



团 体 标 准

T/CNAEC 0205—2023

政府和社会资本合作(PPP)项目绩效评价工作导则

Directives for performance evaluation of Public-Private-Partnership
(PPP) projects

2023-03-14 发布

2023-07-01 实施

中国工程咨询协会 发 布
中国标准出版社 出 版

目 次

前言 I

引言 II

1 范围 1

2 规范性引用文件 1

3 术语和定义 1

4 目标和原则 2

 4.1 工作目标 2

 4.2 工作原则 2

5 编制内容及要求 2

 5.1 绩效目标和指标体系设定 2

 5.2 绩效监控 4

 5.3 绩效评价 5

 5.4 结果应用 7

附录 A（资料性） PPP 项目绩效指标体系框架参考模板 8

附录 B（资料性） PPP 项目绩效评价资料准备清单参考模板 21

附录 C（资料性） PPP 项目绩效评价工作方案参考模板 22

附录 D（资料性） PPP 项目绩效评价报告参考模板 24

附录 E（资料性） PPP 项目绩效评价专家意见书参考模板 27

前 言

本文件按照 GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第 1 部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

请注意本文件的某些内容可能涉及专利。本文件的发布机构不承担识别专利的责任。

本文件由中国工程咨询协会提出并归口。

本文件起草单位：建银工程咨询有限责任公司、安徽省招标集团股份有限公司、内蒙古中实工程招标咨询有限责任公司、陕西智信规划设计咨询有限公司、国信国际工程咨询集团股份有限公司、北京圣华安咨询有限公司、福建省建筑设计研究院有限公司、南京卓远资产管理有限公司、河北工业大学、四川泽世投资咨询有限公司、中磊国际咨询有限责任公司、中国市政工程中南设计研究总院有限公司、武汉市工程咨询部(集团)有限公司。

本文件主要起草人：曹屹立、刘建军、阙金声、杨魏、段敬广、陈晨、陈静静、孔翎宇、罗晓阳、吴磊、张涛、董丽萍、杨元宗、王丽丽、薛浩然、何鹏程、乌海东、刘依凡、王香丽、张黎黎、杨晓敏、王嘉翼、闫星、任兵、刘宇乔、黄彦风、林坤河、薛莹莹、吴健、袁峰、陆业力、尹志军、刘广平、宋映忠、石螺、奚望、胡利勇、张俊、万年红、贺亚、郑春燕、王桂平、江文。

引 言

近年来,政府和社会资本合作(PPP)模式在我国不断规范发展,随着 PPP 项目陆续进入执行阶段,PPP 项目绩效评价工作逐步得到各级政府的重视。为规范和指导 PPP 项目绩效评价工作,形成可操作、切实实际的工作指导,制定本文件。

本文件依据《财政部关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》(财金〔2019〕10 号)、《政府和社会资本合作(PPP)项目绩效管理操作指引》(财金〔2020〕13 号)、《财政部关于进一步推动政府和社会资本合作(PPP)规范发展、阳光运行的通知》(财金〔2022〕119 号)等政策文件制定。

政府和社会资本合作(PPP)项目绩效评价工作导则

1 范围

本文件确立了政府和社会资本合作(PPP)项目绩效评价的总体原则。

本文件提供了政府和社会资本合作(PPP)项目绩效评价工作程序、工作方法、成果文件编制内容及要求的指导。

本文件适用于指导对政府和社会资本合作(PPP)项目及项目公司开展的绩效评价工作。

2 规范性引用文件

本文件没有规范性引用文件。

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

政府和社会资本合作(PPP) Public-Private-Partnership (PPP)

政府采取竞争性方式择优选择具有投资、运营管理能力的社会资本,双方按照平等协商原则订立合同,明确责权利关系,由社会资本提供公共产品和服务,政府依据公共产品和服务绩效评价结果向社会资本支付相应对价,保证社会资本获得合理收益。

注:社会资本指参与 PPP 项目投资的依法设立且有效存续的具有法人资格的企业,包括国有企业、民营企业、外资企业,但不包括地市级、县区级地方人民政府实际控制的国有企业(上市公司除外)。

3.2

PPP 项目绩效管理 performance management of PPP projects

在 PPP 项目全生命周期开展的绩效目标和指标管理、绩效监控、绩效评价及结果应用等项目管理活动。

注:其中绩效目标和指标体系设定是绩效评价工作的前置准备环节,绩效监控、绩效评价及结果应用是绩效评价工作的具体操作实施环节。

3.3

PPP 项目绩效评价 performance evaluation of PPP projects

根据 PPP 项目设定的绩效目标,运用科学、合理的绩效指标、评价标准和评价方法,对项目产出、项目效果、项目管理等方面进行客观、公正的评价。

3.4

项目实施机构 project implementation unit

政府或经政府授权的代表本级政府签署 PPP 项目合同,并负责 PPP 项目的准备、采购、监管和移交等工作的机构,一般为 PPP 项目所对应的行业主管部门或事业单位。

