%
14		时效指标	项目完成及时率	项目完成及时率	=	100	%
15	效益指标	社会效益指标	完成洙赵新河源头综合整治要求	完成洙赵新河源头综合整治要求	文字描述		完成
16		生态效益指标	优化洙赵新河源头环境及水源质量	优化洙赵新河源头环境及水源质量	文字描述		优化
17	满意度指标	服务对象满意度指标	源头沿线群众满意度	源头沿线群众满意度	≥	95	%

三、评价基本情况

本次绩效评价范围为东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治

治项目采购过程及项目实施过程。采用审阅资料、现场访谈、实地考察、公众评判等评价方法进行评价，依据相关规定设立绩效评价指标体系，通过现场和非现场相结合评价方式，对项目“绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、项目管理情况、项目产出和效果完成情况等”进行评价，了解资金使用是否达到预期目标，重点关注该项目预算价格的合理性、资金使用情况、项目采购过程、项目进展、人民群众满意度等方面，全面评价项目目标实现情况，总结项目经验，查找和分析项目管理中存在的问题，提出合理、可行的意见建议，进一步提高采购主体的项目管理水平，为下一步预算资金安排提供参考。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论及分析

根据绩效评价组制定的绩效评分指标体系及评分标准，通过资料整理分析、数据采集、现场座谈、线上线下的问卷调查等方式，对东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目进行绩效评价。

本次绩效评价最终评分结果：总得分为 91 分，评价等级为“优”，具体评分情况如下表所示：

表2. 评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	得分	得分率
决策（10分）	绩效目标（4分）	绩效目标合理性（2分）	2	90.00%
		绩效指标明确性（2分）	1	
	资金投入（6分）	预算编制科学性（6分）	6	
过程（55分）	组织实施（55分）	项目预算执行经济性（1分）	1	85.45%
		内控建设完整性（4分）	4	
		采购需求科学性（6分）	4	
		采购计划完整性（4分）	2	
		采购活动组织合规性（30分）	27	

		合同管理规范性（6分）	5	
		信息公开规范性（4分）	4	
产出（20分）	产出数量（5分）	实际产出率（5分）	5	100.00%
	产出质量（5分）	产出达标率（5分）	5	
	产出时效（5分）	完成及时性（5分）	5	
	产出成本（5分）	政府采购节支率（5分）	5	
效益（15分）	项目效益（15分）	社会效益（10分）	10	100.00%
		服务对象满意度（5分）	5	
合计			91	91.00%

（二）项目效益分析

项目总体目标：保护水资源、增强防洪能力、提升水资源利用效率、促进生态修复、实现水环境质量改善、提升公众满意度以及建立健全长效管理机制。

1.保护水资源：通过整治河道源头，可以有效地保护水资源，减少污染物进入水体，从而降低水体富营养化、黑臭等现象的发生。

2.增强防洪能力：河道源头综合整治可以增强河道的防洪能力，减少洪水对周边地区的影响，同时也可以防止因河道淤积而导致的洪水灾害。

3.提升水资源利用效率：通过河道源头综合整治，可以优化水资源分配，提高水资源利用效率。

4.促进生态修复：河道源头综合整治可以促进生态系统的修复和保护，增加生物多样性，同时也可以改善河道景观，增强河道的观赏性。

5.实现水环境质量改善：通过采取各种措施，包括截污控源、清淤及河岸环境整治、水生态修复等，最终实现水环境质量的改善。

6.提升公众满意度：通过河道源头综合整治，改善河道及周边环境，提升公众对河道环境的满意度。

7.建立健全长效管理机制：建立河道源头综合整治的长效管理机制，确保整治效果的持续性和稳定性。

（三）项目成本分析

1.任务分解：本项目采取了较优工作路径和具体工作措施。

（1）建立项目组织架构：成立专门的河道源头综合整治项目团队，明确团队成员的职责和分工，确保项目的顺利实施。

（2）制定详细计划：制定详细的河道源头综合整治计划，包括时间表、任务分配、预算等，确保项目的进度和质量。

（3）截污控源：采取措施确保污水不会流入河道，或者在进入河道之前进行处理，以减少对水体的污染。

（4）清淤及河岸环境整治：清理河道内的淤泥和垃圾，同时对河岸环境进行整治，具体措施包括组织专业队伍进行清淤、河岸绿化等。

（5）水生态修复：采取措施恢复河道内的生态，如种植水生植物、放养鱼类等。具体措施包括引进优质水生植物、建设生态湿地等。

（6）水安全保障：采取措施确保河道行洪安全，防止洪水灾害的发生。具体措施包括加强河道巡查、及时排除安全隐患等。

（7）建立长效管理机制：建立河道源头综合整治的长效管理机制，确保整治效果的持续性和稳定性。具体措施包括加强日常维护和管理、定期进行监测和评估等。

2.产出分析：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目产出数量目标实现较好。该项目工程内容已全部建设完成，实际完成建设内容与计划建设任务基本一致，不存在较大偏差情况，主要包括整治菜园集镇支寨村至宋寨村段河道，河道长度 2.4 公里，宽度 6 米，共需整治面积达 2.4 万平方米，重点整治内容包括拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等。

该项目通过了建设单位、监理单位、施工单位的联合验收，项目产出质量目标实现较好。

3.成本分析：

对照工作任务和产出情况，本项目按照成本最小化原则，通过在设计、材料设备选择、招标竞争、施工现场管理、绿色施工和成本控制机制等方面进行综合考虑和实施。有效地降低项目成本，实现资源的优化配置，实现财政资金的最优投入。

4.项目评价得分及结论

本次绩效评价最终评分结果：总得分为 91 分，评价等级为“优”。

其中，项目决策满分 10 分，得分 9 分，得分率 90%，主要扣分原因为存在绩效指标填报不完整（二级指标缺少成本指标），绩效指标明确性有待加强；项目过程满分 55 分，得分 47 分，得分率 85.45%，主要扣分原因为政府采购前未对采购需求组织论证、单位未出具授权书派出采购人代表、项目公示时间超出规定公开期限、项目未公示验收意见；项目产出满分 20 分，得分 20

分,得分率 100%;项目效益满分 15 分,得分 15 分,得分率 100%。

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况 (满分 10 分, 得分 9.00 分)

1.绩效目标 (满分 4 分, 得分 3.00 分)。

绩效目标指标分值 4 分, 得分 3 分。评价认为: 通过查看项目绩效目标表, 东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目绩效目标与实际实施内容具有紧密相关性, 预期产出效益和效果目标实现程度较高, 绩效目标设置较为合理; 绩效目标细化分解为三级指标, 但存在绩效指标填报不完整 (二级指标缺少成本指标), 绩效指标明确性有待加强, 扣 1 分。

2.资金投入 (满分 6 分, 得分 6.00 分)。

项目预算编制科学。东明县菜园集镇人民政府按照部门预算要求编制了项目政府采购预算, 项目预算编制完整性好; 项目预算编制经过党委会讨论和项目需求论证, 预算编制内容未发生调整, 且资金金额与年度目标相适应, 因此, 项目预算编制准确性高; 东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目招标文件中注明了该项目专门面向中小企业采购, 符合关于印发《政府采购促进中小企业发展管理办法》的通知财库〔2020〕46 号第七条采购限额标准以上, 200 万元以下的货物和服务采购项目、400 万元以下的工程采购项目, 适宜由中小企业提供的, 采购人应当专门面向中小企业采购, 采购文件政策落实全面。整体上, 项目采购预算编制科学合理。

（二）项目过程情况（满分 55 分，得分 47.00 分）

（1）项目预算执行经济性（满分 1 分，得分 1.00 分）。

项目预算执行经济性好。东明县菜园集镇人民政府 2022 年提出预算申请，申请安排该项目预算 350 万元，后严格按照采购预算编报采购计划和开展采购活动，之后未发生调整和变更。

（2）内控建设完整性（满分 4 分，得分 4.00 分）。

项目内控建设完整性好。一是，项目单位在遵照《菏泽市财政局关于加强预算单位政府采购内部控制管理的通知》（2021）执行的同时，还专门制定有关于东明县菜园集镇人民政府内控采购制度，其中明确相关岗位的职责权限，确保政府采购需求制定与内部审批、招标文件准备与复核、合同签订与验收、验收与保管等不相容岗位相互分离。加强对政府采购业务预算与计划的管理。建立预算编制、政府采购和资产管理等部门或岗位之间的沟通协调机制。根据本单位实际需求和相关标准编制政府采购预算，按照已批复的预算安排政府采购计划。

（3）采购需求科学性（满分 6 分，得分 4.00 分）。

根据《政府采购需求管理办法》第十一条“涉及公共利益、社会关注度较高的采购项目，包括政府向社会公众提供的公共服务项目等，应当开展需求调查”。通过现场调研，本项目在政府采购前未对采购需求组织论证，扣 2 分；项目单位于 2022 年 3 月 9 日按照规定要求对采购意向进行了公开，于 2022 年 4 月 15 日对项目竞争性磋商公告进行了公示，符合“采购需求在采购公告发布前至少 1 个月公开”的要求，因此，采购需求充分性好；三是项目

采购需求编制遵守了国家相关法律法规、政府采购政策和国家有关规定、标准等，遵循了预算、资产和财务等相关管理制度规定，符合采购项目特点和实际需求，因此，采购需求规范性好。

(4) 采购计划完整性（满分 4 分，得分 2.00 分）。

项目单位在采购预算下达后 2 个月内备案政府采购计划并组织开展采购活动，计划备案内容完整，标的与品目相符，采购计划信息和采购明细填写较为完善，但项目于 2022 年 4 月 22 日招标内容发生调整变更，因此，扣 2 分。

