

---

门源县组织部“2022年两室一平台建设项目”

绩效评价报告

青华壹会(绩评)字〔2023〕第045号

审计单位：青海华壹会计师事务所（普通合伙）

联系电话：（0971）8829811

传真号码：（0971）8866911

地 址：青海省西宁市城西区新宁路 36 号

青海省投资大厦九层

## 目 录

一、项目实施单位基本情况.....	5
二、项目概况.....	5
(一)项目基本情况.....	5
(二)项目绩效目标.....	6
(三)项目资金到位及使用情况.....	7
三、项目实施情况.....	8
(一)项目前期手续办理情况.....	8
(二)项目招投标情况.....	8
(三)项目实施进度.....	9
四、绩效评价工作开展情况.....	9
(一)评价目的.....	9
(二)本次绩效评价的对象.....	9
(三)评价原则及方法.....	10
(四)评价依据.....	10
(五)评价指标体系.....	10
(六)证据收集方式.....	11
五、绩效评价指标分析.....	12
(一)项目投入情况分析.....	12
(二)项目过程情况分析.....	13
(三)项目产出情况分析.....	15
(四)项目效益分析.....	16
(五)项目满意度分析.....	16
六、综合评价情况及评价结论.....	17
(一)综合评价情况.....	17
(二)评价结论.....	17
七、存在的问题和建议.....	17

---

(一) 存在的问题..... 17

(二) 建议..... 18

## 门源县组织部“2022年两室一平台建设项目” 绩效评价报告

青华壹会(绩评)字〔2023〕第045号

摘要：为使得人大代表作用发挥到基层，做到“全覆盖、标准化”的要求和中央统一战略部署，单位设立此项目，项目总投资13,210,000.00元，在2022年3月-11月内完工，项目建成后极大增加代表听取民意的渠道，让问题在源头得到解决。我们对项目进行绩效考核工作，考核结果为90分，结论为优，考核详细内容具体如正文所示。

门源县财政局：

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发[2018]34号)和《中共青海省委青海省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(青发[2019]11号)等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号)的规定和门源县财政局《关于开展2022年度重点项目支出和部门综合绩效考评的通知》(门财字[2022]927号)的安排，我们接受贵局的委托，成立绩效评价项目组，遵循客观、公正、科学的评价原则，对中国共产党门源县委员会组织部(以下简称门源县组织部)“2022年两室一平台建设项目”截止2023年08月30日资金使用情况进行了绩效评价。

门源县组织部承诺向我们提供了与本次评价工作有关的所有记录、文件、会计核算资料及其他所需要的信息，并保证所提供资料的合法性、真实性和完整性。

我们承诺已按照中国注册会计师执业准则、《中华人民共和国预算法》、《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》、《青海省财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》、《基本建设财务规则》(财政部第81号令)、《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》、《基本建设项目成本管理暂行规定》、《政府会计制度》及其他相关规定实施了绩效评价工作。在评价过程中，我们结合项目的实际情况，实施了包括查阅文件、抽查会计记录等我们认为必要的

