

鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号） 项目绩效评价报告 （2024年度）

报告编号：新疆宝中[2025]咨字第2505014号

项目单位：鄯善县应急管理局

主管部门：鄯善县应急管理局

委托单位：鄯善县财政局

评价单位：新疆宝中有限责任公司会计师事务所

报告时间：2025年7月



绩效评价工作组成员

序号	项目职务	姓名	执业（从业）资格	职称	备注
1	项目主评人	杨帆	绩效主评人资格	会计师	报告执笔
2	项目财务专家	甘丽娉	绩效评价高端专业人才	会计师	技术指导
3	项目质量控制	薛彦新	注册会计师	主任会计师	质量控制
4	项目审查（稽核）	何甜	审计专业硕士	助理会计师	质量控制
5	项目组成员	董冰		助理会计师	现场勘查、资料收集

摘要

一、基本情况

（一）项目背景

2020年2月21日，应急管理部、国家发展改革委等8部委联合印发《防范化解尾矿库安全风险工作方案》，明确要求各省级人民政府要组织制定尾矿库闭库销号管理办法，对已完成闭库治理的尾矿库，必须由县级以上地方人民政府公告实施销号，不得再作为尾矿库进行使用。

尾矿库作为矿山开采过程中存储尾矿的重要设施，在矿山服务期满或因其他原因停止使用后，若不进行妥善的闭库处理，将存在诸多安全隐患与环境风险。如坝体稳定性降低可能引发溃坝事故，威胁下游居民生命财产安全；尾矿中的有害物质可能渗入土壤和水体，造成环境污染。为切实防范化解尾矿库安全风险，保障人民群众生命财产安全和生态环境安全，依据国家及地方相关政策法规，实施本项目。

（二）项目概况

为了达到防范化解安全风险、守护生态环境的必然要求。尾矿库在服务期满后应规范闭库，防止因坝体失稳引发溃坝事故，威胁群众生命财产安全以及避免尾矿中的污染物持续污染土壤、水体和大气，破坏周边生态。依据尾矿库闭库销号相关政策及法律法规，对9座尾矿库实施闭库销号治理，通过坝坡整治、改造排洪系统，覆土植被、改造防渗设施等措施全面提升尾矿库安全风险防控能力，恢复生态环境，消除安全隐患，项目总投资1110万元。

对鄯善县磊鑫铁业有限责任公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县厚发矿业有限公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县利源矿业有限责任公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县鑫益铁业有限责任公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县祥源矿业有限公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县鹏发矿业有限责任公司选矿厂尾矿库、鄯善县召远矿业有限公司选矿厂尾矿库、新疆丰鑫金联矿业发展有限公司铁精粉厂尾矿库、鄯善鑫茂矿业有限责任公司选矿厂尾矿库9家尾矿库坝体进行压坡、削坡，形成新的稳定地貌，采取加固坝体、改造排洪系统覆土植被等措施，实行闭库销号治理。

（三）资金投入及使用情况

1.资金投入情况

鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目预算安排总额为1110万元，其中中央财政补助资金888万元，地方财政资金222万元，2024年实际到位中央财政补助资金888万元，预算资金到位率为80%。

2.资金使用情况

截至2024年12月31日，鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目预算资金1110万元，实际支付资金888万元，预算执行率80%，主要用于鄯善县9座尾矿库闭库治理工程，其中：项目一包支付资金521.0964万元，主项目二包支付资金199.7653万元，项目三包支付资金167.1383万元，共计888万元。

二、绩效评价结论

运用由项目组研究并通过专家组论证的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目进行客观评价，最终评分

结果：总得分为90.65分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为17.9分，得分率为89.5%。项目过程类指标权重为20分，得分为14分，得分率为70%。项目产出类指标权重为40分，得分为38.75分，得分率为96.88%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效得分情况表见下表2-1。

表2-1鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	20	20	40	20	100
分值	17.9	14	38.75	20	90.65
得分率	89.5%	70%	96.88%	100%	90.65%

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

- 1.强化施工前培训。邀请设计方工作人员为施工单位开展培训，详细解读尾矿库闭库治理技术参数与标准，分享类似项目经验，确保施工人员理解到位。
- 2.定期开展指导检查。定期对施工过程实时监督，及时解答施工单位疑问，发现质量偏差立即纠正，避免问题扩大导致返工。
- 3.完善质量管控流程。严格执行质量验收标准，增加关键节点验收频次。对不达标分项工程，明确返工要求与期限。
- 4.优化工期管理。要求施工单位制定施工计划，根据实际情况合理调整工期，明确各阶段时间节点，建立工期预警机制，对延误风险提前干预。

（二）存在问题与不足

1.项目管理方面

（1）部分前期文件不够规范。

鄯善县应急管理局2023年5月10日提交《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目立项申请》，鄯善县发改委《关于吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（鄯政发改〔2023〕72号）批复时间为2023年5月8日，立项申请时间晚于立项批复时间，程序倒置2天。该操作违反《政府投资条例》第九条关于‘履行审批程序后方可开展可行性研究’的规定，导致项目论证程序虚化，增加项目风险。

（2）项目实施进度缓慢，未及时完工。

项目实施前期风险预判不足，导致项目实施进度缓慢，项目施工合同约定计划完工时间为2024年5月20日，项目安全设施验收评价报告显示验收时间为2024年9月，反映出项目进度管理失控，缺乏有效的进度监控机制，关键节点未设置预警机制，进度偏差未及时采取纠偏措施。

（3）过程性资料归档不够规范。

部分施工合同未填写日期，如：吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目1包建设工程施工合同、吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目2包建设工程施工合同。

2.绩效管理方面

（1）绩效目标指标设置不够科学，缺乏合理性

鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效目标表中部分指标设置不科学，如成本指标未细化，以项目总投资额作

为成本指标，未根据项目实际情况进行成本细化，设置分项成本指标。

（三）建议和改进措施

1.项目管理方面

（1）审查和修正前期立项文件。

鄞善县应急管理局应对已编制的项目立项文件进行审查，发现不规范之处及时予以修正。确保文件中的信息准确、清晰，并符合相关规范和标准。

（2）明确项目总体进度规划，加强合同关键性条款管理，提升工程实施的监管与保障。

鄞善县应急管理局应在充分的前期调研基础上，明确工程项目方案编制、公开招标、工程施工、竣工验收、审价等各阶段工作内容的时间节点，做好项目整体进度的规划，并结合工作内容对各阶段进度进行细化，将相关内容纳入合同中，明确项目具体的实施内容与职责，以便实施过程中对施工单位与监理单位进行监管与考核。此外，在工程质量与进度方面应增加约束性条款，提升其履约的积极性，促进工程高效且保质保量实施。同时完善项目过程控制，建立项目进度管理责任制，建立动态进度监控机制，对项目实施过程中发生的进度偏差及时纠偏。同时设置关键节点进度预警机制，推进数字化进度管理工具，加强项目管理培训，引进专业项目管理人才，不断提高项目管理水平。

（3）强化监督和检查。

加强对文件归档工作的监督和检查。定期对归档情况进行抽查，发现问题及时指出，并要求整改。确保所有的资料都经过规范地签字、填写日期和记录完整。

2.绩效管理方面

(1) 加强绩效目标管理，强化绩效管理意识

针对项目绩效目标指标设置不合理问题，建议加强对项目目标设置的研究，提升预算绩效管理水平。首先，在项目绩效目标申报阶段，应认真研究项目特点，从明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等方面着手，设置与项目匹配的指标，更好地凸显项目绩效；其次，提升对绩效理念重要性的认知，加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，对设置不合理、不完善的绩效目标应退回预算单位，进行规范设置，以确保绩效目标编制的完整性、科学性和可衡量性。

