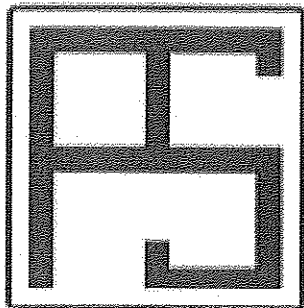


泽库县 2024 年度衔接资金

结果绩效评价汇总报告

目 录

一、项目基本情况.....	1-7
二、绩效评价工作情况.....	7
(一) 绩效评价目的及依据.....	7-8
(二) 绩效评价原则.....	8-9
三、综合评价情况及评价结论.....	9
四、项目资金使用情况.....	9
五、存在的问题.....	9
(一) 共性问题.....	9-10
(二) 个性问题.....	10-14
六、相关建议.....	15-16



通讯地址： 青海省西宁市城西区五四西路53号三榆西城天街2单元10楼21020室

Postal Address: Room21020,10/F, Unit 2, SanYuXiChengTianJie, NO.53 WuSi Street, Chengxi District, Xining city,

Qinghai province

邮政编码 (Post Code) : 810000

网址 (Website) : <http://www.szpscpa.com>

电话: 135 1973 0295

公司邮箱(E-mail): qhkj@ytpscsjt.cn

泽库县 2024 年度衔接资金 绩效评价汇总报告

泽库县财政局：

我们接受贵局委托，按照贵局《关于开展2024年度衔接资金、东西部协作资金绩效评价工作的通知》（泽财字〔2024〕1109号）文件的要求及安排，按照财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）、青海省财政厅《关于印发2022年财政评价工作实施方案》（青财绩字〔2022〕437号）及中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）等文件的具体要求及规定，在遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”原则的基础上，对泽库县2024年度衔接资金中的40个项目进行绩效评价，形成了本汇总评价报告。

一、项目基本情况

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
1	泽库县 农牧水利和科技局	泽库县 2024 年草原畜牧业转型升级高产稳产优质饲草产业发展项目	新建储草棚 1002 平方米、农机具棚 500 平方米、业务用房 44.1 平方米，变压器 1 台、院内附属设施及相关设备购置等。	4,000,000.00
2		泽库县草原畜牧业转型升级标准化千头牦牛规模养殖场	新建病畜隔离舍 150 平方米、兽医室、消毒室 100.7 平方米，堆粪场 200 平方米，院内附属设施及 250 头牦牛购置（公牛 12 头，母牛 238 头）及相关设备购置等。	9,000,000.00

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
3		泽库县草原畜牧业转型升级生态畜牧业专业合作社能力提升项目（第一批）	新建饲草棚 3 个 1901 平方米，治疗室 4 个 430 平方米，生产辅助用房 700 平方米，青贮窖 500 立方米，兽医室 4 间，院内附属设施及相关设备购置等。	6,000,000.00
4		泽库县青南牧区有机饲草交易集散中心建设项目（一期）	新建饲草原料棚 2000 m²、饲草打捆生产棚 2000m m²、农机具棚 1000 m²、综合业务用房 600 m²、门卫室 60 m²；新建智慧管理系统 1 套、场地及道路硬化 2422 m²、饲草晾晒场 3000 m²、铁艺围栏 818m、主入口伸缩门 1 扇、次入口闸机 5 套；铺设电路主线路 976m、设备线路 85m;PE100 给水管 180m、消防管道 630m、排水渠 288m、DN150 双壁波纹管 20m、DN300 双壁波纹管 183m、化粪池 1 座、雨水收集池 100m³ 以及设备购置和良种引进。	14,000,000.00
5		泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目	对王家乡红旗村千头牦牛基地牲畜进行改良，引进公牛 4 头、母牛 82 头。	700,000.00
6		泽库县恰科日乡雄让村牦牛基地牲畜改良建设项目	对恰科日社区雄让村千头牦牛基地牲畜进行改良，引进公牛 4 头、母牛 82 头。	700,000.00
7		恰科日乡雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目	对恰科日社区雄让村生态畜牧业专业合作社牲畜进行改良，引进公牛 24 头、母牛 486 头。	4,149,000.00
8		和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目	对和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜进行改良。本项目建设内容为牦牛引进，引进公牛 26 头，其中唐德村 13 头、热旭日村 13 头；引进母牛 505 头，其中唐德村 253 头、热旭日村 252 头	4,325,000.00
9		泽库县 2024 年到户产业发展及“以奖代补”补助项目	按照实施方案的 1596 人进行 2024 年补助发放工作	7,980,000.00
10		泽库县农村牧区小口机井工程（2024 年一期）	新建小口机井 133 眼及其配套设施	4,000,000.00
11		泽库县农村牧区小口机井工程（2023	新建小口机井 260 眼及其配套设施	3,720,000.00

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
		年二期)		
12		泽库县 2024 年人饮水毁修复工程	泽库县 31 个安置点应急水源大口井更换水龙头 155 个、更换水系 7 台、加装 31 台缺相保护器、更换 31 把锁；多禾茂乡多禾日村易地搬迁安置点维修机井 30 个；克宁村维修廊道 1 座、更换管道 750m，新建直立式格宾网箱结构防护墙 20m；麦秀镇多龙村廊道清理 1 座，更换管道 590m，新建直立式格宾网箱结构防护墙 30m；尕让村新建 5m 集水廊道 1 座，新建 50t 蓄水池 1 座，新增管道 400m，已建廊道清理 1 座，更换管道 470m，硬化路面拆除维修 80 m²；龙藏村更换管道 700m；宁秀镇段水源维修 1 座，更换各类阀门井 9 座，新建直立式格宾网箱结构防护墙 40m，更换主管道 120m，支管 43m；和日镇唐德村易地搬迁安置点更换主管道 800m；移民安置点新建 10m 集水廊道 1 座；泽曲镇金银滩幼儿园更换管道 170m，硬化路拆除修复 64 m²，东格日社区更换管道 130m。	1,423,000.00
13	泽库县交通运输局	恰科日乡角乎村产业资源道路建设项目	建设总长为 0.7 公里，路基宽度 6.5 米，路面 6.0 米，拓宽部分路面结构采用 5 厘米沥青砼面层+20 厘米水泥稳定砂砾基层+30 厘米砂砾基层。设计速度 15 千米/小时，新建涵洞 2 道及配套设施工程。	1,400,000.00
14		泽库县果什则村一社通村砂路建设项目	设计道路长度共计 5.9 公里，路面结构层采用 20 厘米厚级配砂砾面层，路基宽度 4.5 米，路面满铺、设计速度 15 千米/小时，新建/拆除涵洞 12 道（主线 8 道，支线 4 道），各类标志牌等	1,205,000.00
15		恰科日乡果什则村四社、五社通村砂路建设项目	设计道路长度共计 8.2 公里。路面结构层采用 20 厘米厚级配砂砾面层，路基宽度 4.5 米，路面宽度 4.5 米，路面满铺。设计速度 15Km/h，新建/拆除涵洞 17 道（四社 14 道、五社 3 道）各类标志牌等。	1,672,000.00

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
16		王家乡红旗村至旗龙村通村公路硬化建设项目	总长为 10.0Km, 路基宽度 5.5 米, 路面宽度 4.5 米, 路面结构采用 20cm 水泥混凝土+20cm 砂砾垫层。	7,500,000.00
17		多禾茂乡克宁村宁张光玛公路配套桥涵工程	新建 2 座一孔 8 米小桥和 3 道一孔 4 米钢筋混凝土盖板涵洞, 桥涵荷载公路二级。	2,000,000.00
18		多禾茂乡加仓村易地搬迁安置区连接道路“补短板”建设项目	泽库县多禾茂乡加仓村易地搬迁安置区连接道路, 总长度为 1Km, 本项目由 11 条路线组成, 路基宽度 2.5m-6.0m 不等, 路面宽度 2.5m-6.0m 不等, 主线、支线 4、支线 7、支线 8、支线 9 原有路面为砂石路面的道路, 本次可研阶段路面结构采用 20cm 水泥混凝土+20cm 级配砂砾垫层, 支线 1、支线 2、支线 3、支线 5、支线 6、支线 10 原有路面为水泥混凝土直接加铺 20cm 水泥混凝土。	750,000.00
19		泽库县和日镇直干木村(泽同公路至巴曲河桥)公路改建项目	采用《小交通量农村公路工程技术标准》(JTG2111-2019)中的四级公路(I 类)技术标准, 设计速度 15Km/h, 路基宽度 6.5m, 路面宽度采宽度 4.5m, 路面为 20cm 水泥混凝土, 并完善沿线排水、桥涵等。	3,970,000.00
20		泽库县和日镇叶贡村一社公路改建	建设四级硬化道路 4.3 公里, 路基宽 6.5 米, 路面宽 4.5 米及配套排水、桥涵等。	4,000,000.00
21	泽库县民族宗教事务局	和日镇唐德村乎达斯砂石路建设项目	建设四级砂石路 15 公里, 路基宽 5.5 米, 路面宽 4.5 米及配套排水、管涵等。	3,320,000.00
22		西卜沙乡团结村 2、5、6、7 社道路提标升级项目	建设道路里程 8.6 公里, 路基宽为 4.5 米, 路面宽为 4.5 米(满铺), 设计速度 15 公里/小时, 路面为 20 厘米级配砂砾面层, 设置涵洞 2 道, 设置标识、标牌、错车道、平面交叉等。	1,546,000.00
23		泽库县健康低氟边销茶购置项目	采购低氟茶 41607 片	1,000,000.00
24		泽库县 2024 年“530”扶贫小额信贷贴息	按照规定进行补助	4,000,000.00
25	泽库县乡村振兴局	泽库县 2024 年帮扶车间补助项目	按照补助资料合同及发票金额进行补助	3,000,000.00

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
26		泽库县 2024 年脱贫劳动力职业技能培训	短期技能培训 100 人, 培训合格率不低于 90%	250,000.00
27	泽库县自然资源和林业草原局	泽库县 2023-2025 年乡村产业、土地利用、村庄建设等“多规合一”村庄规划编制项目	宁秀镇红城村、热旭日村、智格日村、秀恰村、仁宗村、宁秀村、智赛日村、赛日龙村、尕强村、乎角日村、拉格日村; 麦秀镇多龙村、尕让村、贡青村、哈藏村、赛龙村、龙藏村; 和日镇杂叶合村、秀恰村、亚日齐村、和日村、东科日村、吉龙村、司么村、直千木村、智合茂村、唐德村、夏拉村、羊旗村、叶木贡村; 多禾茂乡达格日村; 王家乡叶金木村“多规合一”村庄规划编制。	4,000,000.00
28		泽库县 2024 年草原生态管护员公益性岗位工资补助项目	按照补助公示资料上的 2377 人进行补助。	51,343,200.00
29	泽库县住房和城乡建设局	2024 年泽库县高原美丽乡村建设项目	主要建设内容为道路工程, 建设道路共 11 条道路, 总长度为 2114.247m。道路 1 道路等级为乡村支路, 道路 3 为乡村支路, 道路 2、道路 4 一道路 11 为乡村巷路。11 条道路连接居民住宅组成村庄道路网, 其中道路 1 起终点与县城市政道路直接连通。道路编号为道路 1 一道路 11, 道路工程主要建设内容包括道路 3 一道路 11 的坑槽修补及现状水泥混凝土道路沥青罩面, 道路 1、道路 2 水泥砼路面的拆除重建沥青路面, 道路 1、道路 2 改造 2 条道路两侧设置 T2 型路缘石, 新铺设的沥青面层施画 10cm 宽道路边缘线, 以更高的建设标准达到和美乡村建设的目的。雨水工程: 现状排水边沟为 U 型边沟, 因高原独特的严寒气候环境因素的制约, 使用年限较久, 本次美丽乡村建设, 为保证耐久可靠的使用性能, 旧排水边沟全部拆除废弃, 统一在本项目改造道路 1 两侧重建现浇混凝土矩形边沟, 排水边沟净尺寸为 0.4*0.4m, 边沟壁厚 20cm, 混凝土强度等级采用 C30 混凝土	13,750,000.00

