长安财政预算支出项目重点绩效评价报告

项目名称：长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金

评价机构：东莞德政绩效管理研究院有限公司

报告编号：

报告日期：2024 年 10 月（盖章）

LIBRARY

摘 要

根据中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（2018 年 9 月 1 日）、财政部《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《中共广东省省委广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5 号）、《中共广东省省委广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5 号）、《中华人民共和国财政部令第 102 号——政府购买服务管理办法》、《财政部关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见（财综〔2018〕42 号）》以及《广东省财政厅关于印发《关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的实施意见》的通知（粤财行〔2020〕18 号）》等文件规定，《长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金》纳入第三方重点绩效评价范围，决定委托东莞德政绩效管理研究院有限公司作为第三方机构对该项目进行绩效评价。

东莞德政绩效管理研究院有限公司于 2024 年 5 月至 7 月，组织专家力量对项目的前期立项、过程管理、项目产出、项目效益进行了绩效评价。该项目绩效得分 73.29 分，评价等级为中。

预算资金执行情况：该项目预算金额合计为 283.75 万元，实际支出金额合计为 281.56 万元，预算执行率为 99.2%。其中，2023 年市财政实际拨付经费 1,351,500.25 元，镇财政实际拨付经费 1,464,125.29 元，共计 2,815,625.54 元，占实际支付金额的 94%；

实施主体实际支出193,984.69元，占应支出工程造价费用的6%。

存在的主要问题：①项目实施过程中未按合同规定，以小区为独立合同主体进行施工建设；②项目实施主体应投入资金到位率较低，部分前期费用尚未支付；③建设工程合同的发包人向承包人支付工程款的时间与合同约定时间存在不一致的问题；④项目改造户数据、变更数据与变更材料不对应；⑤安全文明施工不到位，施工过程不规范；⑥居民整体满意度不高，后期管维服务有待提高。

有关对策建议：①严格按照政策规定，做好前期宣传工作，提升居民参与的积极性；②加强项目投入资金的监督，确保实施主体承担改造费足额到位；③重视项目施工过程的规范性，安全文明施工，确保施工质量；④做好单项主体项目的工程验收及投入资金决算工作；⑤做好培训工作，重视后期管维及服务，提升居民满意度。

目录

一、项目基本情况 **5**

（一）项目实施单位 5

（二）项目主要内容 5

（三）项目绩效目标 7

（四）资金安排使用情况 8

二、绩效评价工作开展情况 14

（一）绩效评价目标、对象、范围 14

（二）绩效评价的思路及评价方法 15

（三）评价工作程序 16

（四）绩效评价体系和评价标准 19

三、综合评价结论 19

四、绩效评价指标分析 20

（一）前期决策情况 20

（二）项目过程管理情况 23

（三）项目产出情况 28

（四）项目产出效果效益情况 31

（五）逆指标 33

五、存在的问题分析 33

（一）项目实施过程中未按合同规定，以小区为独立合同主体进行施工建设 33

（二）项目实施主体应投入资金到位率较低，部分前期费用尚

未支付 35
（三）建设工程合同的发包人向承包人支付工程款的时间与合同约定时间存在不一致的问题 36
（四）项目改造户数据、变更数据与变更材料不对应 39
（五）安全文明施工不到位，施工过程不规范 40
（六）居民整体满意度不高，后期管维服务有待提高 43
六、有关对策建议 44
（一）严格按照政策规定，做好前期宣传工作，提升居民参与的积极性 44
（二）加强项目投入资金的监督，确保实施主体承担改造费足额到位 44
（三）重视项目施工过程的规范性，安全文明施工，确保施工质量 45
（四）做好单项主体项目的工程验收及投入资金决算工作 .. 45
（五）做好培训工作，重视后期管维及服务，提升居民满意度46
七、其他需要说明的问题 47
附件 1：长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金绩效评价指标表 48
附件 2：问卷调查中，对“瓶改管”项目其他方面的意见和建议 72

根据《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《关于深化省级预算编制执行监督管理改革的意见》（粤办发〔2018〕17号）、《东莞市人民政府办公室关于印发<关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（东府办〔2019〕51号）和《东莞市预算绩效管理重点绩效评价操作指引（试行）》的有关要求，受东莞市财政局长安分局委托，东莞德政绩效管理研究院有限公司作为第三方评价机构对《长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金》开展绩效评价工作。

一、项目基本情况

（一）项目实施单位

项目主管部门：东莞市长安镇公用事业服务中心。

合同服务单位：中移建设有限公司。

（二）项目主要内容

为推动老旧小区加装管道天然气工作，改善市民居住条件，消除老旧小区燃气安全隐患，长安镇纳入本次改造的老旧小区加装天然气工程有6个，包括：长安镇金牛花园小区加装管道天然气项目、长安镇长福花园小区加装管道天然气项目、长安镇桃李花园村小区加装管道天然气项目、长安镇长盛新村小区加装管道天然气项目、长安镇莲花E区小区加装管道天然气项目、长安镇长青城小区

加装管道天然气项目，涉及户数2168户，如表1所示。

表1：2023年老旧小区“瓶改管”项目改造户数情况表

序号	项目名称	主要建设内容及规模	改造户数（户）
1	2023年长安镇金牛花苑小区加装管道天然气项目	改造414户、庭院管621米、立管（长度1449米、管径DN50-25、管材涂覆钢管、无缝钢管、镀锌管）等	414
2	2023年长安镇长福花园小区加装管道天然气项目	改造384户、庭院管576米、立管（长度1344米、管径DN50-25、管材涂覆钢管、无缝钢管、镀锌管）等	384
3	2023年长安镇桃李花园村小区加装管道天然气项目	改造370户、庭院管549米、立管（长度1281米、管径DN50-25、管材涂覆钢管、无缝钢管、镀锌管）等	370
4	2023年长安镇长盛新村小区加装管道天然气项目	改造325户、庭院管487.5米、立管（长度1137.5米、管径DN50-25、管材涂覆钢管、无缝钢管、镀锌管）等	325
5	2023年长安镇莲花E区小区加装管道天然气项目	改造369户、庭院管345米、立管（长度805米、管径DN50-25、管材涂覆钢管、无缝钢管、镀锌管）等	369
6	2023年长安镇长青城小区加装管道天然气项目	改造306户、庭院管459米、立管（长度1071米、管径DN50-25、管材涂覆钢管、无缝钢管、镀锌管）等	306
合计			2168

经镇街（园区）财政部门财审或第三方造价咨询机构审核的工程造价由财政补助和业主个人按7：3的比例分摊。财政补助部分由市、镇（园区）两级财政按3:7的比例分担。

该项目合同到期，根据财政预算支出项目绩效评价相关规定，将该项目纳入重点绩效评价范围，评价时间段为2023年1月至

2023 年 12 月。

本次绩效评价主要评价（市拨）长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金、（镇级）长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金及企业承担工程造价费用实际执行情况、产出效益等。

（三）项目绩效目标

1. 项目目标

按照东莞市城市管理和综合执法局《关于加快推进老旧小区加装管道天然气工作的通知》要求，为推动老旧小区加装管道天然气工作，改善市民居住条件，消除老旧小区燃气安全隐患，长安镇纳入 2023 年改造的老旧小区加装天然气工程有 6 个，涉及户数 2168 户。

2. 绩效指标

根据长安镇财政项目支出绩效目标批复表显示，该项目的绩效指标如表 2 所示。

表 2：长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值
产出指标	数量指标	改造小区数量	6 个	6 个
		改造户数	2168 户	2168 户
	质量指标	费用支付合规性	100%	100%

		重大事故量	0 次	0 次
		工程质量合格率	100%	100%
	时效指标	费用支付及时性	及时	及时
		计划进度完成及时率	及时	及时
		工程完工及时率	及时	及时
		工程款支付及时性	及时	及时
	成本指标	预算执行率	≥90%	≥90%
效益指标	经济效益指标	申请上级资金及时性	及时	及时
	社会效益指标	促进老旧小区安全使用燃气	促进	促进
		改善居民居住环境	改善	改善
		促进小区服务设施的完善	促进	促进
	可持续影响指标	对环境保护可持续发展起保护作用	可持续性	可持续性
		档案管理及信息报送及时性	及时	及时
满意度指标	服务对象满意度指标	调查对象人数	≥400 人	≥200 人
		社会公众满意度	≥90%	≥90%
		有效投诉处理率	100%	100%
		投诉处理满意率	≥90%	≥90%

（四）资金安排使用情况

1.项目经费初核情况：根据招标合同情况，2023 年长安镇老旧

小区“瓶改管”项目合同总金额为8044644.37元；2023年财政补助初核金额为5631251.07元（其中：市财政拟拨付经费1689375.32元，镇财政拟拨付经费3941875.75元），占比70%；企业初核投资资金金额为2413393.31元，占比30%。如表3所示。

表3：2023年老旧小区“瓶改管”项目财政补助初核金额情况表 （单位：元）

序号	项目名称	改造户数（户）	合同经费	财政补助资金审核		企业投资
				市级财政补助初核金额	镇级财政补助初核金额	
1	2023年长安镇金牛花苑小区加装管道天然气项目	414	1695826.09	356123.48	830954.78	508747.83
2	2023年长安镇长福花园小区加装管道天然气项目	384	1355880.5	284734.91	664381.43	406764.15
3	2023年长安镇桃李花园村小区加装管道天然气项目	370	1417205.5	297613.15	694430.71	425161.65
4	2023年长安镇长盛新村小区加装管道天然气项目	325	1346852.09	282838.94	659957.53	404055.63
5	2023年长安镇莲花E区小区加装管道天然气项目	369	1378178.25	289417.43	675307.35	413453.48
6	2023年长安镇长青城小区加装管道天然气项目	306	850701.94	178647.41	416843.95	255210.58

合计	2168	8044644.37	1689375.32	3941875.75	2413393.31

其中，各小区专项合同费用如表4所示；各小区专项合同费用财政初核金额如表5所示；各小区专项合同费用中企业应承担工程费用如表6所示。

表4.各小区专项合同费用情况表 （单位：元）

序号	费用内容	合同总金额	金牛花苑小区合同金额	长福花园小区合同金额	桃李花园村小区合同金额	长盛新村小区合同金额	莲花E区小区合同金额	长青城小区合同金额	说明
	合同总金额	8044644.37	1695826.09	1355880.5	1417205.5	1346852.09	1378178.25	850701.94	
1	设计合同费	203564.88	42911.86	34309.74	35861.53	34081.28	34873.97	21526.5	
2	施工合同费	7524025.54	1586078.67	1268133.06	1325489.34	1259688.94	1288987.79	795647.74	
3	监理合同费	158884.38	33493.12	26779.09	27990.28	26600.77	27219.48	16801.64	
4	造价咨询合同费	24633.04	5192.69	4151.76	4339.54	4124.12	4220.04	2604.89	
5	燃气管道安装检测费	50030.82	10546.59	8432.42	8813.81	8376.27	8571.09	5290.64	

6	招标代理服务合同费	41505.71	8749.48	6995.56	7311.96	6948.98	7110.6	4389.13	
7	工程数字化费	42000	8853.68	7078.87	7399.04	7031.73	7195.28	4441.4	
8	委托检验检测（承压类）	50030.82	0	0	0	0	0	0	不在初核范围
合计		8094675.19	1695826.09	1355880.5	1417205.5	1346852.09	1378178.25	850701.94	

