

# 枣庄市峄城区峰洲东路拓延工程 绩效评价报告

委托单位：枣庄市峄城区财政局

项目主管部门：枣庄市峄城区住房和城乡建设局

实施部门：滕州市建筑安装工程集团公司

评价机构：山东泽正有限责任会计师事务所

二〇二一年八月

# 目录

正文.....	1
一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
1. 项目立项背景.....	1
2. 项目内容和实施情况.....	2
3. 工程实施具体流程.....	2
4. 项目资金投入和使用情况.....	2
(二) 项目绩效目标.....	3
1. 项目总体目标.....	3
2. 2019 年度目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	3
1、评价目的.....	3
2、评价对象和范围.....	3
(二) 绩效评价原则、评价指标体系.....	4
1、评价原则.....	4
2、评价指标体系.....	4
3、数据来源、证据收集方式.....	7
(三) 评价方法、评价标准.....	8
1、评价方法.....	8
2、评价标准.....	8
(四) 评价人员组成.....	11
(五) 绩效评价工作过程.....	11
三、评价结论和绩效分析.....	12
(一) 综合评价结论.....	12
(二) 绩效评价指标分析.....	12
1、项目决策.....	12
2、项目过程.....	13
3、项目产出.....	14
4、项目效益.....	15
四、项目主要绩效.....	15
五、存在问题及原因分析、有关建议.....	16
六、其他需要说明的问题.....	18
附件：.....	18
附件 1：.....	19
附件 2：.....	21
附件 3.....	28

# 正文

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项背景

《国务院关于加强城市基础设施建设的意见》（国发〔2013〕36号）提出围绕重点领域，促进城市基础设施水平全面提升的发展目标，在道路方面，提出要加快完善城市道路网络系统，提升道路网络密度，提高城市道路网络连通性和可达性，加强城市桥梁安全检测和加固改造，限期整改安全隐患的重点领域，对道路安全保障提出了更高的要求，道路规划建设对保障交通安全意义重大；在城市管网建设和改造力度的发展需求、排水防涝和防洪设施建设方面，提出加快雨污分流管网改造与排水防涝设施建设，解决城市积水内涝问题；《国务院办公厅关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》（国办发〔2015〕61号）指出规划建设综合管廊对提高城市综合承载能力和城镇化发展质量的重要性，从2015年起，城市新区、各类园区、成片开发区域的新建道路要根据功能需求，同步建设地下综合管廊。《枣庄市总体规划（2010年-2020年）》提出构建“一城、两区、五镇”的市区城镇空间布局结构。其中构建一城即中心城主要指：加强现状市中城区、薛城城区和峯城城区的一体化建设，形成枣庄市中心城。大力发展新兴工业和第三产业，增强中心城市的综合竞争力和带动力。峯城在城市发展战略目标的提升对公共设施的服务质量提出更高的要求，随着区域现状内经济社会的发展和未来该区域的发展规划，峯城区在枣庄市的发展呈现的作用越来越大，必然要求其提高对公共服务设施的要求，项目道路建设作为区域内基础设施的重要篇章。规划建设的道路周边存有一定量的居民和企业单位，其建设质量的提高对保障城区承载能力，增强公共服务质量意义重大；同时综合管廊通过在城市地下用于集中敷设电力、通信、广播电视、给水、排水、热力、燃气等市政管线的公共隧道，推进综合管廊建设有利于提高城市综合承载能力和城镇化发展质量，积极引导地下综合管廊建设，通过现有渠道统筹安排资金予以支持，省级人民政府加强地下综合管廊建设资金的统筹，城市人民政府要在年度预算和建设计划中

优先安排地下综合管廊项目，并纳入地方政府采购范围，切实提高公共服务供给质量。

## 2. 项目内容和实施情况

本项目为枣庄市峄城区“四路一桥”工程（沿河东路、沿河西路、峰洲东路、福兴东路和福兴桥工程），其中本次评价为峰洲东路项目。峰洲东路西起丁桥路北首，东至仙坛路，全长 725 米，东西向长 500 米，南北向（仙坛路北延）长 225 米、控制红线宽 18 米。本工程为城市支路，路面结构形式：2.5m（人行道）+13m（机动车道）+2.5m（人行道）。峰洲东路涉及直埋管线包括给水管线、污水管线、雨水管线、路灯等。

## 3. 工程实施具体流程

枣庄市峄城区住房和城乡建设局编制项目预算、资金申请，制定绩效目标。为保障工程建设顺利进行，峄城区住房和城乡建设局成立领导小组，负责项目的工程质量、进度、资金管理和迁占协调等工作；领导小组下设三个工作小组，分别为工程建设组、财务审核组、迁占协调组，负责工程建设中具体工作的实施，各负其责。对项目的工程质量、进度、资金管理和生产安全等工作负总责，并对建设主管部门负责。