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
30		泽库县巴滩牧场游牧定居区农村污水管网工程（二期）	新建巴滩牧场游牧定居点农村生活污水主管 2.9 公里，新建污水支管 6.5 公里及配套设施。	3,000,000.00
31	宁秀镇人民政府	宁秀镇红城村联户经营庭院养殖经济建设项目	新建庭院小型畜棚 70 栋，每栋面积为 125.50 平方米，总面积 8788.50 平方米，结构形式为砖混结构。	5,600,000.00
32		宁秀镇禾角日蔬菜种植大棚建设项目	新建阳光温棚一栋，建筑面积为 520.50 平方米，结构形式为轻钢结构。新建硬化地面 38.5 平方米。新建管理用房一栋，建筑面积为 50.32 平方米，结构形式为砌体结构。	1,200,000.00
33		宁秀镇赛旺村联户经营家庭牧场建设项目	新建庭院小型畜棚 62 栋，每栋面积为 160.05 平方米，总面积 9923.10 平方米，结构形式为砖混结构。	5,000,000.00
34		宁秀镇智赛日村联户经营家庭牧场建设项目	新建庭院小型畜棚 80 栋，每栋面积为 138.30 平方米，总面积 11064 平方米，结构形式为砖混结构。	7,200,000.00
35	泽库现代农业产业园区管理委员会	多禾茂乡曲玛日村牛奶加工生产线建设项目（二期）	改扩建生产车间 321m ² ，包括通风、电气、给排水等辅助设施；开发新产品 3 款，认证质量管理体系 1 项，品牌建设推广 1 项，申请商品条形码 1 套；购置一体化污水处理设备 1 套。	2,522,600.00
36		泽库县泽曲镇羊玛日村食用菌种植项目	采购 14 个成品集装箱智慧菇房、2 套烘干设备，建设 40 立方米蓄水池 1 座、箱变 1 台及场地硬化等相关配套设施。	5,000,000.00
37	泽库县文体旅游广电局	泽库县游牧民俗文化体验基地建设项目	新建游客服务中心 113.3 平方米，新建活动中心 500 平方米，非遗馆 260 平方米，黑帐篷 6 座，总面积 160 平方米，三角屋 5 栋，总面积 216.9 平方米，厨房、畜棚、卫生间及室外附属设施及设备采购。	8,000,000.00
38	王家乡人民政府	王家乡股份经济合作联社产业用电设施建设项目	完善王家乡村集体经济联合产业示范基地基础设施建设。室外电气基础设施，新建 250KVA 变压器及相关配套设施。室外给水基础设施，新建 DN100 给水管 244 米、DN75 给水管 47 米、新建钢筋混凝土阀门井 2 座。	500,000.00
39	西卜沙乡人民政府	泽库县西卜沙乡股份经济合作联社加油站建设项目	新建加油站一处，占地面积 4320 平方米，主要建设业务用房 261.45 m ² ，钢架结构加油罩棚 377 m ² ，地下储油罐	5,648,600.00

序号	项目单位	项目名称	实施内容	衔接资金
			池、场地硬化, 室外附属工程及相关设备购置	
40	恰科日乡人民政府	恰科日乡措日更村生态畜牧业合作社奶制品加工基地实验室建设项目	一是实验室装修采购内容: 1、理化室: 中央台 1 套、试剂架 1 套、试剂柜 1 套、器皿柜 1 套、边台 1 套、通风柜 1 套、万向抽气罩 1 套、水槽三联龙头 2 套、电源盒 3 套; 2、试剂室: 试剂柜 4 套; 3、天平室: 天平台 2 套、电源盒 4 套; 4、仪器室: 边台 (2200*750*820) 1 套、边台 (3900*750*820) 1 套、转角台 1 套、原子吸收罩 2 套、万向抽气罩 1 套、气瓶柜 1 套、电源盒 7 套; 5、微生物室: 不锈钢台 1 套、室内隔墙 23.4 m²、单元门 2 套、塑胶地板 93.0 m²、电气线路改造 1 项。 二是实验室设备采购内容: 分析天平 1 台、电子天平 2 台、凯氏定氮仪 1 台、紫外分光光度计 1 台、原子荧光光谱仪 1 台、原子吸收分光光度计 1 台、液相色谱仪 1 台、兽药残留快速检测仪 1 台、牛奶成分快速检测仪 1 台、全自动灭菌锅 1 台、超净工作台 1 台、霉菌培养箱 4 台、鼓风干燥箱 1 台、生化培养箱 1 台、数显恒温水浴锅 1 台、离心机 1 台、生物显微镜 1 台、PH 计 1 台、酶标仪 1 台、菌落总数计数器 1 台、溶剂过滤器 1 台、超声波清洗器 1 台、超纯水器 1 台、不锈钢控温电热板 1 台、玻璃器皿药品试剂 1 批。	600,000.00
合 计				208,974,400.00

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的及依据

1、评价活动的目的

运用科学、规范的绩效评价方法, 按照制定完善的评价体系, 科学、客观、公正地对

泽库县 2024 年度衔接资金中的 40 个项目从项目立项、目标完成程度、组织管理水平、效益及效果、项目资金到位情况、项目资金实际支出情况、会计信息质量、财务管理状况、公众满意度等方面进行定性、定量综合性评价，分析项目中存在的问题、总结经验，为进一步推进泽库县乡村地区治理体系和治理能力现代化等提供合理化建议，完善制度、加强管理、强化监督，保证项目、资金使用管理的规范性、安全性和有效性；在资金管理中引入绩效管理理念和方式，更好地发挥其政策扶持、引导作用，提高财政资金使用效益，同时通过对项目受益对象进行实地走访、公众满意度调查后全面真实的反映泽库县 2024 年度衔接资金中的 40 个项目服务效果。

2、评价活动的依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》；
- (2) 《中华人民共和国会计法》；
- (3) 《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）；
- (4) 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）；
- (5) 中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10 号）；
- (6) 青海省财政厅《青海省财政支出绩效评价管理办法》（青财绩字〔2012〕1975 号）；
- (7) 青海省财政厅《财政支出绩效评价共性指标体系框架》（青财绩字〔2017〕1611 号）；
- (8) 泽库县人民政府办公室《关于印发泽库县县级部门预算绩效、泽库县县级部门预算综合绩效考评办法的通知》（泽政办发〔2020〕60 号）；
- (9) 泽库县财政局《关于开展 2024 年度衔接资金、东西部协作资金绩效评价工作的通知》（泽财字〔2024〕1109 号）；
- (10) 《政府会计准则制度》；
- (11) 其他相关法律法规；
- (12) 绩效评价过程中获取的其他文件、凭证等资料。

（二）绩效评价工作过程

1、前期准备

接受委托后，我所组织召开专题会议，研究安排绩效评价工作，成立由审计业务部为主体，相关合伙人为主要领导的绩效评价组，学习掌握政策，明确绩效评价目的和原则，制定标准规范流程，严格纪律，细化绩效评价工作方案和绩效评价指标体系。主动与被评估单位对接，对服务联络保障做出部署安排，保证时间、人员、内容、效果落实。

2、资料收集和现场检查

按照工作计划，根据评价对象的具体情况，向项目承担单位收集项目立项、合同、验收等项目相关资料；检查项目相关的会计核算资料，包括有关会计凭证、账簿和相关的原始资料；开展实地调研，通过询问、核对、观察、检查等方法进行调查、了解项目实际情况。通过检查文件、财务资料、现场查看等方式，了解、收集相关基础信息资料，保证资料收集的有效性和可靠性。对项目实施单位项目运行及项目产生的应用效果、取得的社会效益、生态效益、可持续效益、满意度等方面给予客观、公正评价，对发现问题进行披露并提出整改建议。评价中，坚持时间服从质量，进度服从效果，最大限度履行第三方评价职能。

3、分析评价

结合取得的相关绩效评价资料，对照绩效评价体系 and 评分标准，对项目决策（项目立项、绩效目标、资金落实）、项目过程（财务管理、项目管理）、项目产出（数量、质量、时效、成本、档案管理、自评情况）、项目效益（社会效益、生态效益、可持续影响、满意度）等指标进行目标比较和分析量化，确定项目绩效分值，评定绩效等级。

4、形成报告

完成绩效评价报告初稿，及时与被评价单位和委托人进行沟通，完善报告，出具正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

通过评价，泽库县2024年度衔接资金中的40个项目立项合规、绩效目标明确、项目过程管理较为规范、基本按计划内容完成项目建设。该批项目实施后有效带动当地经济，物产流通，促进群众增收，帮扶贫困人员，并有效改善群众生活及出行条件，实现了基本公共服务水平提升，具有良好的社会效益和可持续影响。

经对项目决策、过程、产出及效益等进行综合分析评价，泽库县2024年度衔接资金中的40个项目平均得分83.25分，项目绩效评价结果等级为“良”。具体情况详见附表1

四、项目资金使用情况

截至评价日，泽库县2024年度衔接资金中的40个项目共收到财政衔接推进乡村振

兴补助资金指标 208,974,400.00 元，项目累计支付资金 155,605,350.44 元，已结算后项目的应付账款为 33,524,629.49 元，结余资金 314,278.76 元。未完工结算项目 19 项。

五、存在的问题和建议

（一）共性的问题

- 1、大部分单位财务会计制度基本健全，但各项制度内容较笼统需要细化。
- 2、大部分项目中2024年近期账务尚未及时核算，凭证未按制度装订。
- 3、部分项目监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所诉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
- 4、大部分项目单位实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
- 5、绝大部分项目无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
- 6、绝大部分项目自评报告内容简略不符合财政要求，绩效自评指标分析与实际不符，取得成效及存在问题及建议等方面均未评价。
- 7、大部分项目单位管理制度建立不健全，且未就本项目成立专门的工作领导小组，无具体人员分工。

- 8、各项目单位均存在档案资料不全，且未装订成册进行归档的问题。

（二）个性问题

- 1、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县 2024 年草原畜牧业转型升级高产稳产优质饲草产业发展项目

项目已完工，但资金支付率低，只有 74.91%。

- 2、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县草原畜牧业转型升级标准化千头牦牛规模养殖场项目

项目批复建设周期为 2024 年 4 月-2024 年 11 月，合同签订竣工日期为 2024 年 10 月 30 日，但实际该项目截止评价日只完成了 80%。

- 3、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县青南牧区有机饲草交易集散中心建设项目（一期）

实际截至评价日该项目建设部分已完工但尚未竣工验收，良种引进部分也尚未实施。该项目资金支付率较低为 53.92%，资金支付不及时。

- 4、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目

王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目未能按照合同约定期限提交最终成果。合同签订日为2024年4月15日，约定签订日后70天提交最终成果，实际为8月提交最终成果。延期原因为黄南州境内周边发生牛多杀性巴氏杆菌和布鲁氏菌病，致使采购期限延误。特此，采购单位向实施单位进行申请审批，但实施单位未向上级审批单位申请报告。