目 录

摘要	1
一、项目概况	1
（一）项目背景	1
（二）项目内容及规模	2
（三）资金投入及使用情况	3
（四）项目组织管理及实施情况	3
二、项目绩效目标	5
（一）项目绩效总目标	5
（二）年度绩效目标	6
三、绩效评价工作开展情况	7
（一）绩效评价依据	7
（二）绩效评价目的、对象和范围	7
（三）绩效评价原则	8
（四）评价指标体系	9
（五）评价方法	10
（六）评价标准	11
（七）绩效评价工作过程	12
四、绩效评价综合情况及结论	13
五、绩效评价指标分析	15
（一）项目决策情况	15
（二）项目过程情况	18
（三）项目产出情况	21
（四）项目效益情况	24
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	26

(一) 主要经验及做法	26
(二) 存在的问题及原因分析	27
七、有关建议	28
(一) 项目管理方面	28
(二) 绩效管理方面	29
八、绩效评价结果应用建议	29
九：其他需要说明的问题	30
附件1：项目支出绩效评价指标体系	32
附件2：基础信息表	40
附件3：问卷调查及分析报告	41
附件4：访谈记录	44
附件5：绩效评价报告意见反馈表	48
附件6：现场勘查照片	49

鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号） 项目支出绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）等系列文件的要求，受鄯善县财政局的委托，新疆宝中有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担了吐鲁番市鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告，鄯善县应急管理局负责提供与本次绩效评价相关的项目资料并保证项目资料的真实、合法、准确和完整，现将项目绩效评价情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目背景

2020年2月21日，应急管理部、国家发展改革委等8部委联合印发《防范化解尾矿库安全风险工作方案》，明确要求各省级人民政府要组织制定尾矿库闭库销号管理办法，对已完成闭库治理的尾矿库，必须由县级以上地方人民政府公告实施销号，不得再作为尾矿库进行使用。

尾矿库作为矿山开采过程中存储尾矿的重要设施，在矿山服务期满或因其他原因停止使用后，若不进行妥善的闭库处理，

将存在诸多安全隐患与环境风险。如坝体稳定性降低可能引发溃坝事故，威胁下游居民生命财产安全；尾矿中的有害物质可能渗入土壤和水体，造成环境污染。为切实防范化解尾矿库安全风险，保障人民群众生命财产安全和生态环境安全，依据国家及地方相关政策法规，实施本项目。

（二）项目内容及规模

1.项目内容

为了达到防范化解安全风险、守护生态环境的必然要求。尾矿库在服务期满后应规范闭库，防止因坝体失稳引发溃坝事故，威胁群众生命财产安全以及避免尾矿中的污染物持续污染土壤、水体和大气，破坏周边生态。依据尾矿库闭库销号相关政策及法律法规，对 9 座尾矿库实施闭库销号治理，通过坝坡整治、改造排洪系统，覆土植被、改造防渗设施等措施全面提升尾矿库安全风险防控能力，恢复生态环境，消除安全隐患，项目总投资 1110 万元。

2.项目规模及范围

对鄯善县磊鑫铁业有限责任公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县厚发矿业有限公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县利源矿业有限责任公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县鑫益铁业有限责任公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县祥源矿业有限公司铁精粉厂尾矿库、鄯善县鹏飞矿业有限公司选矿厂尾矿库、鄯善县召远矿业有限公司选矿厂尾矿库、新疆丰鑫金联矿业发展有限公司铁精粉厂尾矿库、鄯善鑫茂矿业有限公司选矿厂尾矿库9家尾矿库坝体

进行压坡、削坡，形成新的稳定地貌，采取加固坝体、改造排洪系统覆土植被等措施，实行闭库销号治理。

（三）资金投入及使用情况

1.资金投入情况

鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目预算安排总额为 1110 万元，其中中央财政补助资金 888 万元，地方财政资金 222 万元，2024 年实际到位中央财政补助资金 888 万元，预算资金到位率为 80%。

2.资金使用情况

截至2024年12月31日，鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目预算资金1110万元，实际支付资金888万元，预算执行率80%，主要用于鄯善县9座尾矿库闭库治理工程，其中：项目一包支付资金521.0964万元，项目二包支付资金199.7653万元，项目三包支付资金167.1383万元，共计888万元。

（四）项目组织管理及实施情况

1.项目组织管理

本项目涉及的单位包括鄯善县财政局、鄯善县应急管理局、鄯善县新星建筑工程安装有限公司、中矿建设集团有限公司、中诚恒诺有限公司，各单位的职责如下：

鄯善财政局：主要负责审核项目资金的年度预算及项目资金拨付管理，根据项目资金预算和项目实施进度及时拨付资金，并监督预算单位对项目资金使用情况绩效评价。

鄯善县应急管理局：应急管理局主要对尾矿库治理负有①监督管理职责：负责监督尾矿库企业贯彻执行《尾矿库安全监督管理规定》等法规；负责行政许可审批，办理尾矿库闭库和销号手续；②风险管控职责，负责隐患排查治理，组织开展尾矿库安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设，督促企业落实"一库一策"风险管控措施；③应急管理职责，负责应急预案管理，应急响应处置等；④严格依照国家及地方相关法律法规，完成项目立项、环境影响评价、安全预评价、施工图设计及审批等手续，确保项目符合政策要求和技术标准。

鄯善新星建筑工程安装有限公司：项目具体的施工单位，按照尾矿库相关政策要求与技术标准，负责具体的闭库工程工作。

中矿建设集团有限公司：项目具体的施工单位，按照尾矿库相关政策要求与技术标准，负责具体的闭库工程工作。

中诚恒诺有限公司：项目具体的施工单位，按照尾矿库相关政策要求与技术标准，负责具体的闭库工程工作。

2.资金管理情况

项目资金用于9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）工程建设，项目总资金1110万元。鄯善县财政部门、应急管理部门确保项目资金及时到位，项目在实施过程中遵循单位《财务管理制度》，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提

高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序。依据财资环〔2022〕93号及矿安〔2022〕123号文件规定加强资金监督管理，规范资金使用方向，确保专款专用。此次评价中未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金管理合规。

3.项目实施完成情况

鄯善县应急管理局于2024年2月8日发布9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目的竞争性磋商公告，2024年3月4日确定中标单位：项目一包为鄯善新星建筑工程安装有限公司；项目二包为中矿建设集团有限公司；项目三包为中诚恒诺有限公司。鄯善建应急管理局于2024年3月与新星建筑工程安装有限公司、中矿建设集团、中诚恒诺有限公司签订9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目合同，合同金额共计870.36万元。由施工单位对9座尾矿库进行压坡、削坡，形成新的稳定地貌，采取加固坝体、改造排洪系统覆土植被等措施。鄯善县应急管理局于2024年9月完成9座尾矿库闭库工程验收工作，确保建设内容符合相关建设标准。2024年11月25日，鄯善县人民政府发布“关于鄯善县鑫益铁业有限公司铁精粉厂尾矿库销号的公示》公示期间未收到异议的公告”，9座尾矿库全部完成销号工作。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标

为了达到防范化解安全风险、守护生态环境的必然要求。

尾矿库在服务期满后应规范闭库，防止因坝体失稳引发溃坝事故，威胁群众生命财产安全以及避免尾矿中的污染物持续污染土壤、水体和大气，破坏周边生态。依据尾矿库闭库销号相关政策及法律法规，对 9 座尾矿库实施闭库销号治理，通过依法依规完成闭库销号，消除安全环保隐患，实现尾矿库全生命周期管理，有效减少周边扬尘、风沙天气，改善环境质量以及周边群众生活质量。