表 5：各小区专项合同费用财政初核金额情况表 （单位：元）

序号	费用内容	合计	金牛花苑小区财政补助	长福花园小区财政补助	桃李花园村小区财政补助	长盛新村小区财政补助	莲花 E 区小区财政补助	长青城小区财政补助
	总金额	5631251.059	1187078.26	949116.34	992043.86	942796.47	964724.78	595491.36
1	设计合同费	142495.416	30038.3	24016.82	25103.07	23856.9	24411.78	15068.55
2	施工合同费	5266817.878	1110255.07	887693.14	927842.54	881782.26	902291.45	556953.42
3	监理合同费	111219.066	23445.18	18745.36	19593.2	18620.54	19053.64	11761.15
4	造价咨询合同费	17243.128	3634.88	2906.23	3037.68	2886.88	2954.03	1823.42

5	燃气管道安装检测费	35021.574	7382.61	5902.69	6169.67	5863.39	5999.76	3703.45
6	招标代理服务合同费	29053.997	6124.64	4896.89	5118.37	4864.29	4977.42	3072.39
7	工程数字化费	29400	6197.58	4955.21	5179.33	4922.21	5036.7	3108.98
8	委托检验检测（承压类）	50030.82	0	0	0	0	0	0

表 6：各小区专项合同费用企业投资初核情况表 （单位：元）

序号	费用内容	金牛花苑小区企业投资	长福花园小区企业投资	桃李花园村小区企业投资	长盛新村小区企业投资	莲花 E 区小区企业投资	长青城小区企业投资
	合同总金额	508747.827	406764.15	425161.65	404055.627	413453.475	255210.582
1	设计合同费	12873.558	10292.922	10758.459	10224.384	10462.191	6457.95
2	施工合同费	475823.601	380439.918	397646.802	377906.682	386696.337	238694.322
3	监理合同费	10047.936	8033.727	8397.084	7980.231	8165.844	5040.492
4	造价咨询合同	1557.807	1245.528	1301.862	1237.236	1266.012	781.467

	费						
5	燃气管道安装检测费	3163.977	2529.726	2644.143	2512.881	2571.327	1587.192
6	招标代理服务合同费	2624.844	2098.668	2193.588	2084.694	2133.18	1316.739
7	工程数字化费	2656.104	2123.661	2219.712	2109.519	2158.584	1332.42

项目预算资金实际拨付情况：

该项目预算金额合计为 283.75 万元，实际支出金额合计为 281.56 万元，预算执行率 99.2%。其中，2023 年市财政实际拨付经费 1351500.25 元，镇财政实际拨付经费 1464125.29 元，共计 2815625.54 元，占实际支付金额的 94%；

3.6 个改造小区项目经费实际支付情况：

截至 2023 年 12 月 31 日，实施主体实际支出 193,984.69 元，占应支出工程造价费用（2413393.31 元）的 8.56%，如表 7 所示。

表 7：长安镇老旧小区“瓶改管”项目合同金额实际支付情况（单位：元）

（支付时点截至 2023 年 12 月 31 日）

序号	费用内容	合同金额	实际支付	财政实际支付	实施主体实际支付
1	施工建设费	7,524,025.54	3,009,610.23	2,815,625.54	193,984.69
2	招标代理费	41,505.71			

3	造价咨询费	24,633.04			
4	设计费	203,564.88			
5	监理费	158,884.38			
6	数字化维护费	42,000.00	42,000.00	29,400.00	12,600.00
7	委托检验检测（承压类）	50,030.82			
合计		8,044,644.37	3,009,610.23	2,815,625.54	193,984.69

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目标、对象、范围

1.评价目标、用途

通过评价考核长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金使用情况和取得的效果，发现项目管理存在的问题，分析问题根源，总结项目管理经验，对预算编制提出具体的可行性建议，为以后年度预算编制提供参考依据，以优化预算编制的科学性，提升项目预算绩效管理水平。

2.评价对象、范围

本次绩效评价对象为长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金的社会效益、效率性和效果性。评价范围2023年。

（二）绩效评价的思路及评价方法

1.评估思路

本次绩效评价工作，遵循科学规范、公开公正、绩效相关、分级管理的原则。整个评价工作分为五个阶段进行：前期准备阶段、组织现场评价阶段、绩效评价分析阶段、绩效评价汇总阶段、提交报告阶段。绩效评价小组对项目的立项、过程、产出、效果等资料进行全面检查，根据绩效评价指标体系中的评分标准，将各指标的检查结果与之对比分析得出各指标分值，最终汇总形成项目绩效评价结果。

评审专家组将按照《关于印发〈东莞市市级预算项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（东财〔2021〕50号）规定，依据该项目特点，组建绩效评价专家组，在项目单位提交的资料基础上，采用书面评审+座谈会（现场勘查）的形式开展绩效评价工作，并最终由绩效评价专家组集体讨论审核出具专业性的绩效评价意见。

2.绩效评估方法

绩效评价专家组针对该项目特点，在对项目单位提交的书面材料初审基础上，开展座谈会和现场勘查，进而视现场座谈及书面核查掌握的信息资料情况，依据项目涉及相关政策规定，综合运用现场勘察法、比较分析法、因素分析法、专家评判法、查问询证法等多种研究方法，综合分析该项目前期决策、项目管理、项目产出、

项目效果等，并对项目预算资金支出合规性及绩效目标的达成度进行评价，分析问题并提出相关意见建议。

（三）评价工作程序

1. 前期准备

（1）开展前期调研。在东莞市财政局长安分局的组织下，绩效评价专家组与东莞市长安镇公用事业服务中心项目负责人进行座谈，了解项目整体建设情况、资金使用情况，项目建设中存在的问题、遇到的困难，项目建设的经验、建议意见等。

（2）绩效评价专家组根据项目评价要求制定绩效评价实施方案。

（3）在东莞市财政局长安分局组织下，绩效评价专家组与东莞市长安镇公用事业服务中心沟通交流，征询对项目绩效评价方案的意见和建议，最后确定评价实施方案及评估指标体系。

2. 组织实施

（1）任务布置及绩效评价材料准备工作。东莞市长安镇公用事业服务中心按照绩效评价规范要求，做好重点项目绩效评价前期准备工作，按照东莞市财政局长安分局统一要求做好项目资料收集整理、会议交流及座谈，补充完善相关材料。

（2）绩效评估材料初审工作。绩效评价专家组根据东莞市长安

镇公用事业服务中心提交的绩效评估材料，组织相关领域的专家对绩效评估材料进行审核及重点评价。对在书面审核过程中产生的疑问及时向项目主管单位、实施单位及资金使用单位了解清楚，并要求对方补充有关资料。

（3）现场评价及问卷调查。绩效评价专家组在初审基础上，结合补充材料，进一步核实确认被评单位提供基础信息数据的完整性、真实性，以及指标口径的一致性。

开展问卷调查，通过问卷调查评价受益单位及群众对项目的实施的满意度，了解相关单位人员对项目改进的建议等。

绩效评价专家组先后对 6 个小区居民开展问卷调查。共收回内部职工问卷 113 份，其中男性占比 40.71%，女性占比 59.29%；小区原住房户居民占比 92.04%，小区租房户居民占比 5.31%，临时居住居民占比 2.65%；参与问卷小区居民年龄结构、小区分布结构等比较合理，问卷有效性较强，如问表 1、问表 2 所示。

问表 1：参与问卷小区居民年龄分布情况表

选项	选择次数	百分比
20 岁以下	3	2.65%
20-25 岁	0	0.00%
25-35 岁	12	10.62%
35-50 岁	70	61.95%

50-60 岁	23	20.35%
60 岁以上	5	4.42%
回答人数 113		

问表 2：参与问卷小区居民分布情况表

选项	选择次数	百分比
金牛花园	6	5.31%
长福花园	39	34.51%
桃李花园	14	12.39%
长盛新村	11	9.73%
莲花 E 区	18	15.93%
长青城小区	25	22.12%
回答人数 113		

现场验证，实地对该项目的实施情况、资金使用情况、产生的效益和可持续影响等有关情况和基础材料进行实地核查。

3. 综合分析并撰写报告

（1）进行数据资料整理汇总和分析，根据绩效评价专家意见、工作组意见及现场核查情况等，进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿。

（2）就绩效评价报告交换意见，将绩效评价报告提交东莞市财

政局及项目主管单位征求意见。

（3）执行信息反馈和沟通机制，采纳合理意见，对绩效评价报告做进一步完善，形成正式绩效评价报告。

（四）绩效评价体系和评价标准

根据《东莞市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（东财〔2021〕50号）等文件的要求，结合项目特点，研究制定项目支出绩效评价指标体系。指标体系共设置4个一级指标、15个二级指标和30个三级指标，总分值设定为100分。同时，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，综合绩效级别评定标准划分为优、良、中、差四个档次，其中：优秀（得分≥90）、良好(89~80]、中(79~60]、差（得分<60）。

三、综合评价结论

绩效评估专家组经过对项目单位提供的相关材料综合审核、现场交流核实、电话采访等，得出如下结论：经综合评定，该项目绩效得分73.29分，评价等级为中；如表8所示，项目决策得13分，86.6%；过程管理得24.96分，得分率为71.3%；项目产出得19.5分，得分率为65.0%；项目效益得15.83分，得分率为79.15%。具体得分明细详见《附件1：长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金绩效评价指标表》。

表8： 一级、二级绩效指标得分情况表

一级指标		二级指标		绩效评价结果	
名称	权重	名称	权重	评分	占比
前期决策	15	项目申请立项	5	5	100.00%
		绩效目标	5	4	80.00%
		预算管理	5	4	80.00%
过程管理	35	资金管理	15	10.96	73.07%
		项目管理	20	14	70.00%
项目产出	30	产出数量	12	11.5	95.83%
		产出质量	12	8	66.67%
		项目工期	2	0	0.00%
		产出成本	4	0	0.00%
项目效果	20	项目效益	10	9	90.00%
		可持续影响	2	1.29	64.50%
		满意度	8	5.54	69.25%
合计	100		100	73.29	73.29%

四、绩效评价指标分析

（一）前期决策情况

该项指标下设置项目申请立项、绩效目标、预算管理 3 个二级指标，指标分值共 15 分，评价得 13 分，得分率为 86.6%。

1.项目立项。该项指标下设置立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标，分值共 5 分，评价得 5 分，得分率为 100%。

值得重视的问题：（1）居民问卷反映，对前期立项征询居民意

见存在不同反响。①问卷调查显示，小区居民对问卷“您是否知道或了解您居住小区‘瓶改管’项目相关政策”的问卷结果显示，“十分了解”占比29.20%；“了解”占比57.52%；“不了解”占比12.39%；“十分不了解”占比0.88%。总体了解度为80.15%；②小区居民对问卷“您居住的小区实施‘瓶改管’项目前，是否有工作人员就‘瓶改管’项目改造方案、收费情况等征求过您的意见”的回答结果为“详细征求过本人意见”占比61.06%；“只是打个招呼”占比18.58%；“没有人来征求过本人意见 ”占比11.50%；“不记得”占比8.85%。总体知晓度为75.55%：③小区居民对问卷“您居住的小区实施‘瓶改管’项目前，是否有工作人员就‘瓶改管’项目改造方案、设计方案、收费情况是否做过公示”的回答结果为：“没有做过公示”占比14.16%；“做过公示”占比62.83%；“不记得公示具体情况”占比23.01%，总体公示认可度为：72.04%；④小区居民对问卷“瓶改管”项目施工到您居住房屋前，您是否熟悉或了解您居住房屋“瓶改管”的具体方案、改造线路和收费情况的回答结果为：“十分了解”占比18.58%；“了解”占比44.25%；“不十分了解”占比19.47%；“不了解”占比17.70%。总体居民认可程序符合度为70.38%。该结论与项目单位反馈意见中反映的各小区“同意率分别为：长福花园96.5%、桃李花园100%、莲花E区70.4%、金牛花苑96%、长盛新村70.4%、长青城70%”基本一致。