(5) 采购活动组织合规性（满分 30 分，得分 27.00 分）。

项目采购活动部分环节组织不够合规。一是项目单位委托方宇工程咨询有限公司，该公司具有政府采购代理服务资质。因此，代理机构选择合规；二是两方于 2022 年 4 月 13 日签订了《政府采购项目委托代理协议》，明确了双方的权利、义务，委托协议完整，且实际按照政府采购协议开展采购活动。因此，委托协议签订与执行合规；三是按照政府采购相关规定，该项目采购方式采用了竞争性磋商方式，因此，采购方式合规；四是采购文件中明确了该项目专门面向中小企业采购，不存在不合理条件，文件编制合理合规，且未发生相关投诉。该项目未约定收取履约保证金，因此不涉及收缴和退还合规性。因此，采购文件合规性和政策落实情况好；五是采购中标价格控制在预算范围内，因此，采购经济性较好；六是中标供应商是按照评审报告推荐顺序确定，采购结果合规性好，且未发生举报、投诉等导致废标的情形；七是项目单位及时对评审专家、代理机构、供应商进行了履职或信

用评价；八是采购过程中未发生供应商询问、质疑的情况；九是项目采购相关资料保存完整，项目档案管理规范性好。以上采购工作过程均合理规范，但仍存在一系列问题，如，单位未出具授权书派出采购人代表、项目验收后未及时在中国山东政府采购网公示。综上，扣3分。

（6）合同管理规范性（满分6分，得分5.00分）。

该项目应在《中标通知书》发出30个工作日内与山东鲁明建安建筑工程有限公司签订合同，合同签订后两个工作日内未进行公示，公示时间较晚，不符合“合同公示规定”的要求，扣1分；二是项目单位与山东鲁明建安建筑工程有限公司签订的政府采购合同内容合法合规，不存在拒不与中标（成交）供应商签订合同以及转包情形，不存在因合同双方权责、义务约定不清楚、不完整导致供应商违约财政资金使用受到损失的情形，不存在合同履行过程中违规变更合同内容及金额的情形，且不存在违规变更政府采购资金支付账号或拒不配合银行、供应商开展融资活动的情形。因此，合同管理合法性和准确性好。

（7）信息公开规范性（满分4分，得分4.00分）。

项目信息公开规范性好。该项目在中国山东政府采购网和菏泽市政府采购公共服务平台上公开的《政府采购意向》时间为2022年3月9日，公示的《项目竞争性磋商公告》时间为2022年4月15日，公示《项目中标（成交）结果公告》时间为2022年4月28日，发布时间符合法定时限要求，公开内容涵盖了采购项目所需公开内容，不存在因敏感信息、不规范表述、错别字、

无效链接等问题被相关监管部门提醒的情况。整体上，该项目采购信息发布合规且内容完整、准确、有效。

（三）项目产出情况（满分 20 分，得分 20.00 分）

1.产出数量（满分 5 分，得分 5.00 分）。

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目产出数量目标实现较好。该项目工程内容已全部建设完成，实际完成建设内容与计划建设任务基本一致，不存在较大偏差情况，主要包括整治菜园集镇支寨村至宋寨村段河道，河道长度 2.4 公里，宽度 6 米，共需整治面积达 2.4 万平方米，重点整治内容包括拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等。

2.产出质量（满分 5 分，得分 5.00 分）。

通过查看东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目验收资料，该项目通过了建设单位、监理单位、施工单位的联合验收，项目产出质量目标实现较好。

3.产出时效（满分 5 分，得分 5 分）。

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目开工较及时。经采购确定建设工程施工方后，施工单位积极准备，于中标后向东明县菜园集镇人民政府提交开工报告，经审核同意后正式开工；通过查看项目合同、开工报告、竣工报告，合同约定项目工期为 60 日历天，开工日期为 2022 年 05 月 06 日，完工日期为 2022 年 07 月 04 日，项目完工及时性达标。

4.产出成本（满分 5 分，得分 5.00 分）。

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目招标预算控制价为 350 万元，最终签订合同价款 341.6 万元，项目实际成本控制在招标预算金额范围内，成本控制情况较好。

（四）项目效益情况（满分 15 分，得分 15.00 分）

1.项目效益（满分 10 分，得分 10.00 分）。

通过调研分析，东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够提高群众的生存环境，为社会经济发展提供良好的生态环境支持，构筑了经济发展的平台，优化了投资环境，可以有效地带动当地的工业、农业和商贸等相关产业的发展，项目实施确保河流排水畅通，避免出现积水导致大面积受涝，具有良好的经济效益。

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够实现岸景生态化、河水宜人化等功能，能够为群众提供良好的生态环境，提高人民生活质量，增加群众对政府、对社会的认可度和信任感，促进社会物质文明、精神文明、政治文明和生态文明的协调发展。

2.服务对象满意度（满分 5 分，得分 5.00 分）。

在满意度社会调查中，针对东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施情况以及能够产生的效益和效果，通过开展社会满意度调查统计分析得知，社会群众给予了高度认可和评价，满意程度较高。根据现场访谈东明县菜园集镇人民政府相关科室人员，采购人对采购结果的满意程度较高。

六、项目主要经验及做法

(一) 采购程序规范。严格按照政府采购法律法规及规章制度编制采购文件，发布采购公告，组织采购评审，确定并发布采购结果，采购过程做到了公开、公平、公正。

(二) 资金使用合规。项目资金支付严格按照国家财经法规、专项资金管理办法及预算下达的规定用途使用，严格执行审批程序，做到了手续齐全，程序合规，不存在资金有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

七、存在的问题及原因分析

1、绩效指标明确性有待加强（绩效指标填报不完整、（二级指标缺少成本指标）。

2、《政府采购需求管理办法》第十一条“涉及公共利益、社会关注度较高的采购项目，包括政府向社会公众提供的公共服务项目等，应当开展需求调查”。通过现场调研，本项目在政府采购前未对采购需求组织论证。

3、采购过程中对采购计划进行了调整变更，采购计划准确性差。

4、根据《山东省政府采购履约验收管理办法》(鲁财采〔2021〕25号)第十八条 除涉密情形外，采购人应当在验收意见确认后3个工作日内在“中国山东政府采购网”公开验收意见，公告期不得少于3个工作日。项目未公示验收意见。

5、根据《山东省政府采购信息发布管理办法》(鲁财采〔2020〕

35号)第二十一条“采购人应当自政府采购合同签订之日起2个工作日内发布政府采购合同”。项目公示时间超出规定公开期限。

八、意见建议

1、建立单位全过程绩效管理办法，加强绩效管理意识，树立工作人员绩效责任意识，提升绩效工作能力，认真了解绩效编报的事项说明，做到指向明确、合理可行、细化量化以及相应匹配，加大源头管控审核力度，保证绩效编报工作质量，提高财政资金使用效益。

2、重视采购需求论证，确保需求与项目实际相匹配，建议部门在编制采购需求时，充分进行市场询问、社会群众意见咨询或专家论证，根据项目实际情况，合理编制项目采购需求。

3、建议项目单位严格按照政府采购工作流程做好“采购计划、政府采购预算、采购意向、采购需求、组织采购、合同订立、履约验收、资金支付、采购质量和采购内控管理”9个环节的相关工作，合理编制采购计划和采购预算，在明确项目采购计划、批复项目政府采购预算的情况下，严格按照计划和预算开展采购组织实施等后续工作，尤其重视把控各环节工作的内容、时间以及政策要求，确保采购管理工作的规范性、时效性、完整性、准确性、科学性、政策落实性和公开透明性。

4、建议项目单位认真研究《采购法》《采购实施条例》和各项规章制度、省市文件精神，严格执行国家、山东省、菏泽市

相关采购管理办法和文件要求，进一步强化采购管理，规范采购程序，遵守采购当事人行为规范。

5、建议项目单位严格按照政府采购工作要求做好收尾工作。加强项目进度管理，及时推进项目工作进度，项目单位出具验收报告或验收意见后，需在3个工作日内在“中国山东政府采购网”上公开验收意见，公告期不得少于3个工作日，按照合同约定的时间节点支付合同款。通过以上工作措施，有效促进项目效果及时充分发挥，促进财政资金使用效益最大化实现。

附件

1.调查问卷及统计分析表

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目 满意度调查问卷

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目该项目主要整治菜园集镇支寨村至宋寨村段河道，河道长度 2.4 公里，宽度 6 米，共需整治面积达 2.4 万平方米，重点整治内容包括拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等，确保河流排水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。为充分了解该项目实施产生的效益和效果，特面向公众开展社会满意度调查，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查，请根据真实情况填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，感谢您的支持与配合！

山东中慧会计师事务所有限公司

1.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，将有效地解决河道淤积、污染等状况，避免出现积水导致大面积受涝，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

2.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够防治污染、改善周边居民的生产及生活环境，提高人民群众的健

康水平和生活质量，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

3.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，符合构建和谐社会，要坚持以人为本的发展理念，更加重视保障人民群众的根本利益，着力解决好与人民群众利益密切相关的问题，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

4.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够推动美丽乡村建设，实现乡村振兴，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

5.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够改善和解决目前河道环境现状，促进水生态环境趋于良性循环发展，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

6.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够增加河道蓄水潜力，提高水环境承载能力和河流生态系统恢复能力，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

7.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，将有利于河道行洪安全，能够提升农村居民生活舒适程度，提高农村居民生活质量，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