峄城区峰洲东路道路扩延工程已由枣庄市城区备案，招标人为峄城区住房和城乡建设局，工程所需资金来源为财政，评标委员会分组审查了标书，按照评标原则、办法，对投标单位的报价、业绩、社会信誉、施工方案、人员配备等进行了全面评审，经招标人确定，招标监督机构核准，确定施工标段为滕州市建筑安装集团有限公司；监理标段为枣庄市工程建设监理有限公司。

## 4. 项目资金投入和使用情况

该项目列入峄城区住房和城乡建设局 2020 年政府性基金预算支出 50.00 万元。区财政局下达峄州东路扩延项目预算指标为 675.00 万元。

2020 年 7 月 31 日由区财政局授权零余额账户 197.00 万元。

2020 年 7 月 24 日实际支付工程款 190.00 万元；2020 年 12 月 21 日支付工程款 15.16 万元；2020 年 12 月支付搬迁建站基础款 9.30 万元；2020 年 3 月 31 日支付被征地农民拆迁补偿款 48.18 万元；2020 年 5 月工程测绘费 0.80 万元，2020 年度峄州东路扩延项目公共支付 263.44 万元。

该项目资金到位率为 29.18%，预算执行率 39.03%。实际支付金额均未按工程进度、合同约定、协商约定支付。

建设工程施工合同总金额 657.08 万元，根据合同约定：材料进场后付至合同金额的 30%，工程完成后付至合同金额的 60%，工程竣工验收合格并经审计部门审计后付审定值的 97%，剩余 3%留作保证金，缺陷责任期满后无息付清。

建设工程监理合同总金额未建设工程施工合同金额的 1.35%，即 8.87 万元，根据合同约定：施工材料进场后付至监理费的 30%，工程完成后付至监理费的 60%，工程竣工验收合格并经审计部门审计后付监理费的 97%，剩余监理费保修期满后一次性付清。

## （二）项目绩效目标

### 1. 项目总体目标

改善峰城区交通路网的通达性，改善区域内的居住环境和生产工作的安全性，改善区域投资环境等。

### 2. 2020 年度目标

扩延峰州东路全长 725 米，东西向长 500 米，南北向（仙坛路北延）长 225 米、控制红线宽 18 米。峰洲东路涉及直埋管线包括给水管线、污水管线、雨水管线、路灯等。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

评价的主要目的是反映项目执行情况、实施成果和社会效应，分析存在的问题和原因。评价过程应关注的重点是：（1）资金的执行效率，资金的投入、使用与管理是否合规；（2）项目通过政府购买服务的方式实施，重点关注购买服务过程中的采购规范性，对受托服务单位的监督管理是否规范、全面，管理措施是否得到有效执行，验收是否合法合规。（3）项目效益是否通过项目实施得到体现。同时，通过绩效评价来总结经验和发现问题，为今后项目的实施提供参考。

#### 2. 评价对象和范围

2020 年度峰城区峰洲东路拓延工程项目批复金额为 675 万元，预算无调整。

本项目是由枣庄市峄城区住房和城乡建设局作为法人的增容改造工程，工程实施是通过政府采购服务完成。本次评价对象枣庄市峄城区住房和城乡建设局，评价范围为峄城区峰洲东路拓延工程的具体实施内容。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东泽正有限责任会计师事务所（受托第三方机构）对所有项目资料进行重点评价。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系

### 1. 评价原则

在评价过程中，我们遵循了以下原则：

- （1）科学规范原则；
- （2）公正公开原则；
- （3）分级分类原则；
- （4）绩效相关原则。

### 2. 评价指标体系

根据该项目的绩效考核特点并结合《第三方机构绩效评价业务监督管理办法（试行）》市级预算项目支出绩效评价指标体系框架，我们对框架体系进行了调整和增减，调整增减后形成了以决策、过程、产出、效益 4 个方面为一级指标、8 项二级指标、23 项三级指标的评价指标体系。在权重上侧重项目产出、效益方面，四个一级指标的权重是 18：22：40：20，总分值 100 分（详见下表）

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标	指标解释	参考分值	指标说明
决策	18	项目立项 (6)	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。	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类

					项目或部门内部相关项目重复。
		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。	3	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否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。
		绩效目标(6)	绩效目标合理性	3	(如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
			绩效指标明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入(6)	预算编制科学性	3	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
			资金分配合理性	3	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	22	资金管理(9)	资金到位率	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。
		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。	3	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是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织 实施 (13)	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是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	2	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
		服务项目采购规范性	服务项目采购是否按规定程序实施政府采购，是否按照规定要求签订合同，用以反映和考核服务项目采购的规范性。	2	①服务项目采购是否按规定程序实施政府采购； ②服务项目采购是否按照规定要求签订合同。
		服务合同管理和执行有效性	合同条款是否完善，严谨，是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成，是否依据合同约定条款进行服务过程跟踪和服务结果验收，用以反映服务合同的管理和执行情况。	2	①合同条款是否完善、严谨； ②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成； ③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。
		监督机制有效性	是否建立服务项目的监督机制，是否有效执行服务项目的监督机制，用以反映监督机制的有效	2	①是否建立采购服务项目的监督机制； ②是否有效执行采购服务项

