

# 宣州区新增专项债宣城高新技术产业开 发区综合医院建设项目事中绩效评价

---

## 绩 效 评 价 报 告

委托单位：宣州区财政局

承接单位：江苏源合会计事务所有限公司

二〇二二年六月三十日

## 目录

一、 基本情况 .....	4
(一) 项目概况 .....	4
1. 项目背景 .....	4
2. 项目内容 .....	6
3. 实施情况 .....	7
4. 资金投入及使用情况 .....	7
(二) 项目绩效目标 .....	8
二、 绩效评价工作开展情况 .....	8
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	8
1. 目的 .....	8
2. 对象及范围 .....	9
(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 .....	9
1. 评价原则 .....	9
2. 评价方法 .....	10
3. 评价标准 .....	10
4. 绩效评价体系 .....	10
5. 绩效评价工作过程 .....	10
三、 评价结论及分析 .....	12
四、 绩效评价指标分析 .....	13

(一) 项目决策情况 .....	14
(二) 项目管理情况 .....	14
五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	15
(一) 主要经验及做法 .....	16
(二) 存在问题及原因分析 .....	16
六、 下一步改进建议 .....	16
七、 附件 .....	17

# 宣州区新增专项债宣城高新技术产业开发区 综合医院建设项目事中绩效评价

宣州区财政局：

受贵单位的委托，我们按照《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、财政部《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）、《安徽省财政厅关于印发〈安徽省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（皖财债〔2021〕1485号）、《安徽省财政厅关于进一步加强专项债绩效管理工作的通知》（皖财债〔2020〕1116号）、宣州区财政局《关于印发（宣州区项目收益与融资自求平衡专项债券资金管理暂行办法）的通知》（宣区财债）〔2020〕144号等法规、文件精神，对宣州区专项债宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目进行了事中绩效评价，评价基准日为2022年4月30日。现评价工作已经结束，报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

宣城高新技术产业开发区作为省级技术产业开发区，近年来



产业发展迅速，企业规模和职工数量持续增加，但是医疗等基础设施发展滞后，已难以满足园区职工和附近居民日益增长的就医看病需求，严重制约了园区的持续高质量发展，作为社会事业重要组成部分的医疗卫生机构与经济发展和群众健康需求很不协调。为保障园区及附近广大人民群众的身体健康和生命安全，宣城高新投资发展有限公司提出了宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目，拟建设一座二级公办医院，满足宣城高新区和宣州区医疗事业发展需求。该项目具有一定收益的卫生健康类项目，既符合国家产业政策又符合专项债发行要求，同时又得到了宣州区有关部门大力支持，是一个专项债发展的好项目。

宣城高新技术产业开发区现有入园企业 243 家，投产运营企业 190 家。截止 2018 年 4 月，北区规上工业 60 家（西林 2 家），限上商贸 11 家，规上建筑业 1 家，规上服务业 8 家；东区规上工业 24 家，限上商贸 7 家，服务业 4 家。国家高新技术企业 14 家（东区 2 家）。战新北区 15 家，东区 10 家。规上工业亿元企业，北区 2018 年 1-4 月份共 5 家，东区 1 家。随着产业化发展，高新区企业职工及从业人员数量持续增加，医疗等配套设施急需升级，本项目的建设可以更好的服务企业，解决企业用工后顾之忧，集聚人才，推动宣城高新区自身产业化更好发展。

本项目本主管单位为宣城高新技术产业开发区管委会，实施单位：宣城高新投资发展有限公司。宣城高新投资发展有限公司

于 2019 年 5 月 31 日在安徽省宣城市宣州区麒麟大道 11 号注册成立，注册资本 200000 万元，所属行业房地产业，主要经营范围：基础设施和公用设施建设管理经营及服务；土地开发整理；标准化厂房建设；工业地产开发；园林绿化工程、水利水电工程和装饰装修工程施工；房地产开发；保障性住房建设和棚户区改造项目的建设运营管理；房屋租赁；人力资源和物业管理服务；建材销售；土地复耕；农作物种植、销售；水产品养殖、销售；生态农业项目的开发经营；设计、制作、代理、发布国内各类广告；招标代理；监理及项目全过程咨询服务；以自有资金对外投资。项目具有良好的实施条件和保障。

