

2024 年武陟县木栾街道
伯恩半导体机械设备采购项目
绩效评价报告

评价小组：河南信永蓝天联合会计师事务所（普通合伙）

二〇二五年二月

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购 项目绩效评价报告概要

一、项目概要

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目预算资金 900 万元,合同金额 885 万元,项目支出 885 万元,购买设备 D0218AB 一体机 1 台, SMA/SMB/SMC 一体机 1 台, DAB 点胶机 2 台, 一贯机 3 台, 全自动封装系统 1 套, 测试机(静态测试系统) 2 台, 分选机(TMTT) 5 台, 高加速应力试验机(HAST)1 台。

二、评价结论摘要

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目绩效评价得分 96 分, 评价结果“优秀”。

三、主要经验及做法

在 2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目的实施过程中, 资金管理方面单位始终秉持从严要求的原则, 确保各项资金严格按照预定用途办理支付手续。在支付过程中, 严格遵守财政部门的支付要求, 确保资金使用的合规性和透明度。为进一步加强预算管理, 单位采取了多项措施, 包括细化预算编制、强化预算执行监控以及定期进行预算执行情况分析, 以确保衔接资金的妥善使用。

在开源节流方面，单位不仅积极争取多渠道筹措资金，还通过优化资源配置、提高资金使用效率等方式，树立了强烈的节俭意识。科学合理地安排资金使用，确保每一分钱都用在刀刃上，最大限度地发挥衔接资金的使用效益。同时，单位还注重加强内部审计和财务监督，确保资金使用的规范性和安全性，杜绝任何形式的浪费和滥用。

通过这些措施，单位不仅有效保障了伯恩半导体机械设备采购项目的顺利实施，还为未来的项目资金管理积累了宝贵经验，进一步提升了衔接资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

四、主要存在的问题

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目公告公示不规范，如项目实施情况公告公示牌中监督单位和监督电话信息表述错误。

五、有关建议

建议立即核实并更正信息，对项目实施情况公告公示牌中的监督单位和监督电话进行全面核查，确保信息准确无误，并及时更新错误内容，避免误导公众；同时完善公示内容审核机制，建立严格的公示内容审核流程，在公示前由专人负责核对信息，确保公示内容的准确性和规范性；加强责任落实，明确公示工作的责任主体，对相关责任人进行培训，强

化责任意识，杜绝类似问题再次发生；定期检查公示内容，对已公示的内容进行定期检查，确保信息实时更新，避免因信息滞后或错误引发误解；强化政策培训，组织相关人员学习中央财政衔接推进乡村振兴补助资金项目公告公示的规范性要求，确保公示工作符合政策规定。

目录

一、项目基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）绩效目标.....	4
二、绩效评价工作情况.....	4
（一）绩效评价目的.....	4
（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系及其标准.....	5
三、绩效评价指标分析情况.....	6
（一）项目决策.....	6
（二）项目管理.....	9
（三）项目产出.....	11
（四）项目效果.....	13
四、综合评价情况及评价结论.....	14
五、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	15
（一）主要经验及做法.....	15
（二）主要存在的问题.....	16
（三）有关建议.....	16
六、其他需要说明的问题.....	17

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购 项目绩效评价报告

豫信永蓝天咨询字【2025】第 2033 号

根据《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）、《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）和《焦作市财政支出绩效评价管理暂行办法》（焦政办〔2011〕6 号）等文件精神，为全面掌握 2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目实施情况及取得的效果，进一步规范和加强中央财政衔接推进乡村振兴补助资金的管理，切实提高资金使用效益，河南信永蓝天联合会计师事务所（普通合伙）遵循客观、公正、科学的评价原则，对 2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目开展了绩效评价，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

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，坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，坚持

以人民为中心的发展思想，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，建立农村低收入人口和欠发达地区帮扶机制，健全乡村振兴领导体制和工作体系，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，为全面建设社会主义现代化国家开好局、起好步奠定坚实基础。