3.5

项目公司 special purpose company

由社会资本出资,或由政府和社会资本共同出资,为实施 PPP 项目而专门依法设立的自主运营、自

负盈亏、具有独立法人资格的经营实体。

3.6

PPP 项目合同 contract for PPP project

项目实施机构与社会资本或项目公司依法就 PPP 项目合作所订立的合同。

4 目标和原则

4.1 工作目标

项目实施机构根据绩效目标和指标要求,按照 PPP 项目合同和绩效评价工作方案,对 PPP 项目和项目公司开展绩效评价,绩效评价结果作为按效付费、落实整改、监督问责的重要依据。

4.2 工作原则

绩效评价应坚持以下原则:

- a) 坚持绩效导向、目标管理原则。开展绩效评价工作应以绩效为核心导向,通过事先设定的绩效目标和评价标准,评价项目所要达到的预期或执行结果。
- b) 坚持真实客观、公平公正原则。开展绩效评价应以项目实施方案、谈判备忘录、项目合同等客观基础资料为依据,专业、准确、公正地做好绩效评价工作。
- c) 坚持操作规范、信息公开原则。开展绩效评价应按照事前认真准备、事中全面评价、事后充分沟通的程序规范进行。评价结果形成后,应及时录入信息平台接受监督。
- d) 坚持诚信履约、按效付费原则。对绩效评价所反映的问题,有关责任单位要切实整改,确保达到项目合同约定要求。政府支出责任要与当年绩效评价结果完全挂钩,财政部门要按照绩效评价结果和项目合同约定及时安排支出。

5 编制内容及要求

5.1 绩效目标和指标体系设定

5.1.1 编制主体

PPP 项目绩效目标和指标体系由项目实施机构牵头负责编制,项目实施机构可委托第三方机构协助编制。项目实施机构编制绩效目标和指标体系应充分征求相关部门、潜在社会资本等相关方面的意见。财政部门应会同相关主管部门从依据充分性、设置合理性和目标实现保障度等方面进行审核。

5.1.2 绩效目标设定

设定绩效评价的对象计划在一定期限内达到的产出和效果。

5.1.2.1 绩效目标类别

绩效目标包括总体绩效目标和年度绩效目标。总体绩效目标是 PPP 项目在全生命周期内预期达到的产出和效果;年度绩效目标是根据总体绩效目标和项目实际确定的具体年度预期达到的产出和效果,应当具体、可衡量、可实现。

5.1.2.2 绩效目标主要内容

主要包括:

- a) 预期产出,包括提供的公共产品和服务的数量、质量和时效标准;

- b) 预期效果,包括经济效益、社会效益、生态效益、项目相关方的满意程度和可持续影响等;
- c) 项目管理,包括项目全生命周期内的预算、监督、组织、财务、制度、档案、信息公开等管理情况。

5.1.2.3 绩效目标编制原则

编制原则包括。

- a) 指向明确。绩效目标应符合 PPP 项目建设的总体要求、宏观目标、区域和社会发展规划、项目所属行业的专项发展规划等,目标内容指向明确,准确反映项目提供的公共产品和服务的数量、效果、满意度等。
- b) 具体细化。绩效目标应按照“定量为主,定性为辅”的原则,从数量、质量、时效和成本等方面进行细化,尽量以具体数值、比例等形式的定量方式表述,客观反映项目绩效水平和目标实现程度,不能以量化形式表述的,可以采用定性的分级分档形式表述。
- c) 合理可行。绩效目标应合理可行,制定绩效目标时要开展深入的调查研究和全面的科学论证,结合项目自身特点和行业状况,绩效目标要符合客观实际和行业惯例,项目产出效益符合正常业绩水平,绩效指标和评价目标值关联匹配,具有一定逻辑性,操作程序切实可行。
- d) 物有所值。绩效目标应符合“物有所值”理念,绩效目标能够有效判别引入社会资本参与项目的建设运营,与传统政府投资运营模式相比,将有助于提升公共产品和服务的供给能力与效率,降低项目全生命周期成本。

5.1.3 绩效指标体系设定

5.1.3.1 绩效指标体系设定原则和主要构成

按照相关性、重要性、可比性、系统性、经济性和明确性原则,就项目预期产出、预期效果、项目管理等方面全面设定指标体系。绩效评价指标体系通常包括绩效指标、指标权重、指标解释、数据来源、评价标准、评价方法等。PPP 项目的绩效指标是对绩效目标实现程度的细化和量化衡量工具,主要由共性指标与特性指标构成。绩效指标体系可根据行业主管部门出台的核心绩效指标体系及时调整。

5.1.3.2 绩效指标

5.1.3.2.1 建设期绩效指标

PPP 项目建设期绩效评价应根据项目管理及基本建设程序要求,将进度、安全、成本、质量、资金及合同管理等作为主要控制目标,按照产出、效果、管理维度设计一级、二级、三级绩效评价指标。PPP 项目建设期绩效指标体系可参考附录 A 的表 A.1 进行设计。

5.1.3.2.2 运营期绩效指标

PPP 项目运营期绩效评价应根据 PPP 项目合同、投标文件及项目公司报政府审核或备案的细化运营方案的相关要求,将成本、质量、安全、外部效益、满意度、资金管理、信息公开等作为主要控制目标,按照产出、效果、管理维度设计一级、二级、三级绩效评价指标。PPP 项目运营期绩效指标体系可参考表 A.2 进行设计。

