

广汉市 2024 年财政预算重点

绩效评价报告

项目名称：金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级

受托评价机构：四川智信瑞壹企业管理咨询有限公司

评价机构自编报告字号：JXZX(2024)04009

报告报送日期：2024 年 10 月 25 日

项目主管部门：广汉市农业农村局

项目申报单位：广汉市金鱼镇人民政府

项目属性（打“√”）：

☐ 部门整体支出

☒ 项目支出

政策支出 ☐

目 录

一、概要	1
二、项目基本情况	2
(一) 项目政策目标、年度绩效目标	2
(二) 资金管理办法制定情况、申报项目的条件、范围 与支持方式	3
(三) 项目管理办法制定情况、实施监督管理	5
(四) 项目资金使用	6
三、评价工作基本情况	7
(一) 评价方法	7
(二) 评价指标	8
四、评价结论及绩效分析	9
(一) 评价结论	9
(二) 绩效分析	11
五、存在主要问题	15
六、相关措施建议	16
附件：《广汉市农业农村局 2023 年金鱼镇凉水井社区聚集 点提档升级项目支出绩效评价指标体系》	18

2023 年金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级

项目支出绩效评价

按照《广汉市深入推进预算绩效管理实施方案》（广办发〔2022〕27 号）以及《关于开展 2024 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（广财绩〔2024〕12 号）工作要求，我司受广汉市财政局委托，于 2024 年 9 月 2 日-10 月 31 日对广汉市乡村振兴局（以下简称“市乡村振兴局”，现改革为广汉市农业农村局）2023 年“金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级”项目进行了财政预算重点绩效评价，现场座谈 4 人次，具体情况如下。

一、概要

（一）评价背景

为贯彻落实《中共中央 国务院 关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》精神和省委、省政府关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接安排部署，2023 年广汉市本级财政安排巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金（以下简称“巩固衔接资金”）1,420 万元。市乡村振兴局围绕广汉市巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有关衔接工作目标任务，结合实际，编制了《广汉市 2023 年本级财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金项目实施方案》，经市政府批复予以实施。方案中明确“金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级项目”（以下简称“本项目”）计划安排 290 万元，由金鱼镇人民政府

(以下简称“镇政府”)组织实施,加快补齐农村基础设施、公共服务短板,使乡村面貌焕然一新。

(二) 主要绩效

通过对凉水井社区聚集点道路(3.4km)及沟渠(2.4km)进行整治、人居环境提补短板、垃圾分类处置等,改善群众生产生活条件,提升群众幸福感、获得感。根据问卷调查结果显示,居民对凉水井社区聚集点提档升级工作综合满意度为95.83%。

(三) 存在问题

一是绩效目标编制不完整;二是项目实施监督管理不规范。

(四) 相关建议

一是提高绩效目标编制水平;二是规范项目实施管理。

二、项目基本情况

(一) 项目政策目标、年度绩效目标

1.项目政策目标

《中共中央 国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》提出:“以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神,坚持共同富裕方向,将巩固拓展脱贫攻坚成果放在突出位置,加快推进脱贫地区乡村产业、人才、文化、生态、组织等全面振兴。到2025年,脱贫攻坚成果巩固拓展,乡村振兴全面推进,农村基础设施

和基本公共服务水平进一步提升。”。

2.年度绩效目标

为持续巩固拓展脱贫攻坚成果，2023 年本项目获得巩固衔接资金 290 万元，计划通过对凉水井社区聚集点道路 3.4 公里及沟渠 2.4 公里整治、人居环境提补短板、垃圾分类处置等，使聚集点及周边道路硬化、夜晚亮化、能源清洁化、人居环境美化，从而改善群众生产生活条件，提升群众幸福感、获得感。

（二）资金管理办法制定情况、申报项目的条件、范围与支持方式

1.资金办法制定情况

根据《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（财农〔2021〕19 号）、《中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（川财农〔2021〕36 号）、《德阳市财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金管理办法》（德市财农〔2021〕53 号）等中省市有关政策规定，结合广汉市实际，市乡村振兴局制定了《广汉市巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金项目管理办法》（广乡振〔2023〕2 号）。

