

林芝市城市管理和综合执法局 2024 年度河西新 区污水管网改造项目支出绩效评价报告



评价机构：广东诚安信会计师事务所（特殊普通合伙）

2025 年 9 月

目录

一、评价项目概要	1
(一) 项目背景及内容	1
(二) 绩效目标	2
(三) 评价金额及支出情况	3
二、总体评价结论	3
三、绩效指标分析	3
(一) 决策	4
(二) 过程	5
(三) 产出	6
(四) 效益	7
四、主要绩效	8
五、存在问题	9
(一) 绩效目标不完整，指标设定欠科学规范	9
(二) 项目未按时完成	9
六、相关建议	9

(一) 优化绩效目标，规范指标设定与归类9

(二) 加强项目管控，确保按期完成9

附件 1 1

附件 2 4



广东诚安信会计师事务所（特殊普通合伙）

GUANGDONG CHENGANXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

诚信审咨〔2025〕0874 号

林芝市城市管理和综合执法局 2024 年度河西新区污水管网改造项目支出绩效评价报告

根据《林芝市财政局关于开展 2024 年度市级绩效自评复核和重点绩效评价工作的通知》（林财绩〔2025〕9 号）有关要求，受林芝市财政局委托，本机构对林芝市城市管理和综合执法局 2024 年度河西新区污水管网改造项目开展第三方重点绩效评价工作。评价小组基于项目单位提供的材料，通过书面评审、现场评估、专家评审等方法，综合评价林芝市城市管理和综合执法局 2024 年度河西新区污水管网改造项目绩效评价得分 89 分，绩效等级为“良”。

一、评价项目概要

（一）项目背景及内容

2023 年 7 月 12 日，林芝市城市管理综合执法局取得林芝市发展和改革委员会文件《关于林芝市河西新区污水管网改造工程初步设计及概算的批复》（林发改投资(2023)170 号），建设规模：对林芝市西河区 2 条市政道路的污水管网及其检查井进行维修，其中阿杰路管道修复 2809 米，工尊路管道修复 6600 米，工程概算总投资 5,060.00 万元，其中工程费 4,213.68 万元，工程建设其他费 426.94

万元，预备费 419.38 万元。资金来源为:中央预算内投资 4,420.5 万元，林芝市城市管理综合执法局自筹解决资金 639.5.万元。

(二) 绩效目标

查阅《2024 年度河西新区污水管网改造项目绩效目标申报表》，2024 年绩效目标、绩效指标设置如下：

1.整体目标

经营部完善排水防涝设施，以尽早实现消除内涝隐患为目的，建设改造一批排水管网等设施，提升排水防涝能力，提高城镇综合承载能力。

2.绩效指标

表 1 2024 年项目绩效指标完成情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	预期值	完成值	是否完成	佐证材料是否充分
1	产出指标	数量指标	污水主干管网	≥27%	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价
2		数量指标	中央支持的城市易涝区消除比例	≥60	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价
3		质量指标	项目验收合格率	≥100%	100%	是	是
4		时效指标	投资计划分解（转发）用时达标率	≥80%	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价
5		时效指标	按计划完成时间各项改造内容	≥95%	未完成	否	是
6		成本指标	预算	≥639.5 万元	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价
7	效益指标	社会效益指标	城市排涝水平显著提升	≥90%	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价	指标设置不合理，不予评价

8		生态效益指标	改善城市排水防涝补短板	改善	全部或基本达成	是	是
9		可持续影响指标	项目在一定时间内改善人居环境	改善	全部或基本达成	是	是
10	满意度指标	服务对象满意度指标	项目区内群众满意度(%)	≥95%	88.2%	否	是

(三) 评价金额及支出情况

2024 年预算金额 639.50 万元，实际下达金额 639.50 万元，实际支出金额 639.50 万元，资金支出率 100%。

二、总体评价结论

通过对部门自评材料分析和现场评价，综合运用成本效益分析、比较法、抽样调查、专家评议、满意度调查等方法对项目进行综合评价。经综合分析，2024 年度河西新区污水管网改造项目支出绩效评价得分 89 分，绩效等级为“良”，具体指标评价得分情况详见下表。