				性。		目的监督机制。
			档案管理 建立健全	项目管理制度中对抽查评估产生的相关资料，是否建立专门的档案管理规定，是否有效执行了相关规定，用以反映档案管理的建立健全。	3	①是否有明确的档案管理规定； ②相关资料是否及时、完整的归档。
产出	40	产出数量 (14)	峰洲东路东西向扩延实际完成率	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。	14	实际完成率=(实际扩延长度/计划扩延长度) × 100%。
		产出质量 (16)	峰洲东路东西向扩延长度质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	8	质量达标率=(质量达标扩延长度/实际扩延长度) × 100%。
			峰洲东路南北向扩延长度质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	8	质量达标率=(质量达标扩延长度/实际扩延长度) × 100%。
		产出时效 (10)	峰洲东路扩延主体工程及附属工程完成及时性	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。	10	实际完成时间：项目实施单位完成工程实际所耗用的时间； 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该工程所需的时间。 用以反映大沙河治理工程及附属工程完成时效情况。
效益	20	项目效益 (20)	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	6	大大改善和美化沿路空间环境，从而促进社会与经济发展。
			社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	7	大大改善周围居民出行便利，减少拥堵和交通事故发生。
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	7	工程项目附近居民的受益程度和满意度。
总计	100				100	

### 3. 数据来源、证据收集方式

项目的基础数据由**峰**城区住房和城乡建设局填报，并将与之对应的原始佐证材料一并提供给我们。住房和城乡建设局对所提供的数据和资料的真实性、完整性负责，我们对基础数据进行复核，以确保评价工作基于准确的数据之上开展。

通过现场查阅、访谈、调查问卷寻找不足，力求客观、公正。

### （三）评价方法、评价标准

#### 1. 评价方法

结合项目实际开展情况，我们在指标分析法评价的基础上，辅以比较法、专家评议法、公众评判法。

#### 2. 评价标准

评价标准是衡量绩效目标实现的尺度。包括绩效指标目标值和评分规则两部分。目标值的主要参考来源包括计划标准、行业标准和历史标准。（详见下表）、

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标	参考分值	评分规则	指标目标值
决策	18	项目立项 (6)	立项依据充分性	3	根据立项文件的充分性打分： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（1分） ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分） ③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。（1分）	充分
			立项程序规范性	3	根据立项程序的规范性打分： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分） ③事前是否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。（1分）	规范
		绩效目标 (6)	绩效目标合理性	3	根据绩效目标的合理性要求打分： ①项目预期产出和效果是否客观实际；（1分） ②项目绩效目标是否完整。（2分）	合理
			绩效指标明确性	3	根据绩效指标内容打分： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分）②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（2分）	明确
		资金投入 (6)	预算编制科学性	3	根据预算编制的科学性打分： ①预算编制是否经过科学论证；（1分） ②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（2分）	科学性
			资金分配合理性	3	根据资金分配的合理性打分： ①预算资金分配依据是否充分；（1分）	合理性

					②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（2分）	
过程	22	资金管理（9）	资金到位率	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。 按比率打分	100%
			预算执行率	3	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。 按比率打分	100%
			资金使用合规性	3	根据资金使用的合规性打分： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	合规性
		管理制度健全性	2	根据管理制度的健全性打分： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（1分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）	健全	
		制度执行有效性	2	根据项目管理执行情况打分： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（1分） ②项目和同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（1分）	有效、健全	
		服务项目采购规范性	2	根据服务项目采购情况打分： ①服务项目采购是否按规定程序实施政府采购；（1分） ②服务项目采购是否按照规定要求签订合同。（1分）	规范	
		服务合同管理和执行有效性	2	根据合同管理和执行痕迹打分： ①合同条款是否完善、严谨；（1分） ②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；（1分）	有效、健全	
		监督机制有效性	2	根据监督机制有效情况打分： ①是否建立采购服务项目的监督机制；（1分） ②是否有效执行采购服务项目的监督机制。（1分）	有效、健全	
		档案管理	3	根据档案管理情况打分：	有效、	