脱贫攻坚目标任务完成后，设立 5 年过渡期。脱贫地区要根据形势变化，理清工作思路，做好过渡期内领导体制、工作体系、发展规划、政策举措、考核机制等有效衔接，从解决建档立卡贫困人口“两不愁三保障”为重点转向实现乡村产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕，从集中资源支持脱贫攻坚转向巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴。到 2025 年，脱贫攻坚成果巩固拓展，乡村振兴全面推进，脱贫地区经济活力和发展后劲明显增强，乡村产业质量效益和竞争力进一步提高，农村基础设施和基本公共服务水平进一步提升，生态环境持续改善，美丽宜居乡村建设扎实推进，乡风文明建设取得显著进展，农村基层组织建设不断加强，农村低收入人口分类帮扶长效机制逐步完善，脱贫地区农民收入增速高于全国农民平均水平。到 2035 年，脱贫地区经济实力显著增强，乡村振兴取得重大进展，

农村低收入人口生活水平显著提高，城乡差距进一步缩小，在促进全体人民共同富裕上取得更为明显的实质性进展。

2. 项目简介

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目由办事处牵头组织，依托伯恩半导体(河南)有限公司，利用中央财政衔接推进乡村振兴补助资金购买设备 D0218AB 一体机 1 台，SMA/SMB/SMC 一体机 1 台，DAB 点胶机 2 台，一贯机 3 台，全自动封装系统 1 套，测试机（静态测试系统）2 台，分选机（TMTT）5 台，高加速应力试验机(HAST)1 台。采取“企业+脱贫户+收益”的运营模式，可以有效降低市场风险，确保脱贫户能够获得长期稳定收益。

3. 项目工作目标与任务

通过项目的实施，一是按照投资金额的 8%收取收益，收益用于增加办事处集体经济收入和巩固脱贫户收入，带动脱贫户实现就业增收，设置公益岗位；二是带动周边村脱贫户或村民实现增收，稳定增加脱贫户或村民收入，加快办事处产业发展工作的进展，巩固脱贫攻坚成果。

4. 项目实施情况

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目于 2024 年 4 月 2 日发布招标公告，2024 年 4 月 23 日发布中

标公告，中标单位东莞市华越半导体技术股份有限公司，中标价 885 万元，2024 年 4 月 24 开工实施，实施地点武陟县木栾街道，2024 年 6 月 23 日完工验收。

5. 资金来源及使用情况

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目预算资金 900 万元，实际支出资金 885 万元，其中中央配套资金 769 万元，省级配套资金 116 万元，资金已全额支付至东莞市华越半导体技术股份有限公司。

（二）绩效目标

1. 项目绩效总目标

该项目实施后，按照投资金额的 8%收取租金，租金用于增加村集体经济收入和巩固脱贫户收入。设置公益岗位，同时企业能够吸纳周边村脱贫户或村民就业，使受益群众满意度达到 98%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过科学、系统的绩效评价，能够全面、客观地评判项目的管理绩效，深入总结项目实施过程中的成绩和经验，精准发现执行中的偏差和问题，并提出切实可行的改进意见和建议。绩效评价不仅是项目管理的“体检仪”，更是优化资

源配置的“导航仪”。通过将绩效评价结果与项目预算紧密挂钩，可以为下年度衔接资金的申报和使用提供有力的决策依据，从而进一步提高衔接资金的使用效益和配置效率，最终实现财政资源配置的效益与效率最大化。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系及其标准

1. 绩效评价的原则

（1）科学规范原则

对照委托方要求的工作方案，在科学可行的基础上，拟定评价程序，对 2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目进行绩效评价。重点为过程、产出方面的末级明细指标，为尽可能降低评价人员的主观性，评价组对末级指标进行了较高程度的细化和量化。

（2）客观公正原则

本次绩效评价工作坚持以真实、客观、公正的要求，对项目的管理、实施、运营进行客观、公正的评价，保证评价结果的有效性。

（3）紧抓主题原则

此次绩效评价所采用指标要能够反应项目绩效管理状况，与项目绩效有直接联系，能够恰当反映目标实现程度的

绩效评价指标。

2. 评价方法

基于衔接资金项目绩效评价的特点，在评价过程中，评价组根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，坚持以定量和定性相结合的原则设计评分表，依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，对项目资金的经济性、效率性和效益性进行客观公正评价。