表 2 评价得分情况总表

一级指标	分值	评价得分	得分率
决策	18	16	88.89%
过程	22	22	100%
产出	30	25.71	85.70%
效益	30	25.29	84.30%
合计	100	89	89%

三、绩效指标分析

（一）决策

1.项目立项（分值 6 分，评价得分 6 分）

（1）立项依据充分性

本项目依据林芝市发展和改革委员会文件《关于林芝市河西新区污水管网改造工程初步设计及概算的批复》（林发改投资(2023)170 号），项目立项符合法律法规、相关政策及发展规划，符合行业发展规划和政策要求，属于公共财政支持范围，得 3 分。

（2）立项程序规范性

本项目依据林芝市发展和改革委员会文件《关于林芝市河西新区污水管网改造工程初步设计及概算的批复》（林发改投资(2023)170 号），批准后项目立项完成，项目申请、设立过程符合相关要求，得 3 分。

2.绩效目标（分值 8 分，评价得分 6 分）

（1）绩效目标合理性

项目设置了绩效目标，绩效目标条理清晰，与实际工作内容具有相关性，项目产出效益和效果符合正常业绩水平，与预算确定的投资额或资金量匹配，得 4 分。

（2）绩效指标明确性

根据 2024 年项目支出绩效目标申报表，项目共设置了 10 个绩效指标，其中产出指标 6 个，效益指标 3 个，满意度指标 1 个，存在以下问题：一是数量指标、成本指标只设置了 1 个；二是指标设置不规范，例如数量指标设置为污水主干管网 $\geq 27\%$ ，指标值设置

为百分比形式，不能体现项目产出数量情况。扣 2 分，得 2 分。

3.资金投入（分值 4 分，评价得分 4 分）

本项目根据林芝市财政局《关于下达 2024 年部门收支预算指标的通知》（林财资指〔2024〕1 号）批复下达资金。本项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 4 分。

（二）过程

1.资金管理（分值 14 分，评价得分 14 分）

（1）资金到位率

2024 年预算安排金额 639.50 万元，实际下达金额 639.50 万元，资金到位率 100%，得 2 分。

（2）预算执行率

2024 年下达预算数 639.50 万元，实际支出金额 639.50 万元，资金支出率 100%，得 8 分。

（3）资金使用合规性

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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 4 分。

2.事项管理（分值 8 分，评价得分 8 分）

（1）管理制度健全性

单位制定了《林芝市城市管理局“三重一大”事项议事决策制度》《林芝市城市管理局办公会议制度》《林芝市城市管理局询价采购工作制度》《林芝市城市管理局财务管理制度》，财务和业务管理制度合法、合规、完整。得 2 分。

（2）实施规范性

遵守相关法律法规和相关管理规定；项目不涉及调整及支出调整；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度，得 4 分。