审核程序。我们相信，我们的评价工作为发表评价意见提供了合理基础。现将评价情况报告如下：

### 一、项目实施单位基本情况

中国共产党门源县委员会组织部，是县委机关部门，统一社会信用代码：1162221015036022W，负责人：李长峰。

主要职责：1、研究和指导全县党的组织建设工作，突出加强对各领域党的基层组织建设的指导，协调、规划和指导党员教育工作；主管党员的管理和发展工作；指导和组织新时代党的建设理论研究和阐释。2、贯彻执行中央、省委、市委关于干部队伍建设的方针、政策，加强领导班子和干部队伍建设，指导领导班子的思想政治和作风建设，组织落实培养选拔优秀年轻干部工作。3、提出县委管理的领导班子和领导干部调整、配备的意见和建议，负责县委管理干部的考察、考核和办理任免、工资、待遇、退休、兼职等工作；负责乡镇(街道)、县直机关事业单位中层干部及下属二级单位领导班子的备案审核和宏观管理工作；承办县委管理干部和其他部分干部的调配、交流、安置、出国(境)事宜；承担中央、省、市和地方共同管理单位领导班子、领导干部的协助管理工作，负责对全县事业单位领导人员的宏观管理和部分县直事业单位的人事管理。4、统一管理全县公务员录用调配、考核奖励、培训和工资福利等事务，贯彻执行中央和国家、省、市关于公务员管理的政策、法律法规，指导全县公务员队伍建设和绩效管理，负责全县公务员管理对外交流合作工作等。5、统一组织、规划、部署县直机关党的工作，提出加强和改进机关党的建设的意见和建议，研究制定工作规划，并抓好组织实施；指导县直机关党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，深入推进反腐败斗争。6、承担县委党的建设工作领导小组办公室、县委人才工作领导小组办公室、县委非公经济组织和社会组织工作委员会的具体工作。7、统一管理县委机构编制委员会办公室和县委老干部局。8、完成县委交办的其他任务。

### 二、项目概况

项目根据海北州发展和改革委员会《关于门源县村级“两室一平台”建设项目实施方案的批复》（北发改审[2022]115号）文件要求实施，具体内容如下：

#### （一）项目基本情况

为深入贯彻落实“全覆盖、标准化、带活动、见实效”的总体要求和积极响应党中央统一战略部署，提升人大代表工作，拓展代表履职途径，根据《关于门源县村级“两室一平台”建设实施方案的批复》要求，结合我县实际，合理安排项目，项目具体内容如下：

#### 1、项目实施单位及法人

中国共产党门源县委员会组织部-李长峰

#### 2、项目性质

项目属于改扩建项目

#### 3、项目建设地点

涉及门源县 12 个乡镇，分别为苏吉滩乡、皇城乡、浩门镇、北山乡、青石嘴镇、西滩乡、泉口镇、东川镇、阴田乡、麻莲乡、仙米乡、珠固乡。

#### 4、项目建设期限

工程建设期限为 2022 年 3 月-11 月。

#### 5、项目投资概算、资金来源

项目总投资共 13,210,000.00 元，资金来源为山东援建资金，其中 2022 年山东援建资金 13,150,000.00 元，2021 年项目结余资金 60,000.00 元。

#### 6、项目建设内容

项目总投资 13,210,000.00 元，主要建设内容：为 80 个村、8 个社区利用原有用房进行室内简单装修改造；皇城乡东滩村、北山乡东滩村新建业务用房，总建筑面积 155 平方米；85 个村、8 个社区的平台购置相关设备。

#### 7、项目运行方式

该项目由门源县组织部主要负责项目建设和运行，采用公开招标的方式，委托招标代理机构对项目原有会议室改造进行公开招标；设备采购方面按照政府采购制度执行，委托招标代理机构对会议设备采购进行招标。项目建成运行后，代表联络室由各村、社区负责管理，使得 85 个村、8 个社区的人大代表听取民意渠道得到增强，使得提升履行人大代表职能。

### （二）项目绩效目标

单位项目要按照批复时间及时完成 80 个村、8 个社区原有会议室等用房装修改造、完成 85 个村、8 个社区的平台购置相关设备，并达到村、社区 90% 的群众知晓相关政策及反馈问题的渠道。

### （三）项目资金到位及使用情况

#### 1、项目资金预算下达情况

截止 2023 年 08 月 30 日，“2022 年两室一平台建设项目”共计下达 13,210,000.00 元，其中实际下达 13,150,000.00 元，2021 年项目结余资金 60,000.00 元，具体情况如下：

2022 年 05 月 16 日，根据门源县财政局《关于拨付 2022 年山东省对口援助资金（第一批）的通知》（门财字[2022]269 号）文件要求，现下达第一批山东省对口援助资金 13,150,000.00 元，资金已到达。

#### 2、项目资金到位情况

经审核会计核算资料、凭证和账簿，因绩效重点考核 13,150,000.00 元资金收支情况，我们确认，截止 2023 年 08 月 30 日，“2022 年两室一平台建设项目专项资金”累计到位 13,150,000.00 元。具体情况如下：