8.能够增加群众对政府工作的信任，起到良好的社会宣传效

应，为其他工作奠定良好的群众基础，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

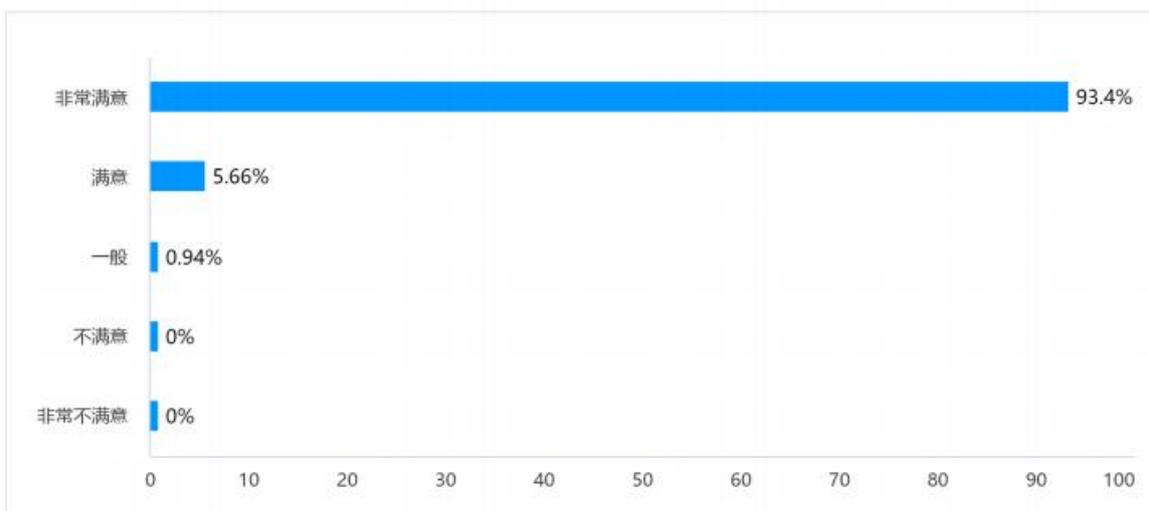
9.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够促进社会物质文明、精神文明、政治文明和生态文明的协调发展，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

10.希望您能对东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目提出宝贵的意见或建议？

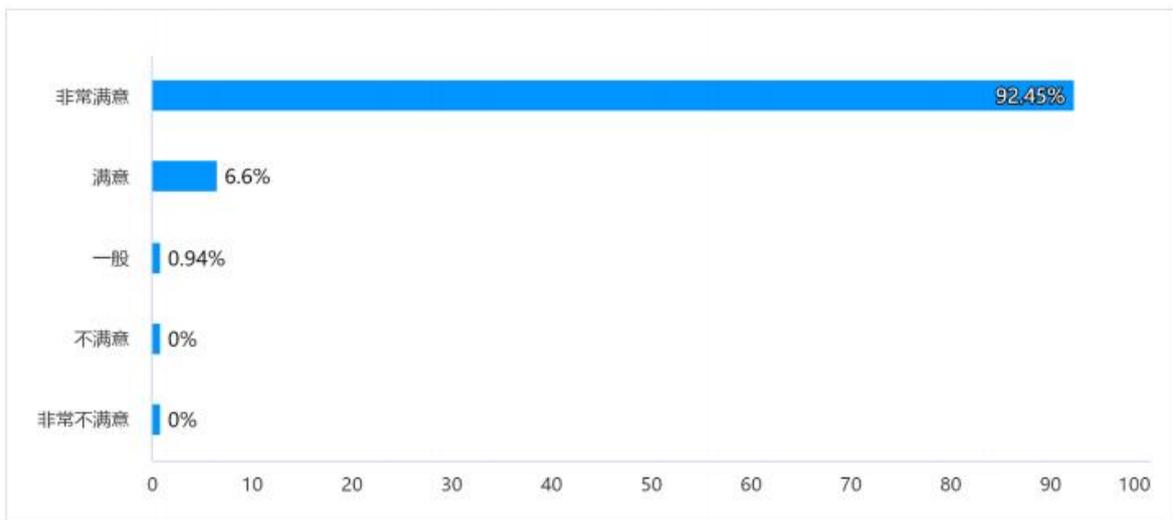
第1题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，将有效地解决河道淤积、污染等状况，避免出现积水导致大面积受涝，对此，您是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	99	93.4%
满意	6	5.66%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



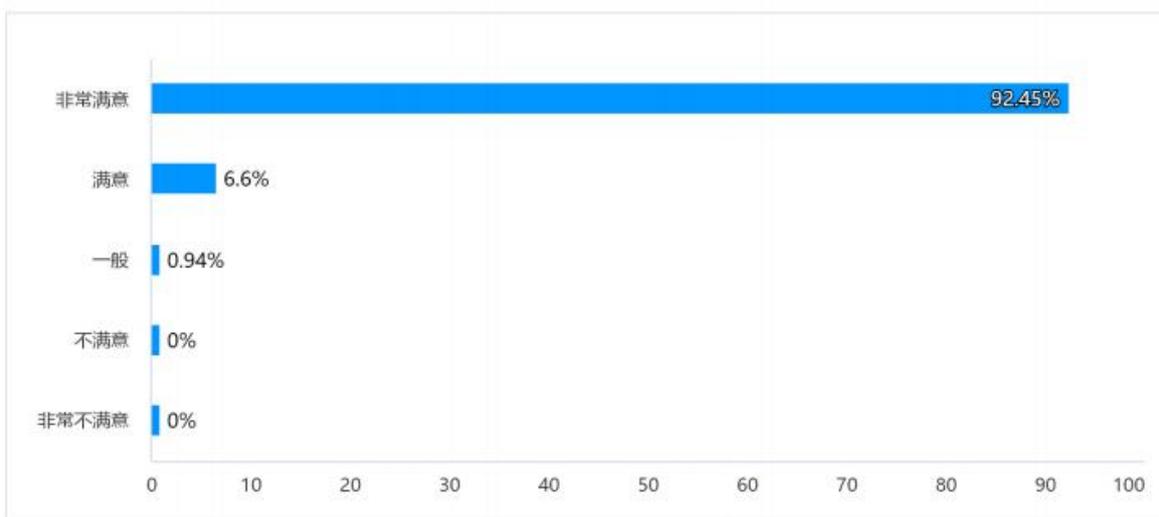
第2题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够防治污染、改善周边居民的生产及生活环境，提高人民群众的健康水平和生活质量，对此，您是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	98	92.45%
满意	7	6.6%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



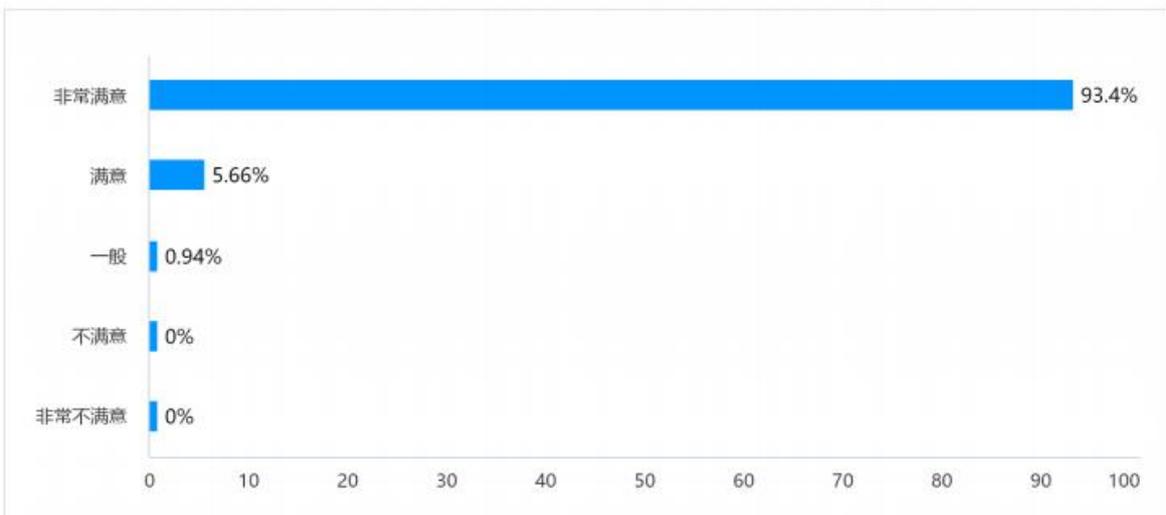
第3题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，符合构建和谐社会，要坚持以人为本的发展理念，更加重视保障人民群众的根本利益，着力解决好与人民群众利益密切相关的问题，对此，您是否满意？
[单选题]

选项	小计	比例
非常满意	98	92.45%
满意	7	6.6%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



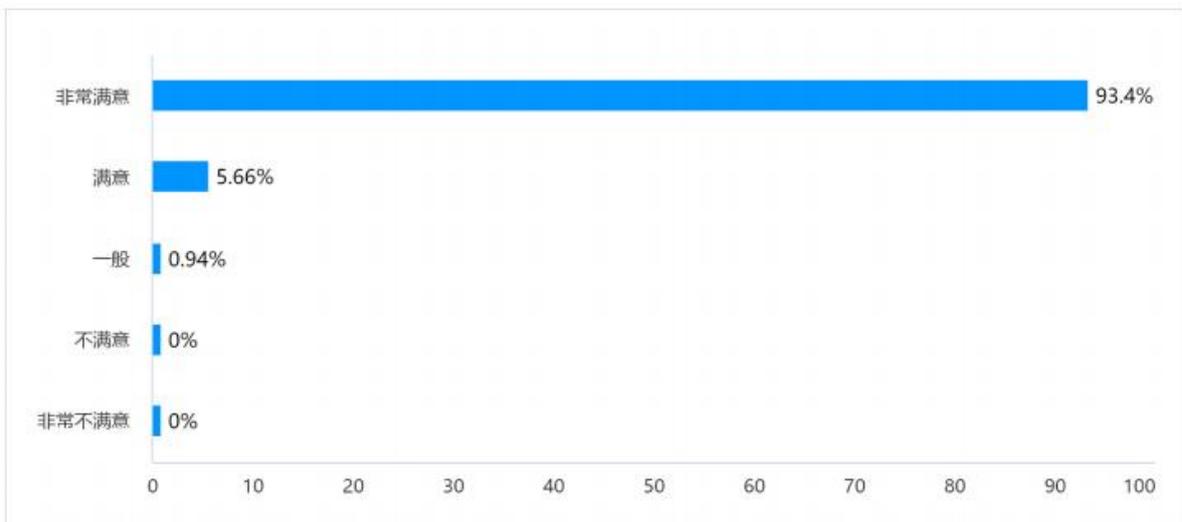
第4题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够推动美丽乡村建设，实现乡村振兴，对此，您是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	99	93.4%
满意	6	5.66%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