（二）年度绩效目标

在全面摸清尾矿库安全环境风险的基础上，按照尾矿库相关法律法规及技术规范，对 9 座尾矿库实施闭库销号治理，通过坝坡整治、改造排洪系统，覆土植被、改造防渗设施等措施全面提升尾矿库安全风险防控能力，恢复生态环境，消除安全隐患。

表2-1鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	治理尾矿库数量	=9座
		土石料覆盖厚度	=30厘米
		尾矿库完成闭库销号数量	=9座
	质量指标	治理尾矿库验收合格率	=100%
		坝体抗滑稳定性系数K	=1.25
		隐患治理率	=98%
	时效指标	开工及时率	=100%
		完工及时率	=100%
	成本指标	治理尾矿库总成本	≤1110万元
效益指标	社会效益指标	改善生态环境质量	有效改善
		提升固砂防尘防污治理能力	有效改善
满意度指标	满意度指标	尾矿治理周边群众满意度	≥90%

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《尾矿污染防治管理办法》；
3. 《财政部 应急部 国家矿山安监局关于印发〈安全生产预防和应急救援能力建设补助资金管理办法〉的通知》（财资环〔2022〕93号）
4. 国家矿山安监局 财政部关于印发《尾矿库风险隐患治理工作总体方案》的通知（矿安〔2022〕127号）
5. 《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
6. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
7. 《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；
8. 《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
9. 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
10. 《鄯善县应急管理局财务管理制度》；
11. 《鄯善县应急管理局财务管理制度建设项目管理制度》

（二）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

为了全面了解鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）

项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合效益，以便总结项目实施经验，发现项目管理中存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目资金管理办法，指导预算编制和申报绩效目标，为优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性，新疆宝中有限责任会计师事务所对鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目进行绩效评价。

通过前期布置、资料收集、问卷调查、访谈、数据统计分析等形式，针对该项目资金的使用情况、满意度反馈及项目实施情况总结本资金项目的经验，发现资金管理和项目管理中存在的问题并分析产生原因，提出有针对性的合理化建议，以提高今后其他项目或者类似项目的经费的使用效率及效益。

2.绩效评价对象

本次绩效评价的对象为鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目，涉及资金 1110 万元。

3.绩效评价范围

本次绩效评价主要评价该项目的投入、产出及效益。详细评价范围主要包括以下四个方面：决策、过程、产出和效益，主要围绕决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容等方面开展。

（三）绩效评价原则

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央、国务院关于

全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）等文件要求，本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，不受其他关联方不当干预。

（2）客观性原则：严格执行财政部门规定的程序，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。

（3）科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。

（4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

（5）相关性原则：绩效评价指标与绩效目标紧密关联，能够恰当反映财政支出的产出和效益、效果等。

（四）评价指标体系

绩效评价指标体系是开展绩效评价的核心。绩效评价指标体系包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。鄯善县9座尾矿库风险隐患治理项目财政支出绩效评价指标体系参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件设置，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。指标体系设置一级指标共4个，包括决策指标（20%）、过程指

标（20%）、产出指标（40%）、效益指标（20%）四类指标；二级和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见附件 1：《绩效评价指标体系及综合评价表》。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分—100 分（含 90 分）对应的评分结果级别为优，80—90 分（含 80 分）对应的评分结果级别为良，60—80 分（含 60 分）对应的评分结果级别为中，60 分以下对应的评分结果级别为差。

评价计分结果	评价结果级别
90 分—100 分	优
80 分—90 分	良
60 分—80 分	中
60 分以下	差

（五）评价方法

本次绩效评价制定的绩效指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此计算具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

1.比较法

我们通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目完成情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

2.因素分析法

我们通过对影响绩效目标实现情况、项目实施效果的内外因素进行综合分析，评价绩效目标实现程度。通过对鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评表与部门项目绩效评价报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

3.公众评判法

我们通过调查问卷等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。对鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目满意度问卷采取简单随机抽样法，对改善环境质量和周边群众生活质量等设立问题，并根据相关问题在问卷总数所占比进行具体评价。

综合评分：根据单独的评分结果汇总平均，得出本项目的最终评分结果。

（六）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。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（七）绩效评价工作过程

我单位接受鄯善县财政局委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。本次绩效评价时段为 2025 年 5 月—2025 年 7 月，主要实施过程如下：

1.前期准备

根据绩效评价需要，前期收集项目资料并同鄯善县应急管理局相关项目负责人、财务人员进行访谈，确定绩效评价目的、评价对象和范围、评价期限，并成立绩效评价小组。

2.组织实施

绩效评价小组采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、访谈、数据分析等具体评价工作，具体实施过程和方式如下：

（1）与鄯善县应急管理局相关单位管理人员或项目人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、组织管理、实施结果等方面的内容。

（2）尽职开展前期调查，全面收集项目决策依据、财政预算安排执行情况、项目建设情况等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理汇总。

（3）现场实地勘察项目实施和运营情况，对项目实施管理进行调查、记录，与管理人员进行交谈，并对必要的财务数据进行现场调研取证，了解项目建设状况。

（4）经调研了解，该项目主要受益群体为鄯善县 9 座尾

矿库周边居民，我们根据绩效评价目标和绩效指标体系，设计满意度调查问卷，开展问卷调查工作通过向居民随机发放调查问卷，在绩效评价期间回收有效问卷 120 份。

（5）通过对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价工作底稿。

3.撰写绩效评价报告

归集绩效评价工作底稿，起草项目绩效评价报告，经公司内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

四、绩效评价综合情况及结论

运用由项目组研究并通过专家组论证的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 90.65 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 20 分，得分为 17.9 分，得分率为 89.5%。项目过程类指标权重为 20 分，得分为 14 分，得分率为 70%。项目产出类指标权重为 40 分，得分为 38.75 分，得分率为 96.88%。项目效益类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效得分情况表见下表 4-1:

表4-1鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	20	20	40	20	100
分值	17.9	14	38.75	20	90.65
得分率	89.5%	70%	96.88%	100%	90.65%

各项指标得分情况见下表4-2:

表4-2 项目指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
项目决策 (20)	项目立项 (6)	立项依据充分性	3	3.00	100.00%
		立项程序规范性	3	1.80	60.00%
	绩效目标 (6)	绩效目标合理性	3	3.00	100.00%
		绩效指标明确性	3	2.10	70.00%
	资金投入 (8)	预算编制科学性	4	4.00	100.00%
		资金分配合理性	4	4.00	100.00%
项目过程 (20)	资金管理 (12)	资金到位率	4	2.00	50.00%
		预算执行率	4	0.00	0.00%
		资金使用合规性	4	4.00	100.00%
	组织实施 (8)	管理制度健全性	4	4.00	100.00%
		制度执行有效性	4	4.00	100.00%
项目产出 (40)	产出数量 (10)	治理尾矿库数量	4	4.00	100.00%
		土石料覆盖厚度	2	2.00	100.00%
		尾矿库完成闭库销号数量	4	4.00	100.00%
	产出质量 (10)	治理尾矿库验收合格率	4	4.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
		坝体抗滑稳定性系数K	3	3.00	100.00%
		隐患治理率	3	3.00	100.00%
	产出时效 (10)	开工及时率	5	5.00	100.00%
		完工及时率	5	3.75	75.00%
	产出成本 (10)	成本节约率	10	10.00	100.00%
项目效益 (20)	社会效益 (10)	改善生态环境质量	5	5.00	100.00%
		提升固砂防尘防污治理能力	5	5.00	100.00%
	满意度 (10)	尾矿治理周边群众满意度	10	10.00	100.00%
总分	100	-	100	90.65	90.65%