（3）监管有效性

资金使用单位或基层项目主管单位建立有效管理机制，且执行情况良好，得 2 分。

（三）产出

1.数量指标（分值 8.58 分，评价得分 8.58 分）

（1）阿杰路管道修复

2024 年阿杰路管道修复 ≥ 2809 米，实际阿杰路管道修复达到 2809 米，完成率 100%，达到预期目标，得 4.29 分。

（2）工尊路管道修复

2024 年工尊路管道修复 ≥ 6600 米，实际工尊路管道修复达到 6600 米，完成率 100%，达到预期目标，得 4.29 分。

2.质量指标（分值 8.58 分，评价得分 8.58 分）

（1）验收合格率

2024 年验收合格率 $\geq 100\%$ ，实际验收合格率 100%，完成率 100%，达到预期目标值，得 4.29 分。

(2) 质量事件

2024 年质量事件 ≤ 1 次，实际项目实施过程中未发生质量事件，完成率 100%，达到预期目标值，得 4.29 分。

3. 时效指标（分值 4.29 分，评价得分 0 分）

按计划完成时间各项改造内容

2024 年按计划完成时间各项改造内容 $\geq 95\%$ ，根据林芝市发展和改革委员会文件《关于林芝市河西新区污水管网改造工程初步设计及概算的批复》，批复建设工期为 6 个月，该项目于 2024 年 3 月 15 日开工，2024 年 12 月 20 日完成竣工验收，超过 6 个月。扣 4.29 分，得 0 分。

4. 成本指标（分值 8.55 分，评价得分 8.55 分）

(1) 项目总成本

2024 年项目总成本 $\leq 5,060.00$ 万元，实际项目总成本未超过概算批复金额 5,060.00 万元，完成率 100%，达到预期目标值，得 4.29 分。

(2) 市级资金

2024 年市级资金 ≤ 639.5 万元，实际市级资金支出 639.5 万元，完成率 100%，达到预期目标值，得 4.26 分。

(四) 效益

1. 社会效益指标（分值 6.67 分，评价得分 5.34 分）

城市排涝水平显著提升

对林芝市河西新区 2 条市政道路的污水管网及其检查井进行修复，其中阿杰路管道修复 2809 米，工尊路管道修复 6600 米，城市排涝水平显著提升。基本达成预期指标，扣 1.33 分，得 5.34 分。

2. 生态效益指标（分值 6.67 分，评价得分 5.34 分）

改善城市排水防涝补短板

对林芝市河西新区 2 条市政道路的污水管网及其检查井进行修复，其中阿杰路管道修复 2809 米，工尊路管道修复 6600 米，改善城市排水防涝补短板。基本达成预期指标，扣 1.33 分，得 5.34 分。

3. 可持续影响指标（分值 6.66 分，评价得分 5.33 分）

项目在一定时间内改善人居环境

对林芝市河西新区 2 条市政道路的污水管网及其检查井进行修复，其中阿杰路管道修复 2809 米，工尊路管道修复 6600 米，在一定时间内改善了人居环境，基本达成预期指标，扣 1.33 分，得 5.33 分。

4. 满意度指标（分值 10 分，评价得分 9.28 分）

群众满意度

发放问卷 21 份，实际收回 21 份，满意度为 88.20%，扣 0.72 分，得 9.28 分。

四、主要绩效

为全面消除城市内涝隐患，提升排水防涝能力，需系统推进排水管网改造与设施升级。通过科学规划、统筹建设，重点对易涝区

域管网进行扩容、清淤及智能化改造，打通排水“堵点”，确保雨水快速排放。同时，结合海绵城市建设理念，配套建设蓄水池、下沉式绿地等调蓄设施，增强雨水消纳能力。此外，建立动态监测预警系统，实现内涝风险早发现、早处置，全面提升城镇综合承载能力，切实保障群众生命财产安全。

五、存在问题

（一）绩效目标不完整，指标设定欠科学规范

项目绩效目标与指标存在不合理，2024 年项目支出绩效目标申报表中，整体目标仅提及需实现的结果，未明确对应的具体工作任务，导致目标落地缺乏清晰路径；绩效指标方面，一是数量指标、成本指标只设置了 1 个；二是指标设置不规范，例如数量指标设置为污水主干管网 $\geq 27\%$ ，指标值设置为百分比形式，不能体现项目产出数量情况。

（二）项目未按时完成

根据林芝市发展和改革委员会文件《关于林芝市河西新区污水管网改造工程初步设计及概算的批复》，批复建设工期为 6 个月，该项目于 2024 年 3 月 15 日开工，2024 年 12 月 20 日完成竣工验收，超过 6 个月，未按时完成。