5.1.3.3 指标权重

指标权重是某一指标在整个绩效评价体系中的比重,反映该指标在评价体系中的相对重要程度。确定指标权重的方法包括专家调查法、层次分析法、主成分分析法、熵值法等。

PPP 项目应根据项目所属行业特点、项目实施阶段的不同,综合评估各类指标的重要程度,合理确定各级指标权重,其中,建设期的评价应侧重管理和产出,运营期的评价应侧重产出和效果。产出指标

应作为运营期绩效评价的核心指标,指标权重应不低于总权重的 80%,其中与项目运营和维护有关的指标合计权重应不低于总权重的 60%。

5.1.3.4 数据来源

数据来源是在具体指标评价过程中获得可靠和真实数据或信息的载体或途径。获取数据的方法包括案卷研究、资料收集与数据填报、实地调研、座谈会、问卷调查、第三方检测等。

5.1.3.5 评价标准

评价标准是指衡量绩效目标完成程度的尺度。绩效评价标准具体包括计划标准、行业标准、历史标准或其他标准。

- a) 计划标准:计划标准是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价标准。
- b) 行业标准:行业标准是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
- c) 历史标准:历史标准是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。
- d) 其他标准:其他经相关主管部门确认的标准。

5.1.3.6 评价方法

绩效评价方法主要包括:比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

- a) 比较法:比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同地区同类项目的比较,综合分析绩效目标的实现程度。
- b) 因素分析法:因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标的实现程度。
- c) 最低成本法:最低成本法是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较,评价 PPP 项目绩效目标的实现程度。
- d) 公众评判法:公众评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对 PPP 项目效果进行评判,评价预期效果等相关绩效目标的实现程度。

5.1.4 不同阶段管理要求

5.1.4.1 PPP 项目准备阶段

项目实施机构应根据项目立项文件、历史资料,结合 PPP 模式特点,在项目实施方案中编制总体绩效目标和绩效指标体系并充分征求相关部门、潜在社会资本等相关方面的意见。财政部门应会同相关主管部门从依据充分性、设置合理性和目标实现保障度等方面进行审核。

5.1.4.2 PPP 项目采购阶段

项目实施机构可结合社会资本响应及合同谈判情况对绩效指标体系中非实质性内容进行合理调整。PPP 项目绩效目标和指标体系应在项目合同中予以明确。

5.1.4.3 PPP 项目执行阶段

绩效目标和指标体系原则上不予调整。但因项目实施内容、相关政策、行业标准发生变化或突发事件、不可抗力等无法预见的重大变化影响绩效目标实现而确需调整的,由项目实施机构和项目公司协商确定,经财政部门及相关主管部门审核通过后报本级人民政府批准。

5.2 绩效监控

PPP 项目绩效监控是对项目日常运行情况及年度绩效目标实现程度进行的跟踪、监测和管理,通

常包括目标实现程度、目标保障措施、目标偏差和纠偏情况等。

5.2.1 基本要求

严格遵照国家规定、行业标准、项目合同约定,按照科学规范、真实客观、重点突出等原则开展绩效监控。重点关注最能代表和反映项目产出及效果的年度绩效目标与指标,客观反映项目运行情况和执行偏差,及时纠偏,改进绩效。

项目实施机构应根据 PPP 项目特点,考虑绩效评价和付费时点,合理选择监控时间、设定监控计划,原则上每年至少开展一次绩效监控。

5.2.2 工作内容

内容包括以下几项。

- a) 开展绩效监控。项目公司开展 PPP 项目日常绩效监控,按照项目实施机构要求,定期报送监控结果。项目实施机构应对照绩效监控目标,查找项目绩效运行偏差,分析偏差原因,结合项目实际,提出实施纠偏的路径和方法,并做好信息记录。
- b) 反馈、纠偏与报告。项目实施机构应根据绩效监控发现的偏差情况及时向项目公司和相关部门反馈,并督促其纠偏;偏差原因涉及自身的,项目实施机构应及时纠偏;偏差较大的,应撰写《绩效监控报告》报送相关主管部门和财政部门。

5.3 绩效评价

5.3.1 工作程序

程序包括以下环节。

- a) 前期准备环节:确定绩效评价项目、明确绩效评价要求与主体(项目实施机构自行开展或委托第三方专业机构开展);
- b) 绩效评价实施环节:组建绩效评价工作小组,制定绩效评价工作方案,收集绩效评价相关资料(参考模板见附录 B)并开展调查,审查核实绩效评价资料,综合分析确定评价结论,撰写并提交绩效评价报告;
- c) 绩效评价管理环节:将绩效评价结果提交政府指定部门(作为政府付费、奖惩条款执行、调价、整改、办理移交等的依据),建立绩效评价档案,依法公开绩效评价信息。

5.3.2 制定绩效评价工作方案

项目实施机构应根据政策要求及项目实际组织编制绩效评价工作方案,内容包括项目基本情况、绩效目标和指标体系、评价目的和依据、评价对象和范围、评价方法、组织与实施计划、资料收集与调查等,(参考模板见附录 C)。项目实施机构应组织专家对项目建设期、运营期首次及移交完成后绩效评价工作方案进行评审。