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策类指标是从项目立项、绩效目标与资金投入三个方面来对项目进行考察，对立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性进行分析。项目决策类指标分值 20 分，实际得分 17.9 分。

表5-1吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目决策类指标得分

情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
项目决策 (20)	项目立项 (6)	立项依据充分性	3	充分	充分	3	100.00%
		立项程序规范性	3	规范	一般规范	1.8	60.00%
	绩效目标 (6)	绩效目标合理性	3	合理	合理	3	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
		绩效指标明确性	3	明确	较明确	2.1	70.00%
	资金投入（8）	预算编制科学性	4	科学	科学	4	100.00%
		资金分配合理性	4	合理	合理	4	100.00%
合计			20	-	-	17.9	89.50%

1.项目立项

(1) 立项依据充分性:

项目立项依据《关于吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（鄯政发改〔2023〕72号）根据以上文件精神，项目立项符合国家《防范化解尾矿库安全风险工作方案》（应急〔2020〕15号）相关政策、国民经济发展规划和行业发展规划，即落实《新疆推动工业资源综合利用实施方案》；鄯善县应急管理局主要职责包括“指导各乡（镇、场）、园（矿）区各部门应对安全生产类、自然灾害类突发事件和综合防灾减灾救灾工作；负责安全生产综合监督管理和工矿商贸行业安全生产监督管理工作”，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%。

(2) 立项程序规范性:

项目立项前经过必要的可行性研究以及集体决策等，但项目立项程序存在瑕疵，鄯善县应急管理局2023年5月10日提交《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目立项申请》，鄯善县发改委《关于吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险

隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（鄯政发改〔2023〕72号）批复时间为2023年5月8日，立项申请时间晚于批复时间，扣1.2分；项目审批文件与材料齐全。

综上所述，该指标满分3分，扣1.2分，得分1.8分，指标得分率60%。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性：

根据鄯善应急管理局提供的2024年项目支出绩效目标表，项目设立了总体目标和年度目标；根据设定的绩效目标表，项目绩效目标符合相关法律法规、行业中长期规划，与实际工作内容具有相关性，且预期产出和效益符合正常的业绩水平。

综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%。

（2）绩效指标明确性：

根据项目绩效目标表，已设置3条一级指标，6条二级指标，12条三级指标，指标量化率达到83.33%，每条指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

该项目已将项目绩效目标分解为具体的绩效指标，但部分指标设置不合理，如成本指标“治理尾矿库总成本 $\leq$ 1110万元”，其成本指标分项应细化为2~3个三级指标，该项指标设置未细化分解，扣0.9分。

综上所述，该指标满分3分，扣0.9分，得分2.1分，指标得分率70%。

3.资金投入

(1) 预算编制科学性:

根据查验《吐鲁番鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）》，项目预算编制按照尾矿治理实际情况细化为坝体加固整治、防洪系统整治和覆土植被整治等，项目投资估算依据“中国有色金属工业协会 2008 年颁发的‘尾矿工程’预算定额”，预算编制依据充分。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

(2) 资金分配合理性:

根据《吐鲁番鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）》，项目预算资金分配额度合理；项目预算根据工程规模测算，与鄯善县实际相适应。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

(二) 项目过程情况

项目过程类指标是从项目的资金管理和组织实施两个方面来对项目实施进行考察，主要对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性进行分析。项目过程类指标分值 20 分，实际得分 14 分。

表 5-2 吐鲁番鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目管理类指标得

分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
项目过程	资金管理 (12)	资金到位率	4	100%	80%	2	50.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
(20)		预算执行率	4	100%	80%	0	0.00%
		资金使用合规性	4	合规	合规	4	100.00%
	组织实施 (8)	管理制度健全性	4	健全	健全	4	100.00%
		制度执行有效性	4	执行且有效	执行且有效	4	100.00%
合计			20	-	-	14	70.00%

1.资金管理

(1) 资金到位率:

根据《关于下达 2023 年安全生产预防和应急、救援能力建设补助资金预算（尾矿库风险隐患治理支出）的通知》（吐市财建〔2023〕64 号）文件附件 1：2023 年安全生产预防和应急、救援能力建设补助资金预算（尾矿库风险隐患治理支出）明细表，本项目中央财政资金 888 万元，地方财政承诺投入资金 222 万元，中央资金到位率 100%，地方配套资金到位率 0%，扣 2 分。

综上所述，该指标满分 4 分，扣 2 分，得分 2 分，指标得分率 50%。

(2) 预算执行率:

根据《关于下达 2023 年安全生产预防和应急、救援能力建设补助资金预算（尾矿库风险隐患治理支出）的通知》（吐市财建〔2023〕64 号）文件，项目预算金额 1110 万元，根据项目支付凭证，项目实际执行金额 888 万元，预算执行率 = $(888 \text{ 万元} / 1110 \text{ 万元}) \times 100\% = 80\%$ ，扣 4 分。

综上所述，该指标满分4分，扣4分，得分0分，指标得分率0%。

（3）资金使用合规性：

经核查分析，项目资金使用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，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

2.组织实施

（1）管理制度健全性：

鄯善县应急管理局具备完善的财务管理制度及业务管理制度，财务管理制度包括：《财务管理制度》《绩效管理制度》《预算管理制度》《固定资产管理制度》等，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；业务管理制度包括：《内控管理制度》《建设项目管理制度》等，相关制度合法、合规、完整。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

（2）制度执行有效性：

经核查：鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目财务人员依据合同进度，审核每笔资金支付，做到流程完整、手续合规。项目整体不存在较大变更调整，其中由于实际施工地点的坡度和其他

因素产生的变更，经由设计单位通知后进行调整，变更手续完备；项目合同书、验收报告、施工方相关资料、监理方相关资料齐全并及时归档，项目明确项目负责人及相关业务科室，各部门员在项目实施过程中紧密配合，实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均及时落实到位。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

（三）项目产出情况

项目产出类指标是从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面来对项目产出方面进行考察。项目产出指标分值40分，实际得分38.75分。

表5-3吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
项目产出 (40)	产出数量 (10)	治理尾矿库数量	4	=9座	9座	4	100.00%
		土石料覆盖厚度	2	=30厘米	30厘米	2	100.00%
		尾矿库完成闭库销号数量	4	=9座	9座	4	100.00%
	产出质量 (10)	治理尾矿库验收合格率	4	=100%	100%	4	100.00%
		坝体抗滑稳定性系数K	3	=1.25	1.25	3	100.00%
		隐患治理率	3	=98%	100%	3	100.00%
	产出时效 (10)	开工及时率	5	=100%	100%	5	100.00%
		完工及时率	5	=100%	45.07%	3.75	75.00%
	产出成本 (10)	成本节约率	10	≥0%	-0.057%	10	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
合计			40	-	-	38.75	96.88%

1.产出数量

（1）治理尾矿库数量：

“治理尾矿库数量”指标，预期指标值9个，实际完成值9个。根据核查9个尾矿库安全设施验收评价报告，完成治理尾矿库数量为9个，故完成率为100%。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

（2）土石料覆盖厚度：

“土石料覆盖厚度”指标，预期指标值30厘米，实际完成值30厘米。根据核查9个尾矿库安全设施验收评价报告，“戈壁料回填厚度30厘米”，故完成率为100%。

综上所述，该指标满分2分，得分2分，指标得分率100%。

（3）尾矿库完成闭库销号数量：

“尾矿库完成闭库销号数量”指标，预期指标值9个，实际完成值9个。根据鄯善县人民政府2024年11月25日发布的“关于鄯善县鑫益铁业有限公司铁精粉厂尾矿库销号的公示”公示期间未收到异议的公告”，9座尾矿库全部完成闭库销号工作，故完成率为100%。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