六、相关建议

（一）优化绩效目标，规范指标设定与归类

项目绩效指标与项目内容计划数相对应，设置的指标进行充分量化，确保指标完成情况可计算，无法量化的指标应明确判断标准

和依据；填报的数量指标、质量指标、成本指标的三级指标数量不得少于2个且须量化，时效指标不得少于1个且须量化，三级指标总数不得少于10个。

（二）加强项目管控，确保按期完成

建议从三方面加强管控：一是强化前期论证，优化设计方案，减少施工过程中的变更调整；二是细化施工计划，合理调配人力、设备资源，确保各环节衔接紧密；三是建立动态监管机制，定期检查工程进度，及时发现并解决影响工期的问题。同时，加强与参建单位的沟通协调，确保各方责任落实到位，从源头防范工期延误风险，保障项目按期高效完成。

附件： 1.绩效评价技术说明

2.绩效评价评分表

（此页无正文，为诚信审咨〔2025〕0874 号林芝市城市管理和综合执法局 2024 年度河西新区污水管网改造项目支出绩效评价报告之盖章页）

广东诚安信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·广州市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025 年 9 月 25 日

附件 1

绩效评价技术说明

一、评价目的

通过检验单位项目资金使用是否合法合规，资金使用是否达到预期效果，分析决策、过程、产出、效益等方面的问题，提出具有针对性、可操作性的解决对策，旨在强化单位财政支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益。

二、评价原则及方法

本次绩效评价以书面材料评审、访谈、座谈、问卷调查、抽点现场核查为基础，综合运用成本效益分析法、比较法、抽样调查、专家评议、满意度调查等方法对项目绩效进行综合评价。

三、评价依据

（一）《中华人民共和国预算法》（2018 年修订）；

（二）《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）；

（三）《西藏自治区财政厅关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（藏财预〔2018〕274 号）；

（四）《中共西藏自治区委员会西藏自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（藏党发〔2020〕7 号）；

（五）《西藏自治区财政支出预算绩效管理暂行办法》（藏财预字〔2017〕75号）；

（六）《财政厅关于印发〈西藏自治区预算绩效评价指标体系框架〉的通知》（藏财预〔2018〕174号）；

（七）《林芝市财政局关于印发〈林芝市财政支出预算绩效管理暂行办法〉的通知》（林财预字〔2021〕4号）；

（八）《林芝市财政局关于开展2024年度市级财政重点绩效评价工作的通知》；

（九）其他相关资料。

四、评价指标体系

本次绩效评价的指标体系分为决策、过程、产出和效益4个一级指标，具体指标设置和评分标准详见附件2。绩效评价结果设置为四个等级，分别为：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

五、评价实施步骤

（一）前期准备

接受委托后，项目负责人与委托方进行深入交流并仔细研究有关评价依据，开展项目前期调研，明确绩效评价思路和评价重点等内容，组织制定评价方案及指标体系，组织对项目组的培训。根据项目特点，出具资料清单，向被评价单位收集项目基本情况、资金使用管理、项目过程管理、项目绩效目标和完成情况等资料。

（二）书面评审

评价工作组对被评价部门提供的自评材料进行审核、分析，核实并确认基础数据的全面性、真实性，以及指标口径的一致性，得出初步书面评审结论。初步了解被评价单位的预算管理、绩效管理水平，进一步明确现场评价的工作要点与重点。

（三）现场评价

根据部门特点，结合书面评审结果，选取有代表性的项目作为核查样本，出具现场核查问题清单和补充材料清单，组织开展现场评价。通过座谈访谈、现场答辩、实地勘验、查阅核实有关账目及采集相关数据等方式核实项目支出绩效情况，形成现场评价意见。

（四）综合评价

根据书面评审、现场核查等情况，采用定性与定量综合分析，目标预定与实施效果比较，信息技术和数理统计技术支撑等手段，从决策、过程、产出、效益等方面对项目支出绩效作出综合分析。