因此，不做扣分处理，但需要项目主管单位进一步加大宣传力

度，提高社区居民认同度及参与度。

2.绩效目标。该项指标下设置绩效目标合理性、绩效指标明确性2个三级指标，分值共5分，评价得4分，得分率为80.0%。

影响扣分的主要因素：①绩效产出目标设置到位；但没有设置产出效益目标，即项目实施预期效益，如安全效益、降低用户投入成本效益。扣0.5分。②指标体系设置比较合理，但经济效益指标值、社会效益指标值缺乏量化或者同期比较值。扣0.5分。

综上，该指标值扣1分。

3.预算管理。该项指标下设置预算编制科学性、资金分配合理性2个三级指标，分值共5分，评价得4分，得分率为80%。

影响扣分的主要因素：①预算编制科学性方面，市级补助资金年初预算为0，预算调整安排资金为135.150025万元，预算调整为100%，由于该项目受上次政策影响，难以提前做出预算，因此，不做扣分处理。②资金分配合理性方面，根据资金分配原则，政府补助资金与企业资金比例为7：3，企业提供的支付记录显示，项目中燃气管道安装监检费用总计为50,030.82元。截至2024年7月，项目实施主体单位提供的财务资料显示燃气管道安装监检费尚未支付，企业资金占30%的支付情况应予以重视。扣1分。

综上，该指标值扣1.0分。

（二）项目过程管理情况

该项指标下设置资金管理和项目管理2个二级指标，指标分值共35分，评价得24.96分，得分率为71.3%。

1.资金管理。该项指标下设置财务管理制度健全和监控有效性、资金使用合规性、资金到位率和预算执行率4个三级指标，分值共15分，评价得10.96分，得分率为73.0%。

影响扣分的主要因素：①财务管理制度健全和监控有效性方面，一是未收集到对企业支付资金支付流程的监控机制或必要的财务检查方面的资料，现有施工单位记账凭证没有提供详细的设备、材料清单，无法判断所发生的费用是否是对应小区改造所用设备及材料费。二是施工过程累计处罚22000元，但没有提供处罚缴纳或者在费用结算中扣除情况，处罚结果没有兑现的佐证材料指证。扣1分。②资金使用合规性方面，建设工程合同的发包人向承包人支付工程款、设计费的时间晚于合同约定时间，扣0.5分。③资金到位率方面，项目合同金额为8044644.37，2023年实际支付金额2815625.54，占比35%，按到位比例进行计算，扣2.5分。④财政预算执行率方面，2023年预算金额2837500.25元，实际支付金额2815625.54元，预算执行率为99.23%，根据预算执行率乘以设定分值5计算得分，扣0.04分。

综上，该指标值扣4.04分。

2. 项目管理。该项指标下设管理制度的合规性及完整性，施工管理规范性及有效性，招投标合规性及合同管理规范性，安全文明施工管理，施工监理规范性和有效性，项目变更规范性，验收及资料归档规范性共 7 个三级指标，总分值 20 分，评价得 14 分，得分率为 70.0%。

影响扣分的主要因素：

管理制度的合规及完整性方面，后期补充施工单位施工过程考核及项目验收基本制度和措施，不做扣分处理。

施工管理规范性及有效性方面，①根据监理单位提供材料反映，该项目在施工过程中，先后被监理单位下发《监理通知》25 次，因涉及工程质量问题，按照《燃气工程管理奖惩办法》相关条款规定，对施工单位处罚金 22000 元。②根据《数字监理记录》显示，该项目在施工过程中，因施工质量互认安全问题先后被监理单位正式下发整改通知 14 次。③施工单位对整改通知的回应不到位。如，2024 年 03 月金牛花苑小区月报第 5 页（五）关键工序抽检情况 3（质量隐患或问题方面）支架不符合要求。整改情况填写的是“整改中”，整改结果如何，现有材料没有反映。④问卷调查反映，居民对问卷“施工人员进入您居住房屋实施‘瓶改管’项目时，是否向您额外收取改装费用”回答结果为：“没有额外收取任何费用”占比 46.02%；“收取加装费用”占比 50.44%；“收取小费”占比 3.54%对问卷“施工人员进入您居住房屋实施‘瓶改管’

项目时，是否向您索取红包或者礼品”回答结果为：“没有发生索取红包或礼品事件”占比98.23%；“有索取红包和礼品事件”占比1.76%。⑤问卷调查反映，居民对问卷“您对‘瓶改管’项目其他方面的意见和建议”，回答结果为“燃气管道质量差，装好后，还没通气已生锈。有工作人员推销高价煤气灶及报警装置。特别是不购买所谓的报警装置不给通气这一行为特别坑人”“施工队安装工程就一个小孔就改了三次 ，希望加强施工队的管理。”“‘瓶改管’是好项目，但是随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这种问题！”“施工时遇到用户阳台上东西受阻，一定要通知业主，不能打乱业主的花盆及其他物品，别到事情发生了，还找一堆理由！”“限制部分没有提前说明，施工一半说一半”。“施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太久，从去年7月份开始钻孔，到今年5月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥”。扣1分。

招投标合规性及合同管理规范性方面：①该项目是六个小区各自独立签订合同，同时，前期资金审核也是以小区为单元核定企业应投入费用，但合同没有明确约定，施工主体如何将投入费用按照工程进度，划分为几个阶段进行投入以及不同阶段实际投入资金比例，合同对应主体应投入费用的约束性不够。②该项目是以小区为项目单位签订合同，共签订六份建设公共施工合同，但现有材料显

示施工过程、监理工程、企业施工主体施工材料及费用投入，均没有按照独立合同单元进行单独计算，合同法定效力丧失。如：①六个小区合同规定的工期各不相同，分别为 90-120 天，但实际执行完全没有按照合同规定不同工期要求进行；②合同规定，每个小区施工过程都要有单独的工程量清单，但实际上，施工单位没有以合同单元列清各个合同主体施工清单。这将为后期以合同为独立单元进行合同款结算带来困难。扣 1 分。

安全文明施工管理方面：①监理日志反映，施工过程中，存在施工人员现场切割操作不规范、不设置警示区、未戴安全帽、户内装表位置不合理、材料堆放混乱、焊接电箱未接地等不安全问题；同时多次要求整改。监理月报反映，施工过程中，多次发生施工工序存在问题：如：金牛花苑小区 11 月月报显示，“本月对 46 个项目其中的 143 个关键工序进行检查，发现 31 个问题，关键工序抽检合格率为 78.5%”：长盛新村小区监理日志、现场人员着装配置及操作存在一些不符合安全要求的情况。（见金牛花苑小区、长青城小区的部分监理记录。）②问卷调查显示，居民对“施工人员进入您居住房屋实施‘瓶改管’项目时，是否做到安全文明施工”回答结果为：“能够做到安全文明”占比 54.87%；“基本做到安全文明”占比 33.63%；“没有做到安全文明”占比 4.42%；“曾经发生纠纷”占比 7.08%。扣 1 分。

施工监理规范性和有效性方面：①金牛花苑小区监理方面的旁

站（平行、巡回）监理记录不规范。即，施工质量（含检测、调试）评价意见不能填写“无”；②金牛花苑小区管道支架安装不符合要求，整改情况如何？不能填写成“整改中”。③数字监理记录显示，在施工过程发出整改通知14次，建设单位会议“立即整改”，但实际整改情况尚未反映。③监理单位提供的监理月报等材料不符合独立开展监理工作要求，现有监理月报不是单位编制，与虎门（如东莞市虎门镇崇雅外国语小学中压天然气管道接驳工程）、长安其他小区（东莞市长安镇年顺酒楼天然气管道工程）、滨海湾新区（滨海湾新区福海路-滨海湾大道中压天然气管道接驳工程）等小区混在一起，监理月报等监理材料真实性存疑。扣2分。

项目变更规范性方面：现有材料反映，该项目存在部分工程的项目变更，主要是因部分业主不安装天然气管道，对安装户数进行变更。设计单位共发出五份设计变更通知书，主要包括：①金牛花苑小区加装管道天然气项目原设计安装户数414户，变更为406户；②长安镇莲花E区小区加装管道天然气项目原设计安装户数369户，变更为365户；③长安镇长福花园小区加装管道天然气项目原设计安装户数384户，变更为380户；④长安镇长青城小区加装管道天然气项目原设计安装户数306户，变更为275户；⑤长安镇长盛新村小区加装管道天然气项目原设计安装户数325户，变更为285户。合计变更87户。变更率为4%。扣0.5分；②上述变更情况，在《设计变更通知书》中被施工单位、供气单位、监理单位、设计单位和建设单位签字确认。但具体变更调研过程、用户变

更需求情况、审核过程材料，尚有10户变更材料不完善。扣0.5分。

综上，该项目管理指标值扣6.0分。

（三）项目产出情况

该项指标下设置产出数量、产出质量、项目工期、产出成本4个二级指标，指标分值共30分，评价得19.5分，得分率为65.0%。

1.产出数量。该项指标下设置项目产出数量指标完成率（情况）1个三级指标，指标分值共12分，评价得11.5分，得分率为95.83%。

根据项目施工合同和工程验收报告提取改造数据可知，合同预计改造数量为2168户，已安装户数为2081户，安装完成率为95.99%。具体情况见表9。

表9：各校区产出数量汇总表

序号	小区名称	计划改造户数	已安装户数	无法安装户数	安装完成率
1	金牛花苑小区	414	406	8	98.07%
2	莲花E小区	369	365	4	98.92%
3	桃李花园	370	370	0	100.00%
4	长福花园	384	380	4	98.96%
5	长青城花园	306	275	31	89.87%
6	长盛新村	325	285	40	87.69%

合计		2168	2081	87	95.99%

影响扣分的主要因素：应该改造 2168 户，已安装户数 2081 户，安装率 95.99%。

综上，该指标值扣 0.5 分。

2.产出质量。该项指标下设置质量达标率及验收合格率情况 1 个三级指标，指标分值共 12 分，评价得 8 分，得分率为 66.67%。

根据项目质量自评表显示所有改造项目均为合格，验收评分均值 97。具体情况见表 10：

表 10：各小区产出质量情况汇总表

序号	小区名称	改造户数（户）	移交数量（户）	自评等级	验收评分
11	金牛花苑小区	414	406	合格	98
2	莲花 E 小区	368	365	合格	95
3	桃李花园	370	370	合格	97
4	长福花园	384	380	合格	98
5	长青城花园	306	275	合格	97
6	长盛新村	325	275	合格	97
合计		2168	2071		97

影响扣分的主要因素：①存在质量问题，详见监理日志、监理通知单及处罚金情况，累计处罚金，扣 22000 元，扣 2 分。②施工过程存在不规范现象（详见监理材料）。扣 1 分。③问卷调查，居民意见较多。问卷调查，有业主反映，“随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这

种问题！”；“施工队安装工程就一个小孔就改了三次 ，希望加强施工队的管理。”“施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太久，从去年7月份开始钻孔，到今年5月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥。”；“体验特别差，感觉特别不安全。乱来一通。施工队把我家里的水管打破，不赔偿还要我出钱拆表，非常可恶。”；“希望打洞，装表时能认真确认是最好位置而又能正常使用的地方再开动。”；“安装人员通知安装工作不细致，没有一个很好的流程，登记了安装日子还要自己主动找工作人员确认，不联系就不安装，感觉登记像个摆设”。扣1分。

合计扣4.0分。

3.项目工期。该项指标下设置任务完成及时率1个三级指标，指标分值共2分，评价得0分，得分率为0.0%。

影响扣分的主要因素：根据单位提供的六个小区《工程竣工验收报告》显示，开工日期为2023年7月10日或2023年7月11日，验收日期为2024年4月30日。如表11所示。

表11：各小区工期情况表

序号	小区名称	工期（天）	开工时间	验收时间
1	金牛花苑小区	120	2023年7月11日	2024年4月30日
2	莲花E小区	150	2023年7月11日	2024年4月30日
3	桃李花园	120	2023年7月11日	2024年4月30日