2.产出质量

（1）治理尾矿库验收合格率：

“治理尾矿库验收合格率”指标，预期指标值100%，实际完成值100%。根据核查9座尾矿库闭库工程安全设施验收评

价报告，闭库工程安全设施符合设计和规范要求，建设工程质量评定，为合格，闭库后安全设施运行正常，安全管理规范有效，符合国家法律法规和技术标准的要求，验收合格率100%。

综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。

（2）坝体抗滑稳定性系数K:

“坝体抗滑稳定性系数K”指标，预期指标值1.25，实际完成值1.25。根据核查9座尾矿库闭库工程安全设施验收评价报告，“特殊运行工况下满足边坡抗滑稳定最小安全系数的要求”，特殊运行模式下安全系数为1.05，正常情况下为1.25，故指标完成率为100%。

综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%

（3）隐患治理率:

“隐患治理率”指标，预期指标值98%，实际完成值100%。根据核查9座尾矿库闭库工程安全设施验收评价报告，

“现场勘察尾矿库内滩面已平整压实，尾矿库滩面东高西低，使库区及库外汇水不再受阻造成积水，满足库内库外泄洪需求”，故指标完成率为100%。

综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%

3.产出时效

（1）开工及时率:

根据核查项目建设工程施工合同，项目计划开工时间为2024年3月10日，开工报告与监理工作总结显示项目实际开工

时间为2024年3月10日，与项目实际情况相符，项目按时开工，项目开工及时率为100%。

综上所述，该指标满分5分，得分5分，指标得分率100%。

（2）完工及时率：

根据核查项目安全设施验收评价报告及监理方资料，项目计划开工时间3月10日，项目计划完工时间为2024年5月20日，计划完成时间71天。项目实际完工时间2024年6月28日，验收时间2024年9月，历时110天。实际完成率为 $1 - ((110 - 71) / 71 * 100\%) = 45.07\%$ 。

综上所述，该指标满分5分，扣1.25分，得分3.75分，指标得分率75%。

4.产出成本

（1）成本节约率：

项目已完成竣工决算，根据《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目竣工决算审核报告》中描述审核后工程总投资1110.63万元，概算金额1110万元，超支金额为0.63万元，超支比率0.057%，即成本节约率为-0.057%，经计算后，比例过小，故不在此扣分。

综上所述，该指标满分10分，得分10分，指标得分率100%。

（四）项目效益情况

项目效益类指标是从社会效益、满意度两个方面来对项目效益方面进行考察。项目绩效指标分值20分，实际得分20分。

表5-4吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目效益类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	业绩值	实际得分	得分率
项目效益 (20)	社会效益 (10)	改善生态环境质量	5	有效改善	达成目标	5	100.00%
		提升固砂防尘防污治理能力	5	有效改善	达成目标	5	100.00%
	满意度 (10)	尾矿治理周边群众满意度	10	≥90%	98.75%	10	100.00%
	合计		20	-	-	20	100.00%

1.社会效益指标

（1）改善生态环境质量：

根据吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目群众满意度调查报告，回收满意度问卷120份，根据问题“尾矿闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化”，114人认为明显改善，5人认为有所改善，1人认为无变化，认为明显减少的人数占比=（明显改善人数+有所改善人数）*100%=99.17%，故绩效评价组认为，项目的实施对周边环境有改善。

综上所述，该指标满分5分，得分5分，指标得分率100%。

（2）提升固砂防尘防污治理能力：

根据吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目群众满意度调查报告，回收满意度问卷120份，根据问题“尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化”，118人认为明显减少，2人认为无变化，认为明显减少的人数占比=明显减少人数/总人数=98.33%，故绩效评价组认为，项目的实施对周边环境有改善。

综上所述，该指标满分5分，得分5分，指标得分率100%。

2.满意度指标

(1) 尾矿治理周边群众满意度：

根据吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目群众满意度调查报告，项目总体满意度=（“尾矿闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化”满意度+“尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化”满意度）/2=98.75%。

综上所述，该指标满分10分，得分10分，指标得分率100%。

六、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.强化施工前培训。邀请设计方工作人员为施工单位开展培训，详细解读尾矿库闭库治理技术参数与标准，分享类似项目经验，确保施工人员理解到位。

2.定期开展指导检查。定期对施工过程实时监督，及时解答施工单位疑问，发现质量偏差立即纠正，避免问题扩大导致返工。

3.完善质量管控流程。严格执行质量验收标准，增加关键节点验收频次。对不达标分项工程，明确返工要求与期限。

4.优化工期管理。要求施工单位制定施工计划，根据实际情况合理调整工期，明确各阶段时间节点，建立工期预警机制，对延误风险提前干预。

（二）存在的问题及原因分析

1.项目管理方面

（1）部分前期文件不够规范。

鄯善县应急管理局2023年5月10日提交《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目立项申请》，鄯善县发改委《关于吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（鄯政发改〔2023〕72号）批复时间为2023年5月8日，立项申请时间晚于立项批复时间，程序倒置2天。该操作违反《政府投资条例》第九条关于‘履行审批程序后方可开展可行性研究’的规定，导致项目论证程序虚化，增加项目风险。

（2）项目实施进度缓慢，未及时完工。

项目实施前期风险预判不足，导致项目实施进度缓慢，项目施工合同约定计划完工时间为2024年5月20日，项目安全设施验收评价报告显示验收时间为2024年9月，反映出项目进度管理失控，缺乏有效的进度监控机制，关键节点未设置预警机制，进度偏差未及时采取纠偏措施。

（3）过程性资料归档不够规范。

部分施工合同未填写日期，如：吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目1包建设工程施工合同、吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目2包建设工程施工合同。

1.绩效管理方面

（1）绩效目标指标设置不够科学，缺乏合理性

鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目绩效目标表中部分指标设置不科学，如成本指标未细化，以项目总投资额作为成本指标，未根据项目实际情况进行成本细化，设置分项成本指标。

七、有关建议

（一）项目管理方面

1.审查和修正前期立项文件。

鄯善县应急管理局应对已编制的项目立项文件进行审查，发现不规范之处及时予以修正。确保文件中的信息准确、清晰，并符合相关规范和标准。

2.明确项目总体进度规划，加强合同关键性条款管理，提升工程实施的监管与保障。

鄯善县应急管理局应在充分的前期调研基础上，明确工程项目方案编制、公开招标、工程施工、竣工验收、审价等各阶段工作内容的时间节点，做好项目整体进度的规划，并结合工作内容对各阶段进度进行细化，将相关内容纳入合同中，明确项目具体的实施内容与职责，以便实施过程中对施工单位与监理单位进行监管与考核。此外，在工程质量与进度方面应增加约束性条款，提升其履约的积极性，促进工程高效且保质保量实施。同时完善项目过程控制，建立项目进度管理责任制，建立动态进度监控机制，对项目实施过程中发生的进度偏差及时纠偏。同时设置关键节点进度预警机制，推进数字化进度管理

工具，加强项目管理培训，引进专业项目管理人才，不断提高项目管理水平。

3.强化监督和检查。

加强对文件归档工作的监督和检查。定期对归档情况进行抽查，发现问题及时指出，并要求整改。确保所有的资料都经过规范的签字、填写日期和记录完整。

（二）绩效管理方面

1.加强绩效目标管理，强化绩效管理意识

针对项目绩效目标指标设置不合理问题，建议加强对项目目标设置的研究，提升预算绩效管理水平。首先，在项目绩效目标申报阶段，应认真研究项目特点，从明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等方面着手，设置与项目匹配的指标，更好地凸显项目绩效；其次，提升对绩效理念重要性的认知，加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，对设置不合理、不完善的绩效目标应退回预算单位，进行规范设置，以确保绩效目标编制的完整性、科学性和可衡量性。