5、泽库县农牧水利和科技局负责实施的恰科日乡雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目

恰科日乡雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目预算金额与批复金额不一致，中标价超出泽库县人民政府《关于同意恰科日社区雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目实施方案的批复》（泽政复（2024）12号）文件中对良种采购的批复金额，超出批复金额的1.45%。

6、泽库县农牧水利和科技局负责实施的和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目

（1）预算金额与批复金额不一致，中标价超出泽库县人民政府《关于同意和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目实施方案的批复》（泽政复（2024）14号）文件中对良种采购的批复金额，超出批复金额的1.37%。

（2）项目未能按照合同约定期限提交最终成果。

7、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县2024年到户产业发展及“以奖代补”补助项目

截至评价日已支付人数486人，金额2,430,000.00元，支付率较低为30.45%。

8、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县农村牧区小口机井工程（2024年一期）

未能按照合同约定期限提交小口机井建设最终成果。合同签订日为2024年4月10日，约定签订日后90天提交最终成果，但实际为9月提交最终成果。

9、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县农村牧区小口机井工程（2023年二期）

（1）施工合同无签订日期。

（2）批复的建设年限为：2023年6月至2023年12月，合同约定的竣工日期为2023年2月25日，该项目实际完工日期为2024年9月4日。未能按照批复及合同约定期限内完成。

10、泽库县农牧水利和科技局负责实施的泽库县 2024 年人饮水毁修复工程

未能按照批复建设期间为 2024 年 5 月至 2024 年 8 月内完成。工程于 2024 年 7 月 18 日完工，2024 年 11 月 26 日完成验收，验收合格。

11、泽库县交通运输局负责实施的恰科日乡角乎村产业资源道路建设项目

(1) 绩效目标申报表中明确了绩效目标且与实际工作内容具有相关性，但总体目标及数量指标中的路面宽度与批复 6.0m 不一致。

(2) 项目验收时存在①K0+030 处标线被污染。②K0+020 处涵洞外有建筑垃圾、模板未拆除。③K0+405 处路面沥青混合料松散出现坑洞的问题，但截止评价日未能提供已整改资料。

(3) 批复建设期间为 2024 年 1 月-2024 年 12 月，实际截止 2024 年 10 月 17 日已完工，并已进行质量检测和后续整改，根据问题整改资料，该项目能按计划期间完成，但截止评价日，资金使用率为 74.75%。

12、泽库县交通运输局负责实施的泽库县果什则村一社通村砂路建设项目

(1) 项目验收时存在①主线 K0+040、K0+120 处路面表面粗糙，超粒径粒料太多。②支线 K1+145 处路面边缘水毁损坏。③主线 K0+270 波纹管涵涵洞内淤泥堵塞的问题，截止评价日未能提供已整改资料。

(2) 批复建设期间为 2024 年 1 月-2024 年 12 月，实际截至 2024 年 10 月 17 日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。

13、泽库县交通运输局负责实施的恰科日乡果什则村四社、五社通村砂路建设项目

项目验收时存在①四社 K2+250 处路面表面粗糙，超粒径粒料太多。②四社 K1+360、K2+805、K3+120 处路面边坡损坏，侵入路面，垃圾废料未清理。③四社 K2+060 处涵洞内淤泥堵塞。④五社 K1+150 路面车辙。⑤四社路线和涵洞的位置、设计参数进行了调整，无变更文件。⑥五社涵洞的位置进行了调整。问题整改情况资料未能提供。

14、泽库县交通运输局负责实施的王家乡红旗村至旗龙村通村公路硬化建设项目

(1) 绩效目标申报表中明确了绩效目标且与实际工作内容具有相关性，但数量指标中将路基和路面设置为 ≥ 4.5 米，批复中路基宽度 5.5 米，路面宽度 4.5 米。

(2) 项目验收时存在涵洞工程：K0+570.0 波纹钢管涵出口帽石底部混凝土振捣不密实，骨料外露、空鼓，缺陷面积为 0.098 m^2 。水泥混凝土路面：①K9+900 处有横向贯通裂缝，其中最大缝宽 20mm，缺陷面积为 0.012 m^2 ；K9+850 有一处有网状裂缝，缺陷面积为 5 m^2 。②K7+200 — K7+240 左侧土路肩不平整，部分土料堆积在车辆轮迹

带上，污染路面。标志牌：①K7+000 三角形警告标志牌地脚螺栓螺母设置数量不足，螺杆生锈，未做防锈处理。②K0+020 圆形限速标志牌基础模板未拆除，螺杆生锈，未做防锈处理的问题，但截止评价日未能提供已整改资料。

(3) 批复建设期间为 2024 年 1 月-2024 年 10 月，实际截至 2024 年 10 月 17 日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料和竣工验收资料。

15、泽库县交通运输局负责实施的多禾茂乡克宁村宁张光玛公路配套桥涵工程

项目验收时存在①1 号涵洞 K0+103 由于雨季将施工好的涵洞冲毁，施工方重新补休，在检测时帽石和盖板模板未拆除。②1 号涵洞处设置的 K0+060-K0+120 铅丝石笼末端破损。③1 号小桥 K5+657 桥头路基坍塌的问题，但截止评价日未能提供整改资料。

16、泽库县交通运输局负责实施的多禾茂乡加仓村易地搬迁安置区连接道路“补短板”建设项目

(1) 原新建 1 道 0.4x0.4 边沟盖板，位于支线 1K0+002 处，变更成 1-0.5 中波纹管涵，无变更手续。

(2) 截至 2024 年 10 月 17 日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。

17、泽库县交通运输局负责实施的泽库县和日镇直干木村（泽同公路至巴曲河桥）公路改建项目

(1) 该项目年度的数量指标任务为完成“新建道路≥25 公里”与立项批复及实际施工长度 4.5Km 不一致，指标设定错误。

(2) 经检测，项目完成存在下列问题：①涵洞变更设计文件未提供。②K2+620 处混凝土面板断板。③K2+240-K2+260 处混凝土路面水毁损坏。④K2+925 处涵洞内淤泥堵塞。⑤K4+200 处边坡水毁造成冲沟。⑥单悬臂式标志牌 1 个未施做。⑦石笼防护未施做。⑧钢管混凝土护柱未施做。⑨涵洞几何尺寸不符合设计文件。其中问题①⑥⑦⑧⑨与项目设计存在不一致情况。

(3) 批复建设期间为 1 年，实际截至 2024 年 10 月 16 日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。

18、泽库县交通运输局负责实施的泽库县和日镇叶贡村一社公路改建

实际截至 2024 年 10 月 16 日已完工，泽库县交通运输局已委托众星工程检测有限公司组织工程交工质量检测工作。经检测，存在下列问题：①K3+154 处涵洞台帽开裂。

②K3+070、K0+743.5 处涵洞内淤泥堵塞。③K4+250 处涵洞进水口一侧八字墙未做，出水口八字墙做成一字墙。④示警桩未做混凝土基础。其中问题③与项目设计存在不一致情况，变更审批资料尚未办理，其他问题整改情况资料未能提供。

19、泽库县民族宗教事务局负责实施的和日镇唐德村乎达斯砂石路建设项目
该项目结算核定的建筑安装工程费金额为3,349,880.00元，超出批复金额29,880.00元，超出批复概算比率为0.9%。

20、泽库县乡村振兴局负责实施的泽库县2024年“530”扶贫小额信贷贴息
前两季度贷款贴息资金补助已发放完成，第三季度已提交申请支付报告但尚未批复，第四季度暂未开始贴息补助发放工作。完成率为50%。

21、泽库县自然资源和林业草原局负责实施的泽库县2023-2025年乡村产业、土地利用、村庄建设等“多规合一”村庄规划编制项目

(1) 本项目设置的部分绩效目标指向无法量化，不具有可衡量性。

(2) 合同签订日为2024年月16日，约定签订日后60天提交最终成果，但实际为8月提交最终成果。

22、泽库县住房和城乡建设局负责实施的泽库县巴滩牧场游牧定居区农村污水管网工程（二期）

批复建设期限为1年，合同签订日为2023年月7日，约定签订日后120天提交最终成果，但实际为2024年7月提交最终成果。项目因混凝土施工原因延期，但未走相关审批手续。

23、宁秀镇人民政府负责实施的宁秀镇红城村联户经营庭院养殖经济建设项目
批复建设期间为2023年11月-2024年8月，实际至2024年11月13日完工并进行竣工验收。

24、宁秀镇人民政府负责实施的宁秀镇禾角日蔬菜种植大棚建设项目

(1) 合同未填写签订日期

(2) 批复建设期间为2023年11月-2024年8月，实际2024年9月23日进行工程竣工验收验收结果为合格。

25、宁秀镇人民政府负责实施的宁秀镇赛旺村联户经营家庭牧场建设项目

(1) 合同未填写签订日期

(2) 批复建设期间为2023年11月-2024年8月，实际截止2024年11月13日进行了竣工验收，项目未能按照计划完成。

26、宁秀镇人民政府负责实施的宁秀镇智赛日村联户经营家庭牧场建设项目

该项目已完成了 77 户，完成部分已进行初步验收，验收发现质量存在抹灰开裂，散水受损等问题，尚有 3 户未完工。

27、王家乡人民政府负责实施的王家乡股份经济合作联合社产业用电设施建设项目

(1) 项目立项批复为 2024 年 2 月 29 日印发，批复文号为(泽政复(2023) 11 号)，批复印发年份与文号年份不一致。

(2) 批复建设工期为 2023 年 11 月-2024 年 5 月，但项目单位于 2024 年 7 月组织竣工验收并验收合格，延期 2 个月，项目单位未提供相关延期审批程序内容。

28、恰科日乡人民政府负责实施的恰科日乡措日更村生态畜牧业合作社奶制品加工基地实验室建设项目

项目尚未完工并已延期，延期原因为前期设备进场验收二台仪器参数不符合招标参数，后期设备寄回厂家更换，导致工期延误没能按时交工，未按合同约定日期完工，延期情况未进行相关审批手续。

六、相关建议

1、建议项目实施单位针对财务制度进行细化，完善，有利于提升单位内部控制管理有效性。

2、建议项目实施单位加强会计基础工作规范，对专项资金专账核算，做到会计核算规范、及时、完整、真实。

3、建议项目实施单位严格监理工作的监督与检查，促进监理工作的有效性和资料健全性，保证工程项目实施质量。

4、建议项目实施单位加强项目施工管理和监督，并对监督管理工作进行书面记录，并督促监理单位及施工单位进行整改。

5、建议项目实施单位加强项目绩效管理，对该项目满意度调查等工作形成相关支撑性资料。

6、建议项目实施单位按项目完成情况进行绩效自评，在配合完善财政绩效评估工作的同时有利于本单位对项目实施绩效直观了解评价。

7、建议项目实施单位制定项目管理制度，并对项目管理人员进行职责划分，有利于项目实施管理与监督。

8、建议项目实施单位加强档案管理，严格档案归档工作，保证项目资料的完整性。

9、建议项目实施单位加强施工单位及监理单位工作进度的督促与监督，并对完工工

程及时进行验收，不符合验收标准的部分及时督促整改，保证工程能够按照既定期间内完成，工程资金按照施工进度支付，且完成建设交付使用的工程符合质量要求。

10、建议项目实施单位严把施工进度及施工与批复的一致性，确实需要延期及变更设计的项目，严格审批制度的执行，保证项目延期及变更手续齐备，并对资料进行归档，以便后期检查。

11、建议项目实施单位严格按照项目实际内容进行绩效目标的设定，设定目标符合要求，并进行严格的复核，保证绩效目标的可衡量性、正确性与项目的相关性，以便后期项目评价工作的开展。