3. 评价指标体系及其标准

本次绩效评价根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）等文件规定，并结合本项目的具体情况，设置的绩效评价指标体系由4个一级指标、12个二级指标和22个三级指标组成。一级指标分别为决策、管理、产出和效果，相应的分值分别为15分、25分、28分和32分，指标体系及其评价标准详见附件1。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策

该类指标共2个二级指标，6个三级指标，权重15分，实际得分11.5分。主要得分项为项目评审规范性、绩效目标

合理性、立项依据充分性；主要扣分项为项目申报规范性、项目公告公示规范性、绩效指标明确性。具体得分情况见下表：

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分
项目立项	立项依据充分性	2	2
	项目申报规范性	3	2
	项目评审规范性	2	2
	项目公告公示规范性	4	2
绩效目标	绩效目标合理性	2	2
	绩效指标明确性	2	1.5
综合得分		15	11.5

立项依据充分性：项目依据《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》、《河南省财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（豫财农综〔2021〕9号）等相关文件设立，符合国家法律法规、国民经济规划和政策要求，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目交叉重复。该指标满分2分，根据评分标准得2分。

项目申报规范性：项目主管部门按河南省、焦作市、武陟县有关政策、专项资金管理办法、申报通知和申报指南的要求及时、规范组织项目申报；项目申报单位按照申报通知和申报指南的规定范围及条件提出申请，且申请文件真实、

完整、规范，但个别资料内容较简单。该指标满分 3 分，根据评分标准得 2 分。

项目评审规范性：项目主管部门按照相关规定组织项目审查、专家评审、集体决策、领导批示、网上公示等程序；项目主管部门审查通过的项目符合相关政策要求和专项资金管理办法支持类别。该指标满分 2 分，根据评分标准得 2 分。

项目公告公示规范性：项目管理部门和实施单位依据中央和河南省、焦作市、武陟县的法律法规，按照衔接补助资金项目安排实施的层级分别公开有关信息内容，但存在公告公示内容表述错误的情况。该指标满分 4 分，根据评分标准得 2 分。

绩效目标合理性：项目已设置绩效目标或相关的工作任务目标，目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市委市政府重大部署，且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。该指标满分 2 分，根据评分标准得 2 分。

绩效指标明确性：绩效指标与目标任务数或工作计划数相对应，绩效目标从数量、质量、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化、分解，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但个别指标设置

的目标值不便于考核。该指标满分 2 分，根据评分标准得 1.5 分。

（二）项目管理

该类指标共 3 个二级指标，7 个三级指标，权重 25 分，实际得分 24.5 分。主要得分项为预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性；主要扣分项为预算执行率。具体得分情况见下表：

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分
资金投入	预算编制科学性	4	4
	资金分配合理性	4	4
资金管理	资金到位率	3	3
	预算执行率	3	2.5
	资金使用合规性	5	5
组织实施	管理制度健全性	2	2
	制度执行有效性	4	4
综合得分		25	24.5

预算编制科学性：预算编制经过科学严谨的论证，预算内容与支出范围匹配，预算额度的测算依据充分合理，严格遵循相关标准编制，确保预算确定的支出额度与工作任务的

实际需求相匹配。该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

资金分配合理性：预算资金分配依据充分，符合《河南省财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（豫财农综〔2021〕9 号）等相关文件的规定，资金分配额度与项目单位或地方的目标任务相适应。该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

资金到位率：项目 2024 年预算资金 900 万元，资金实际到位 900 万元，资金到位率 100%。该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

预算执行率：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目实际到位资金 900 万元，项目实际支出资金 885 万元，预算执行率 98.33%。该指标满分 3 分，根据评分标准得 2.5 分。

资金使用合规性：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目资金支出均有合同、发票等原始凭证支撑，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，经检查，资金的拨付均有相关科室负责人、主管领导、局领导的审批和签字，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目建设公司的遴选均通过招投标，均签订了真实、合法、公平、签章齐备的合同，符合政府采购管理的要求开支符合政府采购管理要求，符合项目预算批复

合同规定的用途，经过对支付凭证的分析和检查无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

管理制度健全性：项目单位已出台专项资金管理办法，且制定了财务和业务管理制度，各方面管理制度健全、合法、合规、及时归档留存。该指标满分 2 分，根据评分标准得 2 分。