八、绩效评价结果应用建议

（一）加强绩效评价结果利用。根据预算绩效管理相关政策制度要求，将本次绩效评价结果作为次年资金安排的参考依据，逐步健全绩效管理激励约束机制，促使部门履行好预算绩效管理的主体责任，促进各预算单位的预算编制更精准更科学更完整，绩效目标设置更明确更细化更全面，切实提高财政资源配置效率和使用效率。

（二）督促问题整改落实到位。切实履行好预算绩效管理的主体责任，根据本次绩效评价所提出的问题及建议，由应急管理局对标对表、拉单列表，及时研究制定整改措施，确定整改期限，积极整改，加强制度建设，健全完善预算管理、资产管理等相关制度和办法，按期完成整改任务。

（三）依法依规做好绩效评价结果公开。按照政府信息公开等有关要求，遵循“谁组织实施、谁进行公开”的原则，根据上级统一部署，对绩效评价结果采取适度公开，不断提升部门整体绩效评价社会参与度。

九、其他需要说明的问题

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《中华人民共和国预算法》《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策依据进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，项目支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。



第三方评价机构全称 (盖章)

项目主评人（签字）： 

2025 年 7 月 28 日

附件1：项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	评价标准	评分过程	得分	得分率
项目决策（20）	项目立项（6）	立项依据充分性	3	考察项目立项的依据文件是否充分，是否与国家和地区的战略目标、发展计划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	充分	通用标准	考察①有相关政策依据（国家、省部级或市级政策依据）；②项目与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划相匹配；③项目与项目单位职责密切相关。以上三项各占1/3权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	项目立项依据《关于吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（鄯政发改〔2023〕72号）根据以上文件精神，项目立项符合国家《防范化解尾矿库安全风险工作方案》（应急〔2020〕15号）相关政策、国民经济发展规划和行业发展规划，即落实《新疆推动工业资源综合利用实施方案》；鄯善县应急管理局主要职责包括“指导各乡镇（镇、场）、园（矿）区各部门应对安全生产类、自然灾害类突发事件和综合防灾减灾救灾工作；负责安全生产综合监督管理和工矿商贸行业安全生产监督管理工作”，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。 综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%。	3.00	100.00%
		立项程序规范性	3	项目的申请、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。	规范	通用标准	考察三点：①立项前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等；②项目立项是否符合规定程序；③审批文件和材料是否合规完整。①②③齐全得权重分的100%，缺①扣权重分的40%，缺②扣权重分的30%，缺③扣权重分的30%。	项目立项前经过必要的可行性研究以及集体决策等，但项目立项程序存在瑕疵，鄯善县应急管理局2023年5月10日提交《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目立项申请》，鄯善县发改委《关于吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（鄯政发改〔2023〕72号）批复时间为2023年5月8日，立项申请时间晚于批复时间，扣1.2分；项目审批文件与材料齐全。 综上所述，该指标满分3分，扣1.2分，得分1.8分，指标得分率60%。	1.80	60.00%

绩效目标（6）	绩效目标合理性	3	考察是否设立了项目总目标及年度目标，以及项目年度目标的完整性、明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性。	合理	通用标准	①设立了总目标和年度目标先得20%的权重分（两项各占10%的权重分）；②再根据项目年度目标是否完整、明确、合理、可衡量、可实现和总目标相关、是否有时间限制，每符合一项，再得1/6的剩余权重分。	根据鄯善应急管理局提供的2024年项目支出绩效目标表，项目设立了总体目标和年度目标；根据设定的绩效目标表，项目绩效目标符合相关法律法规、行业中长期规划，与实际工作内容具有相关性，且预期产出和效益符合正常的业绩水平。 综上所述，该指标满分3分，得分3分指标得分率100%。	3.00	100.00%
	绩效指标明确性	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。	明确	通用标准	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，满足得30%权重分，不满足得零分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，满足得40%权重分，不满足得零分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应，满足得30%权重分，不满足得零分。	根据项目绩效目标表，已设置3条一级指标，6条二级指标，12条三级指标，指标量化率达到83.33%，每条指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 该项目已将项目绩效目标分解为具体的绩效指标，但部分指标设置不合理，如成本指标“治理尾矿库总成本≤1110万元”，其成本指标分项应细化为2~3个三级指标，该项指标设置未细化分解，扣0.9分。 综上所述，该指标满分3分，得分2.1分，指标得分率70%。	2.10	70.00%
	资金投入（8）	4	考察预算编制是否科学、合理，是否存在明显不合理之处。	科学	通用标准	考察①预算编制依据充分、合理；②预算编制细化；以上两项各占50%的权重分，满足则得分，否则扣除对应权重分。	根据核查《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）》，项目预算编制按照尾矿实际情况细化为坝体加固整治、防洪系统整治和覆土植被整治等，项目投资估算依据“中国有色金属工业协会2008年颁发的‘尾矿工程’预算定额”，预算编制依据充分。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。	4.00	100.00%

		资金分配合理性	4	考察项目资金分配是否合理。	合理	通用标准	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。以上两项各占50%的权重分，满足则得分，否则扣除对应权重分。	根据《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目可行性研究报告（代项目建议书）》，项目预算资金分配额度合理；项目预算根据工程规模测算，与鄯善县实际相适应。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。	4.00	100.00%
项目过程（20）	资金管理（12）	资金到位率	4	反映项目预算资金的实际到位情况；资金到位率=实际到位金额/预算批复金额×100%	100%	通用标准	资金到位率达100%则得满分，低于则按照资金不同来源分别扣除相应权重分数，不同资金来源资金到位率各占50%权重分。	根据《关于下达2023年安全生产预防和应急、救援能力建设补助资金预算（尾矿库风险隐患治理支出）的通知》（吐市财建〔2023〕64号）文件附件12023年安全生产预防和应急、救援能力建设补助资金预算（尾矿库风险隐患治理支出）明细表，本项目中央财政资金888万元，地方财政承诺投入资金222万元，中央资金到位率100%，地方配套资金到位率0%，扣2分。 综上所述，该指标满分4分，扣2分，得分2分，指标得分率50%。	2.00	50.00%
		预算执行率	4	反映项目预算资金的实际执行情况；预算执行率=实际支出金额/预算批复金额×100%	100%	通用标准	预算执行率达100%则得满分，低于则每降低1%扣相应权重的5%，扣完为止。	根据《关于下达2023年安全生产预防和应急、救援能力建设补助资金预算（尾矿库风险隐患治理支出）的通知》（吐市财建〔2023〕64号）文件，项目预算金额1110万元，根据项目支付凭证，项目实际执行金额888万元，预算执行率=（888万元/1110万元）×100%=80%，扣4分。 综上所述，该指标满分4分，扣4分，得分0分，指标得分率0%。	0.00	0.00%

		资 金 使用 规 性	4	反映项目资金使用是否 合规	合规	通 用 标准	①资金使用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资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支经过评估认证；④符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上五项各占20%的权重分，满足一项得对应的权重分。	经核查分析，项目资金使用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，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。	4.00	100.00%
组织实 施（8 ）		管 理 制 度 健 全 性	4	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	通 用 标准	考察实施单位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。以上两项各占50%的权重分，满足则得分，否则扣除对应权重分。	鄯善县应急管理局具备完善的财务管理制度及业务管理制度，财务管理制度包括：《财务管理制度》《绩效管理制度》《预算管理制度》《固定资产管理制度》等，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；业务管理制度包括：《内控管理制度》《建设项目管理制度》等，相关制度合法、合规、完整。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。	4.00	100.00%
		制 度 执 行 有 效 性	4	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	执 行 有 效	通 用 标准	考察实施单位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。以上四项各占25%的权重分，满足则得分，否则扣除对应权重分。	经核查：鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目财务人员依据合同进度，审核每笔资金支付，做到流程完整、手续合规。项目整体不存在较大变更调整，其中由于实际施工地点的坡度和其他因素产生的变更，经由设计单位通知后进行调整，变更手续完备；项目合同书、验收报告、施工方相关资料、监理方相关资料齐全并及时归档，项目明确项目负责人及相关业务科室，各部门人员在项目实施过程中紧密配合，实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均及时落实到	4.00	100.00%