			建立健全		①是否有明确的档案管理规定：（1分） ②相关资料是否及时、完整的归档。（2分）	健全
产出	40	产出数量（14）	峰洲东路东西向扩延实际完成率	7	实际完成率=（实际扩延长度/计划扩延长度/）×100%。 实际扩延长度/：评价基准日前项目实际完成的扩延长度 500m。 计划护险长度：项目绩效目标计划完成的扩延长度/500m。 按比率打分；实际完成率<60%，不得分	100%
			峰洲东路南北向扩延实际完成率	7	实际完成率=（实际扩延长度/计划扩延长度）×100%。 实际扩延长度：评价基准日前项目实际完成扩延长度 225m。 计划改建桥梁数：项目绩效目标计划完成的扩延长度 225m。 按比率打分；实际完成率<61%，不得分	100%
		产出质量（16）	峰洲东路东西向扩延长度质量达标率	8	实际完成率=（质量达标扩延长度/实际扩延长度）×100%。 实际质量达标扩延长度：评价基准日前项目实际完成的扩延长度 500m。 计划扩延长度：项目绩效目标计划完成的扩延长度 500m。 按比率打分；实际完成率<67%，不得分	100%
			峰洲东路南北向扩延长度质量达标率	8	实际完成率=（质量达标扩延长度/实际扩延长度）×100%。 实际质量达标扩延长度：评价基准日前项目实际完成的扩延长度 225m。 计划扩延长度：项目绩效目标计划完成的扩延长度 225m。 按比率打分；实际完成率<68%，不得分	100%
		产出时效（10）	峰洲东路扩延主体工程及附属工程完成及时性	10	实际完成时间：项目实施单位完成工程实际所耗用的时间；计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该工程所需的时间。比较打分	及时
效益	20	项目效益（20）	经济效益	6	周围环境大幅提升得3分，间接促进经济发展升得3分。	持续
			社会效益	7	改善周围居民出行便利，减少交通事故，后续生态影响是正向可持续的	持续
			社会公众或服务对象满意度	7	采用换算分值的方式，先计算出问卷的满意率，汇总后计算综合满意率。以85%为标杆值，60%-85%之间按比率打分，低于60%不得分。	100%
总计	100			100		

根据《第三方机构绩效评价业务监督管理办法（试行）》的要求，评价结果包括综合评分和评级。

分为四个等级：

高于或等于 90 分（含）的为“优”；

80 分（含）-90 分的为“良”；

60 分（含）-80 分的为“中”；

低于 60 分的为“差”。

#### （四）评价人员组成

根据住房和城乡建设局的工作计划和要求，我们于 2020 年 7 月 20 日成立重点评价工作组，启动了绩效评价工作。重点评价工作组人员组成名单如下：

姓名	专业	技术职称	分工
李辉	工程	高级工程师、环评工程师	组长（项目总协调）
赵玉勤	工程	高级工程师、环评工程师	项目负责人（（调研分析、方案、指标设计等））
郭刚	审计	审计员	组员（调研、方案、问卷调查）
刘文华	审计	审计员	组员（问卷调查、资料梳理归档）

1、李辉担任组长，负责项目的总协调。

2、赵玉勤主要负责与项目主管单位、项目实施单位进行项目情况沟通，了解项目基本情况；与实施单位确定项目绩效目标，设计绩效评价指标体系、确定评价方法、编制社会调查方案、设计资料清单、制定评价实施方案、组织实施现场评价、组织分析基础数据形成评价结论、撰写评价报告。

3、郭刚、刘文华主要负责检查资金收支凭证、了解组织管理制度建立健全情况，了解财务管理和资产管理情况，收集文件、数据资料并进行初步分析、检查与核实，制作会议记录和现场勘查记录表，进行问卷调查和访谈等工作。

#### （五）绩效评价工作过程

通过与枣庄市峄城区住房和城乡建设局，我们于 2021 年 7 月 20 日制定了绩效评价工作计划。计划主要内容如下：

7 月 20 日-7 月 24 日，前期准备阶段。

向相关单位发放文件需求清单、基础数据调查表。安排走访相关单位，收回资料文件、基础数据调查表。

7月25日-7月28日，制定评价工作方案。

评价工作组研读项目资料文件，内部研讨，拟定工作方案、指标体系、问卷及访谈内容。

7月29日-8月7日，调研实施阶段。

评价工作组对项目相关方进行问卷及访谈调查；查阅项目资料和管理痕迹记录，核查核对已提供的业务数据与财务数据。

8月8日-8月18日，报告撰写阶段。

评价工作组对收回的资料进行汇总统计、整理分析，形成了初步评价结论，并编制评价报告，经内部审核后形成报告初稿；然后征求相关单位意见，再分析审核，形成报告终稿。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