2.项目申报条件及范围

广汉市财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金项目（以下简称“巩固衔接资金项目”），是指使用中央、省、市和广汉本级财政通过一般公共预算安排用于支持巩固拓展脱贫攻坚成果、衔接推进乡村振兴的资金所

实施的项目。巩固衔接资金项目应当遵循实事求是、因地制宜、分类指导、精准施策的原则，做到统筹规划、量力而行、突出重点、注重效益。

3. 项目申报及审批流程

本项目由凉水井社区居民委员会实施，其申报及审批流程包含前期准备、申报材料内容、审批程序三个方面。具体情况如下：

（1）申报前期准备

申报准备工作包括：项目的勘察设计、投资概算；项目评估、效益分析；确定项目组织实施方式、实施单位、技术支持方式等。

（2）申报材料

申报材料应包括：项目请示（附项目实施方案）、镇党委会议纪要（或专题会议纪要）、项目规划图或示意图、项目村的申请报告、项目意愿表、村民代表大会会议记录。其中到户项目还应填报申请表，申请表内容包括：申请依据、项目建设内容及规模、技术标准、投资概算及投资构成、项目建成效益等。

（3）审批程序

市乡村振兴局在收到镇政府报送项目申报资料后 15 个工作日内（汇总形成全市项目实施方案）组织项目评审。由区乡村振兴局牵头，会同区财政局、区农业农村局、区水利局、区住建局、区交通局、区发改局、区自然资源局、区项目推进办等有关部门组成项目评审小组开展会议评审，必要

时开展现场评审。项目申报单位通过现场陈述、现场答问、评委出具书面意见、根据评审意见修改方案等环节，由镇人民政府、区级部门形成正式项目实施方案，报区人民政府审批。

4. 项目支持方式

按照中央和省、市有关政策要求，结合广汉市巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接需要，巩固衔接资金项目通过针对性帮扶、跨省就业的脱贫劳动力一次性交通补助、

支持特色优势农业全产业链发展、补齐必要的农村人居环境整治和小型公益性基础设施建设短板等方式，支持巩固拓展脱贫攻坚成果及衔接推进乡村振兴。

（三）项目管理办法制定情况、实施监督管理

1. 项目管理办法制定情况

根据《中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（川财农〔2021〕36号）、《德阳市财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金管理办法》（德市财农〔2021〕53号）等中省市有关政策规定，结合我市实际，市乡村振兴局制定了《广汉市巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金项目管理办法》（广乡振〔2023〕2号）。

2. 项目实施管理

（1）落实主体责任

镇人民政府或村民委员会、承担项目建设的市级部门是巩固衔接资金项目的实施主体，负责项目的组织实施、质量

管理、资金管理、工期管理、安全管理和项目验收；负责按要求向市乡村振兴局报送项目实施进展；负责项目资料的收集、整理和归档；经有资质的第三方机构设计的项目完善立项、财评等程序；负责履行项目报账相关程序。

（2）组织实施方式

按照《四川省发展和改革委员会等9部门关于村庄建设项目施行简易审批的实施意见》，结合衔接资金项目管理有关规定的程序组织实施，项目实施方式主要包括竞争性磋商竞争性谈判、招投标等。

（3）资金审批及资料存档程序

巩固衔接资金项目实行“县级报账制”。项目实施单位根据项目进度，申请拨付预付款、进度款、尾款，经项目业主单位初审，报市乡村振兴局审核后进行拨付。镇村负责实施的项目，报账资料采取市、镇两级审核的方式，报账后的衔接资金项目资料市、镇、村各存一套备查；市级部门负责实施的项目，报账资料由市级部门存档备查。

3.项目监督管理

市乡村振兴主管部门主要采取工作考核、绩效评价、专项检查、项目验收、审计监督等方式强化项目监管。巩固衔接资金项目实施单位要通过项目实施领导小组下设的项目监督组开展项目的内部监督。财政巩固资金项目实行公告公示制，按照“谁使用、谁公示”的原则分级分类公示，接受社会监督。