2022 年 7 月 31 日，到位财政专项资金 13,150,000.00 元；截至绩效考核日 2023 年 8 月财政专项资金已足额到位。

#### 3、项目资金使用情况

经查阅项目相关文件及资料、审核会计核算资料、凭证和账簿，我们确认，截止 2023 年 08 月 30 日，“2022 年两室一平台建设项目专项资金”累计支出 12,024,720.61 元，其中：工程款 5,679,733.77 元、设计费 30,000.00 元、可研编制费 40,000.00 元、造价咨询费 14,345.00 元、监理费 91,828.80 元（工程）、监理费 59,938.00 元（设备采购）、勘察费 20,000.00 元、招标代理费 107,000.00 元、设备采购款 5,958,139.70 元、勘定费 2,000.00 元、项目管理费 21,735.34 元。

#### 4、项目资金结余情况

截止 2023 年 08 月 30 日，“2022 年两室一平台建设项目专项资金”累计到位 13,150,000.00 元，累计支出 12,024,720.61 元（不包括应付未付的款项），应付未付款 489,248.17 元，账面结余 636,031.22 元。项目结余情况见下表：

序号	项目名称	到位（元）	累计支出（元）	结余（元）
1	2022 年两室一平台 建设项目专项资金	13,150,000.00	12,024,720.61	636,031.22
	合计	13,150,000.00	12,024,720.61	636,031.22

### 三、项目实施情况

#### (一) 项目前期手续办理情况

门源县组织部于2022年05月09日取得海北州发展和改革委员会《关于门源县村级“两室一平台”建设项目实施方案的批复》(北发改审[2022]115号)文件,同意项目的实施。

#### (二) 项目招投标情况

门源县组织部委托青海明锦工程项目管理有限公司,根据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国政府采购法》及其实施条例等有关规定,对“2022年两室一平台建设项目”施工方依法进行公开招标,委托青海格帆工程项目管理有限公司对“2022年两室一平台建设项目”货物类采购依法组织公开招标;对未达到必须招标规模标准的其他服务严格执行合同管理制度。各参建单位合同签订情况详见下表:

单位名称	服务内容	合同金额(元)	签订日期	备注
容海川城乡规划设计有限公司	设计费	30,000.00	2022年05月27日	
容海川城乡规划设计有限公司	可研编制费	40,000.00	2022年03月30日	
深圳群伦项目管理有限公司西宁第一分公司	造价咨询	14,345.00	2022年06月08日	
青海国恒工程监理咨询有限公司	监理费	91,828.80	2022年06月15日	工程监理
青海国恒工程监理咨询有限公司	监理费	59,938.00	2022年06月26日	设备采购监理
青海明锦工程项目管理有限公司	招标代理费	42,000.00	2022年06月28日	工程招标代理机构



青海华鑫岩土工程 勘查技术有限责任 公司	勘察费	20,000.00	2022年05月25日	
青海有色测绘勘察 院有限责任公司	勘定费	2,000.00	2022年09月22日	
青海格帆工程项目 管理有限公司	招标代理 费	65,000.00	2022年08月11日	设备招 标代理 机构
陕西润诚繁建设工 程有限公司	施工费	5,730,282.09	2022年08月10日	结算价 5,855,395. 64元
青海科繁商贸有限 公司	设备采购	6,271,726.00	2022年08月11日	
合计		12,307,181.89		

### (三) 项目实施进度

门源县组织部 2022 年度组织实施的“2022 年两室一平台建设项目”实施进度如下:

序号	项目名称	合同工期	项目进展
1	2022 年两室一平台 建设项目	2022 年 8 月 10 日-2022 年 9 月 30 日	2022 年 8 月 11 日开工, 2023 年 04 月 12 日验收

## 四、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的

通过重点项目绩效评价,对项目投入、过程、产出、效果等涉及的业务管理、财务管理、项目支出、项目效益等进行总结分析,对财政支出效率、效益进行客观、公正的评价。同时,及时总结经验,分析存在的问题,为相关决策提供参考依据。