## 2. 项目内容

本项目为宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目，项目建设地点位于宣城高新技术产业开发区竹塘路与叠翠东路交叉口东北侧，项目规划用地面积 55.50 亩（约 37000 m<sup>2</sup>），总建筑面积 44000 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积 36000 m<sup>2</sup>，地下建筑面积 8000 m<sup>2</sup>；建筑占地面积 7400 m<sup>2</sup>，建筑密度 20%；容积率 0.97，绿地率 35%；机动车停车位地上地下共 300 辆，非机动车停车位 450 辆，本项目医院按二级综合医院标准建设，项目建成后，拟配置床位数 300 张，新增配置医生 100 人，护士 250 人。

项目建设期限：项目建设期为 24 个月，2020 年 12 月—2022 年底。



项目总投资估算为 29,961.04 万元，计划通过发行债券募集 23,500.00 万元。

根据实施方案显示：本次融资项目收益为门诊收入、住院收入和其他收入产生的现金流入，以预测期间的经济环境最佳估计为前提，计算自发行债券后未来十年产生的现金净收益，考虑本期债券还本付息后本息覆盖倍数在门诊、住院次均收费达到预测的 100%、95%、90%时分别为 1.42、1.34、1.27。本项目能够实现项目收益融资自求平衡。

### 3. 实施情况

本项目目前已完成了项目立项、勘察、初步设计方案、可行性研究、环境影响评价、用地、报批及施工图设计等前期实施准备工作，施工准备、土方、桩基工程已完成，目前进行项目的基础建设，正在浇筑基础垫层，预计 2022 年 9 月 1 日完成项目的基础建设工作，根据该项目总承包合同及实施方案，工程竣工时间为 2022 年年底，结合现场查勘情况，其目前工程进度严重滞后。

### 4. 资金投入及使用情况

项目总投资为 29,961.04 万元，其中建设投资 29,188.41 万元，建设期利息 792.63 万元。项目拟发行专项债融资 23,500.00 万元，占项目总投资的 78.38%；项目建设单位自筹资金 6,481.04 万元，占项目总投资 21.62%。各项资金依据实际建设需要投入，预计 2021 年投入 40%，2022 年投入 60%，本项目计

划发行政府专项债融资 23,500.00 万元,其中 2021 年第一批发行 3,000.0 万元,计划 2021 后续批次发行 6,500.00 万元,2022 年发行 14,000.00 万元,2021 年使用专项债资金 3000 万元。债券期限为 10 年,债券票面年利率为 3.73%,在债券存续期间每半年支付一次债券利息,到期一次还本。截止 2021 年底,使用专项债资金 3000 万元,专项债资金到位率、使用率 100 %。

## (二) 项目绩效目标

1、本项目总体目标是在规划用地面积 55.50 亩(约 37000 m<sup>2</sup>)上,建设总建筑面积 44000 m<sup>2</sup>的一个二级综合医院。其中地上建筑面积 36000 m<sup>2</sup>,地下建筑面积 8000 m<sup>2</sup>;建筑占地面积 7400 m<sup>2</sup>,建筑密度 20%;容积率 0.97,绿地率 35%;机动车停车位地上地下共 300 辆,非机动车停车位 450 辆。

项目建成后,拟配置床位数 300 张,新增配置医生 100 人,护士 250 人,形成门诊急诊、病房、医疗综合楼(医技诊断中心)等功能区分明确、流畅便捷、联系方便,避免人流交叉的安静融洽的医疗环境。