（四）项目资金使用

1. 项目资金年度预算、实际执行、执行率情况

根据《广汉市 2023 年本级财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金项目实施方案》，本项目计划安排资金 290 万元，实际执行 290 万元，预算执行率 100%。

2. 评价点位资金到位及使用情况

2023 年本项目实际到位资金 290 万元，资金到位率 100%。市乡村振兴局分四次拨付至施工单位，主要用于凉水井社区聚集点道路沟渠整治、垃圾分类处置、人居环境补短板及提升，具体情况见下表 1：

表 1 资金支付情况表

序号	资金支付时间	支付内容	金额（万元）
1	2023 年 6 月 16 日	签订合同 7 日内，支付至合同金额 30% 的预付款	87
2	2023 年 6 月 29 日	月进度按工程合格量的 80% 支付进度款（施工方完成工程进度 87%）	116
3	2023 年 11 月 17 日	月进度按工程合格量的 80% 支付进度款（施工方完成工程进度 100%）	29
4	2023 年 12 月 14 日	经结算审计合格后支付至审定金额的 100%	58
合计			290

三、评价工作基本情况

（一）评价方法

评价组秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，采取全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性和定量相结合的方式开展绩效评价，主

要采用案卷研究法、比较法、因素分析法、公众评判法和座谈会调研法等。通过座谈询问、实地勘察、分析对比、调查问卷等多种方法了解项目基本情况并收集项目资料、细化评价指标，通过定量和定性分析得出评价结论。

1.案卷研究法。根据市乡村振兴局提供的项目决策及实施等全过程管理资料，对项目决策和过程管理的要素信息进行分析，初步确定评价要素指标。

2.比较法。将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。通过比较法对比绩效目标的申报情况与后期执行情况，分析绩效目标的实现程度。

3.因素分析法。综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4.公众评判法。通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。本次绩效评价主要通过问卷调查方式进行，分层了解被调查者对项目实施过程和项目实施效果的看法和意见。通过对问卷结果分析，提出相关建议。

5.座谈会调研法。采用开展座谈会的方式，向市乡村振兴局财务人员、业务人员了解并掌握项目相关信息。

（二）评价指标

1.个性指标设置思路

根据广汉市财政局对绩效评价工作的具体要求，结合本项目特点，在充分考虑了项目实施背景、年度绩效目标等因素，评价组在设计特性指标时主要从两个方面进行考虑，具

体情况如下：

（1）效益指标设置方面

评价组在设置效益指标时，在分析数据获取的难易程度及客观性的基础上，考虑到本项目效益主要体现在社会效益上，故指标以社会效益和可持续影响两方面为重点。

（2）指标权重设定方面

在一级指标权重不变的前提下，一是对与总体目标关联度强的指标设定较高的权重；二是相对重要指标设定较高的权重；三是对可量化的指标设定较高的权重。

2.评价内容及评分方法

评价组结合项目实际情况，设置了 5 个效益指标，主要通过分级评分法进行评分，评价内容具体如下：

- （1）项目受益脱贫人口数量；
- （2）提升社区基础设施水平村民认可度；
- （3）村民垃圾分类落实率；
- （4）改善生态、人居环境情况；
- （5）道路运行长效管理机制建设情况。

四、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

总体来看，市乡村振兴局、镇政府严格按照衔接项目资金、项目管理办法实施项目，改善了当地村民人居环境，进一步提升农村基础设施和基本公共服务水平。但在绩效目标编制、项目实施监督管理等方面存在问题，有待进一步改善。本项目支出绩效评价得分 96.82 分，项目得分情况见下表 2：