4	长福花园	90	2023 年 7 月 11 日	2024 年 4 月 30 日
5	长青城花园	90	2023 年 7 月 11 日	2024 年 4 月 30 日
6	长盛新村	90	2023 年 7 月 11 日	2024 年 4 月 30 日

整体工程验收及移交时间滞后，工期延期时间较多。

综上，该指标值扣 2 分。

4. 产出成本。该项指标下设置投资成本控制率 1 个三级指标，指标分值共 4 分，评价得 0 分，得分率为 0.0%。

影响扣分的主要因素：根据资金分配，政府补助资金与企业资金比例为 7：3，企业提供的支付记录显示，项目中燃气管道安装监检费用总计为 50,030.82 元。截至 2024 年 7 月，项目实施主体单位提供的财务资料显示燃气管道安装监检费尚未支付。该笔费用未支付的理由不充分。同时，工程是以小区为单元分别签署六个施工合同，但工程结算为按照合同要求，以合同为单元独立结算，实际各个小区成本控制情况不详。扣 4 分。

综上，该指标值扣 4 分。

（四）项目产出效果效益情况

该项指标下设置项目效益、可持续影响、社会评价 3 个二级指标，指标分值共 20 分，评价得 15.828 分，得分率为 79.14%。

1. **项目效益。**该项指标下设直接和间接经济效益、用气安全事故发生率、环境影响程度 3 个四级指标，分值共 10 分，评价得 9

分，得分率为 90.0%。

影响分值的主要因素：“瓶改管”用户反映存在额外收费。问卷调查结果暂无法准确反映小区居民用气消费投入是否处于下降状态，居民在问卷中反映情况存在差异性，如“乱收费，施工周期长，施工质量差”“瓶改管更省钱”“建议收费合理一点，人性化管理，安全保障”“建议费用适当降低”“比原来罐装贵”。扣 1 分。

综上，该指标值扣 1.0 分。

2. 可持续影响。该项指标下设 1 个三级指标，指标分值共 2 分，评价得 1.29 分，得分率为 64.5%。

影响分值的主要因素：①问卷结果显示，居民对“您居住房屋实施‘瓶改管’项目后，是否有工作人员指导您使用管道设备”回答结果中，“没有人指导”占比 14.16%；“很简单的指导”占比 15.93%。对“您和您的家人，现在能够熟练操作使用管道燃气设施吗”回答结果中，“基本熟悉”占比 23.89%；“不熟悉 ”占比 7.96%；“很不熟悉”占比 1.77%。②监理日志材料显示有部分施工出现了锈蚀等破坏环境和影响工程质量的情形。

综上，该指标值扣 0.71 分。

3. 社会评价：该项指标下设受众满意度 1 个四级指标，分值共 8 分，评价得 5.54 分，得分率为 69.2%。

影响分值的主要因素：①问卷结果显示，居民对“您对实施‘瓶改管’项目改造工程的总体满意度”均值为69.73%；②问卷结果显示，居民对“您对‘瓶改管’项目后，使用管道燃气的收费是否满意”的满意度均值为73.05%；③问卷结果显示，居民对“假如由您给‘瓶改管’项目进行评价(满分为100分)，您会打多少分”最终评分均值为80.58分。

综上，该指标值扣2.46分。

（五）逆指标

该项指标下设置预算调整率、合同执行、三公经费违规支出、预算绩效管理保障机制4个二级扣分指标，以及评价资料真实性、违规实施、违法违纪行为3个二级降档指标。

综上，该指标值不扣分。

五、存在的问题分析

（一）项目实施过程中未按合同规定，以小区为独立合同主体进行施工建设

现有材料显示，该项目在前期设计方案、实施方案及造价审核，均是以小区为单元，进行独立编制和估算工程造价；最终是以小区为独立单元，进行采购并分别签署六个小区的设计合同、工程造价咨询合同、监理合同、施工合同和数字化系统维护服务协议。在合同中，明确各个小区各项建设费用、建设任务、建设工期等。但在实施建设

过程中，并没有严格以合同为独立单元，进行针对建设。一是建设工期没有按照合同规定执行。六个小区建设工期分别为 90 天到 120 天。但实际上六个小区开工日期均为 2023 年 7 月 11 日，验收日期均为 2024 年 4 月 3 日（该数据来自监理材料《工程竣工验收报告》）。二是工程实施单位没有按照小区合同约定，进行单独编制施工进度表，填写施工日志和工程设备及材料清单。尽管现在提供的发票的建筑项目名称，是以六个不同小区建设项目名称呈现，但记账凭证均未能显示该费用属于哪个小区的建设项目，同时，所有记账凭证均没有提供设备、材料、用工劳务费清单，所有费用发生的指向性不清楚，实质上，建设单位并没有按照合同单元单独记账，每个小区实际投入的设备、材料、具体用工情况，都不十分清楚，无法判断单独一个小区合同费用实际执行情况，所提供的发票仅仅是依据合同约定开出发票，与该小区实际执行费用关联性不大。

现有材料显示，该项目以小区为单位，按照六个项目进行估算、概算、下达预算资金。每一个项目的建设目标、规模及实施方案，都十分清楚，六个项目之间具有差异性。同时，各个项目都是一个独立的施工单体，因此，在工程施工、验收、决算等方面，都应该按照项目施工、材料物料和施工管理，包括后期的验收和决算。如果不按照项目单体进行施工管理和决算，就无法有效反映前期工程概算和预算的价值意义，难以评价各个项目资金使用及投入效益；同时，不按照项目进行独立验收，无法精准判断各个项目预期目标及任务是否按期完成。然而，该项目没有按项目单体块进行施工管理、验收和决算，

这将带来投入资金效益分析、后期管理、产权管理等诸多不利问题。

（二）项目实施主体应投入资金到位率较低，部分前期费用尚未支付

现有材料显示，“瓶改管”项目费用，由财政补助和业主个人按7:3的比例分摊，业主个人负担资金通过担任项目实施主体的企业让利实现。即实施主体需要承担工程造价的30%（即业主个人承担的改造资金）。根据前期项目资金审核结果反映，该项目预期改造2168户，初审项目资金为8044644.37元，其中实施主体应承担工程款为2413393.31元。但截至本次绩效评价开始时间点，实施主体实际投入193984.69元，占比应投入的8.04%，整体资金到位率偏低。

同时，现有材料显示，该项目设计费、监理费及检测费尚未支付。一是该项目设计合同是由东莞长安新奥燃气有限公司与上海能源建设工程设计院有限公司东莞分公司签订。合同规定的付款条款包括：①首付款为合同价款的20%，第一期财政补助资金下发发包单位后设计单位向发包单位提供等额有效的增值税专用发票,发包单位收到发票后5个工作日内向设计单位支付首付款；②尾款支付时间：工程财审结算完成，且第三期财政补助资金下发发包单位后，双方按本合同协议书约定进行设计酬金结算，设计单位按设计酬金结算价扣除发包人已付款项后向发包单位申请付款，设计单位申请付款时应提交发票等请款申请资料(具体按发包单位规定执行）。发包单位审核在7个工作日完成请款审核，审核合格后14个工作日内向设计单位支付尾款。设计合同的总费用为203564.88元。截至2024年7月，发包

人尚未支付设计费的收款 40712.98 元。二是该项目监理合同是由东莞长安新奥燃气有限公司与岳阳长岭炼化方元建设监理咨询有限公司签订；工程监理合同规定的付款条款包括：①首付款为签约酬金价的 20%，第一期财政补助资金下发发包人后，监理单位向发包人提供等额有效的增值税专用发票,发包人收到发票后 5 个工作日内向监理单位支付首付款；②尾款支付，工程竣工财审结算完成，且第三期财政补助资金下发发包人后双方按本合同协议书约定进行监理酬金结算，监理单位按监理酬金结算价扣除发包人已付款项后，向发包人申请付款。监理单位申请付款时应提交发票等请款申请资料(具体按发包人规定执行)，发包人审核在 7 个工作日完成请款审核，审核合格后 14 个工作日内向监理单位支付尾款。设计合同的总费用为 158884.38 元。截至 2024 年 7 月，发包人尚未支付设计费的收款 31776.88 元。

（三）建设工程合同的发包人向承包人支付工程款的时间与合同约定时间存在不一致的问题

发包人东莞长安新奥燃气有限公司与承包人新奥新能源工程技术有限公司广东分公司签订的建设施工合同规定的付款条款包括：①预付款：预付款为签约合同价格的 20%，第一期财政补助资金下发发包人后，施工单位向发包人提供等额有效的增值税专用发票，发包人收到发票后 5 个工作日内向承包人支付工程预付款；②工程款：工程财审结算完成，且第三期财政补助资金下发发包人后，发包人向承包人支付至合同结算价款的 97%；③质保金：质量保证金按工程财审结算

价的3%计算，在工程结算款中一次性扣留，工程质保期满如工程无质量问题，则自工程质保期满之日起10个工作日内无息支付承包单位。

财政资金发放资料显示，市级第一期补助资金于2023年12月7日支付，支付金额1351500.25元；镇级第一期补助资金于2023年11月23日分两笔支付，支付金额分别为185525.29元和1278600元，共计1464125.29元。

承包人新奥新能源工程技术有限公司广东分公司于2023年11月2日开具发票6张，金额合计3009610.23元，占合同总金额的40%；2023年12月6日开具发票6张，金额合计1504805.11元，占合同总金额的20%；2024年2月5日开具发票6张，金额合计902883.06元，发票总金额为5417298.40元，占合同总金额的12%。发包人东莞长安新奥燃气有限公司于2023年11月至2024年3月，分8次支付款项5417298.40元，占合同金额的72%。支付明细见表12。

表12：实施主体支付合同款情况 （单位：元）

序号	支付方	收款方	支付金额	占合同金额比例	支付日期
1	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	1,459,943.79	19.40%	2023/11/29
2	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	1,549,666.44	20.60%	2023/11/30
3	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	575,639.83	7.65%	2024/2/5

4	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	385,873.56	5.13%	2024/2/6
5	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	311,273.92	4.14%	2024/2/7
6	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	232,017.80	3.08%	2024/2/8
7	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	712,553.62	9.47%	2024/3/26
8	东莞长安新奥燃气有限公司	新奥新能源工程技术有限公司广东分公司	190,329.44	2.53%	2024/3/27
合计			5,417,298.40	72.00%	

根据上面的资料，发包人东莞长安新奥燃气有限公司向承包人新奥新能源工程技术有限公司广东分公司支付工程款时间和金额与合同约定条款存在不一致的问题。

预付款：承包人新奥新能源工程技术有限公司广东分公司第一次的开票金额为合同条款规定的预付款金额的两倍。预付款为签约合同价格的 20%，承包人于 2023 年 11 月 2 日开具的发票金额占签约合同价格的 40%。发包人东莞长安新奥燃气有限公司于 2023 年 11 月 29 日和 2023 年 11 月 30 日分两笔支付该发票金额。支付金额为合同条款约定的两倍，且早于市级补助资金的支付时间，也与合同约定条款不一致。

工程款：截至 2024 年 7 月，第三期财政补助资金尚未发放，根据合同条款，工程财审结算完成，且第三期财政补助资金下发发包人后，发包人向承包人支付至合同结算价款的 97%，而发包人于 2023 年

11 月至 2024 年 3 月，分 8 次支付款项 5417298.40 元，占合同金额的 72%。

（四）项目改造户数据、变更数据与变更材料不对应

一是变更数据与变更材料不对应。现有材料反映，设计单位共发出五份设计变更通知书，主要包括：①金牛花苑小区加装管道天然气项目原设计安装户数 414 户，变更为 406 户；②长安镇莲花 E 区小区加装管道天然气项目原设计安装户数 369 户，变更为 365 户；③长安镇长福花园小区加装管道天然气项目原设计安装户数 384 户，变更为 380 户；④长安镇长青城小区加装管道天然气项目原设计安装户数 306 户，变更为 275 户；⑤长安镇长盛新村小区加装管道天然气项目原设计安装户数 325 户，变更为 285 户。合计变更 87 户。