根据该项目的具体特点和绩效目标，我们对项目实施现场评价，评价得分为84.88分，绩效评级为良。（详见附件2绩效评价得分表）

#### （二）绩效评价指标分析

具体从项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况和项目效益情况四个方面分析绩效评价指标。

##### 1. 项目决策

该指标分值18分，评价得分16分。包括项目立项、绩效目标和资金投入3个二级指标。

###### （1）项目立项

该指标分值6分，评价得分6分。包括立项依据充分性、立项程序规范性2个三级指标。

###### ①立项依据充分性

该指标分值3分，评价得分3分。详见附件2.得分表

###### ②立项程序规范性

该指标分值3分，评价得分3分。

## (2) 绩效目标

该指标分值 6 分，评价得分 4 分。包括绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标。

### ①绩效目标合理性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。详见附件 2. 得分表

### ②绩效指标明确性

该指标分值 3 分，评价得分 1 分。详见附件 2. 得分表

主要问题是绩效目标指标设立不清晰。

## (3) 资金投入

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。包括预算编制科学性、资金分配合理性 2 个三级指标。

### ①预算编制科学性

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。详见附件 2. 得分表

### ②资金分配合理性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。详见附件 2. 得分表

## 2. 项目过程

该指标分值 22 分，评价得分 13.88 分。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标。

### (1) 资金管理

该指标分值 9 分，评价得分 6.88 分。包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性 3 个三级指标。

#### ①资金到位率

该指标分值 3 分，评价得分 0.88 分。详见附件 2. 得分表

#### ②预算执行率

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。

#### ③资金使用合规性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。

### (2) 组织实施

该指标分值 13 分，评价得分 7 分。包括管理制度健全性、制度执行有效性、

服务项目采购得规范性、服务合同得管理和执行、监督机制得有效性和档案管理建立健全 6 个三级指标。

①管理制度健全性

该指标分值 2 分，评价得分 1 分。详见附件 2. 得分表

存在问题是针对本项目为制定相应项目管理制度不完善。

②制度执行有效性

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

③服务项目采购的规范性

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。详见附件 2. 得分表

④服务合同的管理和执行

该指标分值 2 分，评价得分 0 分。详见附件 2. 得分表

存在问题是本项目施工合同、监理合同等主要合同签订后未按照合同条款执行。

⑤监督机制的有效性

该指标分值 2 分，评价得分 1 分。

存在问题是未针对本项目制定相应监督管理机制，未按照合同条款执行，没有有效监督。

⑥档案管理建立健全

该指标分值 3 分，评价得分 1 分。详见附件 2. 得分表

存在问题是本项目档案资料不齐全，档案管理混乱。

### 3. 项目产出

该指标分值 40 分，评价得分 35 分。包括产出数量、产出质量和产出时效 3 个二级指标。

(1) 产出数量

该指标分值 14 分，评价得分 14 分。包括峰洲东路东西向扩延实际完成率、峰洲东路南北向扩延实际完成率、2 个三级指标。

①峰洲东路东西向扩延实际完成率

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 2. 得分表

②峰洲东路南北向扩延实际完成率

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 2. 得分表

#### (2) 产出质量

该指标分值 16 分，评价得分 16 分。包括峰洲东路东西向扩延长度质量达标率、峰洲东路南北向扩延长度质量达标率、2 个三级指标。

##### ①峰洲东路东西向扩延长度质量达标率

该指标分值 8 分，评价得 8 分。详见附件 2. 得分表

##### ②峰洲东路南北向扩延长度质量达标率

该指标分值 8 分，评价得分 8 分。详见附件 2. 得分表

#### (3) 产出时效

该指标分值 10 分，评价得分 5 分。包括峰洲东路扩延主体工程及附属工程完成及时性 1 个三级指标。

##### ①峰洲东路扩延主体工程及附属工程完成及时性

该指标分值 10 分，评价得分 5 分。

存在问题是主体工程完工通车，但本项目还尚未组织竣工验收。

## 4. 项目效益

该指标分值 20 分，评价得分 20 分。包括项目效益 1 个二级指标。

#### (1) 项目效益

该指标分值 20 分，评价得分 20 分。包括经济效益、社会效益、社会公众或服务对象满意度、3 个三级指标。

##### ①社会效益

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。详见附件 2. 得分表

##### ②生态效益

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 2. 得分表

##### ③社会公众或服务对象满意度

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 2. 得分表

该项目的社会调查问卷满意度为 90%，超过目标值“ $\geq 85\%$ ”的要求。我们对枣庄市峄城区峰洲东路扩延工程涉及的受益对象随机进行了问卷调查，共发放调查问卷 309 份，收回有效问卷 309 份。