5.3.3 资料收集与调查

依据绩效评价工作方案开展所需资料的收集与调查工作,明确资料收集内容与途径、数据资料来源以及具体的调查方法。

调查方法包括案卷研究、资料收集与数据填报、实地调研、座谈会、问卷调查、第三方检测等,应当尽可能明确调查对象、调查方法、调查内容、调查时间及地点等。如果调查对象涉及抽样,应当说明调查对象总体情况、样本总数、抽样方法及抽样比例。为保证评价结果的客观性和准确性,应当尽量避免运用单一的调查方法。

5.3.4 数据整理与分析

5.3.4.1 数据整理

5.3.4.1.1 数据分类

根据项目各项指标的要求,对数据进行归类。

5.3.4.1.2 数据选取

从不同来源收集的资料中选取同一绩效评价指标的数据。

5.3.4.1.3 数据验证

对将不同来源的数据进行交叉验证,剔除错误数据或无效数据。

5.3.4.1.4 数据确定

在数据验证基础上,最终确定用于绩效分析和评价的数据。

5.3.4.2 数据分析

5.3.4.2.1 变化分析

通过比较绩效评价指标的实际变化情况与预期变化得到分析结果。该方法是绩效评价中最常用的分析方法,主要用于分析绩效评价指标在项目实施后是否达到预期值。

5.3.4.2.2 归因分析

通过建立反事实场景来进行分析,确定所观察到的变化有多大比例是由项目实施而产生。

5.3.4.2.3 贡献分析

分析项目实施过程中的各种因素对该项目的贡献程度。

5.3.5 绩效评价报告

PPP 项目绩效评价报告应当依据充分、真实完整、数据准确、客观公正,内容包括项目基本情况、绩效评价工作情况、评价结论和绩效分析、存在问题及原因分析、相关建议、其他需要说明的问题,参考模板见附录 D。

5.3.6 资料归档

项目实施机构应将绩效评价过程中收集的全部有效资料,主要包括绩效评价工作方案、专家论证意见和建议、实地调研和座谈会记录、调查问卷、绩效评价报告等一并归档,并按照有关档案管理规定妥善管理。

5.3.7 评价结果反馈及异议处理

项目实施机构应及时向项目公司和相关部门反馈绩效评价结果。相关方对绩效评价结果存在异议的,可依次采用沟通协商、评审会、合同约定的争议处理方式等进行异议处理。

5.3.8 信息公开

项目实施机构、项目公司应根据项目实际进展及时提供和更新 PPP 项目绩效管理相关信息,做好

信息公开,接受社会监督。

5.4 结果应用

PPP 项目绩效评价结果是按效付费、落实整改、监督问责的重要依据。

5.4.1 按效付费

政府付费和可行性缺口补助项目,政府承担的年度运营补贴支出应与当年项目公司绩效评价结果完全挂钩。财政部门应按照绩效评价结果安排相应支出,项目实施机构应按照项目合同约定及时支付。

使用者付费项目,项目公司获得的项目收益应与当年项目公司绩效评价结果挂钩。绩效评价结果优于约定标准的,项目实施机构应执行项目合同约定的奖励条款。绩效评价结果未达到约定标准的,项目实施机构应执行项目合同约定的违约条款,可通过设置影响项目收益的违约金、保函提取、项目展期限制或影响调价机制等方式实现。

5.4.2 落实整改

项目实施机构应根据绩效评价过程中发现的问题统筹开展整改工作,并将整改结果报送财政部门和相关主管部门。涉及自身问题的,项目实施机构应及时整改;涉及项目公司或其他相关部门问题的,项目实施机构应及时督促整改。

5.4.3 监督问责

项目实施机构应及时公开绩效评价结果并接受社会监督。

附录 A
(资料性)
PPP 项目绩效指标体系框架参考模板

A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板

参考模板见表 A.1。

表 A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
产出 (65±5)分	竣工验收	n_1	实际完成率	m_1	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	扣分项。 实际完成率低于100%。 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量	工程验收资料、现场查验及建设主管部门检查情况	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			质量合格率	m_2	项目完成的质量合格(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	扣分项。 质量合格率低于100%。 质量合格率=(质量合格(达标)产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际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标准而设定的绩效指标值	工程验收资料、现场查验及建设主管部门检查情况	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
产出 (65±5)分	竣工验收	n_1	完成及时性	m_3	项目实际完成时间与计划完成时间之间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	扣分项。 实际完成时间晚于计划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	工程验收资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			投资成本控制率	m_4	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的投资成本控制程度	投资成本控制率 = $[(\text{计划成本} - \text{实际成本}) / \text{计划成本}] \times 100\%$ 。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标任务所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目批复概算为参考	决算审计资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
效果 (20±5)分	社会影响	n_2	社会责任	m_5	项目公司在建设过程中承担相应社会责任,未造成重大诉讼、重大舆论事件影响	扣分项。 造成重大诉讼、重大舆论事件影响	主管部门检查及社会反馈	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			争优创先	m_6	项目建设期是否获得相关荣誉或奖励	加分项。 获得本级以上荣誉或奖励	证书材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
效果 (20±5)分	生态影响	n_3	环境保护	m_7	评价项目建设期间对生态环境所带来的直接或间接的正负面影响情况	扣分项。 以有关部门的行政处罚为依据	主管部门检查及社会反馈	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			节能减排	m_8	项目建设期间是否采取了节能减排措施	扣分项。 未落实设计阶段确定的节能减排措施	主管部门检查及社会反馈	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	可持续性	n_4	资源配置合理性	m_9	评价项目公司或社会资本是否做好项目运营资源配置准备工作	扣分项。 未完成项目运营资源配置准备工作	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			风险识别及应对措施	m_{10}	评价项目公司或社会资本是否针对自己应承担的风险,建立应对措施	扣分项。 无风险识别及相应预案	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			沟通协调机制健全	m_{11}	评价项目公司或社会资本是否针对项目运营制定了良好的沟通协调机制	扣分项。 未确定沟通协调机制,未按进度完成相关合规性文件办理	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
效果 (20±5)分	满意度	n_5	政府相关部门满意度	m_{12}	项目建设期各相关方的满意程度	扣分项。 各相关方满意度调查结果低于 90%。一般采取相关部门出具感谢信、证明文件、实地调研和社会调查的方式	政府相关部门调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			项目实施机构满意度	m_{13}			社会调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			社会公众(服务对象)满意度	m_{14}			社会调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			组织架构是否健全	m_{15}	是否有健全的组织架构,是否符合实际	扣分项。 组织架构不健全,或组织架构与实际不符	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
管理 (15±5)分	组织管理	n_6	人员配置合理性	m_{16}	人员的设置情况是否合理,能否满足项目日常运作需求	扣分项。 未配备满足项目正常实施的人员	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			管理制度健全性	m_{17}	是否有各项制度,管理制度是否符合实际	扣分项。 公司章程、合同管理、人事制度、财务制度、固定资产管理制度、档案管理制度、物资采购制度、风险管理制度、安全生产制度等缺项	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		