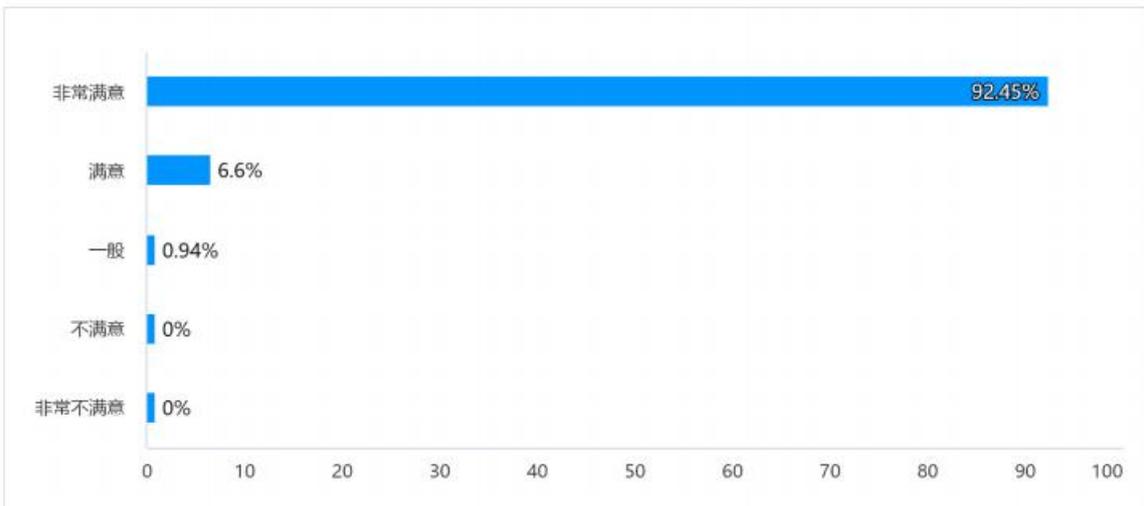
第5题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够改善和解决目前河道环境现状，促进水生态环境趋于良性循环发展，对此，您是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	99	93.4%
满意	6	5.66%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



第6题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够增加河道蓄水潜力，提高水环境承载能力和河流生态系统恢复能力，对此，您是否满意？ [单选题]

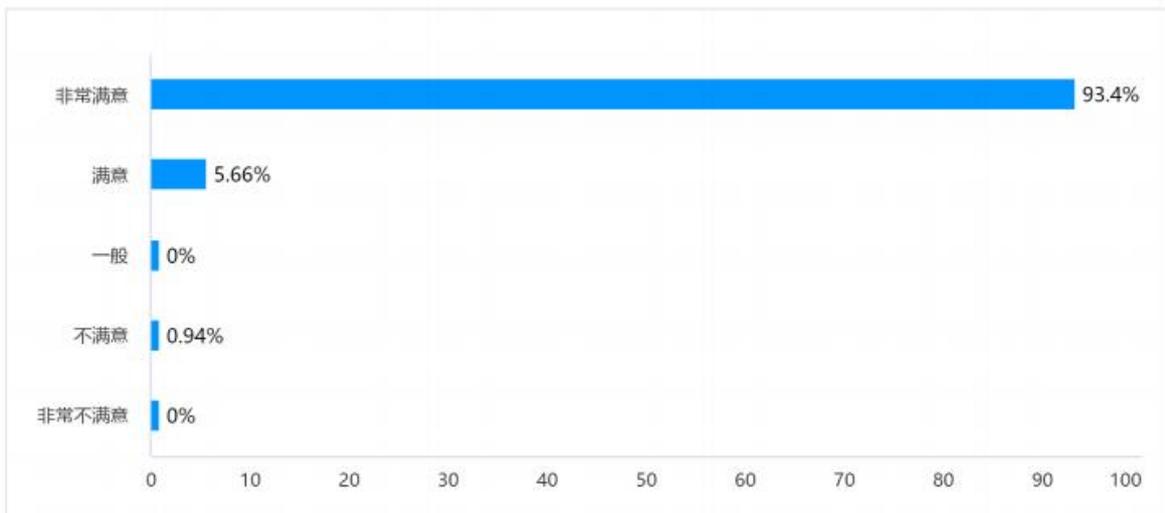
选项	小计	比例
非常满意	98	92.45%
满意	7	6.6%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



第7题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，将有利于河道行洪安全，能够提升农村居民生活舒适程度，提高农村居民生活质量，对此，您是否满意？ [单选题]

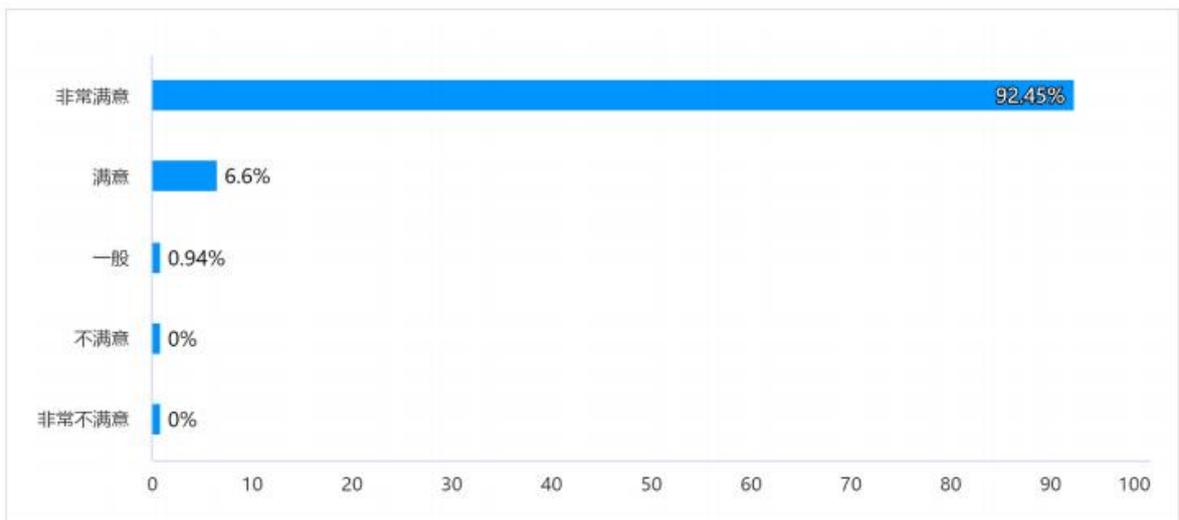
选项	小计	比例
非常满意	99	93.4%

选项	小计	比例
满意	6	5.66%
一般	0	0%
不满意	1	0.94%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



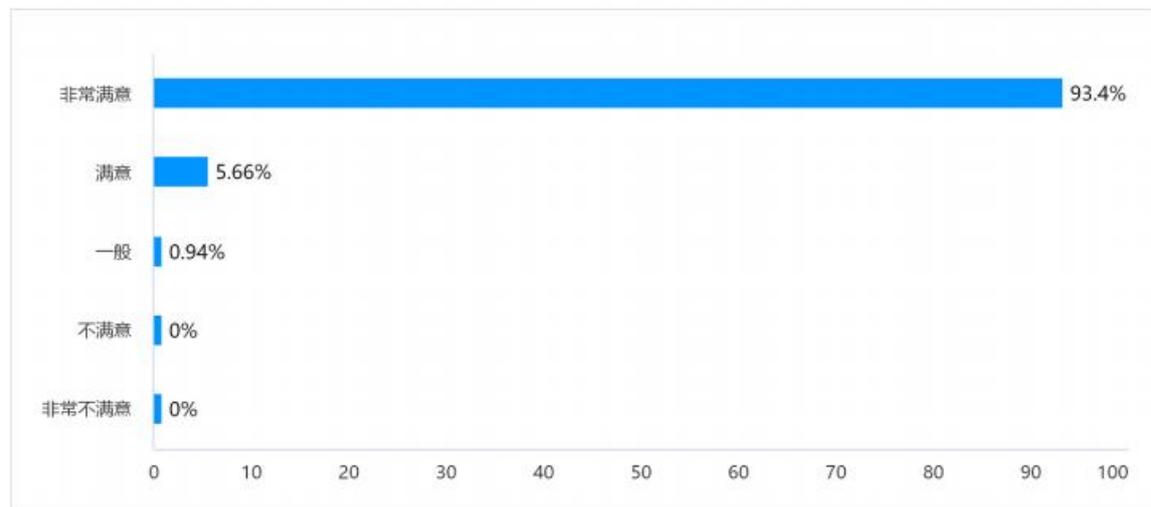
第8题：能够增加群众对政府工作的信任，起到良好的社会宣传效应，为其他工作奠定良好的群众基础，对此，您是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	98	92.45%
满意	7	6.6%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



第9题：东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够促进社会物质文明、精神文明、政治文明和生态文明的协调发展，对此，您是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	99	93.4%
满意	6	5.66%
一般	1	0.94%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	106	