## 四、项目主要绩效

依据《国务院关于加强城市基础设施建设的意见》(国发〔2013〕36号)提出围绕重点领域,促进城市基础设施水平全面提升的发展目标,在道路方面,提出要加快完善城市道路网络系统,提升道路网络密度,提高城市道路网络连通性和可达性,加强城市桥梁安全检测和加固改造,限期整改安全隐患的重点领域,对道路安全保障提出了更高的要求,道路规划建设对保障交通安全意义重大。《枣庄市总体规划(2010年-2020年)》中提出枣庄市培育京沪城市发展轴和鲁南城市发展轴,形成“十”字型空间架构的空间布局,形成枣庄(市中、峯城)一薛城一滕州复合中心,作为城市、重点镇和非农产业的聚集发展轴。同时对峯城职能定位为:中心城区的重要组成部分,城市经济带的重要板块,吸引台资的重要载体,观光旅游和农副食品加工基地。峯城作为枣庄市城市发展中的重要城区,其对基础设施满足区域经济发展的支撑保障作用是逐步提高的。峯城区地处山东省枣庄市南部,为山东省南大门。处于北京、上海两城市的中间位置,紧邻徐州市,为淮海经济区的中心位置,是东部沿海和西部内陆的过渡带。峯城区水陆空交通便利,有“黄金水道”之称的京杭大运河在南部穿过,毗邻青岛、日照、岚山、连云港等沿海港口。西靠京沪铁路,东临京沪高速公路,京福高速、206国道、京沪高速铁路纵贯南北,距济南、青岛、徐州三大机场分别需要2.5小时、3.5小时和不足40分钟的车程,交通航运网络四通八达。区域经济和战略地位的提升对道路等基础设施的要求逐步推升,同时结合项目区域路段概况,项目路段存在土路、破损等情况,对居民正常出行带来安全隐患,项目建设通过对路线进行统一规划修建,对提高道路交通安全,保障居民出行安全意义重大。

本项目完成了主要绩效目标,峯州东西起丁桥路北首,东至仙坛路,全长725米,东西向长500米,南北向(仙坛路北延)长225米、控制红线宽18米。本工程为城市支路,路面结构形式:2.5m(人行道)+13m(机动车道)+2.5m(人行道)。峯州东路涉及直埋管线包括给水管线、污水管线、雨水管线、路灯等。枣庄市峯城区峯州东路扩延工程项目的实施具有重要的意义,项目立项必要性高。

## 五、存在问题及原因分析、有关建议

### (一) 绩效管理意识不强

一是在项目绩效目标的设定上较为模糊。未设置明确绩效目标,不便于后期

自评与测量，也不便于第三方实施对标评价。

二是专项资金使用计划欠缺。申报专项资金时制定的资金使用计划不够明确，计划编制粗糙、欠缺资金预算使用明细表。

三是对绩效评价工作认识不足。对绩效考核的流程、绩效考核标准和要求认识不足；对绩效评价材料填报不认真，出现填报不规范的问题；对绩效评价信息资料的收集整理工作质量有待提升。

四是本项目主体工程及附属工程，已按设计内容全部完成，施工现场已清理完毕，但本项目尚未组织验收。建议抓紧实施后续工程。加强工程运行管理，提高管理水平，建立相应管理制度，加强档案管理收集及归类，保证工程正常运行，充分发挥工程效益。

## **六、意见建议**

### **（一）树立绩效管理意识，提升资金使用效能**

一是从思想上重视绩效评价，贯彻绩效评价理念，以绩效指导财政资金管理。制定短、中期及远期发展目标计划，主管部门应要求学会设置明确绩效目标，制定详细的资金使用计划，正确填写项目绩效目标申报表，撰写绩效评价自评报告，提供相关佐证材料。

二是充分做好绩效评价培训工作，让业务人员和财务人员清楚绩效评价工作的流程，理解绩效评价工作的指标和内容。

三是重视绩效评价信息管理，日常工作中要加强对绩效评价信息的收集、整理和分析，为绩效评价工作提供数据支撑，确保准确评价财政资金使用绩效。

### **（二）提高财务管理能力，规范资金支出行为**

一是建议对资金使用进行系统的指导培训，增强资金管理意识，提高财务管理能力。

二是建议加强会计人员培训，规范会计核算。加强学会财务审批人和会计人员专项资金使用的培训，尤其是加强专项资金核算要求的培训。建立明细台账辅助核算，提高专项资金管理水平。

三是学会自查。可以根据自身发展现状成立检查小组，实行组长负责制，并通过一定日期，如以季度为单位，对内部财务进行整理核查，并做好相关的财务审核记录。发现财务整理不规范问题要及时进行纠正，将责任落实到人。

### （三）加强项目过程管理，落实项目监管责任

一是主管部门应加强对项目实施过程的监管意识，建立项目实施过程的绩效反馈机制，提高学会对项目实施的风险管控意识。在项目实施过程中，加强对证明材料真实性的审核。

二是成立由主管部门指导，各部门共同参与的专项资金监管小组，明确监管小组的职能、自财政资金下达后，以季度为考察时间点，定期对专项资金的使用进度进行跟踪，并形成检查记录，针对发现的问题要及时整改，以保障项目的顺利实施。

三是落实项目工作责任。实行项目管理人员工作责任制度，加强项目建设指导和督促检查。主管部门应要求项目管理人员定期到各学会了解、掌握和协调解决项目建设过程中出现的困难和问题，确保项目有序推进。

四是要求建立健全内部控制体系。有效地内部管控体系是保障学会稳健运行、防范经营风险的必要条件。内部管控体系一般从内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督等方面进行管理。

### 七、其他需要说明的问题

本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在：

评价所收集数据的真实性是基于各项目单位提供的资料具有的真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