（五）撰写报告

1.完成评价报告初稿。根据综合评价结果，撰写评价分析报告，报告撰写的内容包括评价部门概要、评价结论与绩效分析、主要绩效、存在问题和相关建议等。

2.征求意见。报告初稿征求被评价单位意见。

3.形成正式评价报告。根据被评价单位反馈意见，第三方机构核实修订，经委托方审核后提交正式报告。

附件 2

林芝市城市管理和综合执法局 2024 年度河西新区污水管网改造项目绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
决策 (18分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策及发展规划，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目是否属于公共财政支持范围；	项目申请、设立过程符合相关要求。有佐证材料证明的，得满分；其他酌情扣分，扣完为止。	3	3	项目立项符合法律法规、相关政策及发展规划、符合行业发展规划和政策要求，属于公共财政支持范围。根据评分标准，该指标得 3 分。
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的绩效评估、	项目申请、设立过程符合相关要求。有佐证材料证明的，得满分；其他酌情扣分，	3	3	项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的绩效评估、集体决策。根据评分标准，该指标得 3 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
			规范情况。	集体决策。	扣完为止。			
	绩效目标(8分)	绩效目标合理性(4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①完整性：项目是否有绩效目标，能否清楚说明项目拟“通过做什么事，实现什么目的”；条理清晰； ②相关性：项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，包括项目实施内容的关联性和政策依据的关联性； ③可行性：项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，没有提出明显不合理（过高或过低）的目标；	绩效目标符合项目特点、客观实际的，得满分； 每存在一项问题扣1分，扣完为止。	4	4	项目设置了绩效目标，绩效目标条理清晰，与实际工作内容具有相关性，项目产出效益和效果符合正常业绩水平，与预算确定的投资额或资金量匹配，根据评分标准，该指标得4分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
				④匹配性：是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，绩效目标能否覆盖资金主要投入。				
		绩效指标明确性 (4分)	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细化情况。	评价要点： ①全面性：是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，分别设置了产出和效益类指标，直接面向社会公众或有明确服务对象的要求满意度指标； ②可衡量：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③细化性：是否与项目目标任务数或计划数相对应，指标值取值是否适中合理、有依据、不存在明显偏高或偏低的情形。	绩效指标清晰、细化、可衡量反映的，得满分； 每存在一项问题扣1分，扣完为止。	4	2	一是数量指标、成本指标只设置了1个；二是指标设置不规范，例如数量指标设置为污水主干管网≥27%，指标值设置为百分比形式，不能体现项目产出数量情况，根据评分标准，该指标得2分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (4分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算编制科学合理、程序合规、依据充分、计算详尽的，得满分；其他情况酌情扣分，扣完为止。	4	4	预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。根据评分标准，该指标得4分。
过程 (22分)	资金管理 (14分)	资金到位率(2分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目	根据资金到位率评分，得分=资金到位率*分值。	2	2	林芝市财政局《关于下达2024年财政收支预算指标的通知》(林财经指〔2024〕1号)下达林芝市城市管理和综合执法局河西新区污水管网改造

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注:各分项评价要点只做评分参考条件,无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
			实施的总体保障程度。	期)内预算安排到具体项目的资金。				项目 639.5 万元,资金到位率= $(639.5/639.5) \times 100\% = 100\%$ 。 根据评分标准,该指标得 2 分。
		预算执行率(8分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) $\times 100\%$ 。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	1.预算执行率<80%得0分; 2.90%>预算执行率 $\geq 80\%$,得分 预算执行率*分值; 3.预算执行率 $\geq 90\%$,得满分。	8	8	预算执行率= $(639.5/639.5) \times 100\% = 100\%$ 。根据评分标准,该指标得 8 分。