现有材料显示，该项目预期改造户数 2168 户，工程移交单显示移交数量 2071 户，工程竣工验收自评报告显示验收数量 1981 户；即移交数量减少 97 户（2168-2071=97）；即尚有 10 户安装及移交佐证材料不足。

二是长安桃李花园的验收报告、工程竣工报告显示瓶改管户数为 270 户（数据来自验收报告和工程竣工验收自评报告），而工程移交单中则为 370 户（数据来自工程移交单），差异较大。

（五）安全文明施工不到位，施工过程不规范

一是安全文明施工不到位。①监理日志反映，施工过程中，存在施工人员现场切割操作不规范、不设置警示区、未戴安全帽、户内装表位置不合理、材料推翻混乱、焊接电箱未接地等不安全问题；同时多次要求整改。监理月报反映，施工过程中，多次发生施工工序存在问题：如：金牛花苑小区11月月报显示，“本月对46个项目其中的143个关键工序进行检查，发现31个问题，关键工序抽检合格率为78.5%”：长盛新村小区监理日志、现场人员着装配置及操作存在一些不符合安全要求的情况。见金牛花苑小区、长青城小区的部分监理记录。②问卷调查显示，居民对“施工人员进入您居住房屋实施瓶改管’项目时，是否做到安全文明施工”回答结果为：“能够做到安全文明”占比54.87%；“基本做到安全文明”占比33.63%；“没有做到安全文明”占比4.42%；“曾经发生纠纷”占比7.08%。

二是施工过程存在不规范现象。①根据监理单位提供材料反映，该项目在施工过程中，先后被监理单位下发《监理通知》25次，因涉及工程质量问题，按照《燃气工程管理奖惩办法》相关条款规定，对施工单位处罚金22000元。

②根据《数字监理记录》显示，该项目在施工过程中，因施工质量互认安全问题先后被监理单位正式下发整改通知14次。

③施工单位对整改通知的回应不到位。如，2024年03月金牛

花苑小区月报第5页（五）关键工序抽检情况3（质量隐患或问题方面）支架不符合要求。整改情况填写的是“整改中”，整改结果如何，现有材料没有反映。

④问卷调查反映，居民对问卷“施工人员进入您居住房屋实施瓶改管’项目时，是否向您额外收取改装费用”回答结果为：“没有额外收取任何费用 ”占比46.02%；“收取加装费用”占比50.44%；“收取小费”占比3.54%对问卷“施工人员进入您居住房屋实施瓶改管’项目时，是否向您索取红包或者礼品”回答结果为：“没有发生索取红包或礼品事件”占比98.23%；“有索取红包和礼品事件”占比1.76%。

⑤问卷调查反映，居民对问卷“您对‘瓶改管’项目其他方面的意见和建议”，回答结果为“燃气管道质量差，装好后，还没通气已生锈。有工作人员推销高价煤气灶及报警装置。特别是不购买所谓的报警装置不给通气这一行为特别坑人”“施工队安装工程就一个小孔就改了三次，希望加强施工队的管理。”“‘瓶改管’项目是好，但是随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这种问题！”“施工时遇到用户阳台上东西受阻，一定要通知业主，不能打乱业主的花盆及其他物品，别到事情发生了，还找一堆理由！”“限制部分没有提前说明，施工一半说一半”。“施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太久，从去年7月份开

始钻孔，到今年5月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥。”

三是监理记录不规范。①金牛花苑小区监理方面的旁站（平行、巡回）监理记录不规范。即，施工质量（含检测、调试）评价意见不能填写“无”；②金牛花苑小区管道支架安装不符合要求，整改情况如何？不能填写成“整改中”。③数字监理记录显示，在施工过程发出整改通知14次，建设单位会议“立即整改”，但实际整改情况尚未反映。③监理单位提供的监理月报等材料不符合独立开展监理工作要求，现有监理月报不是单独编制，与虎门（如东莞市虎门镇崇雅外国语小学中压天然气管道接驳工程）、长安其他小区（东莞市长安镇年顺酒楼天然气管道工程）、滨海湾新区（滨海湾新区福海路-滨海湾大道中压天然气管道接驳工程）等小区混在一起，监理月报等监理材料真实性存疑。

四是因施工质量及安全问题，先后被监理单位发送监理通知14次，累计处罚金，扣22000元。

五是问卷调查反映，入户施工不规范。问卷调查有业主反映，“随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这种问题”；“施工队安装工程，就一个小孔就改了三次 ，希望加强施工队的管理。”“施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太

久，从去年7月份开始钻孔，到今年5月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥”；“施工队把我家里的水管打破，不赔偿还要我出钱拆表，非常可恶”；“希望打洞、装表时能认真确认是最好位置而又能正常使用的地方在开动”；“安装人员通知安装工作不细致，没有一个很好的流程”；“乱收费，施工周期长，施工质量差”。

（六）居民整体满意度不高，后期管维服务有待提高

一是居民整体满意度不高。①问卷结果显示，居民对“您对实施‘瓶改管’项目改造工程的总体满意度”回答结果为：“十分满意”占比24.78%；“满意”占比40.71%；“基本满意”占比15.04%；“不满意”占比11.50%；“十分不满意”占比7.96%。满意度均值为69.73%；②问卷结果显示，居民对“您对‘瓶改管’项目后，使用管道燃气的收费是否满意”回答结果为：“十分满意”占比23.89%；“满意”占比46.90%；“基本满意”占比16.81%；“不满意”占比7.96%；“十分不满意”占比4.42%。满意度均值为73.05%；③问卷结果显示，居民对“假如由您给‘瓶改管’项目进行评价（满分为100分），您会打多少分”回答结果为：“90分以上”占比52.21%；“70—89分 ”占比27.43%；“70分以下”占比15.04%；“不能给分”占比5.31%。最终评分均值为80.58分。

二是后期管维服务有待提高。①问卷结果显示，居民对“您居

住房屋实施‘瓶改管’项目后，是否有工作人员指导您使用管道设备”回答结果为：“有人指导”占比69.91%；“没有人指导”占比14.16%；“很简单的指导”占比15.93%。对“您和您的家人，现在能够熟练操作使用管道燃气设施吗”回答结果为：“十分熟悉”占比24.78%；“熟悉”占比41.59%；“基本熟悉”占比23.89%；“不熟悉”占比7.96%；“很不熟悉”占比1.77%。熟悉度74.34%。②监理日志材料显示有部分施工出现了锈蚀等破坏环境和影响工程质量的情形。

六、有关对策建议

（一）严格按照政策规定，做好前期宣传工作，提升居民参与的积极性

此类项目涉及小区居民实际利益，属于民生类项目。因此，一定要按照政策规定，由业主委员会组织业主进行投票表决，表决结果要进行公示。特别是建设方案、收费标准等都要清清楚楚告知给每一个家庭居民。要加大宣传力度，提高居民政策知晓度，建议在小区显著的位置树立广告栏、公示栏，让小区居民随时可以了解到瓶改管项目的相关政策等。通过宣传引导，提升小区居民“瓶改管”参与的主动性和积极性，真正实现“要我改”为“我要改”，营造理解、支持、参与“瓶改管”的良好氛围。

（二）加强项目投入资金的监督，确保实施主体承担改造费足额到位

严格按照文件规定，确保“业主个人负担资金通过担任项目实

施主体的企业让利实现”的政策规定得以落实，让实施主体足额承担应该承担的30%工程造价费用。要杜绝造价虚高，实际投入较少现象。要对实施主体实际发生的费用情况，认真清理，包括采购清单、设备及耗材实际使用清单等都要经过监理单位的严格把关、签字确认。应该按照前期审核（初审）工程造价情况，以合同形式，约定实施主体进行先期投入、分期投入和足额投入。

（三）重视项目施工过程的规范性，安全文明施工，确保施工质量

一是施工过程要规范化、流程化。做好前期调研工作，确保一户一方案，将入户操作流程化、秩序化。杜绝操作随意性；要安全施工、文明施工，做到不扰民。二是严把质量关。各类设备及耗材，都要经过严格的验收；三是充分发挥监理作用。监理人员要认真负责，严格监理过程，做好监理日志、周报等，发现问题及时处理，该下发处罚通知，一定及时下发，确保建设过程的工程质量；四是对每个项目的所有相关文档进行全面审查，找出数据差异的具体原因，并进行必要的修正；进一步加强项目管理，提高项目管理的严谨性，特别是在变更管理和数据更新方面；建立定期的数据审核机制，以便及时发现并纠正错误，减少类似问题的发生，进而提高项目管理的整体效率和质量。

（四）做好单项主体项目的工程验收及投入资金决算工作

一是按照原有设计方案、设计内容和合同要求，以小区改造项目为单体工程逐个验收。如前述，该工程是以小区改造项目为单元

进行方案设计，不同小区改造数量、实施方案和建设区位各不相同。经过施工建设之后，是否每个小区都能达到原有设计要求，应以验收报告为准，因此，必须对各个小区做出独立的验收，出具各个小区的验收报告。

二是以小区为单体项目进行投入资金决算，形成各个小区的决算报告。该工程实际完成的六个小区，都有各自的设计方案、概算方案和投资规模控制标准。经过施工后，各个小区实际投入项目资金是多少？是否超规模建设？需要通过决算报告来反映；同时，各个小区产权确认及后期维保投入等都需要一个决算后基础数据，因此，建议项目主管单位按照小区补充完善六个小区的各自独立的施工过程管理及验收报告、决算报告，对各个小区做出科学的投资分析和效益产出分析。

（五）做好培训工作，重视后期管维及服务，提升居民满意度

一是针对不同小区居民情况，操作技能熟练程度、年龄特点，有针对性开展培训。同时，要编制操作手册，分发到每有个用户家庭；在小区公示区设置操作指南和安全知识展板，让小区居民随时可以学习操作程序，提升操作技能，杜绝因操作不当发生安全事故。

二是做好管维服务。要定期对居民家庭安装的管道等进行检修，发现问题及时处理。三是杜绝各类乱收费现象，提升服务质量，确保居民满意，提升满意度。

七、其他需要说明的问题

本绩效评价报告将提供给委托方用于本次绩效考核之目的，并按有关规定将评价结果报告有关政府部门审阅。本次评价结果使用者包括政府相关领导人、财政部门、项目主管部门、项目实施单位及其他项目利益相关者。因使用本报告不当造成的后果与本绩效评估团队无关。

项目负责人签字：

评价机构（盖章）

2024 年 10 月

附件 1：长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金绩效评价指标表

附件1：长安镇老旧小区“瓶改管”项目补助资金绩效评价指标表

设计单位：东莞德政绩效管理研究院有限公司

一级指标		二级指标		三级指标						专家组评定	
名称	权重	名称	权重	名称	权重	指标解释	指标说明	评分标准	数据来源	专家组评分	说明
1.前期决策	15	1-1项目申请立项	5	1-1-1立项论证充分性	2	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。后期实施结果与前期预测结果的吻合程度。	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；是否符合地方经济社会发展规划和政策要求； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复； 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： ④项目立项是否开展技术性勘探、测量、估算、设计、概算，使用技术和	①前期论证非常充分、必要，评价要点完全符合，得2分；有立项文件，内容不充分，得1分；完全不充分或者无立项文件不得分。 ②项目实施结果与前期论证结果吻合程度，主要通过后期工程实施过程中变更进行考察。	项目立项申报文件、可研报告、和相关法律规定。	2.00	立项政策依据充分。