附件：

1. 枣庄市**峰**城区峰洲东路扩延工程项目调查问卷报告；
2. 枣庄市**峰**城区峰洲东路扩延工程项目绩效评价得分表；
3. 枣庄市**峰**城区峰洲东路扩延工程项目绩效评价问题清单。

附件 1:

## 枣庄市峄城区峰洲东路扩延工程绩效评价 满意度调查问卷报告

### 一、调查对象

我们选取项目实施后的受益方作为调查对象。

### 二、调查内容

调查问卷内容为社会公众对该项目实施的满意度。

调查问卷由卷首语和 2 个基本问题、3 个满意度问题组成。卷首语介绍了调查的目的和意义、调查的内容、调查的匿名和保密原则等。问卷设有满意度问题，了解被调查者对项目的质量、效益等方面的主观感受。

### 三、调查方法与方式

我们对调查对象群体随机发放问卷。调查对象填写完成后收回。全部按要求完成的答卷为有效答卷，出现漏选或多选的答卷为无效答卷。

### 四、问卷发放和回收情况

本次调查发放问卷 309 份，收回 309 份，其中有效问卷 309 份。

### 五、调查结果和分析

我们进行满意度计算赋值，首先对各选项按满意度赋值如下：

A 选项=2，B 选项=1，C 选项=0

然后根据等概率法计算满意度。

选项 A 的总分值=选项 A 的总个数×2

选项 B 的总分值=选项 B 的总个数×1

选项 C 的总分值=选项 C 的总个数×0

满意度=(选项 A 的总分值+选项 B 的总分值+选项 C 的总分值) / (卷面满分 6×收回有效问卷数量) ×100%

满意度问卷统计表

	选项		
	A	B	C
数量	231	78	0
总分值	462	78	0

$$\text{问卷满意度} = (462 + 78) / 600 \times 100\% = 90\%$$

经上述分析和计算，枣庄市峄城区峄洲东路扩延工程项目问卷调查的总体满意度为 90%。

附件 2:

## 枣庄市市中区峰城大沙河上游段治理工程绩效评价得分表

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标	指标解释	参考分值	指标说明	评分规则	指标目标值	得分	数据来源	评分说明
决策	18	项目立项 (6)	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。	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	根据立项文件的充分性打分: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; (1分) ②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; (1分) ③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。 (1分)	充分	3	基础数据资料	
			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。	3	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、	根据立项程序的规范性打分: ①项目是否按照规定的程序申请设立; (1分) ②审批文件、材料是否符合相关要求; (1分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评	规范	3		

					绩效评估、集体决策。	估、集体决策。（1分）				
绩效目标（6）	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	3	（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	根据绩效目标的合理性要求打分： ①项目预期产出和效果是否客观实际；（1分） ②项目绩效目标是否完整。（2分）	合理	3	绩效目标申报表		
	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明细化情况。	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	根据绩效指标内容打分： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分）②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（2分）	明确	1	绩效目标申报表	设定指标不明确	
	资金投入（6）	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，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	3	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资	根据预算编制的科学性打分： ①预算编制是否经过科学论证；（1分） ②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（2分）	科学性	3	峰洲东路扩延工程实施方案	

						金量是否与工作任务相匹配。					
			资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	3	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	根据资金分配的合理性打分: ①预算资金分配依据是否充分;(1分) ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。(2分)	合理性	3	峰洲东路扩延工程实施方案	
过程	22	资金管理(9)	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总体保障程度。	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。	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。 按比率打分	100%	0.88	预算批复、资金到位凭证及附件	
			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。	3	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。	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。 按比率打分	100%	3	支出明细、支出凭证及附件	
			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	3	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;	根据资金使用的合规性打分: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规	合规性	3	工程项目资金管理 办法、支出	

			映和考核项目资金的规范运行情况。		②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）			凭证及附件	
		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是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	根据管理制度的健全性打分： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（1分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）	健全	1	本项目工程资金管理办法	为针对本项目制定管理制度
	组织实施（13）	制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	2	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	根据项目管理执行情况打分： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（1分） ②项目和同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（1分）	有效、健全	2	建设处项目管理制度目录（质量检查制度、安全生产目标管理制度、工程信息管理和档案管理制度、建设单位工程管理办法等）	