表 2 项目绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	扣分
通用指标 (20 分)	项目决策	程序严密	2	2	0
		规划合理	2	2	0
		目标清晰	3	1.8	1.2
		结果符合	3	3	0
		管理规范	4	2.4	1.6
	资金管理	预算执行率	3	3	0
		资金使用合规性	3	3	0
产出指标 (20 分)	数量指标	道路整治	2	2	0
		沟渠整治	2	2	0
		垃圾分类处置	1	1	0
		污水管网及基础配套设施	2	2	0
		垃圾分类氛围营造	1	1	0
	质量指标	验收合格率	6	6	0
	时效指标	资金支付及时率	3	3	0
		按时完工率	3	3	0
成本指标 (10 分)	经济成本	成本控制率	10	10	0
效果指标 (40 分)	社会效益	受益脱贫人口	8	8	0
		提升社区基础设施水平村民认可度	8	7.76	0.04
	生态效益	村民垃圾分类落实率	6	5.94	0.06

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	扣分
		改善生态、人居环境	8	7.92	0.08
	可持续性影响	长效管理机制健全性	10	10	0
满意度 (10分)	受益群众满意度	村民（脱贫户）满意度	10	10	0
合计			100	96.82	5.18

（二）绩效分析

1.项目决策指标分析

（1）项目设立程序的严密性

按照市乡村振兴局财政衔接补助资金年度项目计划审核工作会议和镇人民政府关于申报 2023 年巩固拓展脱贫成果和乡村振兴项目库入库项目的报告要求，镇政府结合实际，制定金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级项目的实施方案，由市乡村振兴局汇总至《广汉市 2023 年本级财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金项目实施方案》，经市政府批复（“广府函〔2023〕22 号”）予以实施。

本项目资金严格按照《中央和省级财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》《广汉市财政巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金管理办法》等执行，其中明确了资金分配、支出范围及使用办法、资金管理及监督等内容，专项资金管理办法健全完善。

（2）项目规划合理性

《中共中央 国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同

乡村振兴有效衔接的意见》明确指出，要做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，持续推进脱贫地区发展和群众生活改善，进一步提升农村基础设施和基本公共服务水平。本项目旨在补齐金鱼镇凉水井社区基础设施及公共服务短板，项目设立依据充分，符合国家发展规划及市委、市政府重大决策部署。

（3）绩效目标设置情况

计划实施的巩固衔接资金项目必须从项目库中选择。本项目严格按照入库程序完善入库资料，填报“入库项目绩效目标申报表”、“入库项目绩效目标审核表”。经评价组查看“入库项目绩效目标申报表”，本项目绩效目标设置不完整，具体表现为：①数量指标未充分结合项目实施内容设置，仅设置了沟渠、道路整治两个方面，缺失垃圾分类处置及人居环境提升等工作内容；②未设置成本指标。

2.项目实施指标分析

本项目实施内容为对凉水井社区聚集点道路进行修补和提档升级，长 3.4 千米左右，宽 4 米左右；对沟渠 2.4 千米进行整治；新建污水管网及基础配套 1.3 千米左右；新建垃圾分类设施设备 2 套及基础设施配套；党建引领乡村振兴垃圾分类氛围宣传等 5 项工作。经评价组查阅项目验收资料及现场踏勘，项目实施结果与实施方案一致。

经评价组查看项目实施过程资料及报账资料，发现项目管理不规范，具体表现为以下 3 点：

（1）合同管理不规范

评价组查看项目施工合同，存在信息填写错误的情况，具体表现为项目竣工时间填写错误。本项目计划开工时间为2023年6月10日，实施工期为80天，则计划竣工时间应为2023年8月30日，而合同上实际填写竣工时间为2023年9月30日。

（2）未按合同要求执行

评价组查看报账资料，共存在2项问题，一是项目进度款分两笔支付（分别为116万元、29万元），未按合同要求“月进度按工程合格量的80%支付进度款”执行；二是合同签订时间为2023年6月6日，预付款支付时间为2023年6月16日，未按合同要求“预付款需在合同签订的7个工作日内支付”执行。