2、近期目标:完成与计划投资相匹配的工程量。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 目的

通过第三方开展的绩效评价,加强专项资金管理,客观、公



正的检查 2021 年宣州区公开发行人工政府债券新增债券资金项目绩效目标实现程度，全面考察项目的预算、实施、管理、结果及影响，及时总结经验，分析县级预算支出项目在决策和执行中存在问题及原因，提出切实可行的意见和建议。

## 2. 对象及范围

本次绩效评价对象为宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目涉及 2021 年专项债资金 3000 万。范围包括项目：1、决策（项目立项、绩效目标、资金投入）；2、管理（预算管理、资金管理、资产管理、组织实施）。

### （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. 评价原则

（1）相关性原则。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。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。数据的获取充分考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## 2. 评价方法

根据前期调研资料，本项目评价对象为宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目事中绩效评价，因此，本项目采用比较法、因素分析法、公众评判法等绩效评价方法。

## 3. 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，用于对绩效指标完成情况进行比较。

## 4. 绩效评价体系

根据《安徽省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（皖财债〔2021〕1485号）文件要求，结合本项目特点共设置了2项一级指标，7个二级指标，10个三级指标对2021年宣州区公开发

### (1) 评价人员组成

江苏源合会计事务有限公司委派具有丰富财政支出绩效评价工作经验的徐明担任项目负责人，同时抽调具有绩效评价工作经验的司法鉴定人、造价师、会计师等共 5 名专业人员组成评价工作组，负责本次绩效评价工作，以确保绩效评价工作客观、公正、严谨。评价人员组成名单详见下表：

姓名	执业资格或职称	备注
徐明	绩效评价师	
唐婷	会计师	
陈洪	会计师	
魏书星	二级造价师	
王尤优	司法鉴定人	

### (2) 绩效评价过程

#### 1. 前期准备

前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围、设计资料清单、评价方案论证与沟通等流程。

#### 2. 组织实施



组织实施阶段主要包括资料收集与核查、现场评价、形成绩效评价结果、综合评分和评级、形成绩效评价问题等过程，最后在广泛征求意见的基础上、经三级复核后提交经委托人确认的评价报告。

### 三、评价结论及分析

根据 2021 年宣州区公开发行人地方政府债券新增债券资金项目工作的实际情况，绩效评价工作组运用评价指标体系、评分标准，以评价获取的资料、数据为依据，对各项指标进行了核实与评分。2021 年宣州区公开发行人地方政府债券新增债券资金暨宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目项目综合评价得分 96 分，绩效级别为“优”。评分结果如下：

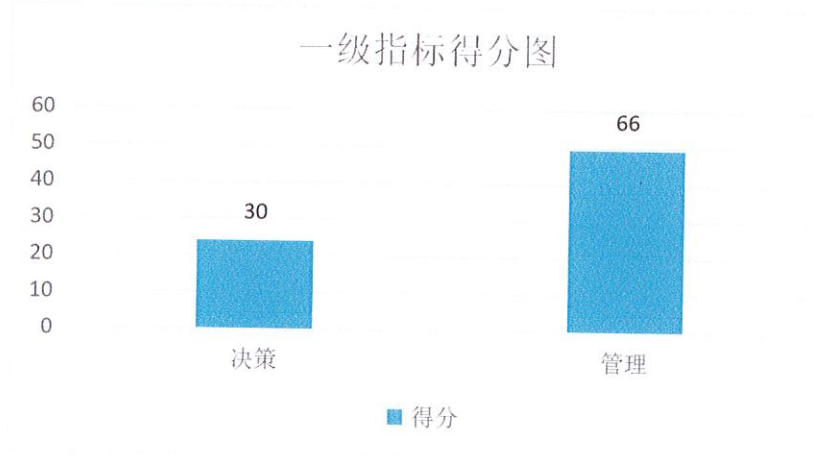
绩效评价得分表			
一级指标	二级指标	三级指标	最终得分
决策（30'）	项目立项（10'）	立项依据充分性（5'）	5
		立项程序规范性（5'）	5
	绩效目标（10'）	绩效目标合理性（5'）	5
		绩效指标明确性（5'）	5