一级指标	二级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只取评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
	资金使用合规性 (4分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度的规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1.资金使用符合相关资金管理相关规定或预算批复（预算申报）等文件规定的使用范围，能保证项目资金规范运行 的，得满分；否则酌情扣分，直至0分； 2.存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，不得分。	4	4	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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得4分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注:各分项评价要点只做评分参考条件,无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
	事项管理 (8分)	管理制度健全性 (2分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: 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。	1.实施单位同时拥有相应的财务和业务管理制度,得满分;其他情况酌情扣分,扣完为止; 2.需提供相关佐证材料,否则不得分。	2	2	单位制定了《林芝市城市管理局“三重一大”事项议事决策制度》《林芝市城市管理局办公会议制度》《林芝市城市管理局询价采购工作制度》,财务和业务管理制度合法、合规,完整。根据评分标准,该指标得2分。
		实施规范性(4分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关规定; 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	1.遵守相关法律法规规定、调整手续完备、资料齐全并及时归档的,得满分; 2.若以上有一项	4	4	遵守相关法律法规和相关管理规定;项目不涉及调整及支出调整; ;项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档;项目实施的人员条件、场

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只取评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
				等资料是否齐全并及时归当； 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 ⑤是否按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度	或几项不满足的，酌情扣分，直到扣完为止； 3.项目归档资料必须提供相关佐证材料，否则不得分。			地设备、信息支撑等落实到位。按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度。根据评分标准，该指标得4分。
	监管有效性(2分)	项目实施是否按当年度工作要求开展监督管理工作。	评价要点： ①资金使用单位或基层项目主管单位建立有效管理机制，且执行情况良好； ②各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。	各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得满分；否则，视情况扣分。	2	2		资金使用单位或基层项目主管单位建立有效管理机制，且执行情况良好，得2分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
产出 (30分)	数量指标	阿杰路管道修复≥2809米	反映阿杰路管道修复数量情况	阿杰路管道修复是否达到2809米。	阿杰路管道修复≥2809米，得满分；否则不得分。	4.29	4.29	阿杰路管道修复达到2809米。根据评分标准，该指标得4.29分。
		工尊路管道修复≥6600米	反映工尊路管道修复数量情况	工尊路管道修复是否达到6600米。	工尊路管道修复≥6600米，得满分；否则不得分。	4.29	4.29	工尊路管道修复达到6600米。根据评分标准，该指标得4.29分。
	质量指标	验收合格率≥100%	反映验收合格情况	验收合格率是否达到100%。	验收合格率≥100%，得满分；否则不得分。	4.29	4.29	该项目于2024年12月20日完成竣工验收，验收合格率达到100%。根据评分标准，该指标得4.29分。
		质量事件≤1次	反映质量事件情况	质量事件是否低于1次。	评价报告规范性≥100%，得满分；否则不得分。	4.29	4.29	项目实施过程中未发生质量事件。根据评分标准，该指标得4.29分。
	时效指标	按计划完成时间各项改造内	反映按计划完成时间各项改造	项目是否按计划完成时间各项改造内容的95%及以上。	按计划完成时间各项改造内容	4.29	0	根据林芝市发展和改革委员会文件《关于林芝市河西新区