（3）项目监管不到位

本项目成立了村民监督小组，负责对辖区项目施工质量、安全生产等进行全过程监督和管理的工作；同时通过询价的方式采购监理服务，确定由四川宏基原创建筑设计有限公司作为监理方，对项目全过程进行监管，监理费从项目管理费中列支。经评价组查看项目监管资料，包含项目公示公告、施工日志（施工前、中、后对比照片）及旁站监督记录表。其中，公示公告各阶段时间明确、资料完整，符合项目公示要求，但监理方无监理日志，且旁站监督记录表均未体现监理方工作。

3.资金管理指标分析

本项目乡村振兴衔接补助资金290万元，实际使用290

万元，预算执行率为 100%。本项目实行报账制，经评价组查看报账资料，项目资金均用于本项目，未存在挤占、挪用等情况，报账资料完整。

4.产出指标分析

根据项目实施方案，本项目计划整治凉水井社区聚集点道路（3.4 公里）及沟渠（2.4 公里）、人居环境提补短板、垃圾分类处置等，加快补齐农村基础设施、公共服务短板，使乡村面貌焕然一新。截至 2023 年 11 月 10 日，项目因举办大运会、夏季高温等客观因素延期 73 天，于 2023 年 11 月 26 日完成村、镇（街道）、县（市）三级验收，验收合格率 100%。经评价组查看项目施工合同及相关支付凭证，资金均在要求时限内支付，资金支付及时率 100%。

5.成本指标分析

根据《广汉市乡村振兴局关于<金鱼镇凉水井社区社区聚集点提档升级项目实施方案>的批复》（广乡振〔2023〕16 号），本项目乡村振兴衔接补助资金 290 万元，不足部分由乡镇自筹。项目通过竞争性磋商的形式，确定中标单位，签订合同价款为 291.8 万元；经竣工结算，本项目结算总价为 291.05 万元；后双方协商一致，以 290 万元进行结算。项目成本控制效果较好，未存在超支情况。

6.效果指标分析

评价组经现场踏勘，发现道路均正常投入使用，未出现堵塞、荒废的情况。项目实施覆盖区域内所有脱贫人口，共计 13 人，通过道路及沟渠整治、路灯安装、污水管网建设

等工作，在一定程度上提升了社区基础设施水平，村民认可度为 96.67%。同时，沟渠整治、污水管网搭建以及垃圾分类处置工作完成后，改善了社区生态、人居环境，村民垃圾分类落实率为 98.61%，环境改善率为 98.89%。

7. 满意度指标分析

评价组就项目实施情况、成效、群众满意度等内容对凉水井社区农户开展问卷调查，共收集 72 份有效问卷。经过问卷统计分析，该项目社会满意度为 95.83%。

五、存在主要问题

（一）绩效目标编制不完整

评价组经查看“入库项目绩效目标申报表”相关资料，发现本项目绩效目标设置不完整，具体表现为：①数量指标未充分结合项目实施内容设置，仅设置了沟渠、道路整治两个方面，缺失垃圾分类处置及人居环境提升等工作内容；②未设置成本指标。

（二）项目实施管理不规范

1.合同管理方面：评价组查看报账资料，市乡村振兴局合同履行不规范，具体表现为：一是项目进度款分两笔支付（分别为 116 万元、29 万元），未按合同要求“月进度按工程合格量的 80%支付进度款”执行；二是合同签订时间为 2023 年 6 月 6 日，预付款支付时间为 2023 年 6 月 16 日，未按合同要求“预付款需在合同签订后的 7 个工作日内支付”执行。

2.项目监督管理方面：经评价组查看项目监管资料，包

含项目公示公告、施工日志（施工前、中、后对比照片）及旁站监督记录表，发现监理方无监理日志，且旁站监督记录表均未体现监理方工作，项目监督管理不规范。

六、相关措施建议

（一）提高绩效目标编制水平

镇政府作为项目实施单位，建议在以后巩固衔接资金项目申报前期要充分做好调查论证，要做实做细概算，逐步提升绩效管理意识，加强财务部门与业务部门的协作，加深对绩效目标及指标的理解，提高目标编制水平，真正实现绩效目标对项目执行过程的指导与纠偏。一是确保绩效目标要素完整性，充分结合项目实施内容设置数量指标；二是根据预算编制依据设置成本指标，确保绩效目标要素完整性。