							方法是否科学得当； ⑤项目实施结果与前期立项论证预测结果的吻合程度。				
				1-1-2 立项程序规范性	3	项目的申请、设立、设计过程是否符合相关要求，是否具备立项必须的项目建议书、可行性研究报告、专家论证方案、初步设计报告或方案、是否开展技术性勘探、测量、估算概算、环评等。 用以反映和考核项目立项或报政府批准的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立，立项前是否按照政策文件规定，征询改造用户意见、相关政策及设计方案、收费等是否得到公示、居民知晓度较高。 ②审批文件、材料是否符合相关要求。 ③项目是否经过必要的可行性论证、专家论证、风险评估、集体决策。 ④项目是否经过有关法定部门审核、批准。	①项目按照规定的程序申请设立的，立项前是否按照政策文件规定，征询改造用户意见、相关政策及设计方案、收费等是否得到公示、居民知晓度较高。得 2 分，否则不得分； ②审批文件、材料符合相关要求的，得 0.5 分，否则不得分； ③经过必要的可行性论证、专家论证、风险评估、集体决策，经过法定部门审核批准的，得 0.5 分，否则不得分。	项目立项申报文件、审批流程文件和相关法律规定。	3.00	不予扣分

		1-2绩效目标	**5**	1-2-1绩效目标合理性	2	反映项目所设定的绩效目标是否依据充分，用以反映和考核项目绩效目标指向的明确情况（包括能否与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关），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匹配； （如果未设定预算绩效目标，也可考虑其他工作任务目标）	①项目有绩效目标，得0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分； ③目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分。	项目立项编制的绩效目标申报材料、绩效目标审批材料、绩效自评材料等。	1.50	绩效产出目标设置到位；但没有设置产出效益目标，即项目实施预期效益，如安全效益、降低用户投入成本效益。扣0.5分。

				1-2-2 绩效目标指标明确性	3	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细化情况。	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，指标层级划分到位； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，即产出指标、质量指标、效果指标等数量化，做到定量表述，不能以量化形式表述的，采用定性的分级分档形式表述； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应； ④制定的绩效目标是否做到符合客观实际，且可操作。	①与预算确定的项目投资额或资金量相匹配的，得1分，否则不得分。 ②将项目绩效目标细化分解为具体、可衡量的绩效指标的，得1分，否则不得分； ③指标值明确的，得1分，否则不得分。 说明：要求做到绩效目标在数量、质量、成本和效益等方面进行细化，做到定量表述；绩效目标过于笼统、不符合客观实际得的，酌情扣分。	项目立项编制的绩效目标申报材料、绩效目标审批材料、绩效自评材料等。	2.50	指标体系设置比较合理，但经济效益指标值、社会效益指标值缺乏量化或者同期比较值。扣0.5分。

		1-3 预算管理	5	1-3-1 预算编制科学性	3	项目预算是否经过科学论证、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。	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； ⑤预算价格是否符合客观实际和市场价格水平。	①项目按规定完成概预算申报及评审程序、预算资金列入年初预算或按规定办理追加预算手续，得 2 分； ②各子项目资金结构合理，单项报价符合客观实际，得 1 分。 说明：①前述必备环节每缺一项扣 0.5 分；②每有一项不完全吻合扣 0.5 分；③扣完为止。	项目概预算文件及相关材料	3.00	市级补助资金年初预算为 0，预算调整为 100%，023 年根据政策文件立项，2022 年年度预算时暂未收悉瓶改管项目立项，未做预算，政策规定民生项目，不予扣分。
				1-3-2 资金分配合理性	2	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。	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或专项是否相适应。	①预算资金分配依据充分，得 1 分； ②资金分配额度合理，按照规范程序分配的，得 1 分；	项目概预算文件及相关材料	1.00	根据资金分配，政府补助资金与企业资金比例为 7：3，企业提供的支付记录显示，项目中燃气管道安装监检费用总计为 50,030.82 元。截至 2024 年 7 月，项目实施主体单位提供的财务资料显示燃气管道安装监检费尚未支付，企业资金占 30%的支付情况应予以重视。扣 1 分。

2.项目过程管理	35	2-1资金管理	15	2-1-1财务管理制度健全和监控有效性	3	考察项目的财务制度是否健全、完善、有效，是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金规范、安全运行的保障情况，对资金运行的控制情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法，且符合相关财务会计制度的规定，能合理保证项目资金安全、项目会计信息的真实、完整； ②是否已制定或具有相应的监控机制且采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否按项目进行成本核算，以及项目成本差异情况。	完全符合要求，得3分；每有1条完全不符合，扣0.5分；每有1条不完全符合，扣0.2分；完全不满足，不得分。 注：按财务、审计部门检查、评价，有发现问题的，或者发现问题没有整改的，不得分。	财务、资产管理制度文件，内控制度文件以及相关文件资料	2.00	①未收集到对企业支付资金支付流程的监控机制或必要的财务检查方面的资料，现有施工单位记账凭证没有提供详细的设备、材料清单，无法判断所发生的费用是否是对应小区改造所用设备及材料费。②施工过程累计处罚金22000元，但没有提供处罚缴纳或者在费用结算中扣除情况，处罚结果没有兑现的佐证材料指正。扣1分。
				2-1-2资金使用合规性	4	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（项目资金支出是否符	评价要点： ①资金的拨付是否经过完整的审批程序和手续； ②资金管理、费用标准、支持对象等是否按部门预算批复的内容实施； ③是否实行项目专项核算、支出记录	①资金支付履行审批程序和手续得1分；发现一处未履行审批程序和手续扣0.5分，扣完为止； ②资金管理、费用标准、支持对象等按部门预算批复的内容实施，得0.5	财务、资产管理制度文件，内控制度文件以及相关文件资料	3.50	①建设工程合同的发包人向承包人支付工程款、设计费的时间晚于合同约定时间，扣0.5分。

						合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法等）；会计核算是否真实、完整、及时、准确；相关会计资料是否完整。	完整规范，原始凭证合法有效； ④制定或具有相应的财务制度、内部控制制度是否得到严格执行； ⑤项目资金是否存在截留、挤占、挪用、虚报冒领等情况。	分。如超范围、超标准，虚列支出、截留、挤占、挪用等情况，每发现1个事项扣0.5分，扣完为止。 ③会计核算规范的得1分，不规范的酌情扣分；其中，存在某分项目核算不规范的，酌情扣分； ④会计资料（凭证、账册、报表）完整得1分；不够完整酌情扣分； ⑤制定或具有相应的财务制度、内部控制制度并严格执行得0.5分，执行不好酌情扣分。 说明：项目资金存在截留、挤占、挪用、虚报冒领等情况，本项不得分。			

				2-1-3 资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率，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。	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。	①资金到位率=100%时，得3分； ②资金到位率〈100%时，按到位比例得分。	单位填列表格、财务账册、支出明细	0.50	①项目合同金额为8044644.37元，2023年实际支付金额2815625.54元，占比35%；扣0.5分。 ②按照前期约定，企业应投入2413393.31元，目前实际投入193984.69元，占比应投入的8.04%。扣2分，整体资金到位率偏低。 合计扣2.5分。
				2-1-4 财政预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行，用以反馈或考核项目预算执行情况。	评价要点： 项目预算资金的实际执行情况。公式为:预算执行率=（实际支出资金/项目到位资金）×100%。 说明：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。	①资金执行率=100%时，得5分； ②资金执行率〈100%时，得分=预算执行率乘以设定分值； ③预算执行率低于80%，不计分。	预算批复文件、基础表	4.96	2023年预算金额2837500.25，实际支付金额2815625.54，预算执行率为99.23%

		2-2项目管理	20	2—2—1管理制度的合规及完整性	2	主要考察项目实施单位是否建立了保证项目顺利实施的相关制度和措施。用以反映和考核项目顺利实施的保障情况。	评价要点： 是否制定或具有相应的管理制度， 如：是否有完善组织实施方案、项目管理规划大纲及项目实施管理规划、项目各专项工程管理制度、质量管理体系、工程变更制度、监理制度、验收制度、绩效管理制度，经济合同管理等制度。	管理制度健全，能有效保障项目开展和实施的，计3分；管理制度基本健全，存在影响项目实施效果的，得1.5分；无项目管理制度的，不计分。	相关实施管理制度、招投标文件或政府文件	2.00	缺后期补充相关项目管理办法及验收管理办法，不做扣分处理。
				2-2-2施工管理规范性及有效性	5	主要考察项目实施单位评价在项目开展过程中，项目单位是否针对项目开展进度、质量和实施风险控制措施，以及措施是否有效。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ③是否严格按照相应的项目质量要求或标准，并严格实施； ④是否采取了有效的服务质量、服务时效、服务成本的控制措施或手段。	符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	基础表，业务管理制度，访谈以及相关文件资料	4.00	①根据监理单位提供材料反映，该项目在施工过程中，先后被监理单位下发《监理通知》25次，因涉及工程质量问题，按照《燃气工程管理奖惩办法》相关条款规定，对施工单位处罚金22000元。 ②根据《数字监理记录》显示，该项目在施工过程中，因施工质量互认安全问题先后被监理单位正式下发整改通知14次。 ③施工单位对整改通知的回应不到位。如，2024年03月金牛花苑小区月报第5页（五）关键工序抽检情况3

											（质量隐患或问题方面）支架不符合要求。整改情况填写的是“整改中”，整改结果如何，现有材料没有反映。 ④问卷调查反映，居民对问卷“施工人员进入您居住房屋实施“瓶改管”项目时，是否向您额外收取改装费用”回答结果为：“没有额外收取任何费用 ”占比46.02%；“收取加装费用”占比50.44%；“收取小费”占比3.54%对问卷“施工人员进入您居住房屋实施“瓶改管”项目时，是否向您索取红包或者礼品”回答结果为：“没有发生索取红包或礼品事件”占比98.23%；“有索取红包和礼品事件”占比0.88%；“只有索取红包事件 ”占比0.88%。 ⑤问卷调查反映，居民对问卷“您对“瓶改管”项目其他方面的意见和建议”，回答结果为“燃气管道质量差，装好后，还没通气已生锈。有工作人员推销高价煤气灶及报警装置。特别是不购买所谓的报警装置不给通气这一行为特别亢人”“施工队安装工程 就一个小孔就改了三次 ，希望加强施工队的管理。”“瓶改管需好，

											但是随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这种问题！” “施工时遇到用户阳台上东西受阻，一定要通知业主，不能打乱业主的花盆及其他物品，别到事情发生了，还找一堆理由！”“限制部分没有提前说明，施工一半说一半”。“施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太久，从去年7月份开始钻孔，到今年5月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥。” 扣1分。

				2-2-3 招投标合规性及合同管理规范性	2	考察项目招标过程是否合规、项目合同管理是否规范等情况。	评价要点： ①各类专项符合招标规定、招标过程是否规范，符合招标程序及规定。 ②项目各单体项目是否按照规定要求签订项目合同、合同是否完整，是否明确双方的权力和义务，格式条款规范，是否导致执行难或者执行存疑； ③项目变更，是否签订补充合同，变更合同是否与原合同存在逻辑关系上的矛盾，导致合同执行困难； ④合同的法律效力是否符合民法则规定，具有合法效力。	采用招标程序；程序合规满分，1项不合格扣0.5分；全合同管理合规满分，一项不合格扣0.5分。	基础表，业务管理制度，访谈以及相关文件资料	1.00	①该项目是六个小区各自独立签订合同，同时，前期资金审核也是一小区为单元核定企业应投入费用，但合同没有明确约定，施工主体如何将投入费用按照工程进度，划分为几个阶段进行投入以及不等阶段实际投入资金比例，合同对视同主体应投入费用的约束性不够。 ②该项目是以小区为项目单位签订合同，共签订六份建设公共施工合同，但现有材料显示施工过程、监理工程、企业施工主体施工材料及费用投入，均没有按照独立合同单元进行单独计算，合同法定效力丧失。如：①六个社区合同规定的工期各不相同，分别为90-120天，但实际执行完全没有按照合同规定不同工期要求进行；②合同规定，每个小区施工过程都要有单独的工程量清单，但实际上，施工单位没有以合同单元列清各个合同主体施工清单。这将为后期以合同为独立单元进行合同款结算带来困难。 扣1分。