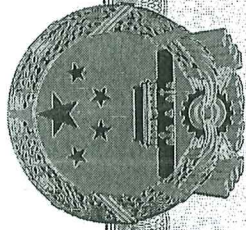
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只取评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
		容≥95%	造内容完成情况		≥95%，得满分； 否则不得分。			污水管网改造工程初步设计及概算的批复》，批复建设工期为6个月，该项目于2024年3月15日开工，2024年12月20日完成竣工验收，超过6个月。根据评分标准，该指标得0分。
	成本指标	项目总成本≤5060万元	反映项目成本控制情况	项目总成本是否超过5060万元。	项目总成本≤5060万元，得满分；否则不得分	4.29	4.29	项目总成本未超过概算批复金额5060万元。根据评分标准，该指标得4.29分。
		市级资金≤639.5万元	反映项目市级资金成本控制情况	市级资金是否低于639.5万元。	市级资金≤639.5万元，得满分；否则不得分	4.26	4.26	市级资金实际支出639.5万元。根据评分标准，该指标得4.26分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
效益 (30分)	社会效益指标	城市排涝水平显著提升	反映项目社会 效益指标 完成情况	城市排涝水平显著提升是否达到 优。	根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三档，分别按照 80%（含）-100%、60%（含）-80%、0-60%填写完成比例。 分数=完成比	6.6 7	5.3 4	对林芝市河西新区 2 条市政道路的污水管网及其检查井进行修复，其中阿杰路管道修复 2809 米，工尊路管道修复 6600 米，城市排涝水平显著提升。基本达成预期指标，根据评分标准，该指标得 5.34 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注:各分项评价要点只做评分参考条件,无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
					例*指标权重 *100。			
	生态效益指标	改善城市排水防涝补短板	反映项目社会效益指标完成情况	改善城市排水防涝补短板否达到优。	根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”“部分达成预期指标并具有一定期指标”“未达到效果”“未达到预期指标且效果较差”三档,分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80%、0-60%填写	6.67	5.34	对林芝市河西新区2条市政道路的污水管网及其检查井进行修复,其中阿杰路管道修复2809米,工尊路管道修复6600米,改善城市排水防涝补短板。基本达成预期指标,根据评分标准,该指标得5.34分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注:各分项评价要点只做评分参考条件,无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
					完成比例。分数=完成比例*指标权重*100。			
	可持续发展指标	项目在一定时间内改善人居环境	反映项目社会效益指标完成情况	项目在一定时间内改善人居环境是否达到优。	根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”“部分达成预期指标”“未达到预期指标”且效果较差”三档,分别按照 80% (含)-100%、60% (含)-80%、0-60%填写	6.66	5.33	对林芝市河西新区 2 条市政道路的污水管网及其检查井进行修复,其中阿杰路管道修复 2809 米,工尊路管道修复 6600 米,在一定时间内改善人居环境。基本达成预期指标,根据评分标准,该指标得 5.33 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (注：各分项评价要点只做评分参考条件，无需全部满足)	评分标准	分值	得分	评分依据
					完成比例。分数=完成比例*指标权重*100。			
	满意度指标	群众满意度 ≥95%	反映项目涉及人员对该项目实施满意度情况	评价组通过对项目涉及人员及受益群体进行问卷调查，根据其填写的调查问卷，对项目质量、资金支出情况、综合体验等进行打分。	若项目涉及人员对该项目满意度≥95%，得满分；若未达到95%，则分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100；	10	9.28	发放问卷21份，实际收回21份，满意度为88.2%，得9.28分。
合计						100	89	
评级：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差							良	



编号: S0652020081475G(2-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UQ94J80

营业执照

(副本)



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、监
备案、许可、监
管信息。

名称 广东诚安信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟贰佰陆拾万元(人民币)

类型 特殊普通合伙企业

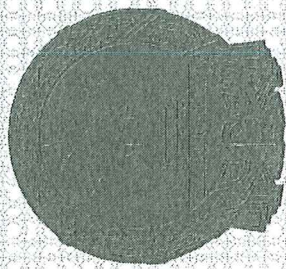
成立日期 2020年08月04日

执行事务合伙人 谢园保

主要经营场所 广州市天河区华强路1号
902、903、904、905、906室

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)





会计师事务所 执业证书

名称：广东诚安信会计师事务所（特殊普

通合伙）

首席合伙人：谢园保

主任会计师：

广州市天河区华强路1号902、903、

经营场所：

904、905、906室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010053

批准执业文号：粤财注协〔1999〕197号

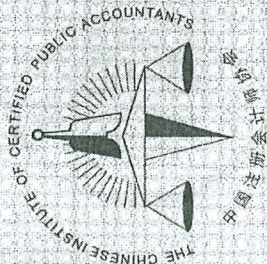
批准执业日期：1999年12月1日

证书序号：0016208

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。
- 4、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》。