（二）规范项目实施管理

一是建议镇政府加强合同履约规范性，严格按照合同约定的相关事项执行，确保资金支付与合同约定一致性，如涉及合同内容变更，则需签订补充协议或出具情况说明；二是建议各级监管单位在项目实施过程中进行痕迹管理，确保工作留痕，并重视档案管理工作，保证资料归档完整性；三是建议镇政府加强项目过程监管，定期监控项目实施进度，出现不可控因素时，及时调整方案，合理安排工期，加强跟踪检查督促工作，及时完成绩效目标申报任务量。

附件：《广汉市农业农村局 2023 年金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级项目支出绩效评价指标体系》

评价组组长（签字）：

第三方评价机构（签章）：四川智信瑞壹企业管理咨询有限公司



附件：《广汉市农业农村局 2023 年金鱼镇凉水井社区聚集点提档升级项目支出绩效评价指标体系》

2024 年项目支出绩效评价指标体系

2024 年项目支出绩效评价指标体系																				
分层分类指标			分 值	指 标 得 分	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准				扣分原因
						方法归类	0	0.3	0.6	0.8		1	整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	
通用指标（20分）	一级指标	二级指标	2	2	项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善	分级评分法	不严密	3 处及以上不严密	2 处不严密	1 处不严密	严密	主要查看项目设立时是否经过事前评估或可行性论证，专项资金管理办法是否健全完善	√		√					
		程序严密																		
		项目决策																		
			2	2	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理	3 处及以上不合理	2 处不合理	1 处不合理	合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致	√		√				√	
		规划合理																		

		目标清晰	3	1.8	设定的绩效目标是否符合要求。	分级评分法	不符合	3处及以上不符合	2处不符合	1处不符合	符合	只有一个项目点位的，考评项目点位的绩效目标是否符合完整、相关、细化、量化的要求，绩效目标设置是否合理可行，符合客观实际，是否与年度的任务数或计划数相对应。	√	√							1.目标设置不完整，未设置成本指标；2.未结合项目实施内容设置数量指标。
		结果符合	3	3	项目实施结果是否与规划计划一致。	比率分值法	指标得分=现场评价项目点实施结果符合规划的数量/现场评价项目总数量×100%*指标分值。				有多个项目点位的，掌握现场评价点项目实施情况，将项目点实施完成情况与整体规划计划情况进行对比。		√	√							
		管理规范	4	2.4	是否按规定实施项目管理	分级评分法	7处及以上不规范	5-6处不规范	3-4处不规范	1-2处不合理	规范	对项目点在申报审核、资金使用、项目管理、财务管理、资产管理、采购管理等方面不合规情况进行统计后评分。	√	√							1.合同管理不规范：项目施工合同竣工时间填写错误； 2.未按合同要求执行：一是项目进度款未按合同要求执行，二是预付款支付未按合同要求执行； 3.项目监管不到位：监理方无监理日志，且旁站监督记录表均未体现监理方工作。

产出指标 (20分)	资金管理	预算执行率	3	3	反映项目资金整体预算执行情况	比率分值法	指标得分=实际拨付下达资金/预算安排资金总额×100%*指标分值(预算安排资金总额一般采用年初预算数,若存在政策变化等因素可采用调整预算数)	√	√								
		资金使用合规性	3	3	反映项目点资金使用是否合规	比率分值法	指标得分=使用合规资金/项目总成本×100%*指标分值	√	√								
数量指标		道路整治	2	2	与绩效目标对比,评价项目产出指标完成程度	比率分值法	指标得分=达到绩效目标的点位数量/所有选点总数×100%*指标分值	√	√								
		沟渠整治	2	2				√	√								
		垃圾分类处置	1	1				√	√								
		污水管网及基础设施配套设备	2	2				√	√								
		垃圾分类氛围	1	1				√	√								

[illegible]

[illegible]

[illegible]