				2-2-4 安全文明施工管理	2	考察项目施工期间，是否发生安全事故、是否做到文明礼貌、是否发生乱收费现象；根据访谈和社会调查来了解。	评价要点： ①施工过程，现场人员着装配置及操作是否符合安全施工规定要求。 ②施工过程各种临时存放物、设备、材料等存放是否规范、是否存在安全隐患。 ③废弃物等垃圾处理是否达到国家相关标准要求，没有破坏环境。 ④入室作业人员是否存在扰民、索要实物、乱收费现象。	①符合所有条件得满分，缺失一项扣0.5分，扣完为止。 ②施工过程存在安全问题、索要财物现象、扰民事件，并被处罚，发生一次扣0.5分，扣完为止。	基础表 ，业务管理制度，访谈以及相关文件资料	1.00	①监理日志反映，施工过程中，存在施工人员现场切割操作不规范、不设置警示区、未带安全帽、户内装表位置不合理、材料堆放混乱、焊接电箱未接地等不安全问题；同时多次要求整改。 监理月报反映，施工过程中，多次发生施工工序存在问题：如：金牛花苑小区11月月报显示，“本月对46个项目其中的143个关键工序进行检查，发现31个问题，关键工序抽检合格率为78.5%”：长盛新村小区监理日志、现场人员着装配置及操作存在一些不符合安全要求的情况。（见金牛花苑小区、长青城小区的部分监理记录。） ②问卷调查显示，居民对“施工人员进入您居住房屋实施“瓶改管”项目时，是否做到安全文明施工”回答结果为：“能够做到安全文明”占比54.87%；“基本做到安全文明”占比33.63%；“没有做到安全文明”占比4.42%；“曾经发生纠纷”占比7.08%。 扣1分。

				2-2-5 施工监理规范性和有效性	3	项目施工过程的监理是否规范。	评价要点： ①项目监理过程是否遵守各项监理制度、规范和实施细则； ②监理例会是否定期开展，现场监理是否有效； ③监理资料是否保存完整，如：监理周志、月报、报告等是否健全规范、是否符合监理合同要求。	工程监理招标合规，现场管理有效，监理资料保存完整，得满分，否则每一样不合规就扣1分，扣完为止。	基础表 监理业务管理制度，访谈以及相关文件资料	1.00	①金牛花苑小区监理方面的旁站（平行、巡回）监理记录不规范。即，施工质量（含检测、调试）评价意见不能填写“无”； ②金牛花苑小区管道支架安装不符合要求，整改情况如何？不能填写成“整改中”。③数字监理记录显示，在施工工程发出整改通知14次，建设单位会议“立即整改”，但实际整改情况尚未反映。 ③监理单位提供的监理月报等材料不符合独立开展监理工作要求，现有监理月报不是单独编制，与虎门（如东莞市虎门镇崇雅外国语小学中压天然气管道接驳工程）、长安其他社区（ 东莞市长安镇年顺酒楼天然气管道工程）、滨海湾新区（滨海湾新区福海路-滨海湾大道中压天然气管道接驳工程）等社区混在一起，监理月报等监理材料真实性存疑。扣2分。
				2—2—6 项目变更规范性	4	项目实施中发生的变更是否符合相关规范要求，设计变更是否履行相关程序和	评价要点： ①项目变更合理性论证及变更程序是否规范； ②项目变更是否导致投资成本增加，变更费用是否得到	①项目变更论证及变更程序规范，得0.5分； ②项目变更后，导致费用调整，能够得到有效处理；能够控制在投资成本	基础表 ，业务管理制度，访谈以及相关文件资料	3.00	（1）现有材料反映，该项目存在部分工程的项目变更，主要是因部分业主不安装天然气管道，对安装户数进行变更。设计单位共发出五份设计变更通知书，主要包括：①金牛花苑小区加装管

						手续；项目设计变更合同管理是否符合规范要求；用以反映和考核施工单位设计变更的管理情况。	有效处理，项目变更率是否控制在合理范围（项目变更率=[项目变更费用/项目合同规定费用]*100%）； ③项目变更后成果的呈现符合相关规范要求，是否签订补充合同。	范围；得 0.5 分； ③项目变更率控制在 3%以内，得 2 分；3%~5%以内，得 1.5 分；在 5%-10%内，得 1 分，超过 10%，得 0 分。 ④变更手续完善，变更结果得到设计方、施工方、投入方确认，并通过补偿合同形式予以确认。得 1 分。 以上情况，如完全不符合对应得分项目不得分，不能完全满足，适当扣分。			道天然气项目原设计安装户数 414 户，变更为 406 户；②长安镇莲花 E 区小区加装管道天然气项目原设计安装户数 369 户，变更为 365 户；③长安镇长福花园小区加装管道天然气项目原设计安装户数 384 户，变更为 380 户；④长安镇长青城小区加装管道天然气项目原设计安装户数 306 户，变更为 275 户；⑤长安镇长盛新村小区加装管道天然气项目原设计安装户数 325 户，变更为 285 户。合计变更 87 户。变更率为 4%。扣 0.5 分； （2）上述变更情况，在《设计变更通知书》中被施工单位、供气单位、监理单位、设计单位和建设单位签字确认。但具体变更调研过程、用户变更需求情况、审核过程材料，均没有提供。扣 0.5 分。 （3）存在问题：变更 87 户，变更率为 4%，扣 0.5 分；尚有 10 户改造材料不完善，扣 0.5 分。合计扣 1 分。

				2-2-7 验收及资料归档规范性	2	工程验收及材料归档是否符合规范要求	评价要点： ①项目单项工程的验收及项目的竣工验收是否按照规定进行，是否符合相关规定； ②建设工程形成的材料是否按照规定及时、完整归档； ③工程变更图纸等材料是否按照变更后归档。	验收规范、资料归档完整、整齐、规范，得 2 分；每有 1 处不规范，扣 0.5 分；扣完为止。	基础表，业务管理制度，访谈以及相关文件资料	2.00	后期补充竣工图和竣工验收材料，不做扣分处理。
3.项目产出	**30**	**3-1产出数量**	**12**	3-1-1项目产出数量指标完成率（情况）	12	项目全部完成情况（包括变更项目完成情况、竣工验收及结算审计完成情况），用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	评价要点： ①依据项目计划书、设计报告和施工图设计，评价项目预期产出目标完成率。 ②现场考察预期产出目标缺失数量情况（现场重点查看六个社区实际安装及数量缺失情况。	①工程完工并交付使用、完成竣工验收和结算审计，12 分； ②工程完工并交付使用、完成竣工验收，但尚未结算，10 分； ③工程完工并交付使用、完成竣工预验收，8 分； ④工程完工并交付使用单，但未竣工验收，6 分； ⑤工程未完工，0 分。	基础表，业务管理材料、施工管理、监理、验收报告，访谈、现场勘察以及相关文件资料	11.50	根据后期补充材料《工程移交单》显示，移交安装户数 2081 户，安装率 2081/2168=95.9%；扣 0.5 分。
		3-2产出	**12**	3-2-1工程质量达	12	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比	评价要点： 主要评价项目质量达标率，包括完工合格率、专项检测	①完工并实施验收，验收合格率为 100%，6 分，80%以下不得分；设计	基础表，业务管理材料、施工管理、	8.00	①应该改造 2168 户，已安装户数 2081 户，安装率 95.99%；实际交验 1981 户，交验率 91.37%。②该项目尚

		质量		标率及验收合格率		率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	结果与设计标准达标情况、工程质量缺陷情况达到规定要求的标准程度。 完工验收合格率=验收合格的项目/已完工项目*100%； 设计标准达标情况：已完工项目应达到的设计标准与初步设计方案一致性； 工程质量缺陷情况：现场检查发现有一个项目对验收时发现项目缺陷未及时整改或现场检查发现一处明显质量缺陷的情况。	标准达标情况共计6分，工程已完工项目应达到的设计。 ②标准与初步设计方案一致，检查发现一个与初步设计方案不一致的扣1分，扣完为止； ③现场检查发现问题，酌情扣分。	监理、验收报告，访谈、现场勘察以及相关文件资料		有10户未提供交验材料。不予扣分； ②存在质量问题，详见监理日志、监理通知单及处罚金情况，累计处罚金，扣22000元，扣2分。 ③施工过程存在不规范现象。扣1分。 ④问卷调查，居民意见较多。问卷调查，有业主反映，“随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这种问题！”；“施工队安装工程就一个小孔就改了三次，希望加强施工队的管理。”“施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太久，从去年7月份开始钻孔，到今年5月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥。”；“体验特别差，感觉特别不安全。乱来一通。施工队把我家里的水管打破，不赔偿还要我出钱拆表，非常可恶。”；“希望打洞，装表时能认真确认是最好位置而又能正常使用的地方在开动。”；“安装

											人员通知安装工作不细致，没有一个很好的流程，登记了安装日子还要自己主动找工作人员确认，不联系就不安装，感觉登记像个摆设”。扣1分。 合计扣4.0分。
		3-3项目工期	**2**	3-3-1任务完成及时率	2	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。	评价要点： 项目计划工期和实际工期的差异情况，反映和考核的是项目工期管理的情况。 计划工期完成及时率=（工期实际时间/工期目标时间）*100%。 实际完成时间按月计算，客观原因造成延误的需要提供证据。	提前或按期完成，得满分，每延期原有工时的5%，不足5%的按5%记，扣1分，扣完为止。	基础表，业务管理材料、施工管理、监理、验收报告，访谈、现场勘察以及相关文件资料	0.00	该项目工期为90-120天，但现有材料显示，该项目预计开工时间为2023年7月11日，移交时间为2024年4月30日，工期延期较长。
		3-4产出成本	**4**	3-2-1投资成本控制率	4	完成项目工作目标实际成本控制与计划成本对比，用以反映和考核项目成本的经济性和效率性。	评价要点： ①项目是否超计划预算还是有节约？投资成本控制率=[项目结算费用/项目合同规定费用]*100% ②施工过程中施工设备及材料购置成本是否合理。	完成既定目标前提下，本项目实际支出金额与概、预算支出金额的比较： ①实际支出项目费较预算节约达20%（包括）以上，4分； ②实际支出项目费较预算节约达10%~20%，3分；	基础表，业务管理材料、预算执行及决算报告以及相关文件资料	0.00	根据资金分配，政府补助资金与企业资金比例为7：3，企业提供的支付记录显示，项目中燃气管道安装监检费用总计为50,030.82元。截至2024年7月，项目实施主体单位提供的财务资料显示燃气管道安装监检费尚未支付。该笔费用未支付的理由不充分。同时，工程是以小区为单元分别签署六个施工