12、建议项目实施单位严格按照批复金额及内容进行后续招投标等工作，避免超批复执行情况的出现，若确实存在正当理由的超批复金额及内容的情况，应及时向上级进行审批申请，保证项目执行的合规性。

13、建议项目实施单位加强合同订立管理，保证合同各项内容规范，签订内容齐全。

14、建议项目批复单位及实施单位加强各项文件正确性的管理，保证项目文件的准确无误。

附件：

1. 绩效评价得分明细表
2. 绩效评价存在问题明细表
3. 专项资金检查明细表

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）青海分所

二〇二四年十二月二日

泽库县2024年度衔接资金绩效评价得分明细表

序号	项目单位	项目名称	评价得分
1	泽库县农牧水利和科技局	泽库县2024年草原畜牧业转型升级高产稳产优质饲草产业发展项目	81.50
2		泽库县草原畜牧业转型升级标准化千头牦牛规模养殖场	81.00
3		泽库县草原畜牧业转型升级生态畜牧业专业合作社能力提升项目（第一批）	85.00
4		泽库县青南牧区有机饲草交易集散中心建设项目（一期）	78.50
5		泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目	84.50
6		泽库县恰科日乡雄让村牦牛基地牲畜改良建设项目	86.50
7		恰科日乡雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目	79.50
8		和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目	79.50
9		泽库县2024年到户产业发展及“以奖代补”补助项目	81.62
10		泽库县农村牧区小口机井工程（2024年一期）	82.50
11		泽库县农村牧区小口机井工程（2023年二期）	81.75
12		泽库县2024年人饮水毁修复工程	87.50
13	泽库县交通运输局	恰科日乡角乎村产业资源道路建设项目	84.00
14		泽库县果什则村一社通村砂路建设项目	82.75
15		恰科日乡果什则村四社、五社通村砂路建设项目	82.50
16		王家乡红旗村至旗龙村通村公路硬化建设项目	76.50
17		多禾茂乡克宁村宁张光玛公路配套桥涵工程	83.75
18		多禾茂乡加仓村易地搬迁安置区连接道路“补短板”建设项目	83.00
19		泽库县和日镇直干木村（泽同公路至巴曲河桥）公路改建项目	79.50
20		泽库县和日镇叶贡村一社公路改建项目	83.75
21	泽库县民族宗教事务局	和日镇唐德村乎达斯砂石路建设项目	78.75
22		西卜沙乡团结村2、5、6、7社道路提标升级项目	82.25
23		泽库县健康低氟边销茶购置项目	83.25
24	泽库县乡村振兴局	泽库县2024年“530”扶贫小额信贷贴息	83.00
25		泽库县2024年帮扶车间补助项目	91.00
26		泽库县2024年脱贫劳动力职业技能培训	86.00
27	泽库县自然资源和林业草原局	泽库县2023-2025年乡村产业、土地利用、村庄建设等“多规合一”村庄规划	83.00
28		泽库县2024年草原生态管护员公益性岗位工资补助项目	88.00
29	泽库县住房和城乡建设局	2024年泽库县高原美丽乡村建设项目	85.00
30		泽库县巴滩牧场游牧定居区农村污水管网工程（二期）	81.00
31	宁秀镇人民政府	宁秀镇红城村联户经营庭院养殖经济建设项目	85.50
32		宁秀镇禾角日蔬菜种植大棚建设项目	86.15
33		宁秀镇赛旺村联户经营家庭牧场建设项目	84.75
34		宁秀镇智赛日村联户经营家庭牧场建设项目	83.75
35	泽库现代农业产业园区管理委员会	多禾茂乡曲玛日村牛奶加工生产线建设项目（二期）	87.50
36		泽库县泽曲镇羊玛日村食用菌种植项目	87.00
37	泽库县文体旅游广电局	泽库县游牧民俗文化体验基地建设项目	86.00
38	王家乡人民政府	王家乡股份经济合作联合社产业用电设施建设项目	79.00
39	西卜沙乡人民政府	泽库县西卜沙乡股份经济合作联合社加油站建设项目	85.00
40	恰科日乡人民政府	恰科日乡措日更村生态畜牧业合作社奶制品加工基地实验室建设项目	79.10
平均分			83.25