表 A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
管理 (15±5)分	组织管理	n_6	制度执行有效性	m_{18}	日常管理与相应管理制度的匹配程度,相关制度是否有效执行	扣分项。 未按管理制度进行日常管理	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
		资金管理	资金使用合规性	m_{19}	项目资金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	扣分项。 a) 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; b) 资金的使用是否有完整的审批程序和 手续; c) 是否符合项目概算批复或合同规定的 用途; d) 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等 情况	财务及审计材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			资金及时性	m_{20}	项目资本金及项目融资资金的及时性	扣分项。 实际完成时间晚于计划完成时间。 实际完成时间:项目所需资金到位实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规 定所需资金应到账的时间	财务及审计材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			资金到位率	m_{21}	项目资本金及项目融资资金的到位率	扣分项。 资金到位率低于100%。 资金到位率=(实际到位资金/计划应到位 资金)×100%	财务及审计材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.1 PPP 项目建设期绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
管理 (15±5)分	档案管理	n_8	档案资料完整性	m_{22}	项目建设各类档案资料是否齐全，管理是否规范	扣分项。 资料不完整、未及时归档、分类不清	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	信息填报质量	n_9	信息填报的真实性、完整性、及时性	m_{23}	信息填报是否真实、完整、准确、及时	扣分项。 a) 所填报信息不真实、准确； b) 信息填报不完整； c) 信息填报不及时	PPP项目综合信息平台上传资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	合计	100	—	100	—	—	—	—		—