	资金投入 (10')	申请额度与需要的匹配度	10
管理 (70')	预算管理 (8')	预算覆盖率	8
	资金管理 (30')	资金使用合规性 (20')	19
		资金支出进度 (10')	4
			4
	安全管理 (10')	安全管理合规性	9
	组织实施 (22')	项目实施规范性	22
合计			96

评价得分为 96 分、绩效级别为“优”。

#### 四、绩效评价指标分析

宣州区公开发行人地方政府债券新增债券资金暨宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目,综合评价一级指标得分见下图、二级指标得分见下表:



二级指标得分表		
一级指标	二级指标	最终得分
决策（30'）	项目立项（10'）	10
	绩效目标（10'）	10
	资金投入（10'）	10
管理（70'）	预算管理（8'）	8
	资金管理（30'）	27
	安全管理（10'）	9
	组织实施（22'）	22
合计		96

### （一）项目决策情况

决策方面满分 30 分，评价得分 30 分。

1、其中项目立项满分 10 分，评价得分 10 分，项目立项程序规范，项目立项、可研、用地、环评、开工许可等审批文件、材料符合相关要求。

2、绩效目标满分 10 分，评价得分 10 分，制定绩效目标，其工作任务目标设定的合理、明确。

3、资金投入满分 10 分，评价得分 10 分。申请使用债券资金经过科学论证，申请额度与需要额相匹配。

### （二）项目管理情况



管理方面满分 70 分，评价得分 66 分。

1、其中预算管理满分 8 分，评价得分 8 分，项目资金预算管理全额覆盖整个项目，专项债券支出全部纳入政府性基金预算管理，覆盖率为 100%。

2、资金管理方面满分 30 分，评价得分 30 分。其中资金使用合规性满分为 20 分，评价得分 19 分，资金的拨付审批手续不完整，其中 2021 年 8 月 9 日、2021 年 9 月 13 日、2021 年 11 月 30 日支出的 3 笔鳌峰建设工程款费用，项目工程款支付审批单、项目预付款报审表、工程预付款支付申请表、工程预付款支付证书均无落款日期。无法确定资金需求时间及项目完成进度。资金支出进度方面满分为 10 分，评价得分 8 分，截止 2021 年年底，2021 年专项债资金已全部支付，但因前期工作不到位，致工期未按实施方案要求，工程进度严重滞后。

3、安全管理方面满分 10 分，评价得分为 9 分。初入施工现场勘查时未要求人员佩戴头盔，且进入施工实现时未要求进入人员扫码登记及查验安康码、测体温，不符合施工现场安全、疫情防控相关要求。

4、组织实施方面满分 22 分，评价得分 22 分，财政部关于印发《地方政府债务信息公开办法（试行）》的通知（财预〔2018〕209 号）规定，应当及时规范披露专项债券及其项目信息。

## 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、该项目紧扣敬亭山以北缺乏大型公办医院、支持园区发展这一主线，很好地利用了专项债支持园区配套建设、支持医疗卫生事业发展的独特优势，成功申请，体现了园区规划和政府决策的高瞻远瞩，展现了政府财政、发改、卫计等部门的担当作为作风。

2、项目遵循国家、省、市关于医疗卫生事业发展的总体规划，选址正确，有很好的发展前景。

### （二）存在问题及原因分析

#### 项目管理方面

安全管理上，现场勘查初入施工现场时未要求人员佩戴头盔，同时进入现场时未要求进入人员扫码登记、查验安康码；不符合施工现场安全管理相关要求及疫情防控相关要求。主要原因是：对于施工现场的安全管理不到位、疫情防控意识缺乏。

#### 资金管理方面

资金支出审批环节，项目工程款支付审批单、项目预付款报审表、工程预付款支付申请表、工程预付款支付证书均无落款日期，涉及多人多次。主要原因是：资金审批环节不严格规范。