								位。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。		
项目产出（40）	产出数量（10）	治理尾矿库数量	4	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治理尾矿库数量的实现程度。	=9座	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。	“治理尾矿库数量”指标，预期指标值9个，实际完成值9个。根据核查9个尾矿库安全设施验收评价报告，完成治理尾矿库数量为9个，故完成率为100%。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。	4.00	100.00%
		土石料覆盖厚度	2	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土石料覆盖厚度的实现程度。	=30厘米	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。	“土石料覆盖厚度”指标，预期指标值30厘米，实际完成值30厘米。根据核查9个尾矿库安全设施验收评价报告，“戈壁料回填厚度30厘米”，故完成率为100%。 综上所述，该指标满分2分，得分2分，指标得分率100%。	2.00	100.00%
		尾矿库完成闭库销号数量	4	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尾矿库完成闭库销号数量的实现程度。	=9座	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。	“尾矿库完成闭库销号数量”指标，预期指标值9个，实际完成值9个。根据鄯善县人民政府2024年11月25日发布的“关于鄯善县鑫益铁业有限公司铁精粉厂尾矿库销号的公示”公示期间未收到异议的公告”，9座尾矿库全部完成闭库销号工作，故完成率为100%。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标得分率100%。	4.00	100.00%
	产出质量（10）	治理尾矿库验收合格率	4	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治理尾矿库验收合格率的实现程度。	=100%	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。	“治理尾矿库验收合格率”指标，预期指标值100%，实际完成值100%。根据核查9座尾矿库闭库工程安全设施验收评价报告，闭库工程安全设施符合设计和规范要求，建设工程质量评定，为合格，闭库后安全设施运行正常，安全管理规范有效，符合国家法律法规和技术标准的要求，验收合格率100%。 综上所述，该指标满分4分，得分4分，指标	4.00	100.00%

							得分率100%。		
	坝体抗滑稳定性系数K	3	项目实施的 actual 产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出坝体抗滑稳定性系数K的实现程度。	=1.25	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。	“坝体抗滑稳定性系数K”指标，预期指标值1.25，实际完成值1.25。根据核查9座尾矿库闭库工程安全设施验收评价报告，“特殊运行工况下满足边坡抗滑稳定最小安全系数的要求”，特殊运行模式下安全系数为1.05，正常情况下为1.25，故指标完成率为100%。 综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%。	3.00	100.00%
	隐患治理率	3	项目实施的 actual 产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出隐患治理率的实现程度。	=98%	计划标准	达到目标值得满分，低于则每降低1%扣除5%的权重分，扣完为止。	“隐患治理率”指标，预期指标值98%，实际完成值100%。根据核查9座尾矿库闭库工程安全设施验收评价报告，“现场勘察尾矿库内滩面已平整压实，尾矿库滩面东高西低，使库区及库外汇水不再受阻造成积水，满足库内库外泄洪需求”，故指标完成率为100%。 综上所述，该指标满分3分，得分3分，指标得分率100%。	3.00	100.00%
	产出时效（10）	5	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开工及时率的实现程度。	=100%	计划标准	达到目标值得满分，未达到目标值每延迟一个月扣除1分。	根据核查项目建设工程施工合同，项目计划开工时间为2024年3月10日，开工报告与监理工作总结显示项目实际开工时间为2024年3月10日，与项目实际情况相符，项目按时开工，项目开工及时率为100%。 综上所述，该指标满分5分，得分5分，指标得分率100%。	5.00	100.00%

		完工及时率	5	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完工及时率的实现程度。	=100%	计划标准	实际完成率=1-((实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间×100.0%)。按项目计划实施周期,在计划实施周期内完工得满分,超出项目计划实施周期的,未达目标值每降低10%扣除5%的权重分,扣完为止。	根据核查项目安全设施验收评价报告及监理方资料,项目计划开工时间3月10日,项目计划完工时间为2024年5月20日,计划完成时间71天。项目实际完工时间2024年6月28日,验收时间2024年9月,历时110天。实际完成率为1-((110-71)/71*100%)=45.07%。 综上所述,该指标满分5分,扣1.25分,得分3.75分,指标得分率75%。	3.75	75.00%
	产出成本(10)	成本节约率	10	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成本节约程度。	≥0%	计划标准	计划成本:项目计划总成本。 实际成本:项目竣工结算/决算后的审定金额。 成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本×100%] ①成本节约率≥0%,且偏离程度小于15%,得满分。 ②成本节约率<0%,扣除相应权重分值。 ③成本节约率<0%,偏离程度大于10%,则不得分。	项目已完成竣工决算,根据《吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理(闭库销号)项目竣工决算审核报告》,审核后工程总投资1110.63万元,概算金额1110万元,超支金额为0.63万元,超支比率0.057%”,即成本节约率为-0.057%,经计算后,比例过小,故不在此扣分。 综上所述,该指标满分10分,得分10分,指标得分率100%。	10.00	100.00%
项目效益(20)	社会效益(10)	改善生态环境质量	5	考察对尾矿库进行治理后是否达到预期效益。	有效改善	计划标准	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。根据问卷调查结果,对满意度问题的填报情况进行汇总,计算得出的满意度得分=满意度*权重。	根据吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理(闭库销号)项目群众满意度调查报告,回收满意度问卷120份,根据问题“尾矿闭库后,您觉得周边空气质量有怎样的变化”,114人认为明显改善,5人认为有所改善,1人认为无变化,认为明显减少的人数占比=(明显改善人数+有所改善人数)*100%=99.17%,故绩效评价组认为,项目的实施对周边环境有改善。 综上所述,该指标满分5分,得分5分,指标得分率100%。	5.00	100.00%

		提升 固废 防尘 防治 能力	5	考察对尾矿库进行治理后是否达到预期效益。	有效 改善	计划 标准	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。根据问卷调查结果，对满意度问题的填报情况进行汇总，计算得出的满意度得分=满意度*权重。	根据吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目群众满意度调查报告，回收满意度问卷120份，根据问题“尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化”，118人认为明显减少，2人认为无变化，认为明显减少的人数占比=明显减少人数/总人数=98.33%，故绩效评价组认为，项目的实施对周边环境有改善。综上所述，该指标满分5分，得分5分，指标得分率100%。	5.00	100.00%
	满意度 (10)	尾矿 治理 周边 群众 满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	≥90%	计划 标准	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。根据问卷调查结果，对满意度问题的填报情况进行汇总，计算得出的满意度得分=满意度*权重。	根据吐鲁番鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目群众满意度调查报告，项目总体满意度=（“尾矿闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化”满意度+“尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化”满意度）/2=98.75%。综上所述，该指标满分10分，得分10分，指标得分率100%。	10.00	100.00%
总分	100	-	100	-	-	-	-	-	90.65	90.65%