注：产出、效果、管理分值设置可在±5区间浮动，但总分值为100分。

A.2 PPP 项目运营期绩效指标体系框架参考模板

参考模板见表 A.2。

表 A.2 PPP 项目运营期绩效指标体系框架参考模板

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
产出 80 分	项目运营	n_1	运营完成率	m_1	项目实际运营数量与计划数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	扣分项。 实际完成率低于100%。 实际完成率 = (实际运营产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量	项目公司报送资料、现场查验及行业主管部门检查情况	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营期绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
产出 80 分	项目运营	n_1	运营达标率	m_2	项目实际运营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	扣分项。 质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际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标准而设定的绩效指标值	项目公司报送资料、现场查验及行业主管部门检查情况	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			运营及时性	m_3	项目实际完成时间与计划完成时间之间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	扣分项。 实际完成时间晚于计划完成时间。 实际完成时间:项目实施单位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	项目公司报送资料、行业主管部门检查情况	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
	项目维护	n_2	项目维修频次	m_4	项目维修频次高于同行业平均水平	扣分项。 项目维修频次高于同行业平均水平	项目公司报送资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			项目设施完好率	m_5	项目设施完好率 = (考核期内能力台时数 - 考核期内故障台时数) / 考核期内能力台时数	扣分项。 项目设施完好率低于行业平均水平	项目公司报送资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
产出 80 分	项目维护	n ₂	维护及时性	m ₆	项目使用方报修后响应时间	扣分项。 项目使用方报修后响应时间超过合同约定时间	项目公司报送资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			维护制度保障	m ₇	制定科学合理的管护维修制度，设立设备维护岗位职责，责任到人，并严格落实	扣分项。 未落实维护制度，或未设立相应岗位或人员	项目公司报送资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
	成本效益	n ₃	成本构成合理性	m ₈	各类成本支出占比不高于行业平均水平或地区行业平均水平	扣分项。 各类成本支出占比高于行业平均水平或地区行业平均水平	财务及审计材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			运营成本管控	m ₉	实际运营成本与计划成本对比情况	扣分项。 实际运营成本超出计划成本 20% 以上	财务及审计材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
	安全保障	n ₄	投入产出比	m ₁₀	投入产出比低于设定水平	扣分项。投入产出比高于设定的标准值。 不同项目应在指标体系中明确适用于该项目的投入产出比的具体计算方法	财务及审计材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			重大事故发生情况	m ₁₁	考核期内是否发生重大事故	扣分项。 考核期内发生重大事故	项目公司报送材料及社会资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
产出 80 分	安全保障	n_4	安全生产率		安全生产率 = (考核期内实际生产时间/考核期内计划生产时间)100%	扣分项。 安全生产率低于行业平均水平	项目公司报送材料及社会资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			应急预案		建立完善运行管理预案及运行、设备故障、突发事件、恶劣天气等专项预案，安全设施、应急物资配置齐全，遇到突发事件须 2 小时内报告，24 小时内提交书面报告，同时采取有效处置措施	扣分项。 未制定应急预案，或应急预案不科学、不合理	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			劳动安全卫生防护措施		按规定对作业人员落实劳动安全卫生防护措施	扣分项。 未落实劳动安全卫生防护措施	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
效果 (10±5)分	经济影响	n_5	产业带动		项目考核期内是否对关联产业具有带动作用	加分项。 对产业带动较大	项目公司报送材料及社会资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		
			区域经济影响		项目考核期内对区域经济影响带来直接或间接的正负面影响	加分项。 对区域经济有正影响	项目公司报送材料及社会资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP 合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
效果 (10±5)分	生态影响	n_6	环境保护	m_{17}	评价项目考核期内对生态环境所带来的直接或间接的正负面影响情况	扣分项。 以有关部门的行政处罚为依据	主管部门检查及社会反馈	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			节能减排	m_{18}	项目考核期内是否采取了节能减排措施	扣分项。 未落实节能减排措施	主管部门检查及社会反馈	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	社会影响	n_7	社会责任	m_{19}	项目公司在运营过程中和项目运营承担相应社会责任,未造成重大诉讼、重大舆论事件影响	扣分项。 造成重大诉讼、重大舆论事件影响	主管部门检查及社会反馈	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			争先创优	m_{20}	项目运营期是否获得相关荣誉或奖励	加分项。 获得本级以上荣誉或奖励	证书材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	可持续性	n_8	发展规划	m_{21}	评价项目/产业经营发展规划是否清晰,是否具有明确的发展规划以及该规划的合理性和可行性	扣分项。 无发展规划或发展规划不合理、不可行	项目公司报送材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
效果 (10±5)分	可持续性	n_8	财务可持续性	m_{22}	对项目未来的运营能力、盈利能力、偿债能力和抗风险能力等进行评估，考核财务效益的可持续性	扣分项。 有关财务生存能力和财务可持续能力相关评价指标低于预期水平	项目公司报送材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			成本管理与控制	m_{23}	评价项目成本管理与控制的有效性，制度措施的延续性，未来成本管理和控制效果的预期	扣分项。 无成本管理与控制措施或成本管理与控制措施不科学、不合理	项目公司报送材料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	满意度	n_9	政府相关部门满意度	m_{24}	项目考核期内各相关方的满意程度	扣分项。 各相关方满意度调查结果低于90%。一般采取社会调查的方式	政府部门调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			项目实施机构满意度	m_{25}			政府部门调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			社会公众（服务对象）满意度	m_{26}			社会调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
管理 (10±5)分	组织管理	n_{10}	组织架构是否健全	m_{27}	是否有健全的组织架构,是否符合实际	扣分项。 组织架构不健全,或组织架构与实际不符	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			人员配置合理性	m_{28}	人员的设置情况是否合理,能否满足项目日常运作需求	扣分项。 未配备满足项目正常运转的人员	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	财务管理	n_{11}	财务管理制度健全性	m_{29}	是否符合国家财经法规和财务管理制度	扣分项。 财务管理制度不符合国家财经法规或未按制度执行	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			资金管理合规性	m_{30}	资金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	扣分项。 a) 资金的使用是否有完整的审批程序和手续; b) 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	制度管理	n_{12}	管理制度健全性	m_{31}	是否有各项制度,管理制度是否符合实际	扣分项。 合同管理、人事制度、固定资产管理制度、档案管理制度、物资采购制度、风险管理制度、安全生产制度等缺项	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
			制度执行有效性	m_{32}	日常管理与相应管理制度的匹配程度,相关制度是否有效执行	扣分项。 未按管理制度进行日常管理	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		

表 A.2 PPP 项目运营绩效指标体系框架参考模板（续）

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准及评分方法	数据来源	评价依据	得分	扣分理由
管理 (10±5)分	档案管理	n_{13}	档案资料完整性	m_{33}	项目运维各类台账等档案资料是否齐全,管理规范	扣分项。 资料不完整、未及时归档、分类不清	项目公司报送材料及现场调查	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	信息填报质量	n_{14}	信息填报的真实性、完整性、及时性	m_{34}	信息填报是否真实、完整、准确、及时	扣分项。 a) 所填报信息不真实、准确; b) 信息填报不完整; c) 信息填报不及时	PPP项目综合信息平台上传资料	政策、法规、项目所属行业标准或规范、PPP合同约定等		
	合计	100	—	100	—					

注：效果、管理分值设置可在±5区间浮动,但总分值为100分。

附 录 B

(资料性)