### 六、下一步改进建议

结合项目的总体目标及目前项目的施工进度情况，从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度，提出加强和改

进管理的建议:

(一) 加强资金使用的规范性, 严格资金审批环节管理, 杜绝违规现象发生。

(二) 加强工程实施的安全管理。确保不因安全问题和疫情防控问题影响工期和质量, 同时加强工程实施的监督和管理, 项目施工要严格按建设部颁布的有关标准进行, 切实保证工程质量。

(三) 利用晴好天气安全高效高质量地完成项目建设工作, 确保按期竣工验收交付使用, 发挥效益。

## 七、附件

- 1、地方政府专项债券项目中期绩效评价指标体系
- 2、宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目中期绩效评价评分表
- 3、项目现场照片

江苏源合会计师事务所有限公司

二〇二一年六月三十日





## 附件一：

## 地方政府专项债券项目中期绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策 (30')	项目立项 (10')	立项依据充分性 (5')	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。	评价要点： 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相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于政府投资项目，是否符合专项债券支持领域和方向； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部项目重复。
		立项程序规范性 (5')	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。	评价要点： ①项目是否按照规定程序申请设立； ②事前是否已经过必要的勘察、设计、可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ③项目立项、可研、用地、环评、开工许可等审批文件、材料是否符合相关要求。
		绩效目标合理性 (5')	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。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作目标是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与项目投资额或资金量相匹配。
	资金投入 (10')	绩效指标明确性 (5')	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指标的明确情况。	评价要点： 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。
		申请额度与需求匹配度	项目申请债券额度是否经过科学论证，年度发行债券数额与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目申请债券额度的科学性、合理性情况。	评价要点： ①申请使用债券资金是否经过科学论证； ②申请使用债券资金与项目性质、内容是否合规、匹配； ③申请债券额度测算依据是否充分，是否按照标准测算； ④申请债券额度是否与工作任务相匹配。
		预算管理 (8')	专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况。	预算覆盖率 = (纳入政府性基金预算资金管理资金 / 全部应纳入政府性基金预算资金管理资金) × 100%。

资金管理 (30')	资金使用合规性 (20')	项目资金使用是否按规定用途使用,是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的文件规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合专项债券投向的规定及项目有关批复规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用等情况。
	资金支出进度 (10')	资金支出进度情况。	资金支出进度 = (实际支出债券资金 / 项目债券资金总额) × 100%。
	资产管理合规性 (10')	资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况。 项目竣工后资产备案和产权登记情况。	评价要点: 按项目建设进度拨款情况。 评价要点: 是否按相关规定履行项目竣工后资产备案和产权登记。
	组织实施 (22')	项目实施规范性 按计划还本付息执行情况及项目年度收支平衡情况等。	评价要点: ①是否严格按照专项债券本息偿还计划还本付息; ②项目收入、成本及预期收益是否合理; ③项目是否实现年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模是否匹配; ④专项债券期限与项目期限是否匹配。
		项目信息公开、信息系统管理使用等专项债券项目常态化管理情况。	评价要点: ①是否按照有关规定及时、规范公开项目有关信息; ②信息系统管理使用是否规范; ③对外部监督发现问题是否及时、有效地予以整改; ④其他财务、采购和管理工作是否合法合规。



附件二：

宣城高新技术产业开发区综合医院建设项目中期绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价依据	最终得分	备注
决策 (30')	项目立项 (10')	立项依据充分性 (5')	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。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否属于部门职责范围； ④项目立项是否属于政府投资项目，是否属于专项债券支持领域和方向； ⑤项目立项是否与相关部门同类项目或部门内部重复。	①符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②符合行业发展规划和政策要求； ③与部门职责范围相符，属于部门职责所需； ④属于政府投资项目，符合专项债券支持领域和方向； ⑤未与相关部门同类项目或部门内部重复。	5	
		立项程序规范性 (5')	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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②事前是否已经过必要的勘察、设计、可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ③项目立项、可研、环评、开工许可等审批文件、材料是否符合相关要求。	①项目按照规定的程序申请设立； ②事前已经过必要的勘察、设计、可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ③项目立项、可研、环评、开工许可等审批文件、材料符合相关要求。	5	
	绩效目标 (10')	绩效目标合理性 (5')	项目所设定的绩效目标是依据充分，是否客观、清晰、 measurable，用以反映和考核项目绩效目标的实施情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容的匹配性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容的匹配性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④与项目投资额或资金量相匹配。	5	
		绩效指标明确性 (5')	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确情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标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；	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③与项目目标任务数或计划数相对	5	