2.绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
决策 (10分)	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	——	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，是否与预算批复的项目投资额或资金量相匹配，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目目标依据充分，与项目内容关联度高，符合客观实际，与预算批复的项目投资额或资金量相匹配得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	2	2	绩效目标申报表
		绩效指标明确性 (2分)	——	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明细化情况。	绩效目标明确，并且清晰、细化、可衡量得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	2	1	绩效目标申报表
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (6分)	完整性(2分)	是否按照部门预算要求编制政府采购预算。	符合部门预算要求得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	2	2	预算编制文本材料
			准确性(2分)	是否对政府采购预算编制内容进行调整，例如变更采购品目等情形，用以反映和考核政府采购预算编报的准确性。	项目预算编制经过科学论证、有明确标准。资金额度与年度目标相适应得2分；否则，得0分。	2	2	预算编制文本材料
			政策落实有效性 (2分)	是否按照规定预留采购份额专门面向中小企业或给予价格优惠。用以反映和考核采购人政策功能的落实情况。	按照预算编制要求，预留中小企业份额的得2分；否则，得0分。	2	2	预算编制文本材料
	过程 (55分)	组织实施 (55分)	项目预算执行经济性 (1分)	——	是否严格按照年初政府采购预算编报采购计划和开展采购活动，用以反映和考核采购人预算执行情况。	严格执行年初政府采购预算项目使用预算资金，未进行调剂和变更得1分；否则，得0分。	1	1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
		内控建设完整性 (4分)	制度建设完整性 (2分)	是否建立健全政府采购内控管理办法,明确采购需求、采购计划、采购文件、信息公开、政策功能、质疑答复、采购合同、履约验收等关键环节的内部参与和决策机制,用以反映和考核采购人内控管理的完整性和规范性。	建立健全相关内控管理制度,且制度合法、合规、完整的得2分;否则,得0分。	2	2	单位内控管理制度文本材料
			岗位设置合理性 (2分)	是否落实采购需求制定与内部审核、采购文件编制与复审、采购评审与结果确定、采购组织与履约验收、合同签订与验收评价等关联岗位互相分离,用以反映和考核采购人对项目管理的责任明确情况。	建立不相容岗位分离制度的,且岗位设置分工明确、责任明晰的得2分;否则,得0分。	2	2	单位内控管理制度文本材料
		采购需求科学性 (6分)	完整性(2分)	是否根据工作要求及需求内容制定项目采购需求,用以反映和考核采购人是否体现采购需求的基础作用。	采购活动开展前明确采购需求的得2分;否则,得0分。	2	0	采购计划文本材料
			充分性(2分)	采购需求是否在采购公告发布前至少1个月公开,用以反映和考核采购需求制定的科学性。	采购需求在采购公告发布前至少1个月公开,且公示流程依法合规的得2分;否则,得0分。	2	2	登录采购网站查询
			规范性(2分)	是否符合国家相关法律法规、政府采购政策和国家有关规定;是否符合国家强制性标准,是否遵循预算、资产和财务等相关管理制度规定,是否符合采购项目特点和实际需求,用以反映和考核采购需求编制的规范性。	对未因采购需求制定不规范导致对采购文件产生有效质疑、投诉的,得2分;否则,得0分。	2	2	政府出台的相关规定文件

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
		采购计划完整性 (4分)	时效性(2分)	是否在采购预算下达后2个月内备案政府采购计划,并组织开展采购活动,用以反映和考核采购计划编制的时效性。	采购预算下达后2个月内备案采购计划的得2分;否则,得0分。	2	2	单位提供采购计划
			准确性(2分)	计划备案内容是否完整,标的与品目是否相符;采购过程中是否对采购计划进行调整变更,用以反映和考核采购计划编制的准确性。	计划备案内容完整、标的与品目相符,采购过程中未出现采购计划变更调整的得2分;否则,分别得0分。	2	0	单位提供采购计划
		采购活动组织合规性 (30分)	代理机构选择合规性(2分)	是否按照规定选择采购代理机构,用以反映和考核代理机构委托合规性。	符合代理机构委托要求的得2分;否则,得0分。	2	2	单位提供代理机构合同
			委托协议合规性(2分)	是否与社会代理机构签订采购协议,明确本部门单位和采购代理机构之间的权利、义务,采购协议是否规范,是否按照采购协议开展采购活动,用以反映和考核委托协议的执行情况。	委托协议签订完整、规范的得2分;否则,每发现一个问题,扣0.5分。	2	2	单位提供代理机构合同
			采购方式合规性(2分)	采购方式选择是否符合政府采购相关规定的适用情形,用以反映和考核政府采购方式使用的合规性。	采购方式符合政府采购相关规定的得2分;否则,得0分。	2	2	政府采购相关规定文件
			采购文件合规性(2分)	采购文件是否存在以不合理的条件对供应商实行差别待遇或者歧视待遇,是否存在因采购文件编制不合规导致的投诉等,用以反映和考核采购文件编制的规范性。	采购文件编制合法合规,未导致有效质疑、投诉的得2分;否则,得0分。	2	2	单位提供采购文件

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
			政策落实情况(2分)	采购文件中是否明确对中小企业、监狱企业、残疾人福利企业、节能环保产品等的优惠政策以及履约保证金和政府采购合同融资相关规定，用以反映和考核采购文件的政策落实情况。	采购文件中显著位置标注相关采购政策落实的，得2分；否则，得0分。	2	2	单位提供采购文件
			采购经济性(2分)	同类产品价格比较，用以反映和考核采购价格的市场同比性。	价格比=本次采购产品或服务价格/同类产品或服务近两年内采购平均价格价格比≤1的，得2分；否则，得0分。	2	2	单位提供招标文件
			开、评、定标组织合规性(4分)	是否委派本单位人员作为采购人代表参加评审，并作出独立公正评审，用以反映和考核采购人代表作用发挥的合规性和充分性。	单位出具授权书派出采购人代表，并在采购活动中未出现畸高畸低打分的得1分；否则，得0分。	1	0	单位提供招标文件
				是否按照评审报告推荐顺序确定中标(成交)供应商，用以反映和考核采购结果的合规性。	按照评审报告顺序确定中标(成交)供应商的得1分；否则，得0分。	1	1	单位提供招标文件
				是否发生有效举报、投诉等导致废标情形，用以反映和考核采购过程的合规性。	未发生多次废标情形的得1分；否则，得0分。	1	1	单位提供招标文件
				是否及时对评审专家、代理机构、供应商进行履职或信用评价。	及时对评审专家、代理机构、供应商进行履职或信用评价的得1分，否则，得0分。	1	1	单位提供招标文件
			询问、质疑答复合规性(2分)	是否在规定时间内受理并答复供应商询问、质疑，应以反映和考核采购人保障供应商权力的情况。	询问、质疑回复流程和时间符合有关规定的得2分；否则，得0分。	2	2	根据询问单位人员

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
			履约验收合规性 (4分)	合同履行达到验收条件时，供应商向采购人发出项目验收建议后，是否在7个工作日内启动项目验收，用以反映和考核履约验收的规范性。	履约验收流程规范、高效的得2分；否则，每发现一个问题，扣1分。	2	2	单位提供验收单
				是否在验收意见确认后3个工作日内在“中国山东政府采购网”公示验收意见，用以反映和考核验收意见公示的规范性。	履约验收公示符合时间规定的得2分；否则，得0分。	2	0	中国山东政府采购网查询
			资金支付及时性 (4分)	是否在合同约定时间内支付资金。	资金支付符合规定时间的得2分；否则，得0分。	4	4	翻阅财务凭证及附件
			档案保管合规性 (4分)	是否按照规定保存项目所有采购档案，用以反映和考核采购档案管理的规范性。	采购文件保存完整有序的得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	4	4	现场翻阅采购档案
		合同管理规范性 (6分)	时效性(2分)	是否在中标(成交)通知书发出之日起30个工作日内签订政府采购合同；是否合同签订后两个工作日内进行公示。	采购合同签订、公示时间符合要求的得2分；否则，缺一项扣1分。	2	1	单位提供政府采购合同
			合法性(2分)	是否存在拒不与中标(成交)供应商签订合同以及转包情形，服务合同是否超过三年，是否因合同双方权责、义务约定不清楚、不完整导致供应商违约财政资金使用受到损失的情形，用以反映和考核采购人合同管理的合法性。	采购合同签订内容合法合规的得2分，拒不签订合同的得0分，违规转包的得0分，合同约定不清晰造成供应商违约损失财政资金的得0分。	2	2	单位提供政府采购合同

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
			准确性（2分）	是否存在合同履行过程中违规变更合同内容及金额的情形（工程项目审计变更情形除外），用以反映和考核采购合同的依法履行情况。	合同依法合规履约的得1分，违规变更的得0分。	1	1	单位提供政府采购合同
				是否存在接受政府采购合同融资期间内，违规变更政府采购资金支付账号或拒不配合银行、供应商开展融资活动的情形，用以反映和考核采购人落实合同融资政策的情况。	配合金融机构、供应商等开展政府采购合同融资的得1分，收到金融机构或供应商反映不配合的得0分。	1	1	单位提供政府采购合同
		信息公开规范性（4分）	发布合规性（2分）	是否在指定媒体“中国山东政府采购网”公开相关信息，是否涵盖采购项目所有需公开内容，采购意向、采购公告等发布时间是否满足法定时限要求，用以反映和考核采购信息发布的合规性。	信息发布合规、准确得2分；否则，得0分。	2	2	登录中国山东政府采购网查看
			信息准确性（2分）	是否存在因发布内容存在敏感信息、不规范表述、错别字、无效链接等问题被相关监管部门提醒的（含代理机构受托发布的公告），用以反映和考核采购信息发布的规范性。	信息发布内容完整、准确、有效的得2分；否则，得0分。	2	2	登录中国山东政府采购网查看
产出（20分）	产出数量（5分）	实际产出率（5分）	——	<p>供应商实际供货数与计划采购数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。</p> <p>实际产出率=（实际供货数/计划采购数）×100%×5。 实际供货数：中标（成交）供应商实际提供的产品或服务数量。 计划采购数：采购人计划采购的产品或服务数量。 本项得分=实际产出率*权重。</p>	5	5	单位提供采购合同	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
	产出质量 (5分)	产出达标率 (5分)	——	提供产品或服务质量达标数(包括设备质量合格率和设备安装达标率)与实际供货数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标数/实际供货数)×100%×5。 质量达标数: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单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 本项得分=质量达标率*权重。	5	5	单位提供验收单
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	——	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。	及时性=(实际完成时间/计划完成时间)*100% 实际完成时间:供应商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。	5	5	单位提供验收材料
	产出成本 (5分)	政府采购节支率 (5分)	——	政府采购节约资金情况。用以反映和考核财政资金的使用效益。	政府采购节支率=[(预算金额-实际采购金额)/预算金额]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	5	单位提供预算编制
效益(15分)	项目效益 (15分)	经济社会效益 (10分)	经济效益(5)	采购结果是否对促进地方经济和国民经济的发展具有积极的推动作用,用以反映和考核采购结果的经济效应。	经济效益较为明显的得5分,否则每发现一个问题,扣1分。	5	5	社会调查问卷及访谈