PPP 项目绩效评价资料准备清单参考模板

B.1 项目背景及规划资料

B.1.1 国家及地方相关法律、法规和规章制度

B.1.2 国家及地方确定的大政方针、政策

B.1.3 部门或行业的发展规划(计划)

B.2 项目前期材料

B.2.1 项目可行性研究报告及批复

B.2.2 项目初步设计和投资概算文件及批复

B.2.3 项目物有所值评价报告、项目财政承受能力论证报告及专家论证意见

B.2.4 项目实施方案及专家论证意见

B.2.5 PPP 项目合同及相关谈判备忘录

B.2.6 与社会资本采购有关的招投标资料

B.2.7 其他前期取得的批复或协议文件等

B.3 与项目相关的组织管理制度

B.4 与项目有关的其他材料

附 录 C

(资料性)

PPP 项目绩效评价工作方案参考模板

C.1 项目基本情况

C.1.1 项目概况

C.1.1.1 项目基础信息:包括项目名称、建设内容和规模、项目背景、建设进展、建设投资等。

C.1.1.2 项目公司概况:包括公司名称、注册资金、资金来源、成立时间、股东情况以及经营范围等。

C.1.1.3 项目运作模式:包括项目的具体运作模式、回报机制、交易结构、付费安排等。

C.1.2 项目产出说明

根据 PPP 项目合同、运维协议及项目调研的实际情况,确定项目需进行绩效评价的产出范围。

C.1.3 绩效目标和指标体系

PPP 项目合同约定的绩效目标与指标体系、年度绩效目标与指标体系及调整情况。

C.1.4 项目主要参与方

说明项目主要参与方职责及参与情况,主要参与方通常包括项目公司、项目实施机构、相关主管部门(发展改革部门、财政部门、行业主管部门)及其他相关政府部门、第三方咨询机构、项目服务对象及社会公众等其他相关方。

C.1.5 项目实施情况

项目实施进展情况、实施内容调整及变更情况等。其中项目实施进展情况应包括社会资本中标、项目公司成立、PPP 项目合同签约等重大节点。

C.2 绩效评价程序

C.2.1 绩效评价目的和依据

绩效评价的目的主要是规范 PPP 项目的建设和运营管理情况,通过绩效评价为政府开展政府和社会资本合作管理工作提供决策参考,有效促进政府深化 PPP 项目的建设成效,及时发现问题并制定改进措施;通过绩效评价检验项目实施效果,积累数据和总结经验,推进 PPP 项目规范化实施运作,实现公共利益最大化。

绩效评价结果可作为项目实施机构、财政部门、审计部门、发展改革部门以及其他政府部门科学安排预算、调整支出结构、完善财政政策、加强制度建设、实施绩效监督的重要标准和依据。结合 PPP 项目合同约定,应用绩效评价结果并进行绩效付费。

评价依据通常包括 PPP 项目合同,项目相关法律、法规和规章制度,相关行业标准及专业技术规范,项目相关批准文件等。

C.2.2 绩效评价对象和范围

评价对象为 PPP 项目,评价范围应明确项目的服务边界、物理边界。

C.2.3 绩效评价时段

项目本次被评价的时间范围,具体的起止时间,应明确到年月日。

C.2.4 绩效评价方法

根据绩效评价的目的,遵循“科学公正、注重实效、激励约束”的原则,结合行业特点和项目实际,综合运用资料查阅法、实地调研法、成本效益分析法、因素分析法、专家评议法、指标体系评价等方法,基于预定目标与实施效果比较、定性与定量相结合、主观和客观相结合进行综合分析,对项目开展绩效评价。

C.3 绩效评价组织与实施

C.3.1 绩效评价工作组的组建与构成

项目实施机构可委托第三方咨询机构协助开展绩效评价,成立绩效评价工作组,明确项目负责人及项目团队的职责与分工,并聘请绩效管理、财务、项目管理、法律及行业技术专家等作为工作组成员。

C.3.2 制定绩效评价工作计划

明确各个环节及各项工作的时间节点及工作计划,具体包括绩效评价领导小组组建、绩效评价工作组组建、资料收集和数据分析、绩效评价报告编制、绩效评价领导小组审核及专家评审等主要环节的时间进度安排。

C.3.3 绩效评价工作质量控制

绩效评价工作组应采取严格的绩效评价质量保障措施以确保绩效评价工作合规、稳步推进;绩效评价工作组通常应聘请相关专家作为工作组成员,对绩效评价工作进行指导和把关。

C.4 资料收集与调查方案

根据 PPP 项目的具体行业特点、项目实际情况和绩效评价指标体系,明确资料收集与调查方案,主要包括资料收集清单与获取途径、数据资料来源以及具体的调查方法。资料收集与调查方案应确保符合项目实际需求和绩效评价工作目标,具备较强的目的性和可操作性,注重工作效率的提升。

C.5 相关附件

通常包括资料清单、数据填报格式、访谈提纲及调查问卷、绩效评价评分表等。

附 录 D

(资料性)