### (二) 本次绩效评价的对象

本次绩效评价对象为门源县组织部“2022 年两室一平台建设项目 13,150,000.00 元。



### （三）评价原则及方法

本次绩效评价坚持科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的评价原则，根据设定的绩效目标，坚持以定量和定性相结合的原则设计评分表，采取综合评价法、比较法、现场核查法等评价方法，依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，对专项资金的经济性、效率性和效益性进行客观公正评价。

### （四）评价依据

1. 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)；
2. 财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预[2020]10号)；
3. 中共青海省委青海省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(青发[2019]11号)；
4. 青海省财政厅《青海省委托第三方机构参与预算绩效评价工作管理办法的通知》(青财绩字(2013)768号)；
5. 《中华人民共和国预算法》；
6. 《基本建设财务规则》；
7. 《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》(财建[2016]503号)；
8. 《基本建设项目成本管理规定》(财建[2016]504号)；
9. 门源县财政局《关于开展2022年度重点项目支出和部门综合绩效考评的通知》(门财字[2022]927号)；
10. 项目实施单位提供的资料。项目实施方案、立项审批文件、工作总结、经费收支的报表、明细账、原始凭证以及年度财务报告或决算报告等财务资料。

### （五）评价指标体系

本次绩效评价指标体系整体框架由5个一级指标、12个二级指标、33个三级指标组成，分为投入类指标(10分)、过程类指标(20分)、产出类指标(34分)、效益类指标(30分)和满意度指标(6分)。指标体系建立过程如下：

#### 1、确定评价指标

第一步，采用层次分析法，建立评价指标库。绩效评价将指标分为投入、过程、产出和效益四个层次，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。第二步，采用专家调查法，确定评价指标。评价指标体系建立后，



邀请若干专家对指标库中的指标进行分析、权衡、补充、选择，最后确定评价指标。

## 2、确定权重

采用专家调查法，确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，投入指标权重值占 10 分，过程指标权重值占 20 分，产出指标权重值占 34 分，效益指标权重值占 30 分，满意度指标权重值占 6 分。

## 3、确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准、历史标准、经验标准等确定此次绩效评价指标标准值。

4、绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，90 分以上的为优、80-90 分为良，60-80 分为中，60 分以下为差。

评价计分结果	评价结果类型	评价结果级别
90 分-100 分	A	优
80 分-90 分	B	良
60 分-80 分	C	中
60 分以下	D	差

## (六) 证据收集方式

### 1、案卷研究

从项目管理单位收集项目资料，整理分析，判断项目立项的合理性、必要性、可行性。并且通过互联网、报刊等广泛搜索关于项目的资料、数据，以提供相关分析的理论 and 现实基础，从而有利于更加客观、科学、合理地做出绩效评价。

### 2、询问洽谈

通过听取项目管理方对于项目过程和经验的陈述和分析，总结项目实施成果和存在的不足，并针对项目提出问题，及时与单位进行有效沟通、洽谈，听取意见和建议，从而为后面进行绩效评价和撰写绩效评价报告奠定坚实的基础。

### 3、实地调研

通过对项目的实地调研，了解项目的最新动态和相关情况，并在反复沟通



中了解项目的部分财务数据，核实款项使用情况与产生的效益。使绩效评价量化指标更充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

#### 4、综合评价

根据案卷调研、询问洽谈及实地调研的结果，并依据工作方案确定的评价指标体系、评价标准、和评价方法，对《绩效评价指标表》中的绩效情况分别进行全面的定量定性分析和综合评价，计算得出项目实施单位的绩效综合评价得分，形成评价结论。