				③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	应		
资金管理 (70')	资金投入 (10')	申请额度与需要 的匹配度	项目申请债券额度是否经过科学论证,年度发行债券数额与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目申请债券额度的科学性、合理性情况。	评价要点: ①申请使用债券资金是否经过科学论证; ②申请使用债券资金与项目性质、内容是否合规、匹配; ③申请债券额度测算依据是否充分,是否按照标准测算; ④申请债券额度是否与工作任务相匹配。	①申请使用债券资金经过科学论证; ②申请使用债券资金与项目性质、内容合规、匹配; ③申请债券额度测算依据充分,按照标准测算; ④申请债券额度与工作任务相匹配。	10	
预算管理 (8')	预算管理 (8')	预算覆盖率	专项债券支出、还本付息纳入政府性基金预算管理情况。	预算覆盖率=(纳入政府性基金预算管理的资金/全部应纳入政府性基金预算管理的资金)×100%。	(3000万/3000万)*100% 专项债券支出全部纳入政府性基金预算管理。	8	
资金管理 (30')	资金使用合规性 (20')	项目资金使用是否按规定用途使用,是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合专项债券投向的规定及项目有关批复规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用等情况。	资金的拨付手续不完整。	资金的拨付手续不完整。	19	资金的拨付审批手续不完整,其中2021年8月9日、2021年9月13日、2021年11月30日支出的3笔鳌峰建设工程款费用,项目工程款支付审批单、项目预付款支付申请表、工程预付款支付申请表、工程预付款支付证书均无落款日期。无法确定资金需求时间及项目完成进度。
	资金支出进度 (10')	资金支出进度情况(4分)	资金支出进度=(实际支出债券资金/项目债券资金总额)×100%。	资金支出进度=(30000000/30000000)*100%。	(30000000/30000000)*100%。	4	
	安全管理合理性 (10')	项目现场安全管理相关情况。	评价要点: ①是否符合施工现场安全管理相关要求;	评价要点:按项目建设进度拨款情况。	工程进度严重滞后。	4	因前期工作不到位,致工期未按实施方案要求,工程进度严重滞后。
					施工现场安全管理及疫情防控管理不到位。	9	①初入施工现场勘查时未要求人员佩戴头盔; ②进入现场勘查时未要

				②是否符合疫情防控相关要求；			求进入人员扫码登记及 查验安康码、测体温；
组织实施 (22')	项目实施规范性	按计划还本付息执行情况 及项目年度收支平衡情 况等(16分)。	评价要点： ①是否严格按照专项债券本息偿还计划还本付息； ②项目收入、成本及预期收益是否合理； ③项目是否实现年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模是否匹配； ④专项债券期限与项目期限是否匹配。	①按专项债券本息偿还计划还本付息； ②项目未到收益期(建设期)； ③专项债券期限与项目期限匹配。	16		
		项目信息公开、信息系统管理使用等专项债券项目常态化管理情况(6分)。	评价要点：①是否按照有关规定及时、规范公开项目有关信息； ②信息系统管理使用是否规范； ③对外部监督发现问题是否及时、有效地予以整改； ④其他财务、采购和管理工作是是否合法合规。	符合规定(未到公开时间节点)。	6		财政部关于印发《地方政府债务信息公开办法(试行)》的通知(财预(2018)209号)规定，应当及时规范披露专项债券信息。
		合计					





项目现场照片