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	分值	得分	数据来源
			社会效益 (5)	促进社会物质文明、精神文明、政治文明和生态文明的协调发展,用以反映和考核采购结果的社会效应。	社会效益较为明显的得 5 分,否则每发现一个问题,扣 1 分。	5	5	社会调查问卷及访谈
		服务对象满意度 (5 分)	改善群众生活环境 (3 分)	采购结果使用对象对产品或服务的满意程度,用以反映和考核采购结果的使用效益。	本项满分 3 分,按满意度得分率计算该项分值。若尚无法开展满意度调查,则扣 1 分。	3	3	社会调查问卷及访谈
			采购人满意度(2 分)	采购人对采购结果的满意程度。	本项满分 2 分,按满意度得分率计算该项分值。若尚无法开展满意度调查,则扣 1 分。	2	2	社会调查问卷及访谈
合计						100	91	

3.实施方案

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目

县级部门政府采购重点评价实施方案

山东中慧会计师事务所有限公司

2023 年

目 录

一、项目概况	1
(一) 项目背景	1
(二) 项目预算	1
(三) 项目计划	2
(三) 项目组织管理	2
二、项目绩效目标	2
三、评价思路	3
(一) 评价目的	3
(二) 评价依据	3
(三) 评价对象和范围	6
(四) 评价原则	6
(五) 评分方法	7
四、绩效评价指标体系	8
(一) 指标体系设计思路	8
(二) 指标体系确定	8
(三) 评分方法和标准	18
五、社会调查	18
(一) 调查目的	18
(二) 调查对象范围	18
(三) 调查方式	18
(四) 调查问卷	19
六、组织实施	22
七、资料清单	23

一、项目概况

（一）项目背景

洙赵新河是东明县三条国控河之一，其源头位于菜园集镇境内，涉及支寨、十里铺、八里店、张街、王街、斜街、高村西李寨、宋寨等 10 余个村，影响耕地近万亩及群众万余人多年前，该河道宽度近 50 米，排水通畅、风景宜人。但是随着经济社会的发展和人口增多，洙赵新河河道被大量挤压和侵占，且全程淤堵严重，水质生态环境非常脆弱，综合整治工作势在必行。

2021 年特别是 8 月下旬至 9 月底，降水次数多、时间长雨量大，对群众生活和农业生产造成严重影响。洙赵新河上游河道涉及的村庄及地块，农田积水几千亩连成一片汪洋，多个村庄出现积水倒灌入户，甚至有的村庄主干道车辆都不能通过。面对严峻的形势，菜园集镇党委、政府想方设法解决问题，经多次研究，只有疏通洙赵新河上游河道的方法最为有效。

积极整治洙赵新河源头既符合群众呼声，又落实上级指示要求，从天气、水文等多角度考虑，应尽快启动洙赵新河源头整治项目，确保河流排水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。

（二）项目预算

项目资金为地方财政预算管理资金，东明县菜园集镇人民政府于 2021 年 11 月 8 日菜政呈【2021】74 号申请专项资金 350 万元。根据项目单位提供的财务资料，截止 2023 年 4 月 4 日，项目实际到位资金 350 万元，实际支出 350 万元。

（三）项目计划

本项目为东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目，项目位于东明县，开工日期为 2022 年 05 月 06 日，完工日期为 2022 年 07 月 04 日，根据 2022 年 6 月 3 日《东明县菜园集镇人民政府本级 2022 年 03 月（至）03 月政府采购意向》东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目需求公示，本次采购需求：支寨村至宋寨村排水渠河道清淤硬化。

（三）项目组织管理

东明县菜园集镇人民政府作为东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目主管单位，同时也是该项目的实施部门。从项目制定方案、预算资金申请、项目实施、项目监督、项目验收等全流程进行开展。

二、项目绩效目标

通过拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等，解决河道淤积对群众生活和生产的影响，有效保障沿线生活污水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。

项目绩效目标表

1	中长期目标（2023 年-2023 年）						
2	绩效目标	目标 1	预计资金 350 万元，计划开展挖沟、清淤、管网、河道硬化 1 批，解决河道淤积对群众生活和生产的影响，有效保障沿线生活污水畅通。				
3	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		
4					符号	值	单位（文字描述）
5	成本指标	经济成本指标	挖沟	挖沟费用	≤	460588.8	元
6		经济成本指标	清淤	清淤	≤	587760	元

7		经济成本指标	管网、	管网费用	≤	58551.2	元
8		经济成本指标	河道硬化	河道硬化费用	≤	2393100	元
9	产出指标	数量指标	挖沟	挖沟	=	125160	立方米
10		数量指标	清淤	清淤	=	24000	立方米
11		数量指标	管网、	管网、	=	58	米
12		数量指标	河道硬化	河道硬化	=	39885	平方米
13		质量指标	项目开展是否达标	项目开展达标率	=	100	%
14		时效指标	项目完成及时率	项目完成及时率	=	100	%
15		效益指标	社会效益指标	完成洙赵新河源头综合整治要求	完成洙赵新河源头综合整治要求	文字描述	
16	生态效益指标		优化洙赵新河源头环境及水源质量	优化洙赵新河源头环境及水源质量	文字描述		优化
17	满意度指标	服务对象满意度指标	源头沿线群众满意度	源头沿线群众满意度	≥	95	%

三、评价思路

(一) 评价目的

通过对项目“绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、项目管理情况、项目产出和效果完成情况等”进行评价，了解资金使用是否达到预期目标，重点关注该项目预算价格的合理性、资金使用情况、项目采购过程、项目进展、人民群众满意度等方面，全面评价项目目标实现情况，总结项目经验，查找和分析项目管理中存在的问题，提出合理、可行的意见建议，进一步提高采购主体的项目管理水平，提升财政资金使用效益，优化政府采购营商环境，为下一步预算资金安排提供参考。

(二) 评价依据

财政预算绩效文件：

- 1.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）；
- 2.财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财

预〔2020〕10号）；

3.山东省财政厅《关于印发山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法的通知》（鲁财预〔2011〕67号）；

4.山东省财政厅《关于印发〈山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）〉的通知》（鲁财绩〔2018〕7号）；

5.山东省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

6.山东省政府办公厅《关于印发〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（鲁政办字〔2019〕20号）；

7.山东省财政厅《关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

8.菏泽市财政局关于印发《菏泽市市级政府采购项目支出绩效评价暂行办法的通知》（菏财采〔2022〕11号）；

9.菏泽市财政局《关于开展2021-2022年度市直部门单位政府采购项目支出绩效自评工作的通知》（菏财采〔2022〕12号）。

项目相关文件：

10.《中华人民共和国采购法》；

11.《中华人民共和国政府采购法实施条例》；

12.《中华人民共和国招标投标法》；

13.《中华人民共和国合同法》；

14.《政府采购非招标采购方式管理办法》（财政部令第74

号)；

15.《政府采购货物和服务招标投标管理办法》(财政部令第87号)；

16.《供应商投诉质疑管理办法》(财政部令第94号)；

17.《政府采购竞争性磋商采购方式管理暂行办法》(财库〔2014〕214号)；

18.《山东省政府采购管理办法》(省政府令第262号)；

19.《山东省政府采购信息公开管理办法》(鲁财采〔2018〕18号)；

20.《落实〈关于持续深入优化营商环境的实施意见〉配套措施》(鲁财采〔2020〕21号)；

21.山东省财政厅关于转发《财政部关于印发〈政府采购需求管理办法〉的通知》的通知(鲁财采〔2021〕13号)；

22.菏泽市财政局关于转发《山东省财政厅关于进一步加强和规范政府采购保证金管理的通知》的通知(菏财采〔2021〕15号)；

23.菏泽市财政局《关于公布菏泽市政府集中采购目录及限额标准的通知》(菏财采〔2020〕19号)；

24.菏泽市财政局 菏泽市工业和信息化局关于转发山东省财政厅 山东省工业和信息化厅关于转发《政府采购促进中小企业发展管理办法》的通知(鲁财采〔2021〕7号)；

25.《菏泽市财政局关于进一步落实政府采购促进中小企业发展有关事项的通知》；

26.《菏泽市财政局关于加强预算单位政府采购内部控制管理的通知》；

27.《菏泽市财政局关于进一步规范菏泽市政府采购合同和履约验收管理的通知》；

28.政府采购实施主管部门提供的相关管理制度、财务制度、部门预算报告、绩效申报表及自评表等有关资料；项目政府采购资料汇编、投标文件等政府采购资料。

（三）评价对象和范围

本次绩效评价对象为东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目整体运行情况，绩效评价范围为东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目采购过程及项目实施过程。

（四）评价原则

1.科学规范原则，即严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

2.绩效相关原则，即针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系；政策相符原则，即制定评价工作方案、编制工作手册及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

3.依据充分原则，即绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

4.独立评价原则，即以第三方的身份独立开展评价活动，不

受任何机构和个人的干预和影响，独立作出评价结论。

5.回避原则，即评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

6.反馈原则，即将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

7.保密原则，即评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

（五）评分方法

结合项目具体情况，评价工作组本次主要采用审阅资料、现场访谈、实地勘察、公众评判等评价方法进行评价。

（1）审阅资料。从被评价部门收集与项目投入、过程、绩效相关的评价数据，形成绩效评价的基础资料并对基础资料的真实性、可靠性进行审阅。具体为：①对实施单位上报的自评报告进行认真审阅，了解项目大体情况；②对项目实施单位提供的实施方案、招投标资料、资金使用说明等进行审阅，并通过实地调查、原始凭证查阅等方式进行核实；③收集项目绩效相关资料并结合访谈记录等项目绩效进行客观评价。