### 五、绩效评价指标分析

#### （一）项目投入情况分析

##### 1、项目立项情况分析

##### （1）项目立项规范性

根据青海省委、省政府立足当前、着眼长远，为“五级代表进一室”落实到位，人大代表带头积极推进、做到代表常进、群众常来、联系常有的指示。门源县组织部为深入贯彻落实两室一平台部署，改善提升各级人大代表履职情况，推动代表下基层，组织部安排技术人员进行实地查看，就项目建设内容、具体要求进行了认真分析、研究，确定了项目建设内容。依据国家和行业现行的标准及设计规范、国家此类建设项目的政策、建设单位提供的有关资料和上级有关部门的指示精神编制完成项目的实施方案。

经专家评审后，门源县组织部于2022年05月09日取得海北州发展和改革委员会《关于门源县村级“两室一平台”建设项目的批复》（北发改审[2022]115号）文件。项目立项依据充分，符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；按照规定的程序申请设立，且事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估和集体决策。

##### （2）绩效目标合理性及指标明确性

单位项目绩效目标设定明确、合理，各类指标清晰且可衡量，符合实际情况。

##### 2、项目资金落实情况分析

2022年下达门源县组织部“2022年两室一平台建设项目”专项资金13,150,000.00元，各项目预算资金分配均与实施方案、审查意见及批复相符。截

止 2023 年 08 月 30 日，实际到位资金 13,210,000.00 元，资金到位率 100%，到位及时率 100%。

资金到位率 = 实际到位资金 / 计划投入资金 × 100% = 13,210,000.00 元 / 13,210,000.00 元 × 100% = 100.00%

到位及时率 = 及时到位资金 / 应到位资金 × 100% = 13,210,000.00 元 / 13,210,000.00 元 × 100% = 100.00%