姓名 包玉玲
Full name 包玉玲
性 别 女
Sex 女
出生日期 1975-10-12
Date of birth 1975-10-12
工作单位 广东诚信会计师事务所
Working unit 广东诚信会计师事务所
身份证号码 420106197510124841
Identifier No. 420106197510124841



包玉玲(440100570049), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



包玉玲(440100570049), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



证书编号: 440100570049
No. of Certificate 440100570049

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期: 2006 年 09 月 14 日
Date of Issuance 2006 /y /m /d

2020 年 9 月 换发

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



包玉玲 440100570049

年检二维码
可扫码查看年检情况

月 日
/m /d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

包玉玲

会员编号 440100570049

最后年检时间

2025年05月

年检结果

通过

历年记录

2024年

2024-04-25

2023年

2023-05-08

2022年

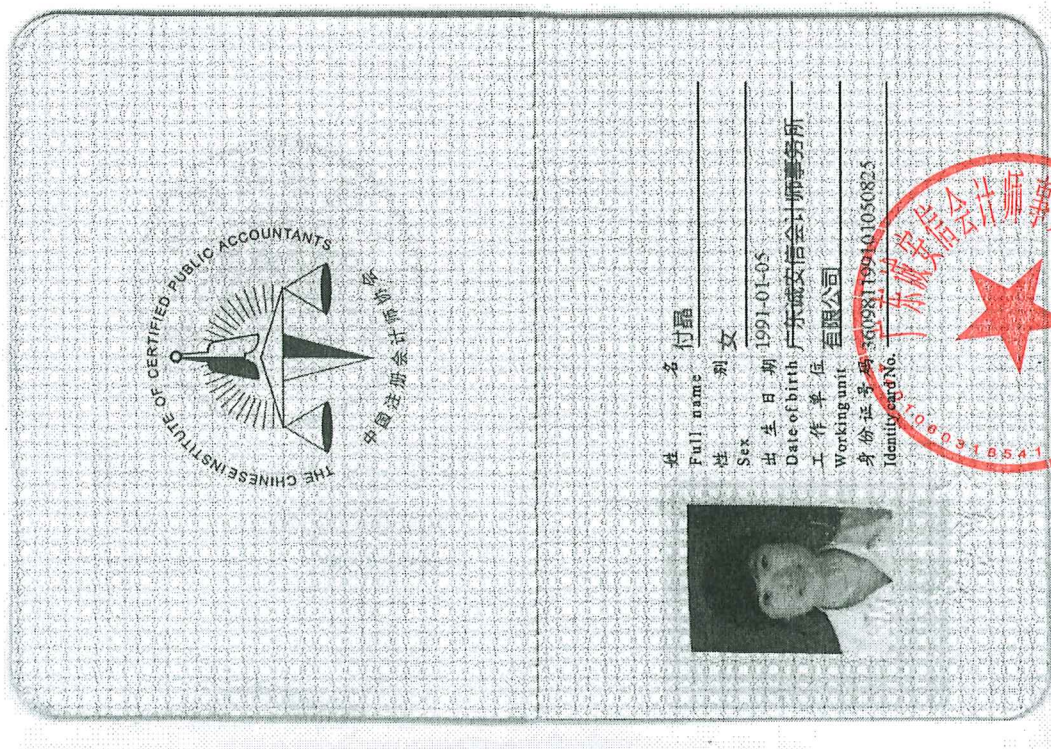
2022-06-16

通过

通过

通过





年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

付晶

会员编号 440100530076

最后年检时间

2025年05月

年检结果

通过

历年记录

2024年

2024-04-24

通过

2023年

2023-04-23

通过

2022年

2022-06-20

通过

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所

CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

ly /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅9月2日更名公告

更名为:广东诚源信会计师事务所(普通合伙)

注册会计

专用章

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2024 年 9 月 8 日

ly /m /d

广东诚源信会计师事务所(普通合伙)

318541

11.12.1