（2）现场访谈。项目评价实施过程中，评价工作组与项目单位进行沟通，了解该项目的组织实施过程、工作进度、工作成果等，询问项目实施过程中存在的问题和意见建议等。

（3）实地勘察。评价工作组对项目使用情况进行现场评价，并随机抽样选择现场建设地点进行现场勘察，通过查看项目现场实际情况，判断项目产出效果和后期长效运行维护机制的有效性。

(4) 公众评判。主要采取专家咨询形式进行。为充分体现项目特点，准确、全面反映项目的资金管理和项目的管理的效果，确保绩效评价的公平和客观，在评价过程中，采用专家评议法，邀请绩效评价专家、财务专家等组成专家组，查阅项目提交的绩效资料，并根据需求适时到项目现场采取勘察、问询、复核、访谈等方式，对有关情况进行核实，对掌握的有关资料进行整理分析，及时提供专业的咨询意见。

四、绩效评价指标体系

(一) 指标体系设计思路

本次绩效评价指标体系设计主要依据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）、菏泽市财政局关于印发《菏泽市市级政府采购项目支出绩效评价暂行办法的通知》（菏财采〔2022〕11号）等相关规定，选取能够体现本次绩效评价对象特征的共性指标，并参照专家意见和项目特点，对三、四级指标进行细化和调整。在权重设计上，考虑到政采项目绩效评价特点，对采购过程中前期准备和组织实施环节进行重点考察，占比共计65%。

(二) 指标体系确定

本次绩效评价指标体系设计为“决策”、“过程”、“产出”和“效益”四大维度，在此维度下依次确定和构建指标。指标体系由一级至四级指标及分值、指标解释、评价标准三大部分组成。绩效指标体系框架由4个一级指标、8个二级指标和16个三级指标、

30 个四级指标组成，各项指标的指标解释、指标权重、评价标准、数据来源等。

绩效评价体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
决策 (10分)	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	——	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，是否与预算批复的项目投资额或资金量相匹配，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	项目目标依据充分，与项目内容关联度高，符合客观实际，与预算批复的项目投资额或资金量相匹配得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	绩效目标申报表
		绩效指标明确性 (2分)	——	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。	绩效目标明确，并且清晰、细化、可衡量得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	绩效目标申报表
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (6分)	完整性(2分)	是否按照部门预算要求编制政府采购预算。	符合部门预算要求得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	预算编制文本材料
			准确性(2分)	是否对政府采购预算编制内容进行调整，例如变更采购品目等情形，用以反映和考核政府采购预算编报的准确性。	项目预算编制经过科学论证、有明确标准。资金额度与年度目标相适应得2分；否则，得0分。	预算编制文本材料
			政策落实有效性(2分)	是否按照规定预留采购份额专门面向中小企业或给予价格优惠。用以反映和考核采购人政策功能的落实情况。	按照预算编制要求，预留中小企业份额的得2分；否则，得0分。	预算编制文本材料
	过程 (55分)	组织实施 (55分)	项目预算执行经济性 (1分)	——	是否严格按照年初政府采购预算编报采购计划和开展采购活动，用以反映和考核采购人预算执行情况。	严格执行年初政府采购预算项目使用预算资金，未进行调剂和变更得1分；否则，得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
		内控建设完整性 (4分)	制度建设完整性(2分)	是否建立健全政府采购内控管理办法,明确采购需求、采购计划、采购文件、信息公开、政策功能、质疑答复、采购合同、履约验收等关键环节的内部参与和决策机制,用以反映和考核采购人内控管理的完整性和规范性。	建立健全相关内控管理制度,且制度合法、合规、完整的得2分;否则,得0分。	单位内控管理制度文本材料
			岗位设置合理性(2分)	是否落实采购需求制定与内部审核、采购文件编制与复审、采购评审与结果确定、采购组织与履约验收、合同签订与验收评价等关联岗位互相分离,用以反映和考核采购人对项目管理的责任明确情况。	建立不相容岗位分离制度的,且岗位设置分工明确、责任明晰的得2分;否则,得0分。	单位内控管理制度文本材料
		采购需求科学性 (6分)	完整性(2分)	是否根据工作要求及需求内容制定项目采购需求,用以反映和考核采购人是否体现采购需求的基础作用。	采购活动开展前明确采购需求的得2分;否则,得0分。	采购计划文本材料
			充分性(2分)	采购需求是否在采购公告发布前至少1个月公开,用以反映和考核采购需求制定的科学性。	采购需求在采购公告发布前至少1个月公开,且公示流程依法合规的得2分;否则,得0分。	登录采购网站查询
			规范性(2分)	是否符合国家相关法律法规、政府采购政策和国家有关规定;是否符合国家强制性标准,是否遵循预算、资产和财务等相关管理制度规定,是否符合采购项目特点和实际需求,用以反映和考核采购需求编制的规范性。	对未因采购需求制定不规范导致对采购文件产生有效质疑、投诉的,得2分;否则,得0分。	政府出台的相关规定文件

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
		采购计划完整性 (4分)	时效性(2分)	是否在采购预算下达后2个月内备案政府采购计划,并组织开展采购活动,用以反映和考核采购计划编制的时效性。	采购预算下达后2个月内备案采购计划的得2分;否则,得0分。	单位提供采购计划
			准确性(2分)	计划备案内容是否完整,标的与品目是否相符;采购过程中是否对采购计划进行调整变更,用以反映和考核采购计划编制的准确性。	计划备案内容完整、标的与品目相符的得1分;采购过程中未出现采购计划变更调整的得1分;否则,分别得0分。	单位提供采购计划
		采购活动组织合规性 (30分)	代理机构选择合规性(2分)	是否按照规定选择采购代理机构,用以反映和考核代理机构委托合规性。	符合代理机构委托要求的得2分;否则,得0分。	单位提供代理机构合同
			委托协议合规性(2分)	是否与社会代理机构签订采购协议,明确本部门单位和采购代理机构之间的权利、义务,采购协议是否规范,是否按照采购协议开展采购活动,用以反映和考核委托协议的执行情况。	委托协议签订完整、规范的得2分;否则,每发现一个问题,扣0.5分。	单位提供代理机构合同
			采购方式合规性(2分)	采购方式选择是否符合政府采购相关规定的适用情形,用以反映和考核政府采购方式使用的合规性。	采购方式符合政府采购相关规定的得2分;否则,得0分。	政府采购相关规定文件
			采购文件合规性(2分)	采购文件是否存在以不合理的条件对供应商实行差别待遇或者歧视待遇,是否存在因采购文件编制不合规导致的投诉等,用以反映和考核采购文件编制的规范性。	采购文件编制合法合规,未导致有效质疑、投诉的得2分;否则,得0分。	单位提供采购文件

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
			政策落实情况 (2分)	采购文件中是否明确对中小企业、监狱企业、残疾人福利企业、节能环保产品等的优惠政策以及履约保证金和政府采购合同融资相关规定,用以反映和考核采购文件的政策落实情况。	采购文件中显著位置标注相关采购政策落实的,得2分;否则,得0分。	单位提供采购文件
			采购经济性 (2分)	同类产品价格比较,用以反映和考核采购价格的市场同比性。	价格比=本次采购产品或服务价格/同类产品或服务近两年内采购平均价格价格比 ≤ 1 的,得2分;否则,得0分。	单位提供招标文件
			开、评、定标组织合规性 (4分)	是否委派本单位人员作为采购人代表参加评审,并作出独立公正评审,用以反映和考核采购人代表作用发挥的合规性和充分性。	单位出具授权书派出采购人代表,并在采购活动中未出现畸高畸低打分的得1分;否则,得0分。	单位提供招标文件
				是否按照评审报告推荐顺序确定中标(成交)供应商,用以反映和考核采购结果的合规性。	按照评审报告顺序确定中标(成交)供应商的得1分;否则,得0分。	单位提供招标文件
				是否发生有效举报、投诉等导致废标情形,用以反映和考核采购过程的合规性。	未发生多次废标情形的得1分;否则,得0分。	单位提供招标文件
				是否及时对评审专家、代理机构、供应商进行履职或信用评价。	及时对评审专家、代理机构、供应商进行履职或信用评价的得1分,否则,得0分。	单位提供招标文件
			询问、质疑答复合规性 (2分)	是否在规定时间内受理并答复供应商询问、质疑,应以反映和考核采购人保障供应商权力的情况。	询问、质疑回复流程和时间符合有关规定的得2分;否则,得0分。	根据询问单位人员

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源	
			履约验收合规性(4分)	合同履约达到验收条件时，供应商向采购人发出项目验收建议后，是否在7个工作日内启动项目验收，用以反映和考核履约验收的规范性。	履约验收流程规范、高效的得2分；否则，每发现一个问题，扣1分。	单位提供验收单	
				是否在验收意见确认后3个工作日内在“中国山东政府采购网”公示验收意见，用以反映和考核验收意见公示的规范性。	履约验收公示符合时间规定的得2分；否则，得0分。	中国山东政府采购网查询	
				资金支付及时性(4分)	是否在合同约定时间内支付资金。	资金支付符合规定时间的得2分；否则，得0分。	翻阅财务凭证及附件
				档案保管合规性(4分)	是否按照规定保存项目所有采购档案，用以反映和考核采购档案管理的规范性。	采购文件保存完整有序的得2分；否则，每发现一个问题，扣0.5分。	现场翻阅采购档案
		合同管理规范(6分)	时效性(2分)	是否在中标(成交)通知书发出之日起30个工作日内签订政府采购合同；是否合同签订后两个工作日内进行公示。	采购合同签订、公示时间符合要求的得2分；否则，缺一项扣1分。	单位提供政府采购合同	
				合法性(2分)	是否存在拒不与中标(成交)供应商签订合同以及转包情形，服务合同是否超过三年，是否因合同双方权责、义务约定不清楚、不完整导致供应商违约财政资金使用受到损失的情形，用以反映和考核采购人合同管理的合法性。	采购合同签订内容合法合规的得2分，拒不签订合同的得0分，违规转包的得0分，合同约定不清晰造成供应商违约损失财政资金的得0分。	单位提供政府采购合同