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
1	泽库县农牧水利和科技局	泽库县2024年草原畜牧业转型升级产业项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况。(1分)	3	1	2	财务会计制度基本健全,但需要细化
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度);(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组,有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	项目单位管理制度建立不健全,且未就本项目成立专门的工作领导小组,无具体人员分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位,监理材料形成、提交及时;(1分) ②监理记录完整、规范,监理责任履行到位;(1分)	2	2	0	未提供监理日志、月报及通知单等资料。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查;(1分) ②是否有监督检查记录;(1分) ③是否有整改反馈记录。(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期完工,延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	2	4	项目资金支付率低,只有74.91%
			档案管理	项目档案是否齐全;是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求,绩效自评指标分析与实际不符,取得成效及存在问题的建议等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况。(1分)	3	1	2	各项制度内容较笼统需要细化
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度);(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组,有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	制度建立不健全,且未就本项目成立专门的工作领导小组,无具体人员分工。
2	泽库县草原畜牧业转型升级千头牦牛规模化养殖项目		监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位,监理材料形成、提交及时;(1分) ②监理记录完整、规范,监理责任履行到位;(1分)	2	0.5	1.5	部分监理日志与监理月报存在出入,个别监理月报下发监理通知单与监理日志发现问题的数量不一致。记录中需要整改部分,无整改反馈记录,监理责任履行不到位
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查;(1分) ②是否有监督检查记录;(1分) ③是否有整改反馈记录。(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			实际完成情况	完成新建棚圈150平方米、兽医室、消毒室100.7平方米,粪粪场200平方米,院内附属设施及250头牦牛购置(公牛12头,母牛238头)及相关设备购置等。(6分)	6	2	4	完成了建设施工的80%及250头牦牛购置(公牛12头,母牛238头)和相关设备购置
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期完工,延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	2	4	批复项目建设工期为2024年4月-2024年11月,合同签订完工日期为2024年10月30日,但实际该项目截止评价日只完成了80%
			档案管理	项目档案是否齐全;是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及验收等资料未装订成册进行归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求,且项目投入情况与实际情况不符
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
3	泽库县草原畜牧业转型升级合作社能力提升项目(第一批)		财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。(1分)	3	1	2	各项制度内容较笼统需要细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账,进行专项核算;(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时。(1.5分)	3	1	2	2024年近期账务核算不及时,凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度):(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组,有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	制度建立不健全,且未就本项目成立专门的工 作领导小组,无具体人员分工
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查;(1分) ②是否有监督检查记录;(1分) ③是否有整改反馈记录。(1分)	3	3	0	未能形成监督检查相关记录
			档案管理	项目档案是否齐全;是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未装订成册进行归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	1.5	1.5	项目自评报告内容简略且不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。(1分)	3	1	2	财务会计制度基本健全,但需要细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账,进行专项核算;(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时。(1.5分)	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算,凭证未按制度装订
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度):(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组,有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	制度建立不健全,且未就本项目成立专门的工 作领导小组,无具体人员分工。
4	泽库县农牧水利和科技局	泽库县晋南牧区有机饲草交易集散中心建设项目(一期)	监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查;(1分) ②是否有监督检查记录;(1分) ③是否有整改反馈记录。(1分)	3	3	0	实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			实际完成情况	完成新建饲草原料棚2000m ² 、饲草打捆生产线2000m ² 、发乳机棚1000m ² 、综合型羊用房600m ² 、门卫室60m ² 、新建智慧管理系统1套、场地及道路硬化2422m ² 、饲草烘干机3000m ² 、粪污处理池8m ³ 、主入口闸机5套;铺设电路主线线路976m、设备线路85m、PE100给水主管180m、消防管道600m、排水渠288m、DN150双壁波纹管20m、DN300双壁波纹管183m、化粪池1座、雨水收集池100m ³ 以及设备购置及良种引进。(6分)	6	2	4	已完成部分与项目批复一致,但尚未组织竣工 验收,良种引进部分尚未实施。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段;(2分) ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录;(2分) ③项目最终质量达标率100%;(2分)	6	2	4	已按批复及合同约定完成了建设部分内容,但 尚未进行竣工验收,良种引进部分也未实施
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工,延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	2	4	实际截至评价日该项目建设部分已完工但尚未 竣工验收,良种引进部分也未实施。该项目 资金支付率较低为53.92%,资金支付不及时
			档案管理	项目档案管理是否齐全;是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未装订成册进行归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	未提供绩效自评报表,且自评报告不符合财政 要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
5	泽库县农牧水利和科技局	泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目	财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2.5	0.5	泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目，基本按照四制进行管理，但未提供四制管理台账，制定了《泽库县农牧水利和科技局建设项目管理制度》，但制度内容较笼统，未作进一步细化。但该项目未成立专门的工作领导小组，无具体人员分工。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	2	4	泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目，未能按照合同约定定期限提交最终成果。合同签订日为2024年4月15日，约定签订日后70天提交最终成果，实际为8月提交最终成果。延期原因为黄南州境内周边发生牛多杀性巴氏杆菌和布鲁氏菌病，致使采购期限延误。因此，采购单位向实施单位进行申请审批，但实施单位未向上级审批单位申请报告。
			档案管理	项目档案管理是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档
6	泽库县农牧水利和科技局	泽库县恰科日社区雄让村牦牛基地牲畜改良建设项目	自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	自评报告内容简略，不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告
			财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2.5	0.5	泽库县恰科日社区雄让村牦牛基地牲畜改良建设项目，基本按照四制进行了管理，但未提供四制管理台账，制定了《泽库县农牧水利和科技局建设项目管理制度》，但制度内容较笼统，未作进一步细化。但该项目未成立专门的工作领导小组，无具体人员分工。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			档案管理	项目档案管理是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	自评报告内容简略，不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
7	泽库县农牧水利和科技局	恰科口乡雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目	财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分)	3	1	2	财务会审制度基本健全,但需要细化
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度);(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组、有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	项目制度内容较笼统,未作进一步细化。但该项目未成立专门的工作领导小组,无具体人员分工。
			采购管理	①项目按照政府采购规定程序进行申报;(0.5分) ②政府采购项目信息按规定及时发布、符合政府采购时限要求;(0.5分) ③政府采购事项依法进行了备案或者审批;(0.5分) ④政府采购过程资料完整、规范;(0.5分) ⑤政府采购范围内的项目均执行了政府采购程序。(1分)	3	1	2	预算金额与批复金额不一致,中标价超出泽库县人民政府《关于同意恰科口社区雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目实施方案的批复》(泽政复〔2024〕12号)文件中对良种采购的批复金额。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查;(1分) ②是否有监督检查记录;(1分) ③是否有整改反馈记录;(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			成本节约率	①项目总成本控制在批复预算范围内;(3分) ②专项资金投入成本≤414.90万元。(3分)	6	3	3	良种引进资金投入成本超出批复金额的1.45%
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工,延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	2	4	项目未能按照合同约定定期限提交最终成果
			档案管理	项目档案整理是否齐全;是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	未提供自评报告及自评表。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告
			财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分)	3	1	2	财务会审制度基本健全,但需要细化
8	泽库县农牧水利和科技局	和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目	项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度);(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组、有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	项目制度内容较笼统,未作进一步细化。但该项目未成立专门的工作领导小组,无具体人员分工。
			采购管理	①项目按照政府采购规定程序进行申报;(0.5分) ②政府采购项目信息按规定及时发布、符合政府采购时限要求;(0.5分) ③政府采购事项依法进行了备案或者审批;(0.5分) ④政府采购过程资料完整、规范;(0.5分) ⑤政府采购范围内的项目均执行了政府采购程序。(1分)	3	1	2	预算金额与批复金额不一致,中标价超出泽库县人民政府《关于同意和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目实施方案的批复》(泽政复〔2024〕14号)文件中对良种采购的批复金额。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查;(1分) ②是否有监督检查记录;(1分) ③是否有整改反馈记录;(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			成本节约率	①项目总成本控制在批复预算范围内;(3分) ②专项资金投入成本≤423.50万元。(3分)	6	3	3	良种引进资金投入成本超出批复金额的1.37%
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工,延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	2	4	项目未能按照合同约定定期限提交最终成果
			档案管理	项目档案整理是否齐全;是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求,绩效自评指标分析情况与实际内容不符,资金使用管理存在问题和建设等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告
			财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的保障情况;(1分)	3	1	2	财务会审制度基本健全,但需要细化
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度);(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组、有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	2.5	0.5	项目制度内容较笼统,未作进一步细化。但该项目未成立专门的工作领导小组,无具体人员分工。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
9	泽库县农牧水利和科技局	泽库县2024年产业发展和“以奖代补”补助项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分）	3	2	1	财务制度内容较简略需要进一步完善细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1分）	2	1	1	2024年近期账务核算不及时，凭证未按制度装订。
			实际完成情况	是否按照补助公示资料上的1596人进行补助。（8分）	8	5.6	2.4	截至评价日已发放486人，完成率30.45%。
			完成及时性	项目是否按照规定的期限发放到位（4分）	4	2.78	1.22	已支付人数486人，金额2,430,000.00元，支付率较低为30.45%。
			档案管理	①项目档案整理是否齐全；（2分） ②是否有专人保管。（2分）	4	1	3	检查中存档档案资料不齐全、不完整的情况
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（4分）	4	2	2	进行了总体自评，提交了自评表，但未编制了自评报告
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（9分）	9	4	5	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人负责制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	1.5	1.5	项目基本按照四制进行了管理，但未能提供四制制度。
10	泽库县农牧水利和科技局	泽库县农村牧区小口机井工程（2024年一期）	监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理单位履行到位；（1分）	2	1	1	未提供监理通知单及相关整改资料，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	4	2	泽库县农村牧区小口机井（2024年一期）项目，未能按照合同约定期限提交小口机井建设最终成果。合同签订日为2024年4月10日，约定签订日后90天提交最终成果，但实际为9月提交最终成果。
			档案管理	项目档案整理是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	自评报告不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
11	泽库县农牧水利和科技局	泽库县农村牧区小口井工程（2023年二期）	财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但各项制度内容较笼统需要细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	1.5	1.5	制度不健全，人员分工不完善
			合同管理	①按约定签署相关合同、协议；（0.5分） ②合同双方明确、清晰、完整，合同标的物价格明确、清晰、完整；（0.5分） ③合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；（0.5分） ④合同履行期限明确、清晰、完整；（0.5分） ⑤合同支付方式和支付时间明确、清晰、完整；（0.5分） ⑥合同违约责任界定明确、清晰、完整。（0.5分）	3	0.25	2.75	合同无签订日期
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位；（1分）	2	1	1	监理资料不全
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	6	0	批复的建设年限为：2023年6月至2023年12月，合同签订日期为2023年2月25日，该项目实际完工日期为2024年9月4日，未能按照批复及合同约定定期限内完成
			档案管理	项目档案管理是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及绩效等资料未装订成册进行归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1.5	1.5	由于该项目为跨年项目，自评表中2024年个别指标与本年实际执行情况不符，且自评报告内容较笼统不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告
			财务管理制度健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	1	2	各项制度内容较笼统需要细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年近期账务核算不及时，凭证未按制度装订。
12	泽库县2024年人饮水毁修复工程		项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	1.5	1.5	未按照项目及人员进行具体的职责划分，且制定的制度不全未按照管理制度
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	1	5	未能按照批复建设期间为2024年5月至2024年8月内完成。工程于2024年7月18日完工，2024年11月26日完成验收，验收合格。
			档案管理	项目档案管理是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	项目自评报告内容较笼统不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
13	泽库县交通运输局	恰科口乡角 平村产业资 源道路建设 项目	绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标；(0.5分) ②项目绩效目标指向是否明确；(0.5分) ③项目绩效目标是否量化是否可衡量；(0.5分) ④项目绩效目标是否具备可实现性；(0.5分) ⑤项目绩效目标与工作是否具有相关性；(0.5分) ⑥项目绩效目标是否具有时限性；(0.5分)	3	1	2	绩效目标申报表中明确了绩效目标且与实际工作具有相关性，但总体目标及数量指标中的路面宽度与批复6.0m不一致。
			会计核算规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时；(1.5分)	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，提交及时；(1分) ②监理记录完整、规范，监理单位履行到位；(1分)	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理报告等资料，监理单位履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；(1分) ②是否有监督检查记录；(1分) ③是否有整改反馈记录；(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段；(2分) ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录；(2分) ③项目最终质量达标率100%；(2分)	6	1	5	(1) K0+030处标线被污染。(2) K0+020处涵洞外有建筑垃圾、模板未拆除。(3) K0+005处路面沥青混合料松散出现坑洞。截止评价日，未能提供已整改资料。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。(6分)	6	1	5	批复建设期间为2024年1月-2024年12月，实际截止2024年10月17日已完工，并已进行质量检测和后续整改，截止评价日，资金使用率为74.75%。
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求，无问题描述及下一步改进措施。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			会计核算规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时；(1.5分)	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，提交及时；(1分) ②监理记录完整、规范，监理单位履行到位；(1分)	2	1.25	0.75	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所涉问题的整改通知书和反馈记录，监理单位履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；(1分) ②是否有监督检查记录；(1分) ③是否有整改反馈记录；(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
14	泽库县果什 则村一社通 村砂石路建设 项目		实际完成情况	完成4.3公里四级水泥路面施工路面平整度、超宽处材料太多。(3分) (2) 支线K1+145处路面边缘水毁损坏。(3分) 主线K0+270波纹管涵洞内淤泥堵塞。	6	1	5	(1) 主线K0+040、K0+120处路面表面粗糙，超宽处材料太多。 (2) 支线K1+145处路面边缘水毁损坏。(3) 主线K0+270波纹管涵洞内淤泥堵塞。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段；(2分) ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录；(2分) ③项目最终质量达标率100%；(2分)	6	1	5	(1) 主线K0+040、K0+120处路面表面粗糙，超宽处材料太多。(2) 支线K1+145处路面边缘水毁损坏。(3) 主线K0+270波纹管涵洞内淤泥堵塞。截止评价日未能提供已整改资料。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。(6分)	6	2	4	批复建设期间为2024年1月-2024年12月，实际截至2024年10月17日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
15	泽库县交通运输局	恰科口乡果什则村四社、五社通村砂石路建设项目	会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位；（1分）	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所涉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
			实际完成情况	完成长度8.2公里道路。路面结构层采用20厘米厚级配砂砾面层，路基宽度4.5米，路面宽度4.5米，路面满铺。设计速度15Km/h，新建桥涵涵洞17道（四社14道、五社3道）各类标志牌等。（6分）	6	2	4	（1）四社K2+250处路面表面粗糙，超程粒料太多。（2）四社K1+360、K2+805、K3+120处路面边坡损坏，侵入路面，垃圾废料未清理。（3）四社K2+060处涵洞内淤泥堵塞。（4）五社K1+150路面车辙。（5）四社路线和涵洞的位置、设计参数进行了调整，无变更文件。（6）五社涵洞的位置进行了调整。其中问题（5）（6）与项目设计存在不一致情况。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必要的控制措施或手段；（2分） ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录；（2分） ③项目最终质量达标率100%；（2分）	6	1	5	（1）四社K2+250处路面表面粗糙，超程粒料太多。（2）四社K1+360、K2+805、K3+120处路面边坡损坏，侵入路面，垃圾废料未清理。（3）四社K2+060处涵洞内淤泥堵塞。（4）五社K1+150路面车辙。（5）四社路线和涵洞的位置、设计参数进行了调整，无变更文件。（6）五社涵洞的位置进行了调整。其中除问题（5）（6）外，其他几项问题均能进行整改，但其他问题整改情况资料未能提供。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，工期是否符合批复的审批手续。（6分）	6	2	4	截至2024年10月17日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价口未能提供整改资料。
			档案管理	项目档案管理是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1.5	1.5	项目自评报告内容简略不符合财政要求，取得成效等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
16	泽库县交通运输局	正家乡红旗村至斯龙村通村公路硬化建设项目	绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标：(0.5分) ②项目绩效目标指向是否明确：(0.5分) ③项目绩效目标是否量化是否可衡量：(0.5分) ④项目绩效目标是否具备可实施性：(0.5分) ⑤项目绩效目标与工作内容是否具有相关性：(0.5分) ⑥项目绩效目标是否具有时限性：(0.5分)	3	1	2	绩效目标申报表中明确了绩效目标且与实际工作内容具有相关性，但数量指标中将路基路面设置为24.5米，批复中路基宽度5.5米，路面宽度4.5米。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算：(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时：(1.5分)	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时：(1分) ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位：(1分)	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所涉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：(1分) ②是否有监督检查记录：(1分) ③是否有整改反馈记录：(1分)	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
			实际完成情况	完成总长为10.0Km，路基宽度5.5米，路面宽度4.5米，路面结构采用20cm水泥混凝土+20cm砂砾基层的道路建设任务。(6分)	6	2	4	涵洞工程：K0+570.0波纹钢管涵出口衬石底部混凝土振捣不密实，管料外露、空鼓，缺陷面积为0.098㎡。水泥混凝土路面：(1) K9+900处有纵向贯通裂缝，其中最大缝宽20mm，缺陷面积为0.012㎡；K9+850有一处有网状裂缝，缺陷面积为5㎡。(2) K7+200—K7+240左侧上路肩不平整，部分土料堆积在车辆轮迹带上，污染路面。标志牌：(1) K7+000三角形警告标志牌地脚螺栓螺母设置数量不足，螺栓生锈，未做防锈处理。(2) K0+020圆形限宽标志牌未做防锈处理，螺栓生锈，未做防锈处理。除以上问题外，该项目建设无其他与批复不符的情况
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收有明确记录：(2分) ②质量检查、考核、验收的记录是否完整：(2分) ③项目最终质量达标率100%：(2分)	6	3	3	涵洞工程：K0+570.0波纹钢管涵出口衬石底部混凝土振捣不密实，管料外露、空鼓，缺陷面积为0.098㎡。水泥混凝土路面：(1) K9+900处有纵向贯通裂缝，其中最大缝宽20mm，缺陷面积为0.012㎡；K9+850有一处有网状裂缝，缺陷面积为5㎡。(2) K7+200—K7+240左侧上路肩不平整，部分土料堆积在车辆轮迹带上，污染路面。标志牌：(1) K7+000三角形警告标志牌地脚螺栓螺母设置数量不足，螺栓生锈，未做防锈处理。(2) K0+020圆形限宽标志牌未做防锈处理，螺栓生锈，未做防锈处理。以上问题均能进行整改，但截止评价日未能提供已整改资料。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	4	2	批复建设期间为2024年1月-2024年10月，实际截至2024年10月17日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。
			档案管理	项目档案是否齐全：是否有专人负责保管。(3分)	3	2	1	部分前期移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	2.5	0.5	项目自评报告内容简略不符合财政要求，且该项目已超出批复建设期，自评报告未阐述超期原因及存在问题整改措施。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。



泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
17	泽库县交通运输局	多禾茂乡克 中村至张光 玛公路配套 桥梁工程	会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算：（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时：（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位：（1分）	2	0.75	1.25	监理日志中所诉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：（1分） ②是否有监督检查记录：（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段：（2分） ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录：（2分） ③项目最终质量达标率100%：（2分）	6	2	4	(1) 1号涵洞K0+103由于雨季将涵洞好的涵洞冲毁，施工方重新补砌，在检测时朝石和盖板板缝未拆除。(2) 1号涵洞处设置的K0+060-K0+120铅丝石笼末端破损。(3) 1号小桥K5+657桥头路基坍塌。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。（6分）	6	2	4	批复建设期间为2024年1月-2024年12月，实际截至2024年10月15日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。
			档案管理	项目档案管理是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1.5	1.5	项目自评报告内容简略不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算：（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时：（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位：（1分）	2	1	1	分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所诉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
18	泽库县交通运输局	多禾茂乡加 仓村易地搬 迁安置区连 接道路“补 板”建设项目	监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：（1分） ②是否有监督检查记录：（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			实际完成情况	新建硬化道路1公里，路堤宽度5米，路面宽度4.5米。（6分）	6	1	5	原新建1道0.4x0.4边沟盖板，位于支线IK0+002处，变更成1-0.5中波纹管涵，无变更手续。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段：（2分） ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录：（2分） ③项目最终质量达标率100%：（2分）	6	1	5	原新建1道0.4x0.4边沟盖板，位于支线IK0+002处，变更成1-0.5中波纹管涵，无变更手续。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。（6分）	6	2	4	截至2024年10月17日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。
			档案管理	项目档案管理是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求，取得成效等方面均未评价，且未提交自评表。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告

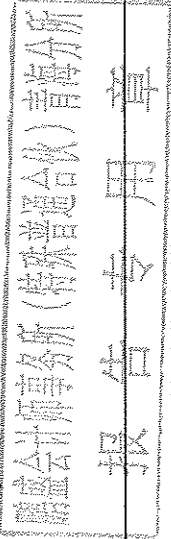
泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
19	泽库县交通运输局	泽库县和口镇皇平水村(津同公路至巴曲河桥)公路改建项目	绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标：(0.5分) ②项目绩效目标指向是否明确：(0.5分) ③项目绩效目标是否量化是否可衡量：(0.5分) ④项目绩效目标是否具备可实现性：(0.5分) ⑤项目绩效目标与工作是否具有相关性：(0.5分) ⑥项目绩效目标是否具有时限性：(0.5分)	3	1	2	该项目年度的数量指标任务为完成“新建道路≥25公里”与立项批复及实际施工长度4.5km不一致，指标设定错误。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算：(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时：(1.5分)	3	0.5	2.5	2024年近期账务未及时核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时：(1分) ②监理记录完整、规范、及时，监理责任履行到位：(1分)	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所诉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：(1分) ②是否有监督检查记录：(1分) ③是否有整改反馈记录：(1分)	3	3	0	实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
			实际完成情况	完成4.5公里四级水泥混凝土路面建设任务(6分)	6	3	3	经检测，存在下列问题：(1)涵洞变更设计文件未提供。(2)K2+620处混凝土面板断板。(3)K2+240-K2+260处混凝土路面水毁损坏。(4)K2+925处涵洞内淤泥堵塞。(5)K4+200处边坡水毁造成冲沟。(6)单悬臂式标志牌1个未施做。(7)石笼防护未施做。(8)钢管混凝土护栏未施做。(9)涵洞几何尺寸不符合设计文件。其中问题(1)(6)(7)(8)(9)与项目设计存在不一致情况。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收并填写验收记录：(2分) ②质量检查、考核、验收有明确完整的记录：(2分) ③项目最终质量达标率100%：(2分)	6	3	3	经检测，存在下列问题：(1)涵洞变更设计文件未提供。(2)K2+620处混凝土面板断板。(3)K2+240-K2+260处混凝土路面水毁损坏。(4)K2+925处涵洞内淤泥堵塞。(5)K4+200处边坡水毁造成冲沟。(6)单悬臂式标志牌1个未施做。(7)石笼防护未施做。(8)钢管混凝土护栏未施做。(9)涵洞几何尺寸不符合设计文件。其中问题(1)(6)(7)(8)(9)与项目设计存在不一致情况，其他问题整改情况资料未能提供。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。(6分)	6	2	4	批复建设期间为1年，实际截至2024年10月16日已完工，并已完成质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供整改资料。
			档案管理	项目档案整理是否齐全；是否有专人保管。(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。(3分)	3	1	2	自评报告不符合财政要求。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

青海分所
普合伙(普通合伙)
报告专用章

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
20	泽库县交通运输局	泽库县和口镇叶贡村一社公路改建	会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算：（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时：（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位：（1分）	2	0.75	1.25	监理日志中所涉问题的整改通知单和反锁记录，监理责任履行不到位。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：（1分） ②是否有监督检查记录：（1分） ③是否有整改反馈记录：（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查或相关记录。
			实际完成情况	完成新建硬化道路4.3公里，路基宽度6.5m，路面宽度采宽度4.5m，路面为20cm水泥混凝土，并完善沿线排水、涵洞等（6分）	6	1	5	实际截至2024年10月16日已完工，泽库县交通运输局已委托众星工程检测有限公司组织工程交工质量检测工作。经检测，存在下列问题： (1) K3+154处涵洞台帽开裂。(2) K3+070、K0+743.5处涵洞内淤洞进水口一侧八字端未做，出水口八字端做成一字端。(4) 示警桩未做混凝土基础。其中问题(3)与项目设计存在不一致情况，变更审批资料尚未办理。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段：（2分） ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录：（2分） ③项目最终质量达标率100%。（2分）	6	1	5	截止评价日，已完成了建设内容，2024年10月16日已完工，泽库县交通运输局已委托众星工程检测有限公司组织工程交工质量检测工作。经检测，存在下列问题：(1) K3+154处涵洞台帽开裂。(2) K3+070、K0+743.5处涵洞内淤洞进水口一侧八字端未做，出水口八字端做成一字端。(4) 示警桩未做混凝土基础。以上问题除(3)需变更设计变更外，其他问题预计在计划完工期限内整改完成，但其他问题整改情况资料未能提供。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。（6分）	6	2	4	实际截止2024年10月16日已完工，并已进行质量检测和后续整改，但截止评价日未能提供完整资料。
			档案管理	项目档案整理是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1.5	1.5	项目自评报告内容简略不符合财政要求，取得成效等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。



泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
21	泽库县民族宗教事务局	和口镇唐德村平达斯砂石路建设项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的对资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的对支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的对会计核算的保障情况。（1分）	3	3	0	未建立财务会计制度。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1.5	1.5	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2.75	0.25	泽库县民族宗教事务局未就项目制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度等各项管理制度，也未成立专门的工作领导小组及人员分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理单位记录完整、规范，监理责任履行到位；（1分）	2	1	1	部分监理日志记录中存在工期断层情况，且未能提供监理日志中所涉问题的整改通知单和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	无监督检查记录和整改反馈记录。
			成本节约率	①项目总成本控制在批复概算范围内；（3分） ②专项资金投入成本≤332万元。（3分）	6	3	3	但该项目结算核定的建筑安装工程费金额为3,349,880.00元，超出批复金额29,880.00元，超出批复概算比率为0.9%。
			档案管理	项目档案管理是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	1	2	个别资料不全且未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	但项目自评报告内容简略不符合财政要求，指标已表格形式呈列，无指标分析，存在问题及下一步打算等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的对资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的对支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的对会计核算的保障情况。（1分）	3	3	0	未建立财务会计制度。
22	泽库县民族宗教事务局	西卜沙乡团结村2、5、6、7社道路提升改造项目	会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2.75	0.25	泽库县民族宗教事务局未就项目制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度等各项管理制度，也未成立专门的工作领导小组及人员分工。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	无监督检查记录和整改反馈记录。
			档案管理	项目档案管理是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	1	2	个别资料不全且未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	3	0	未提交绩效自评报告及自评表。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
23	泽库县民族宗教事务局	泽库县健康扶贫项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况；（1分）	3	3	0	未建立财务管理制度。
			会计核算的规范性	①项目单位是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组、有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2.75	0.25	泽库县民族宗教事务局未就项目制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度等各项管理制度，也未成立专门的工作领导小组及人员分工。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	3	0	无监督检查记录和整改反馈记录。
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	1	2	四个别资料不全且未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	项目自评报告内容简略不符合财政要求，指标已表格形式呈列，无指标分析，存在问题及下一步打算等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1分）	2	1	1	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目管理制度健全性	①是否制定适合本项目的管理制度或方案；（2分） ②是否按照制度或方案执行。（2分）	4	4	0	未制定项目管理制度及实施方案。
24	泽库县乡村振兴局	泽库县2024年“550”扶贫小额信贷贴息	实际完成情况	是否按照规定进行补助。（8分）	8	4	4	前三季度贷款贴息资金补助已发放完成，第三季度已提交申请支付报告但尚未批复，完成率为50%。
			完成及时性	项目是否按照规定的期限发放到借款户。（2分）	4	2	2	第三季度已提交申请支付报告但尚未批复，第四季度暂未开始贴息补助发放工作。
			档案管理	①项目档案是否齐全；（2分） ②是否有专人保管。（2分）	4	1	3	检查中存在档案资料不齐全、不完整的情况，如：未提供绩效自评报告。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（4分）	4	3	1	未按财政要求提供绩效自评报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1分）	2	1	1	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目管理制度健全性	①是否制定适合本项目的管理制度或方案；（2分） ②是否按照制度或方案执行。（2分）	4	2	2	未制定项目管理制度。
			档案管理	①项目档案是否齐全；（2分） ②是否有专人保管。（2分）	4	1	3	检查中存在档案资料不齐全、不完整的情况，如：未提供绩效自评报告。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（4分）	4	3	1	未按财政要求提供绩效自评报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化。
25	泽库县乡村振兴局	泽库县2024年帮扶车间补助项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1分）	2	1	1	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目管理制度健全性	①是否制定适合本项目的管理制度或方案；（2分） ②是否按照制度或方案执行。（2分）	4	2	2	未制定项目管理制度。
			档案管理	①项目档案是否齐全；（2分） ②是否有专人保管。（2分）	4	1	3	检查中存在档案资料不齐全、不完整的情况，如：未提供绩效自评报告。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（4分）	4	3	1	未按财政要求提供绩效自评报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。（1分）	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1分）	2	1	1	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目管理制度健全性	①是否制定适合本项目的管理制度或方案；（2分） ②是否按照制度或方案执行。（2分）	4	2	2	未制定项目管理制度。
			档案管理	①项目档案是否齐全；（2分） ②是否有专人保管。（2分）	4	1	3	检查中存在档案资料不齐全、不完整的情况，如：未提供绩效自评报告。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（4分）	4	3	1	未按财政要求提供绩效自评报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
26	泽库县乡村振兴局	泽库县2024年脱贫劳动力职业技能培训	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。(1分)	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账、进行专项核算;(1分) ②会计信息是否真实、完整、及时。(1分)	2	1	1	2024年账务尚未核算,凭证未按制度装订。
			项目管理制度健全性	①是否制定适合本项目的管理制度或方案;(2分) ②是否按照制度或方案执行。(2分)	4	2	2	未制定项目管理制度。
			档案管理	①项目档案是否齐全;(2分) ②是否有专人保管。(2分)	4	1	3	存在档案资料不齐全、不完整的情况,如:未提供绩效自评表和自评报告。
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(4分)	4	4	0	未按财政要求提供绩效自评表和自评报告。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(9分)	9	4	5	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告。
			绩效目标合理性	①项目是否有绩效目标;(0.5分) ②项目绩效目标指向是否明确;(0.5分) ③项目绩效目标是否量化是否可衡量;(0.5分) ④项目绩效目标是否具备可实现性;(0.5分) ⑤项目绩效目标与工作内容是否具有相关性;(0.5分) ⑥项目绩效目标是否具有时限性。(0.5分)	3	0.5	2.5	本项目设置的部分绩效目标指向无法量化,不具有可衡量性
27	泽库县自然资源局和林业草原局	泽库县2023-2025年乡村产业、土地利用、村庄建设等“多规合一”村庄规划编制项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。(1分)	3	1	2	财务会计制度基本健全,但需要细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账,进行专项核算;(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时。(1.5分)	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算,凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理(法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度);(1分) ②项目单位是否成立专门的工作领导小组、有具体人员分工;(1分) ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法(技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理)。(1分)	3	0.5	2.5	泽库县自然资源局和林业草原局未就项目制定管理制度
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工,延期是否有合规的审批手续。(6分)	6	6	0	合同签订日为2024年1月16日,约定签订日后60天提交最终成果,但实际为8月提交最终成果
			档案管理	项目档案是否齐全;是否有专人负责管理;(3分) 档案是否完整、规范;(3分)	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、及时。(4分)	3	2	1	未提供绩效自评报表,且自评报告不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(6分)	6	4	2	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告
28	泽库县自然资源局和林业草原局	泽库县2024年草原生态保护修复工程管护公益性岗位工资补助项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况;(1分) ②项目单位的资金支付审批制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况;(1分) ③项目单位的会计核算制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况。(1分)	3	2	1	财务制度内容较简洁需要进一步完善细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账,进行专项核算;(1.5分) ②会计信息是否真实、完整、及时。(1.5分)	3	2	1	2024年账务尚未核算,凭证未按制度装订。
			档案管理	①项目档案是否齐全;(2分) ②是否有专人保管。(2分)	4	1	3	检查中存在档案资料不齐全、不完整的情况,如:林管委合同及考勤资料等未归档装订
			自评情况	是否进行了自评,自评资料是否真实、完整、规范。(4分)	4	4	0	未按财政要求提供绩效自评报表和自评报告
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度,根据满意度程度考核。(6分)	9	4	5	无法提供满意度调查资料,且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
29	泽库县住房和城乡建设局	2024年泽库县高原美丽乡村建设项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况；（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时；（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）；（1分）	3	2	1	项目管理制度未细化法人责任制、招标投标制、建设监理制及合同管理制度。未制定本项目的合法合规的管理制度或办法
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理单位履行到位；（1分）	2	1	1	部分监理日志空白及日期断层情况，监理日志中发现问题，但未能提供反馈记录，监理单位履行不到位
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录；（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管；（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范；（3分）	3	1	2	未提供绩效自评报表，且自评报告不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核；（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况；（1分）	3	1	2	各项制度较笼统需要细化
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时；（1.5分）	3	1	2	项目单位存在记账不及时的情况，且凭证未及时装订
30	泽库县住房和城乡建设局	泽库县巴滩牧场游牧民定居区农村污水管网工程（二期）	项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、机械材料管理）；（1分）	3	2	1	未能提供法人责任制、招标投标制、建设监理制及合同管理制度。且未制定本项目的管理制度或办法
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理单位履行到位；（1分）	2	1	1	泽库县住房和城乡建设局未能提供监理日志、监理记录、监理报告等资料，故无法判定监理规范性
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录；（1分）	3	3	0	实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续；（6分）	6	4	2	批复建设期限为1年，合同签订日为2023年7月7日，约定签订后120天提交最终成果，但实际为2024年7月提交最终成果。项目因混凝土施工原因延期，但未走相关审批手续。
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管；（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未装订成册进行归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范；（3分）	3	1	2	项目自评报告内容简略不符合财政要求
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核；（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
31	宁秀镇红城村联户经营庭院养殖经济建设项目		会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2	1	未制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度。项目单位未设立专门的项目实施组织机构分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位；（1分）	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且个别日志反映问题未体现在月报当中，也未能提供监理日志中所诉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	2	1	项目实施监督检查时未形成监督检查记录，发现问题未能提供整改资料。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	1.5	4.5	批复建设期间为2023年11月-2024年8月，实际至2024年11月13日完工并进行竣工验收。
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1	2	项目自评报告内容简略不符合财政要求。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2	1	未制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度。项目单位未设立专门的项目实施组织机构分工。
32	宁秀镇采角日蔬菜种植大棚建设项目		合同管理	①按规定签署相关合同、协议；（0.5分） ②合同双方明确、清晰、完整，合同标的物及价格明确、清晰、完整；（0.5分） ③合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；（0.5分） ④合同履约期限明确、清晰、完整；（0.5分） ⑤合同支付方式和时间明确、清晰、完整；（0.5分） ⑥合同违约责任界定明确、清晰、完整。（0.5分）	3	0.25	2.75	合同未填写签订日期
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时；（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位；（1分）	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且个别日志反映问题未体现在月报当中，也未能提供监理日志中所诉问题的整改通知书和反馈记录，监理责任履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	2	1	未形成监督检查记录，发现问题未能提供整改资料。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	0.6	5.4	批复建设期间为2023年11月-2024年8月，实际2024年9月23日进行工程竣工验收验收结果为合格。
			档案管理	项目档案是否齐全；是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及监理资料未装订成册进行归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1	2	项目自评报告内容简略不符合财政要求。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县乡村振兴局(特殊普通合伙)青海分公司
报告专用章

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
33	宁秀镇智美旺 村联户经营 家庭牧场建设 项目		会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2	1	未制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度。项目单位未设立专门的项目实施组织机构分工。
			合同管理	①按规定签署相关合同、协议；（0.5分） ②合同双方明确、清晰、完整，合同标的物及价格明确、清晰、完整；（0.5分） ③合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；（0.5分） ④合同履行期限明确、清晰、完整；（0.5分） ⑤合同支付方式和支付时间明确、清晰、完整；（0.5分） ⑥合同违约责任界定明确、清晰、完整。（0.5分）	3	0.25	2.75	合同未填写签订日期
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理单位是否对项目实施监督检查；（1分）	2	1.5	0.5	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且未能提供监理日志中所涉问题的整改通知书和反馈记录，监理单位履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	2	1	实施监督检查时形成了监督检查影像资料，但未形成监督检查记录，发现问题未能提供整改资料。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	1.5	4.5	批复建设期间为2023年11月-2024年8月，实际截止2024年11月13日进行了竣工验收，项目未能按照计划完成。
			档案管理	项目档案是否齐全：是否有专人负责保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未装订成册进行归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1	2	项目自评报告内容简略不符合财政要求。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时。（1.5分）	3	1	2	2024年近期账务尚未及时核算，凭证未按制度装订。
34	宁秀镇智美旺 村联户经营 家庭牧场建设 项目		项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2	1	未制定法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度。项目单位未设立专门的项目实施组织机构分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理单位是否对项目实施监督检查；（1分）	2	1	1	部分监理日志记录中存在日期断层情况，且监理日志存在填写不规范情况，监理单位履行不到位，监理资料不全。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录。（1分）	3	2	1	形成监督检查影像资料，但未形成监督检查记录，发现问题未能提供整改资料。
			实际完成情况	完成新建庭院小型杏棚80栋，每栋面积104.56平方米，总面积8364.48平方米，结构形式为砖混结构建设任务（6分）	6	0.5	5.5	影像截止评价日前未完工，完工进度为96%，已完工77户，尚有3户未完工。
			质量达标情况	①是否进行了质量检查、考核、验收等必要的控制措施或记录；（2分） ②质量检查、考核、验收有明确、完整、规范的记录；（2分） ③项目最终质量达标率100%；（2分）	6	1	5	已完成了77户，完成部分已进行初步验收，验收发现存在抹灰开裂、散水受损等问题，尚有3户未完工，待后续整体完工后统一进行竣工验收。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合规的审批手续。（6分）	6	1.75	4.25	批复建设期间为2023年11月-2024年8月，合同签订建设期间是2024年4月1日-2024年9月30日，实际截止评价日前未完工，完工进度为96%，已完工77户，尚有3户未完工。
			档案管理	项目档案是否齐全：是否有专人负责保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未装订成册进行归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1	2	项目自评报告内容简略不符合财政要求。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
35	泽库现代农业产业园区管理委员会	多采茂乡曲玛日村牛奶加工生产线建设项目（二期）	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况：（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况：（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况：（1分）	3	1	2	项目单位财务制度中经费收支管理、公务接待管理、办公资产管理、会议费管理、差旅费管理、培训费管理等管理制度内容较笼统。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、工程监理制和合同管理制度）：（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工：（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	1	2	项目单位成立了支部领导小组及工作任务分工，但未成立项目专门的工作领导小组及明确分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时：（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位：（1分）	2	1.5	0.5	监理单位存在未施工和未记录停工原因，且项目单位未提供监理通知单、整改回复单等资料。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：（1分） ②是否有监督检查记录：（1分） ③是否有整改反馈记录：（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
			档案管理	项目档案是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	1	2	自评报告项目绩效管理目标执行方面与实际情况不符。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况：（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况：（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况：（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、工程监理制和合同管理制度）：（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工：（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	1	2	未制定本项目专门的工作领导小组，无具体人员分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理材料形成、提交及时：（1分） ②监理记录完整、规范，监理责任履行到位：（1分）	2	1	1	监理日志存在日期断层情况。
36	泽库县泽曲镇羊日村食用菌种植项目		监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查：（1分） ②是否有监督检查记录：（1分） ③是否有整改反馈记录：（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关记录。
			档案管理	项目档案是否齐全：是否有专人保管。（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	自评报告内容简略，不符合财政要求，项目绩效管理方面与实际情况不符，自评报告存在的问题及产生原因均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
37	泽库县文化旅游广电局	泽库县游牧民俗文化体验基地建设	财务管理规范性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分）	3		3	制度建立不健全，需要进一步细化与财务相关的各项内容。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	2.5	0.5	制度内容省略，且未制定其他制度。未按照项目成立专门的工作领导小组及人员分工。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理单位是否完整、规范，监理单位履行到位；（1分）	2	1	1	部分监理单位记录截至2024年5月22日后，均未填写监理日志、旁站记录、监理月报均未填写日期。监理单位履行不到位，监理单位资料填写不规范。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录；（1分）	3	3	0	实施监督检查时未形成监督检查相关记录
			档案管理	①项目档案是否完整；（1分） ②是否有专人保管；（3分）	3	1.5	1.5	部分前期及项目绩效资料未装订成册进行归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	项目自评报告未按照要求对各项指标进行分析。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立（1分） ②项目立项前经过必要的可行性研究或专家论证或风险评估或集体决策等；（1分） ③审批文件和材料完整，立项程序公开透明。（1分）	3	1	2	项目立项批复为2024年2月29日印发，批复文号为（泽政复〔2023〕11号），批复印发年份与文号年份不一致。
			财务管理规范性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的保障情况。（1分）	3	1	2	经费收支管理、公务接待管理、办公费管理、会议费管理、差旅费管理、培训费管理、固定资产管理、食堂收支管理及车辆管理等制度较笼统，未细化。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。（1分）	3	1	2	项目单位未制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理），且未就本项目成立专门的工作领导小组，无具体人员分工。
38	王家乡人民政府	王家乡股份经济合作社产业用电设施建设	财务管理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理单位是否完整、规范，监理单位履行到位；（1分）	2	1	1	未提供监理单位月报、监理通知单及整改回复资料等资料。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录；（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查食相关记录
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。（6分）	6	6	0	批复建设工期为2023年11月-2024年5月，但项目单位于2024年7月组验收并验收合格，延期2个月，项目单位未提供相关延期审批程序内容。
			档案管理	项目档案是否完整；是否有专人保管。（3分）	3	2	1	部分前期及移交资料未归档
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范。（3分）	3	2	1	项目自评报告内容省略不符合财政要求，绩效自评资金投入量内容存在空白情况，且取得成效等方面均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度程度考核。（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告