综合上述分析，项目投入指标权重分 10 分，综合得分 10 分。

## （二）项目过程情况分析

### 1、业务管理情况分析

#### （1）管理制度健全性

##### ①项目制度的建立

门源县组织部未提供《工程项目管理制度》。

##### ②项目制度的合规性

单位未提供《工程项目管理制度》，无法准确判断项目制度的合规性。

#### （2）组织保障

##### ①组织机构

门源县组织部为保证工程顺利实施，经门源县组织部会议研究，专门安排人员负责项目，由财务负责“2022 年两室一平台建设项目”的监管。

##### ②职责分工

门源县组织部对开展的项目，分工明确，其中安排 1 人为负责项目组长，负责项目整体的沟通；其他 2-3 人专门负责项目的其它事宜。

#### （3）制度执行有效性

##### ①制度的执行有效性

门源县组织部未提供相关制度，无法准确判断执行的有效性；

##### ②支出手续完备情况

单位项目调整及支出手续完备，每笔支出都有相关责任人签字，支出手续完备；

##### ③项目资料归档情况

贵单位该项目于 2023 年 4 月 12 日进行验收，验收资料等已按规定按时间



整理归档至财务档案室中。

#### (4) 项目质量可控性

##### ① 项目进度

门源县组织部在项目实施的过程中，根据项目进度监控表及时掌握项目实施情况；

##### ② 项目质量检查

根据组织部提供的项目资料，该项目于2023年04月12日成立联合小组进行验收，验收意见为：合格。

#### 2、财务管理情况分析

##### (1) 管理制度健全性

###### ① 制度建设

为规范和加强“2022年两室一平台建设项目”专项资金管理，门源县组织部根据《政府会计制度》、《山东援青资金管理办法》执行；

###### ② 制度的合规性

门源县组织部在项目资金使用和管理上，严格按照管理办法执行，制度符合国家法律法规。

##### (2) 资金使用合规性

###### ① 资金制度的合规性

门源县组织部按照《政府会计制度》和《山东援青资金管理办法》的要求进行会计核算；

###### ② 资金拨付流程的合规性

门源县组织部按规定将项目的拨付与支出纳入单位账簿和财务报表，每笔项目收入或支出都有单位财务负责人签字，审批程序完整、合规；

###### ③ 项目重大支出的合规性

门源县组织部针对项目的重大支出，如工程款的拨付等，采用上报到部内部会议，进行集体决策；

###### ④ 项目执行情况的合规性

门源县组织部针对项目资金按照规定的方向和用途使用，并定期对其进行监督检查；



### ⑤项目资金支出的合规性

通过项目绩效考核，未发现门源县组织部的项目存在挤占、截留及挪用等违规现象。

#### (3) 财务监控的有限性

##### ①监控机制的建立

门源县组织部由部长、副部长、会计组成监控体系，以保证项目资金支出，建立相应监控机制。

##### ②财务监控有效性

单位采取必要的监控手段，定期对项目资金进行检查。

#### (4) 会计工作基础

##### ①会计信息客观性

门源县组织部财务根据项目支出单据或银行存单按时入账，保证会计信息的真实、客观；

##### ②项目单独核算情况

单位该项目由中央专项资金组成，单位在实际核算中进行了单独核算；

##### ③会计科目设置的合理性

单位根据实际情况和项目性质，设置符合项目核算的会计科目，这些设置合理、合规；

##### ④项目核算整体情况

单位按照规定将项目核算并入本单位总账中，在单位账簿和财务报表中反应；

##### ⑤会计档案情况

单位项目财务资料未进行装订和整理。

##### ⑥项目竣工情况

项目于绩效考评日未能及时提供项目竣工决算报告，无法判断项目竣工情况。

综合上述分析，项目过程指标权重分 20 分，综合得分 16 分。

### (三) 项目产出情况分析

根据单位提供的项目批复，项目情况如下：

### 1、数量指标情况分析

截止绩效考评日（2023年08月30日），各项目均已按照批复文件、施工图纸及施工合同等条件完成施工任务。其中：

“2022年两室一平台建设项目”

合同工期：2022年08月15日至2022年09月30日；

实际工期：2022年08月15日至2022年12月03日。

### 2、质量指标情况分析

门源县组织部严格按照《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国政府采购法》及其实施条例等有关规定，委托符合资质的招标代理机构对工程施工依法组织公开招标活动，在中标通知书发出后的规定期限内与中标单位签订了合同；对不需招标的服务单位严格审核资质，实行合同管理制度。各参建单位资质达标，符合项目建设要求。在项目实施过程中，严格按照工程变更的相关规定，对施工单位报送的变更签证进行审核审批。

截止绩效考评日（2023年08月30日），“2022年两室一平台建设项目”已完成验收工作，验收意见为合格。

### 3、时效指标情况分析

门源县组织部在项目实施的过程中，能够及时拨付工程款，按照批复时间完成项目的建设。

### 4、成本指标情况分析

通过查阅项目资料、案卷研究、检查会计凭证账簿等资料，截止2023年8月31日，门源县组织部实施的项目实际支出均控制在所下达的预算范畴内，成本控制较好。

综合上述分析，项目产出指标权重分34分，综合得分34分。

## （四）项目效益分析

### 1、项目的社会效益：

项目的实施，加强和推进人大代表、政协委员履职平台建设和运用，是联系群众、履职尽责的需求得到满足，真正做到了贴近群众身边，倾听群众呼声，为巩固党的领导打下了坚实的群众基础。

### 2、可持续影响：



项目的实施，让人大代表履职有了新阵地、人大代表和人民群众联系有了新的桥梁，打通了人大代表联系人民群众的“最后一公里”。

综合上述分析，项目效益指标权重分 30 分，综合得分 26 分。

#### （五）项目满意度分析

通过对各项目所在地群众进行调查走访，综合满意度情况如下：

“2022 年两室一平台建设项目”受益群众对项目的综合满意度为 90%；

综合上述分析，项目满意度指标权重分 6 分，综合得分 4 分。

### 六、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价情况

项目的建设符合国民经济发展规划，项目实施有相应的资金保障、人员保障和制度保障。项目建设完成后，可以拓展信息渠道，做到代表常进、群众常来、联系常有、打通人大代表联系人民群众的“最后一公里”。对加强民族团结、实现经济振兴目标提供有力保障。

#### （二）评价结论

##### 1、综合评价项目得分

评价组结合基础数据采集、现场调研、访谈等情况，运用评价指标体系及评分标准，对门源县组织部实施的“2022 年两室一平台建设项目”进行了评价打分。综合评价项目得分为 90 分，项目绩效评级为：优。