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
			准确性 (2分)	是否存在合同履行过程中违规变更合同内容及金额的情形 (工程项目审计变更情形除外), 用以反映和考核采购合同的依法履行情况。	合同依法合规履约的得1分, 违规变更的得0分。	单位提供政府采购合同
				是否存在接受政府采购合同融资期间内, 违规变更政府采购资金支付账号或拒不配合银行、供应商开展融资活动的情形, 用以反映和考核采购人落实合同融资政策的情况。	配合金融机构、供应商等开展政府采购合同融资的得1分, 收到金融机构或供应商反映不配合的得0分。	单位提供政府采购合同
		信息公开规范性 (4分)	发布合规性 (2分)	是否在指定媒体“中国山东政府采购网”公开相关信息, 是否涵盖采购项目所有需公开内容, 采购意向、采购公告等发布时间是否满足法定时限要求, 用以反映和考核采购信息发布的合规性。	信息发布合规、准确得2分; 否则, 得0分。	登录中国山东政府采购网查看
			信息准确性 (2分)	是否存在因发布内容存在敏感信息、不规范表述、错别字、无效链接等问题被相关监管部门提醒的 (含代理机构受托发布的公告), 用以反映和考核采购信息发布的规范性。	信息发布内容完整、准确、有效的得2分; 否则, 得0分。	登录中国山东政府采购网查看
产出 (20分)	产出数量 (5分)	实际产出率 (5分)	——	供应商实际供货数与计划采购数的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际产出率= (实际供货数/计划采购数) ×100%×5。 实际供货数: 中标 (成交) 供应商实际提供的产品或服务数量。 计划采购数: 采购人计划采购的产品或提供的服务数量。 本项得分=实际产出率*权重。	单位提供采购合同

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
	产出质量 (5分)	产出达标率 (5分)	---	提供产品或服务质量达标数(包括设备质量合格率和设备安装达标率)与实际供货数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标数/实际供货数) ×100%×5。 质量达标数: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单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 本项得分=质量达标率*权重。	单位提供验收单
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	---	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。	及时性=(实际完成时间/计划完成时间) *100%×5 实际完成时间:供应商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。	单位提供验收材料
	产出成本 (5分)	政府采购节支率 (5分)	---	政府采购节约资金情况。用以反映和考核财政资金的使用效益。	政府采购节支率=[(预算金额-实际采购金额)/预算金额]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	单位提供预算编制
效益(15分)	项目效益 (15分)	经济社会效益 (10分)	经济效益(5)	采购结果是否对促进地方经济和国民经济的发展具有积极的推动作用,用以反映和考核采购结果的经济效应。	经济效益较为明显的得5分,否则每发现一个问题,扣1分。	社会调查问卷及访谈

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评价内容	评价标准	数据来源
			社会效益 (5)	采购结果是否增加就业率带动上下游产业发展, 用以反映和考核采购结果的社会效应。	社会效益较为明显的得 5 分, 否则每发现一个问题, 扣 1 分。	社会调查问卷及访谈
		服务对象满意度 (5 分)	改善群众生活环境 (3 分)	采购结果使用对象对产品或服务的满意程度, 用以反映和考核采购结果的使用效益。	本项满分 3 分, 按满意度得分率计算该项分值。若尚无法开展满意度调查, 则扣 1 分。	社会调查问卷及访谈
			采购人满意度 (2 分)	采购人对采购结果的满意程度。	本项满分 2 分, 按满意度得分率计算该项分值。若尚无法开展满意度调查, 则扣 1 分。	社会调查问卷及访谈

（三）评分方法和标准

评价工作组通过现场和非现场相结合评价方式，对东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目出具指标体系打分表。根据数据来源的可靠程度与权威性，计算该项目绩效评价的整体得分。

综合绩效级次评定标准如下：

综合得分在 90~100 分（含 90 分）为“优”；

综合得分在 80~90 分（含 80 分）为“良”；

综合得分在 70~80 分（含 70 分）为“中”；

综合得分在 60~70 分（含 60 分）为“合格”；

综合得分在 60 分以下为“差”。

五、社会调查

（一）调查目的

在本次绩效评价过程中，评价组将对项目的产出与效益进行广泛的社会调查，通过社会调查结合案卷资料分析，合理评价项目实施后的效果；通过对受益群众的调查，进一步了解其对项目实施的效果的满意程度、期望、意见及建议。为全面、客观评价项目预算资金的使用效果提供依据。

（二）调查对象范围

调查对象为项目受益群众。

（三）调查方式

社会调查的主要方式包括调查问卷、实地走访等。

(四) 调查问卷

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目 满意度调查问卷

东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目该项目主要整治菜园集镇支寨村至宋寨村段河道，河道长度 2.4 公里，宽度 6 米，共需整治面积达 2.4 万平方米，重点整治内容包括拓宽河道，清理淤泥及垃圾，配套安装管网，拆除河道违建，以及河道硬化工程等，确保河流排水畅通，避免出现积水导致大面积受涝。为充分了解该项目实施产生的效益和效果，特面向公众开展社会满意度调查，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查，请根据真实情况填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，感谢您的支持与配合！

山东中慧会计师事务所有限公司

1.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，将有效地解决河道淤积、污染等状况，避免出现积水导致大面积受涝，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

2.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够防治污染、改善周边居民的生产及生活环境，提高人民群众的健

康水平和生活质量，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

3.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，符合构建和谐社会，要坚持以人为本的发展理念，更加重视保障人民群众的根本利益，着力解决好与人民群众利益密切相关的问题，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

4.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够推动美丽乡村建设，实现乡村振兴，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

5.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够改善和解决目前河道环境现状，促进水生态环境趋于良性循环发展，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

6.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够增加河道蓄水潜力，提高水环境承载能力和河流生态系统恢复能力，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

7.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，将有利于河道行洪安全，能够提升农村居民生活舒适程度，提高农村居民生活质量，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

8.能够增加群众对政府工作的信任，起到良好的社会宣传效

应，为其他工作奠定良好的群众基础，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

9.东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目的实施，能够促进社会物质文明、精神文明、政治文明和生态文明的协调发展，对此，您是否满意？

非常满意 满意 一般 不满意 非常不满意

10.希望您能对东明县菜园集镇洙赵新河源头综合整治项目提出宝贵的意见或建议？

六、组织实施

根据本次绩效评价工作需要，成立了绩效评价工作组，对项目进行现场调研、查看、评价。

姓名	职务	职业资格	分工
张鹏	项目负责人	注册会计师	项目负责人，评价报告总体控制、项目质量复核
吴金澄	项目主评	注册会计师	项目评价方案撰写、绩效评价指标体系设计、评价报告撰写
牛化岭	项目助理	高级审计师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析
刘园	项目助理	注册会计师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析
孙玉庚	项目助理	绩效评价师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析
李永垠	专家	高级审计师	负责项目在决策、管理方面提供专家意见

根据《菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》及东明县财政局的相关要求，将工作过程分为前期准备、组织实施、评价报告撰写三个阶段。

1.前期准备。

2023年7月7日，组建绩效评价工作小组，由张鹏任组长。2023年7月7日至7月8日，评价组在与项目相关单位充分沟通的基础上，开展前期调研、梳理项目绩效目标、设计评价指标体系、确定评价方法和评价范围、制定评价实施方案等工作。

2.组织实施。

内部培训。2023年7月9日，评价工作组举办内部培训会议，对评价工作安排、工作纪律、工作注意事项等进行布置说明，初步讨论评价重点、评价指标体系，征询专家意见，形成初步评价

工作思路。

现场评价。2023年7月11日，评价工作组在全面覆盖的基础上，综合考虑项目特点，进驻现场评价并同步开展满意度调查。

非现场评价。2023年7月12日至7月15日，对除现场评价之外的项目建设相关方提交的相关资料和数据进行分类、汇总、梳理、分析和评价，对发现的问题进行讨论确认，对指标体系及评分标准进行细化完善。

3.评价报告撰写。

2023年7月16日至8月10日，根据讨论意见，进一步实施评价程序，撰写评价报告，内容包括项目基本情况、项目绩效目标、项目评价工作情况、绩效评价指标分析情况、综合评价情况及评价结论、主要经验及做法、存在的问题和建议、其他需要说明的问题等部分；履行项目内部质量控制程序，提交绩效评价报告初稿；2023年8月11日至8月30日，根据反馈意见，修订报告，出具绩效评价报告终稿。

七、资料清单

项目技术方面：		备注
1	项目立项申报文件	
2	项目立项批复文件	
3	项目可研报告、实施方案	
4	投资计划下达文件	
5	项目管理制度	

6	项目法人制资料	
7	项目监理制资料	
8	项目招投标资料	
9	项目合同资料	
10	项目变更及其审批、备案资料	
11	项目业主现场管理资料	
12	项目监理资料	
13	项目验收资料	
14	项目竣工财务决算资料	
15	项目档案资料	
16	固定资产管理制度	
17	项目经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响分析	
18	项目现场图片	
财务方面：		
1	项目可行性研究报告、实施方案、项目概算等	
2	资金指标文件	
3	资金到位指标文件、拨款文件	
4	项目报表、账簿、凭证（收付款凭证）	
5	专项资金管理制度	

6	财务人员参加项目工作会议记录、审核合同记录	
---	-----------------------	--