PPP 项目绩效评价报告参考模板

D.1 项目基本情况

D.1.1 项目概况

项目基础信息:包括项目名称、建设内容和规模、项目背景、建设进展、建设投资等。

项目公司概况:包括公司名称、注册资金、资金来源、成立时间、股东情况以及经营范围等。

项目运作模式:包括项目的具体运作模式、回报机制、交易结构、付费安排等。

D.1.2 项目绩效目标

PPP 项目合同约定的总体绩效目标、年度绩效目标及调整情况。

D.1.3 项目主要参与方

说明项目主要参与方职责及参与情况,主要参与方通常包括项目公司、项目实施机构、相关主管部门(发展改革部门、财政部门、行业主管部门)及其他相关政府部门、第三方咨询机构、项目服务对象及社会公众等其他相关方。

D.1.4 项目实施情况

包括项目实施的具体内容、范围、计划及进展情况等。如果项目内容在实施期内发生变更,应当说明变更的内容、依据及变更程序。

D.1.5 资金来源和使用情况

项目资金来源与使用情况、投融资管理情况、财务管理状况、预算情况等。

资金来源包括自有资金、外部融资等;资金使用情况包括可行性研究报告批复投资、初步设计概算批复投资、政府方投资金额、项目实际投资金额、资金的使用管理、财务制度的建立情况等介绍。

D.2 绩效评价工作情况

D.2.1 绩效评价目的

绩效评价的目的主要是规范 PPP 项目的建设和运营管理情况,通过绩效评价为政府开展政府和社会资本合作管理工作提供决策参考,有效促进政府深化 PPP 项目的建设成效,及时发现问题并制定改进措施;通过绩效评价检验项目实施效果,积累数据和总结经验,推进 PPP 项目规范化实施运作,实现公共利益最大化。

D.2.2 绩效评价对象、范围与时段

绩效评价对象为项目公司及其所实施的 PPP 项目;评价范围主要包括项目产出、项目实施效果和项目管理等;评价时段为项目本次被评价的时间范围,应明确具体的起止时间。

D.2.3 绩效评价工作方案制定过程

披露绩效评价工作方案的编制和审查过程、重要时间节点、最终审定的工作方案主要章节及内容等

信息。

D.2.4 绩效评价原则与方法

D.2.4.1 绩效评价原则

坚持绩效导向、目标管理原则；坚持真实客观、公平公正原则；坚持操作规范、信息公开原则；坚持诚信履约、按效付费原则。

D.2.4.2 绩效评价方法

结合行业特点和项目实际，综合运用资料查阅法、实地调研法、成本效益分析法、因素分析法、专家评议法、指标体系评价法等方法，基于预定目标与实施效果比较、定性与定量相结合、主观和客观相结合进行综合分析，对项目开展绩效评价。

D.2.5 绩效评价实施过程

对项目进行资料收集、实地考察、资料再收集，在对收集的相关数据和资料进行梳理、汇总分析的基础上，对绩效评价指标体系中设定的各项指标进行评价，结合专家评估和打分，对项目实施过程进行综合评价。

D.2.6 数据收集方法

根据 PPP 项目的具体行业特点、项目实际情况和绩效评价指标体系，明确数据资料来源以及具体的收集方法，包括但不限于数据填报、问卷调查、访谈调查、座谈会、查阅资料、实地考察、第三方检测等。

D.2.7 绩效评价的局限性(如有)

由于项目周期长、建设内容复杂等因素，项目采用的绩效评价方法、评价指标等方面是否存在局限性。

D.3 评价结论和绩效分析

D.3.1 评价结论

对产出、效果、管理得分进行汇总，得出项目最终评价得分，并可依照 PPP 项目合同中约定的评价结果分档标准给出对应的定性评价。

D.3.2 绩效分析

对项目产出、效果和管理指标进行分析和评价。在对绩效指标进行分析和评价时，要充分利用评价工作中所收集的数据，做到定量分析和定性分析相结合。绩效指标评分应当依据充分、数据使用合理恰当，确保绩效评价结果的公正性、客观性、合理性。

D.4 存在问题及原因分析

通过分析各指标的评价结果以及专家评估意见，总结项目存在的不足及原因，明确责任主体，为提出相关建议奠定基础。

D.5 相关建议

通过综合考虑各指标的评价结果，有针对性地对项目存在的不足提出改进措施和建议。措施或建议应当具有较强的可行性、前瞻性及科学性，有利于促进和提高项目绩效水平。

D.6 绩效评价报告使用限制等其他需要说明的问题

说明报告的使用范围、限制条件及其他需要声明的内容。

D.7 评价主体签章

绩效评价报告应当由评价主体加盖公章。

D.8 相关附件

通常包括主要评价依据、实地调研和座谈会相关资料、调查问卷汇总信息、绩效评价评分汇总、专家评估意见(参考模板见附录 E)以及其他支持评价结论的相关资料。

附 录 E
(资料性)
PPP 项目绩效评价专家意见书参考模板

××PPP 项目运营期绩效评价专家组评估意见							
评估指标及分值	专家评估计分						
评估指标	分值	专家 1	专家 2	专家 3	...	...	平均
产出							
项目运营							
项目维护							
成本效益							
安全保障							
效果							
经济影响							
生态影响							
社会影响							
可持续性							
满意度							
管理							
组织管理							
财务管理							
制度管理							
档案管理							
信息公开							
合计							
评估得分							
分项意见： 1. 项目产出 2. 预期效果 3. 项目管理							
总体意见：							
其他问题和建议： 专家组组长签字：日期：							