			服务项目采购是否按规定程序实施政府采购,是否按照规定要求签订合同,用以反映和考核服务项目采购的规范性。	2	①服务项目采购是否按规定程序实施政府采购; ②服务项目采购是否按照规定要求签订合同。	根据服务项目采购情况打分: ①服务项目采购是否按规定程序实施政府采购;(1分) ②服务项目采购是否按照规定要求签订合同。(1分)	规范	2	招标公告 招标文件 投标文件 评标记录 中标通知书 各相关方合同书	
			合同条款是否完善,严谨,是否根据合同约定,督促服务项目的实施和完成,是否依据合同约定条款进行服务过程跟踪和服务结果验收,用以反映服务合同的管理和执行情况。	2	①合同条款是否完善、严谨; ②是否根据合同约定,督促服务项目的实施和完成; ③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。	根据合同管理和执行痕迹打分: ①合同条款是否完善、严谨;(1分) ②是否根据合同约定,督促服务项目的实施和完成;(1分)	有效、健全	0	施工合同, 监理合同	合同签订不严谨,主要内容不明确。
			是否建立服务项目的监督机制,是否有效执行服务项目的监督机制,用以反映监督机制的有效性。	2	①是否建立采购服务项目的监督机制; ②是否有效执行采购服务项目的监督机制。	根据监督机制有效情况打分: ①是否建立采购服务项目的监督机制;(1分) ②是否有效执行采购服务项目的监督机制。(1分)	有效、健全	1	监督管理制度	未针对本项目建立监督管理机制。
			项目管理制度中对抽查评估产生的相关资料,是否建立专门的档案管理规定,是否有效执行了相	3	①是否有明确的档案管理规定; ②相关资料是否及时、完整的归档。	根据档案管理情况打分: ①是否有明确的档案管理规定;(1分) ②相关资料是否及时、完整的归档。(2分)	有效、健全	1	档案管理制度	本项目档案资料不齐全

				关规定,用以反映档案管理的建立健全。							
产出	40	产出数量 (14)	峰洲东路东西向扩延实际完成率	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。	14	实际完成率=(实际扩延长度/计划扩延长度)×100%。	实际完成率=(实际扩延长度/计划扩延长度)×100%。 实际扩延长度:评价基准日前项目实际完成的扩延长度 500m。 计划护险长度:项目绩效目标计划完成的扩延长度/500m。 按比率打分;实际完成率<60%,不得分	100%	14	监理月报、质量检测报告、验收报告	
		产出质量 (16)	峰洲东路东西向扩延长度质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	8	质量达标率=(质量达标扩延长度/实际扩延长度)×100%。	实际完成率=(质量达标扩延长度/实际扩延长度)×100%。 实际质量达标扩延长度:评价基准日前项目实际完成的扩延长度 500m。 计划扩延长度:项目绩效目标计划完成的扩延长度 500m。 按比率打分;实际完成率<67%,不得分	100%	8	监理月报、质量检测报告、验收报告	
			峰洲东路南北向扩延长度质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	8	质量达标率=(质量达标扩延长度/实际扩延长度)×100%。	实际完成率=(质量达标扩延长度/实际扩延长度)×100%。 实际质量达标扩延长度:评价基准日前项目实际完成的扩延长度 225m。 计划扩延长度:项目绩效目标计划完成的扩延长度 225m。 按比率打分;实际完成率<68%,不得分	100%	8	监理月报、质量检测报告、验收报告	

		产出时效 (10)	峰洲东路扩延主体工程及附属工程完成及时性	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。	10	实际完成时间:项目实施单位完成工程实际所耗用的时间;计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该工程所需的时间。 用以反映大沙河治理工程及附属工程完成时效情况。	实际完成时间:项目实施单位完成工程实际所耗用的时间;计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该工程所需的时间。比较打分	及时	5	监理月报、质量检测报告、验收报告	主体工程完工通车,但工程尚未验收。
效益	20	项目效益 (20)	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	6	大大改善和美化沿路空间环境,从而促进社会与经济发展。	周围环境大幅提升得3分,间接促进经济发展升得3分。	持续	6	问卷调查	
			社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	7	大大改善周围居民出行便利,减少拥堵和交通事故发生。	改善周围居民出行便利,减少交通事故,后续生态影响是正向可持续的	持续	7	问卷调查	
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	7	工程项目附近居民的受益程度和满意度。	采用换算分值的方式,先计算出问卷的满意率,汇总后计算综合满意率。以85%为标杆值,60%-85%之间按比率打分,低于60%不得分。	100%	7	问卷调查	
总计	100				100						

## 枣庄市峰城区峰洲东路扩延工程项目 问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	枣庄市峰城区住房和城乡建设局	绩效目标设定指标不明确
	2		
	3		
	.....		
项目过程存在的问题	1	枣庄市峰城区住房和城乡建设局	未针对本项目制定管理制度
	2	枣庄市峰城区住房和城乡建设局	施工、监理等合同签订不严谨，主要内容不明确。
	3	枣庄市峰城区住房和城乡建设局	未针对本项目建立监督管理机制。
	4	枣庄市峰城区住房和城乡建设局	预算资金到位不及时
	5	枣庄市峰城区住房和城乡建设局	本项目档案资料管理收集不齐全
项目产出存在的问题	1	枣庄市市中区水利工程建设处	主体工程完工通车，但尚未组织工程验收。
	2		
	3		
	.....		
项目效益存在的问题	1		
	2		
	3		
	.....		
备注：			