附件2：基础信息表



尾矿库风险隐患治理资金支付明细表

资金文件	合同价格 (合同已审)	支付时间	支付金额 (万元)	支付凭证	结算审核报告2025.3
吐市财建 (2023) 64号 尾矿库 风险隐患治 理资金项目 (第一次) 中央拨付888 万元, 合同 价870.3536 万, 结算审 核报告 937.215035 万元, 实际 支付888万元 。	503.45	2024.6.26#付151万、24年10月25#付106万、28#付126、31#付45万、24年12月38#付75.45万、24年12月41#付17.6464万、(鄯善新星建筑安装工程有限公司)	521.0964	24年6月26#、24年10月25#、28#、31#、24年12月38#、24年12月41#	563.918272
	199.7653	2024.6.27#付60万、2024.10.33#付18万、30#付42万、2024.10.29#付50万、24年12月39#付29.7653万 (中诚恒诺建设有限公司)	199.7653	24年6月27#、24年10月33#、30#、29#、24年12月39#	203.212376
	167.1383	2024.6.28#付50万、24年10月26#付35万、24年10月27#付42万、24年10月32#付15万、24年12月40#付25.1383万、(中矿建设集团有限公司、林奋建设有限公司 (联合体))	167.1383	24年6月28#、24年10月26#、27#、32#、24年12月40#	170.084387
	870.3536	合计	888		937.215035

附件 3：问卷调查及分析报告

关于鄯善县9座尾矿库风险隐患治理（闭库销号） 项目满意度调查报告

一、调查对象与调查内容

（一）调查对象

本次调研对象为9座尾矿库周边居民

（二）调查内容

您是否知道您的所在乡镇正在实施尾矿库闭库工作？

尾矿闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化？

尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化？

二、调查方法

本次问卷调查采用的方式为随机匿名调查。

三、问卷的发放和回收

本次问卷发放120份，回收有效120份，问卷回收率100%。

四、调查结果

鄯善县尾矿库闭库项目群众调查问卷

第1题：您是否知道你所在乡镇实施尾矿库闭库工作？

[单选题]

选项	小计	比例
知道	118	98.33%
听说过	0	0%
不知道	2	1.67%
本题有效填写人次	120	

第2题：尾矿库闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化？

[单选题]

选项	小计	比例
明显减少	118	98.33%
有所变化	0	0%
无变化	2	1.67%
本题有效填写人次	120	

第3题：尾矿库闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化？

[单选题]

选项	小计	比例
明显改善	114	95%
有所改善	5	4.17%
没有变化	1	0.83%
本题有效填写人次	120	

五、调查问卷结果分析

依据问卷调查结果统计，针对鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理周边居民发放并回收 120 份调查问卷，根据吐鲁番鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理（闭库销号）项目群众满意度调查报告，回收满意度问卷 120 份。根据问题①“尾矿闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化”，114 人认为明显改善，5 人认为有所改善，1 人认为无变化，认为明显减少的人数占比=（明显改善人数+有所改善人数）*100%=99.17%，根据问题②“尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化”，118 人认为明显减少，2 人认为无变化，认为明显减少的人数占比=明显减少人数/总人数=98.33%，根据满意度计算公式：项目总体满意度=（“尾矿闭库后，您觉得周边空气质量有怎样的变化”满意度+“尾矿闭库后，您觉得大风天气引发扬尘的次数有怎样的变化”满意度）/2=98.75%。

附件4：访谈记录

附件 3：访谈记录

吐鲁番市鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理(闭库销号)项目访谈记录

访谈对象：吴维强

联系方式：16609956389

一、访谈背景

(一) 访谈目的

本次绩效评价访谈调研旨在通过现场访谈，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为吐鲁番市鄯善县 9 座尾矿库风险隐患治理(闭库销号)项目建言献策。

(二) 访谈对象和访谈内容

1. 访谈对象

主管部门：鄯善县应急管理局

2. 访谈内容

访谈内容包括：项目基本情况、项目资金安排及使用情况、项目组织情况、项目监督与管理措施、项目实施过程中遇到的困难及应对策略、项目开展过程中积累的经验做法以及下一步的工作规划。

二、访谈分析

(一) 项目基本情况

1. 项目实施主体:

鄯善县应急管理局

2. 项目设立背景及目的:

为深刻吸取国内外尾矿库溃坝事故教训,着力提升尾矿库安全风险管控能力,有效防范化解尾矿库安全风险,切实保障人民群众生命财产安全和社会稳定

3. 项目具体实施内容及项目实施后产生的效益:

项目实施内容:通过坝坡整治、改造排洪系统、覆土、改造防渗设施等措施全面提升尾矿库安全风险防控能力,恢复生态环境、消除安全隐患。

效益:一是通过实施尾矿库风险隐患治理(闭库销号)项目,消除了尾矿库存在的安全隐患,提高了尾矿库的安全保障水平。坝体得到加固,排洪系统得到修复和完善,尾矿砂得到整治,有效降低了尾矿库发生垮坝、溃坝等安全事故的风险,保障了人民群众生命财产安全和社会稳定。二是项目实施过程中,通过对尾矿库库面采用戈壁料覆盖,有效减少了尾矿库扬尘对周边环境的污染,改善了区域生态环境质量。

4. 项目完成情况:

(一) 项目资金安排及使用情况:

中央补助资金 888 万元,县财政配套资金 222 万元。该项

目 888 万元全部用于施工治理，目前已全部支付至施工单位；前期委托招标代理公司费用 5 万元，委托工程造价咨询 2.66 万元，委托编制《岩土勘察报告》40.5 万元，委托编制《可行性研究报告》费用 4.5 万元，委托编制《安全现状评价报告》费用 27 万元，委托编制闭库《初步设计》《安全设施设计》费用 45 万元，委托编制《安全设施验收评价报告》费用 27 万元，委托监理单位费用 13.2 万元，委托编制《工程结算报告》费用 7.25 万元，委托编制《竣工决算报告》费用 1.3 万元。

（二）项目组织情况：

该项目于 2024 年 3 月 1 日完成招投标工作，分 3 个标包，确定 3 家施工单位；2024 年 3 月 10 日施工单位、监理单位陆续进场实施治理，2024 年 6 月完成治理，2024 年 8 月通过竣工验收并出具《安全设施验收评价报告》。

（三）项目实施过程中遇到的困难及应对策略

困难：由于尾矿库闭库治理工作无经验可循，施工单位对一些技术参数及标准理解不到位，3 家施工单位均在实际治理过程中出现了一些质量偏差，因分项工程不达标而多次返工，造成工期延长。

应对策略：一是在闭库治理过程要求监理全程跟踪作业，及时对照闭库设计纠偏；二是多次组织设计单位、验收单位进行现场复核，确保闭库工程符合设计要求，化解尾矿库安全风

险，工程符合生态环境保护相关要求。

(四)项目开展过程中积累的经验做法以及下一步的工作规划

1、强化施工前培训。邀请设计方工作人员为施工单位开展培训，详细解读尾矿库闭库治理技术参数与标准，分享类似项目经验，确保施工人员理解到位。

2、定期开展指导检查。定期对施工过程实时监督，及时解答施工单位疑问，发现质量偏差立即纠正，避免问题扩大导致返工。

3、完善质量管控流程。严格执行质量验收标准，增加关键节点验收频次。对不达标的分项工程，明确返工要求与期限。

4、优化工期管理。要求施工单位制定施工计划，根据实际情况合理调整工期，明确各阶段时间节点，建立工期预警机制，对延误风险提前干预。

附件5：绩效评价报告意见反馈表

绩效评价报告征求部门意见反馈表

填表时间: 2025年7月22日

报告名称	郑善县P座尾矿库风险隐患治理(闭库销号)项目		
评价机构	新疆宝中有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	董冰 18139015321
主管部门	郑善县应急管理局	联系人及联系方式	孔磊林 13899111605
主管部门意见	主管部门(盖章): 负责人签字: 董冰 2025年7月22日 		

附件6：现场勘查照片