##### 2、扣分原因

单位“2022 年两室一平台建设项目”综合评价得分 90 分，扣减 10 分，绩效评级为：优。扣分原因如下：

（1）未提供竣工财务决算报告，项目立项扣减 1 分；项目记账凭证未及时装订，扣 0.5 分；

（2）贵单位项目根据绩效考评体系，效益未达到显著成效，扣 4 分；

（3）项目满意度未达到 95% 目标，扣 2 分；

（4）单位未提供项目管理办法，扣 2.5 分；

### 七、存在的问题和建议

#### （一）存在的问题

1、项目完工后未及时完成竣工财务决算报告。



2、2023年项目记账凭证未及时装订成册。

(二) 建议

1、根据项目实际完成情况，尽快组织专业人员对项目完成后续进行交接，  
并开展竣工决算工作。

青海华壹会计师事务所  
报告专用章

2、根据项目实际情况，及时整理归档项目资料，防止项目资料丢失。

附件：项目绩效评价指标体系表

青海华壹会计师事务所（普通合伙）

门源县绩效评价小组

评价组组长：李春红 凌志刚

评价组成员：宋生顺 杜小文

金 军 吴巧琳

二〇二三年八月三十日

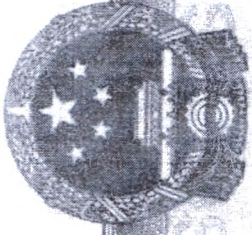


# 项目绩效评价指标体系表

被考评单位：中国共产党门源县委员会组织部  
项目名称：2022年两章一平台建设项目

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	计分方法	得分	扣分原因	
一、投入	（一）项目立项	1、项目立项规范性	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②事前是否已进行过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等； ③是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策。	10	完成指标得1分，未完成不得分	10		
		2、绩效目标合理性	①是否有绩效目标 ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常水平。	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5		
		3、绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划任务数相对应	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5		
	（二）资金落实	1、资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	2	资金到位率≥95%的，得满分；在95%-85%之间的，按完成公式计算得分；资金到位率≤85%的，得0分。某项目得分=（资金到位率-85%）/（95%-85%）*分值	2		
			2、到位及时率	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2	到位及时率≥95%的，得满分；在95%-85%之间的，按完成公式计算得分；到位及时率≤85%的，得0分。某项目得分=（到位及时率-85%）/（95%-85%）*分值	2	
		（一）业务管理	1、管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的项目管理制度； ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	1	完成指标得1分，未完成不得分	0	未提供相关制度
				①项目组织机构是否健全 ②职责分工是否明确	1	完成指标得1分，未完成不得分	0	未提供相关制度
			3、制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和项目管理规定； ②项目调整及支出手续是否完备； 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项目进度是否得到及时汇总并上报；	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0	未提供相关制度
				②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5	
				①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	1	完成指标得1分，未完成不得分	1	
二、过程	（一）财务管理	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。 ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过集体决议； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	完成指标得1分，未完成不得分	1			
		①是否已制定或具有相应的内部控制机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5			
		①会计信息记录是否真实、客观、准确； ②是否按项目单独核算；	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5			
		①是否已制定或具有相应的资金管理规范； ②项目资金管理是否规范； ③项目资金管理是否合法、合规； ④项目资金管理是否透明、公开； ⑤项目资金管理是否及时、准确。	1	完成指标得1分，未完成不得分	1			
		①是否已制定或具有相应的资金管理规范； ②项目资金管理是否规范； ③项目资金管理是否合法、合规； ④项目资金管理是否透明、公开； ⑤项目资金管理是否及时、准确。	1	完成指标得1分，未完成不得分	1			