泽库县2024年度衔接资金绩效评价指标存在问题明细表

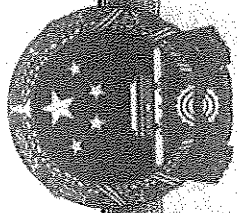
序号	项目单位	项目名称	三级指标	计分依据	标准分值	扣分	实际得分	扣分原因
39	西卜沙乡人民政府	泽库县西卜沙乡股份经济合作社联合社加细建设项目建设项目	财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况；（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时；（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
			项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）；（1分）	3	2	1	项目单位未提供适用于本项目的合法合规的管理制度或办法，也未成立项目专门的工作领导小组。
			监理规范性	①聘请资质符合的工程监理单位，监理单位形成、提交及时；（1分） ②监理单位完整、规范，监理单位履行到位；（1分）	2	1	1	监理单位存在工期延误情况，监理单位未及时整改相关问题。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录；（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关资料记录。
			档案管理	项目档案是否完整、规范，是否有专人保管；（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范；（3分）	3	2	1	自评报告内容简略，不符合财政要求，项目取得成效及自评报告存在的问题及产生原因均未评价。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度考核；（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。
			财务管理制度的健全性	①项目单位的资金日常管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的资金规范、安全运行的保障情况；（1分） ②项目单位的资金支付审批制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的支付审批规范的保障情况；（1分） ③项目单位的会计核算制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度的会计核算的保障情况；（1分）	3	1	2	财务会计制度基本健全，但需要细化。
			会计核算的规范性	①项目资金是否设立专账，进行专项核算；（1.5分） ②会计信息是否真实、完整、及时；（1.5分）	3	1	2	2024年账务尚未核算，凭证未按制度装订。
40	恰科日乡人民政府	恰科日乡指日更村生态畜牧业合作社牧业合作社基地实验室建设项目	项目组织管理	①是否实行项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）；（1分） ②项目单位是否成立专门的工作领导小组，有具体人员分工；（1分） ③是否制定适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）；（1分）	3	2.5	0.5	制度建立不健全，未制定项目四制管理（法人责任制、招标投标制、建设监理制和合同管理制度）及适用于本项目的合法合规的管理制度或办法（技术管理、质量管理、安全管理、现场管理、机械材料管理）。且未就本项目成立专门的工作领导小组，无具体人员分工。
			监督检查	①项目单位是否对项目实施监督检查；（1分） ②是否有监督检查记录；（1分） ③是否有整改反馈记录；（1分）	3	3	0	项目实施监督检查时未形成监督检查相关资料记录。
			实际完成情况	完成合同签订协议工程量的60%，室内装饰装修已完工，部分设备已进场。（6分）	6	2.4	3.6	项目已延期，延期原因为前期设备进场验收二台仪器参数不符合招标参数，后期设备寄回厂家更换，导致工期延误没能按时完工，未按合同约定工期完工，延期情况未进行相关审批手续。
			完成及时性	项目是否按照批复的建设期间完工，延期是否有合理的审批手续。（6分）	6	3	3	项目尚未完工并已延期，延期原因为前期设备进场验收二台仪器参数不符合招标参数，后期设备寄回厂家更换，导致工期延误没能按时完工，未按合同约定工期完工，延期情况未进行相关审批手续。
			档案管理	项目档案是否完整、规范，是否有专人保管；（3分）	3	1	2	部分前期及移交资料未归档。
			自评情况	是否进行了自评，自评资料是否真实、完整、规范；（3分）	3	3	0	项目单位未提供项目相关的自评报告及自评表。
			满意度	是否达到社会公众或服务对象的满意度，根据满意度考核；（6分）	6	4	2	无法提供满意度调查资料，且未形成汇总报告。

泽库县2024年度衔接资金收文明细表

序号	项目单位	项目名称	到位资金	已支付资金	应付账款	结余资金	备注
1	泽库县农牧水利和科技局	泽库县2024年草原畜牧业转型升级高稳产优质饲草产业发展项目	4,000,000.00	2,996,380.00			未做结算审核
2		泽库县草原畜牧业转型升级标准化千头牦牛规模养殖场	9,000,000.00	6,207,649.28			未做结算审核
3		泽库县草原畜牧业转型升级生态畜牧业专业合作社能力提升项目（第一批）	6,000,000.00	5,767,107.87	179,329.48	53,562.65	
4		泽库县青南牧区有机饲草交易集散中心建设项目（一期）	14,000,000.00	7,549,256.82			未做结算审核
5		泽库县王家乡红旗村牦牛基地牲畜改良建设项目	700,000.00	696,000.00	4,000.00		
6		泽库县恰科口乡雄让村牦牛基地牲畜改良建设项目	700,000.00	692,000.00	8,000.00		
7		恰科口乡雄让村生态畜牧业合作社牲畜改良项目	4,149,000.00	4,149,000.00	60,000.00		结算金额超出财政批复限额资金
8		和日镇唐德村、宁秀镇热旭日村千头牦牛基地牲畜改良项目	4,325,000.00	4,325,000.00	59,258.00		结算金额超出财政批复限额资金
9		泽库县2024年到户产业发展及“以奖代补”补助项目	7,980,000.00	2,430,000.00	5,550,000.00		
10		泽库县农村牧区小口机井工程（2024年一期）	4,000,000.00	2,788,858.71			未做结算审核
11		泽库县农村牧区小口机井工程（2023年二期）	3,720,000.00	3,421,107.79	231,993.03	66,899.18	
12	泽库县交通运输局	泽库县2024年人饮水修复工程	1,423,000.00	994,210.81			未做结算审核
13		恰科口乡角乎村产业资源道路建设项目	1,400,000.00	1,046,436.79			未做结算审核
14		泽库县果什则村一社通村砂路建设项目	1,205,000.00	1,021,734.97			未做结算审核
15		恰科口乡果什则村四社、五社通村砂路建设项目	1,672,000.00	1,419,788.17			未做结算审核
16		王家乡红旗村至旗龙村通村公路硬化建设项目	7,500,000.00	7,261,943.00			未做结算审核
17		多禾茂乡克宁村张光玛公路配套桥涵工程	2,000,000.00	1,697,949.93			未做结算审核
18		多禾茂乡加仓村易地搬迁安置区连接道路“补短板”建设项目	750,000.00	635,600.31			未做结算审核
19		泽库县和日镇直干木村（泽同公路至巴曲河桥）公路改建项目	3,970,000.00	3,348,023.07			未做结算审核
20		泽库县和日镇叶贡村一社公路改建	4,000,000.00	3,360,223.43			未做结算审核

泽库县2024年度衔接资金收支明细表

序号	项目单位	项目名称	到位资金	已支付资金	应付账款	结余资金	备注
21	泽库县民族宗教事务局	和日镇唐德村乎达斯砂石路建设项目	3,320,000.00	3,219,413.14	100,586.86		其余应付账款自筹
22		西卜沙乡团结村2、5、6、7社道路提升项目	1,546,000.00	1,498,679.42	44,937.47	2,383.11	
23		泽库县健康低氟边销茶购置项目	1,000,000.00	826,831.00	173,169.00		
24	泽库县乡村振兴局	泽库县2024年“530”扶贫小额信贷贴息	4,000,000.00	2,136,561.23	1,863,438.77		
25		泽库县2024年帮扶车间补助项目	3,000,000.00	2,625,000.00	375,000.00		
26		泽库县2024年脱贫劳动力职业技能培训	250,000.00	240,000.00	10,000.00		
27	泽库县自然资源和林业草原局	泽库县2023-2025年乡村产业、土地利用、村庄建设等“多规合一”村庄规划编制项目	4,000,000.00	4,000,000.00			
28		泽库县2024年草原生态管护员公益性岗位工资补助项目	51,343,200.00	26,921,160.00	24,422,040.00		
29		2024年泽库县高原美丽乡村建设项目	13,750,000.00	11,996,631.96			未做结算审核
30	泽库县住房和城乡建设局	泽库县巴滩牧场游牧定居区农村污水管网工程（二期）	3,000,000.00	2,821,692.39			未做结算审核
31		宁秀镇红城村联户经营庭院养殖经济建设项目	5,600,000.00	5,390,318.09			
32		宁秀镇木角口蔬菜种植大棚建设项目	1,200,000.00	1,162,171.04	33,754.94	4,074.02	
33	宁秀镇人民政府	宁秀镇寨旺村联户经营家庭牧场建设项目	5,000,000.00	4,812,973.81	187,026.19		其余应付账款自筹
34		宁秀镇智寨口村联户经营家庭牧场建设项目	7,200,000.00	6,153,125.27			尚未完工结算
35		泽库现代农业产业园区管理委员会	多禾茂乡曲玛口村牛奶加工生产线建设项目（二期）	2,522,600.00	2,439,340.13	75,450.00	7,809.87
36	泽库县文体旅游广电局	泽库县泽曲镇羊玛口村食用菌种植项目	5,000,000.00	4,676,101.35	146,645.75	177,252.90	
37		泽库县游牧民俗文化体验基地建设	8,000,000.00	4,050,223.67			未做结算审核
38		王家乡股份经济合作社产业用电设施建设	500,000.00	497,702.97		2,297.03	
39	西卜沙乡人民政府	泽库县西卜沙乡股份经济合作社加油站建设项目	5,648,600.00	4,917,430.83			未做结算审核
40	恰科口乡人民政府	恰科口乡措日更村生态畜牧业合作社奶制品加工基地建设	600,000.00	417,728.19			未做结算审核
合 计			208,974,400.00	155,605,350.44	33,524,629.49	314,278.76	



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91630104MA75A1WPXP (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 鹏盛会计师事务所 (特殊普通合伙) 青海分所

类型 非公司私营企业

负责人 沈娟

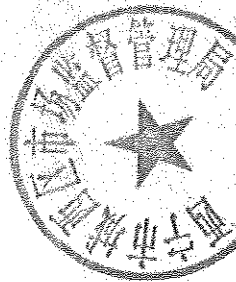
经营范围 为企业承揽以下业务：审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其它审计业务；承办会计咨询、会计服务业务；企业登记代理（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2020年07月02日

营业期限 / 长期

营业场所

青海省西宁市城西区文景街9号12号楼1单元1142室



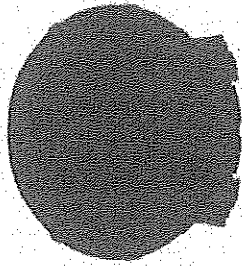
登记机关

2020年 07月 02日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所分所

执业证书



鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：青海分所

负责人：沈娟

经营场所：西宁市城西区文景街9号12号楼1单元1142室

分所执业证书编号：474300296301

批准执业文号：青财会字〔2021〕1095号

批准执业日期：二〇二一年八月六日

证书序号：5001553

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 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。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：



二〇二一年八月六日

中华人民共和国财政部制