								实际支出项目费与预算持平，2 分； ③实际支出项目费较预算超出，每10%扣 2 分，扣完为止 如存在不合理，不合规的结算费用列支，每存在一项扣1分.			合同，但工程结算为按照合同要求，以合同为单元独立结算，实际各个小区成本控制情况不详。扣 4 分
4、产出效果	20	4-1项目效益	10	4-1-1直接和间接经济效益	4	主要考察项目实施后，财政投入乘数（财政资金占总投资比例）	评价要点： ①项目实施后，财政资金占总投资比例是否低于政策规定比例； ②项目实施后，小区居民用气消费投入是否处于下降状态。	①财政资金占总投资比例是否低于政策规定比例，得 2 分； ②小区居民用气消费投入是否处于下降状态，得 2 分； ③，以上其他情况，酌情给分。	业务管理资料、相关部门评估材料料，现场查看情况。	3.00	瓶改管用户反映存在额外收费。问卷调查结果暂无法准确反映社区居民用气消费投入是否处于下降状态，居民在问卷中反映情况存在差异性，如“乱收费，施工周期长，施工质量差”“瓶改管更省钱”“建议收费合理一点，人性化管理，安全保障”“建议费用适当降低”“比原来罐装贵”。 扣 1 分。
				4-1-2用气安全事故发生率	4	主要考察项目实施后，小区居民用气安全事故发生数下降情况	项目实施后，小区居民用气环境得到改善，小区居民用气安全事故发生数下降情况	①项目实施后，小区居民用气安全事故发生数为零，得满分； ②项目实施后，因小区居民使用不当，发生用气事故，但没有造成生命及财产损失，得 1 分；2 分；造成生命及财产损失，不得分。	业务管理资料、相关部门评估材料料，现场查看情况。	4.00	现有材料反映，没有发生安全事故。不扣分

								以上其他情况，酌情扣分。			
				4-1-3 环境影响程度	2	评估项目实施对环境所带来的的直接或间接影响情况。	评级要点： （1）项目实施过程中，是否对周边环境保护、生活环境是否具有积极影响。 （2）项目在实施期间是否出现施工噪声、粉尘、废弃物、居民生活破坏超标的影响等。	①项目在建设过程中，对周边环境保护、生活环境没有产生消极影响。得2分，否则不得分； ③项目在实施期间未出现施工噪声、粉尘、废弃物、居民破坏超标的影响等，得1分，否则不得分。	业务管理资料、相关部门复评材料料，现场查看情况、问卷调查。	2.00	监理材料反映，施工过程存在一定风险和一些安全隐患现象，但能够得到控制，尚未造成居民投诉事件，不扣分。

		4-2可持续性	2	4-2-1 后续管维措施健全及执行情况	2	主要考察后续管维措施及制度健全及执行情况。	评价要点： 考察项目是否建立了健全的后续管维措施及监管制度，并执行有效。	建立健全的后续管理制度且执行有效的，得满分；建立健全的后续管维措施及制度，但执行不够有效的，得2分；没有建立后续管理制度的，不得分。	业务管理资料、管理措施等相关文件材料	1.29	①问卷结果显示，居民对“您居住房屋实施“瓶改管”项目后，是否有工作人员指导您使用管道设备”回答结果为：“有人指导”占比69.91%；“没有人指导”占比14.16%；“很简单的指导”占比15.93%。对“您和您的家人，现在能够熟练操作使用管道燃气设施吗”回答结果为：“十分熟悉”占比24.78%；“熟悉”占比41.59%；“基本熟悉”占比23.89%;"不熟悉 ”占比7.96%；“很不熟悉”占比1.77%。熟悉度74.34%。得分：74.34%*2=1.49分。 ②监理日志材料显示有部分施工出现了锈蚀等破坏环境和影响工程质量的情形，扣0.2分。 合计扣0.71分。
		4-3社会评价	8	4-3-1 受众满意度	8	主要考察项目受众对项目实施效果的满意程度。	评价要点： 通过问卷及走访形式，对项目满意度做出评价。	根据访谈调查分析结果评分，社区居民满意度达到90%及以上的，得权重分的100%；每降低1%,扣权重的2%，低于60%以下不得分。（计算公式：得分：8×[1—（90%—M%）÷1%×2%]）	业务文件资料和满意度调查，访谈以及相关文件资料	5.54	①.问卷结果显示，居民对“您对实施“瓶改管”项目改造工程的总体满意度”回答结果为：“十分满意”占比24.78%；“满意”占比40.71%；“基本满意”占比15.04%；“不满意”占比11.50%；“十分不满意”占比7.96%。满意度均值为69.73%，满意度得分4.76分； ②问卷结果显示，居民对

											“您对“瓶改管”项目后，使用管道燃气的收费是否满意”回答结果为：“十分满意”占比23.89%；“满意”占比46.90%；“基本满意”占比16.81%；“不满意”占比7.96%；“十分不满意”占比4.42%。满意度均值为73.05%。满意度得分5.36分； ③问卷结果显示，居民对“假如由您给“瓶改管”项目进行评价(满分为100分)，您会打多少分”回答结果为：“90分以上”占比52.21%；“70—89分 ”占比27.43%；“70分以下”占比15.04%；“不能给分”占比5.31%。最终评分均值为80.58分。满意度得分6.496分。 合计，满意度均值为：（4.47+5.36+6.496）÷3=5.538分。
总分	**100**		**100**		100					73.29	
		逆指标	-5	预算调整率	-5	评价项目年初预算编制的科学合理性以及预算在年度执行中的约束	计算办法： 预算调整率=【（调整后的预算数-年初预算数）/年初预算数】×100%	超过预算10%，扣3分；超过预算20%，扣5分；超预算时未及时向政府主管部门报告，事后补办手		0.00	

						力；用以反映和考核资金预算的编制和执行情况。		续，扣2分； 因财政客观原因导致的资金预算调整不扣分。			
		逆指标	-5	对环境污染影响	-5	项目实施是否对周边环境产生污染。	评价要点： 项目建设是否产生噪音、污水、固体垃圾堆放等，影响周边生活、工作、居住环境，是否得到有效处理。	有单位居民投诉施工现场环境污染的，每宗有效投诉扣1分，施工现场无做好围蔽，扣1分；扣完为止。		0.00	
		逆指标	降档指标	安全生产事故	降档指标	反映项目是否违反有关规定组织实施。	评价要点： ① 施工现场是否发生人员死亡事故； ② 管线、设备实施过程是否发生重大事故。 ③是否发生没有按照有关规定实施，而曾经被有关部门处罚或者通报。	①发生施工现场人员死亡1人以上事故1人或 发生火灾、管线、设备等重大事故，直接降低一个档次，同时，绩效评价结果不能评优良； ②如发生因违规实施被处理的，评价等级则直接降低一个等级，原则上不能为优良。		0.00	

		逆指标	降档指标	评价资料真实性、及时性	降档指标	反映项目单位按时提供资料，且真实性和可靠性。	评价要点： 项目主管单位是否在规定时间提交完全满足评审要求的材料；提供的资料是否有造假行为或者故意提供不全的现象。	经抽查项目单位提供的评价资料有造假行为或故意提供不全的，评价结果直接降低一个等次。		0.00	
		逆指标	降档指标	违规实施	降档指标	反映项目是否违反有关规定组织实施。	评价要点： 是否发生没按有关规定实施，而曾经被有关部门处罚或通报批评。	如发生因违规实施被处理的，处理当年的评价等级则直接降低一个等级，其他年度的原则上不能为优良。		0.00	
		逆指标	一票否决	违法违纪行为	一票否决	用以反映和考核项目实施过程中相关人员和单位是否严格执行国家有关廉政建设的规定。	评价要点： 有关单位和人员是否违反国家廉政建设的有关规定，被有关纪检监察部门处理。	参与该项目有关单位和人员在该项目实施过程中，是否违反国家廉政建设的有关规定，被有关纪检监察部门处理的，当年则直接评为低等次以下。其他年度的评价等级原则上不能为优良。		0.00	
最终得分及等级							**评价等次：优□ 良□ 中■ 差□**			73.29	
项目负责人：						**成员：**					

附件 2：问卷调查中，对“瓶改管”项目其他方面的意见和建议

序号	回答详情
1	燃气管道质量差，装好后，还没通气已生锈。有工作人员推销高价煤气灶及报警装置。特别是不购买所谓的报警装置不给通气这一行为特别坑人，
2	施工队安装工程 就一个小孔就改了三次 ，希望加强施工队的管理。
3	瓶改管需好，但是随意施工，乱！刚装修好的房子就被随意破坏了！还投诉无门！多与业主沟通也不会出现这种问题！
4	施工时遇到用户阳台上东西受阻，一定要通知业主，不能打乱业主的花盆及其他物品，别到事情发生了，还找一堆理由！
5	新奥公司服务水平有待提升
6	定期加强巡查，确保安全第一！
7	多加管理
8	限制部分没有提前说明，施工一半说一半
9	安全要好好管理
10	最主要的是安全
11	施工队不够专业，改了一次又一次，前面钻的孔全部太小，后面又要加大。时间拖太久，从去年 7 月份开始钻孔，到今年 5 月份才用上，桃李铺设地下管道的水泥返工了三次，水泥太差，随便一刮水泥灰就掉出来。什么年代了，还敢用那么差的水泥。
12	比原来罐装贵
13	很乱
14	施工单位非常不专业，多次安装，多次改装，额外收费
15	没有完善的计划方案：安全标准，符合条件的施工单位。
	施工人员非常不专业，明眼看着都存在安全隐患的，都能被他们做出来。比如管从窗户进，导致窗户关不上了，大风把窗户刮掉，砸到人，谁承担呢？室内的管道随意走，或是包了厨房一大半以上，严重怀疑是为了收管道费，确定这是安全的吗？考虑过旧房子重新装修问题吗？打孔需缴费，加管需缴费，安全检查就仅通知换天然气灶，登记购买天然气灶，最便宜一千三百多，通气需缴费 629，各种收费均为个人收款，没有发票。你若说要退货，回复找谁买的，找谁退。施工有问题就说原施工方跑路了。这多糟心。看着这工程从头到尾修修改改，今年才拿出安全标准来（不包括管道质量标准），总感觉不安全，没有安全感。
17	应该是专业的施工人员做，管道材质，施工很差
18	监督进度，费用及工程质量。
19	小区还有很多家住户没有完成实施，施工方已经撤离，又不准冲煤气，很不方便
20	体验特别差，感觉特别不安全。乱来一通。施工队把我家里的水管打破，不赔偿还要我出钱拆表，非常可恶

21	我们小区只是改装了天然气 希望其它方面也整改一下 比如小区的路况 外墙翻新 水、电路翻新
22	要求免费瓶改管
23	希望打洞，装表时能认真确认是最好位置而又能正常使用的地方再开动。
24	费用适当降低
25	超额收费
26	安装人员通知安装工作不细致，没有一个很好的流程，登记了安装日子还要自己主动找工作人员确认，不联系就不安装，感觉登记像个摆设
27	同时建议关键，推进外墙翻新，水管电路换新，更加完美，主要部分需要改善，希望领导重视起来
28	要是小区能改善一下外墙和地面，水电表总开关更加完美
29	工程都是分包出去的，项目交接不明确，特别是打孔方案，到最后来否定说不行，又要重新来过一遍，很是恼火
30	要经常到小区维护
31	收费合理一点，人性化管理，安全保障
32	希望燃气公司能诚心诚意为人民服务
33	进户部分应考虑用户使用方便安全。
34	少一点套路就好
35	收费部分要公示出来，以免发生口角纠纷。
36	没有一条龙服务，容易走歪路，费用不透明，工作人员收费不一致
37	莲花E区物业几乎没有怎么关过，都是业主们自行联系沟通天然气公司，所以一片混乱。
38	室内打孔乱
39	瓶改管很好，比瓶气方便了很多，又安全
40	安装前没有做好详细规划
41	投诉装天然气管道工作人员乱收费
42	施工人员为额外收取费用，故意拖延装管时间，建议查实并退回不该收的额外费用。谢谢！
43	一个项目分几个部门工作，分的太细容易扯皮推脱责任。最后要用户出钱买单。
44	乱收费，施工周期长，施工质量差
45	能够定期到小区宣传安全知识，还有对小区整个明处的管道注意事项，谢谢。
46	动工前把控好工期，安装标准！