四、产出	4、会计基础工作	③会计科目设置是否合理、合规；	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5		
		④是否按规定将项目核算情况纳入单位账簿和财务报表；	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0.5		
		⑤会计核算资料是否及时整理归档；	0.5	完成指标得0.5分，未完成不得分	0	记账凭证未及时装订	
		⑥已竣工项目是否按规定编制项目竣工财务决算，办理资产交付使用手续。	1	完成指标得1分，未完成不得分	0	截至考评日本未提供竣工决算报告	
		(一) 数量指标	改造原有用房、购置设备	按项目批复完成80个村、8个社区原有用房改造；完成85个村、8个社区设备购置。	34		34
				按项目批复完成改造工程和设备购置，得分1分，未完成改造和设备购置，不得分。	3		3
				验收合格率≥100%的，得满分；在100%-85%之间的，按完成公示计算得分；验收合格率≤85%的，得0分。某项目得分=(验收合格率-85%) / (95%-85%)*分值	3		3
				达到国家建设质量标准100%	2	完成指标得2分，未完成不得分	2
				是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2
				是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2
是/否	2			完成指标得2分，未完成不得分	2		
是/否	2			完成指标得2分，未完成不得分	2		
(二) 质量指标	1、项目合同完工验收合格率	验收合格率≥100%	3		3		
		2、项目质量达标率	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
		3、实施方案规范性	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
		4、招投标规范性	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
(三) 时效指标	1、工程进度达标率(%)	是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
		是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
		是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
		是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
(四) 成本指标	1、工程进度达标率(%)	建设施工进度情况与预期计划情况比较。	4	按工程进度施工的为4分，工程进度滞后但有充分理由的为2分，完全无理由的为0分。	4		
		是/否	4	工程计量拨款及时率≥95%的，得满分；在95%-85%之间的，按完成公示计算得分；工程计量拨款及时率≤85%的，得0分。某项目得分=(工程计量拨款及时率-85%) / (95%-85%)*分值	4		
		是/否	4	按时完成项目任务得4分，未按时完成但有充分理由的为2分，完全无理由的为0分。	4		
		是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
四、效益	4、项目实际支出是否控制在预算内	是/否	2	完成指标得2分，未完成不得分	2		
		提高履职能力、解决群众困难	30		26		
		拓展渠道、让人大代表走进基层	15	效益显著得15分，一般得13分，未完成不得分	13		
		拓展渠道、让人大代表“活了起来”，减少与群众沟通的距离感	15	效益显著得15分，一般得13分，未完成不得分	13		
五、满意度	服务对象满意度	受益群众对项目的综合满意度	6	根据调查问卷统计结果，综合满意度≥95%的，得满分；在95%-80%之间的，得4分；在60%-80%之间的，得2分，否则不得分。	4		
		受益群众对项目的综合满意度	6		4		
总计			100		90		



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91110101571298429Q (1-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”,  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 青海华鑫会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 杨常春

成立日期 2011年03月02日

合伙期限 / 长期

主要经营场所 青海省西宁市城西区新宁路36号9层0911、0912室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；工程造价咨询；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；代理记账；法律、法规规定的其他业务（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

登记机关



2020 06 08 年 月 日

证书序号: 0003760

# 说明

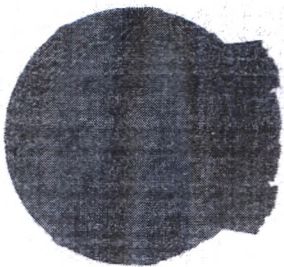
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
  - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
  - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

再次复印无效



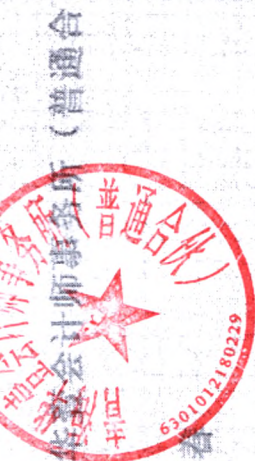
日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 青海省恒盛会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 杨常春

主任会计师:

经营场所: 西宁市城西区新宁路36号9层  
0911、0912室

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 63010001

批准执业文号: 京财会许可[2011]0014

批准执业日期: 2011年1月24日