制度执行有效性：项目实施遵守相关法律法规和执行项目实施方案的相应规定，项目合同书、验收报告、技术鉴定、资金支付等资料完整并及时归档，项目实施人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

（三）项目产出

该类指标共 3 个二级指标，5 个三级指标，权重 28 分，实际得分 28 分。主要得分项为设备安装调试完成率、设备验收合格率、项目实施及时率、专项资金下拨时间、实际完成率。具体得分情况见下表：

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分
产出质量	设备安装调试完成率	10	10
	设备验收合格率	7	7

产出时效	项目实施及时率	4	4
	专项资金下拨时间	2	2
产出成本	实际完成率	5	5
综合得分		28	28

设备安装调试完成率：查阅相关资料，项目设备安装完成后，已对设备各模块、控制软件和驱动程序、相关系统等进行调试，对关键部件进行了校准，验证设备性能符合技术规格和合同要求，设备安装调试完成率 100%。该指标满分 10 分，根据评分标准得 10 分。

设备验收合格率：查阅相关资料，武陟县木栾街道办事处完成了伯恩半导体机械设备采购工作的验收，提供的设备验收证明、竣工验收报告等验收材料均由相关单位签字确认，验收合格率为 100%。该指标满分 7 分，根据评分标准得 7 分。

项目实施及时率：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目于 2024 年 4 月 24 开工实施， 2024 年 6 月 23 日完工验收，在合同规定期限内完成，项目实施及时率 100%。该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

专项资金下拨时间：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目乡村振兴补助资金已按时下拨，符合规定。该指标满分 2 分，根据评分标准得 2 分。

实际完成率:2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目的产出成本符合绩效目标设定的标准，实际完成率 100%。该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

（四）项目效果

该类指标共 4 个二级指标，4 个三级指标，权重 32 分，实际得分 32 分。主要得分项为经济效益、社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度。具体得分情况见下表：

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分
经济效益	实际完成率	9	9
社会效益	实际完成率	10	10
可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	8	8
社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	5	5
综合得分		32	32

经济效益:2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目实施后，能够带动区域经济发展，提升技术水平，增强市场竞争力，同时按照投资金额的 8%收取租金，租金用于增加集体经济收入和巩固脱贫户收入。该指标满分 9 分，根据评分标准得 9 分。

社会效益:2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备

采购项目实施后，创造了就业机会，提升本地劳动力素质，改善民生，有助于维护社会稳定。该指标满分 10 分，根据评分标准得 10 分。

可持续影响：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况评价为“成效显著”。该指标满分 8 分，根据评分标准得 8 分。

社会公众或服务对象满意度：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目社会公众满意度 98%。该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

四、综合评价情况及评价结论

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目自开展以来，总体成效较好。评价组通过基础数据表、访谈、问卷调查等方式获取数据，对 2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目衔接资金使用情况进行了独立客观的评价。本次项目绩效评价得分 96 分（详见附件 1：2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目绩效评价指标评分表），评价结果“优秀”。

评价得分与绩效等级对应表

评价得分	绩效等级
90 分（含）以上	优秀

80——90 分	良好
60——79 分	一般
60 分以下	较差

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

在 2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目的实施过程中，资金管理方面单位始终秉持从严要求的原则，确保各项资金严格按照预定用途办理支付手续。在支付过程中，严格遵守财政部门的支付要求，确保资金使用的合规性和透明度。为进一步加强预算管理，单位采取了多项措施，包括细化预算编制、强化预算执行监控以及定期进行预算执行情况分析，以确保衔接资金的妥善使用。

在开源节流方面，单位不仅积极争取多渠道筹措资金，还通过优化资源配置、提高资金使用效率等方式，树立了强烈的节俭意识。科学合理地安排资金使用，确保每一分钱都用在刀刃上，最大限度地发挥衔接资金的使用效益。同时，单位还注重加强内部审计和财务监督，确保资金使用的规范性和安全性，杜绝任何形式的浪费和滥用。

通过这些措施，单位不仅有效保障了伯恩半导体机械设备采购项目的顺利实施，还为未来的项目资金管理积累了宝

贵经验，进一步提升了衔接资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

（二）主要存在的问题

项目公告公示不规范

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目公告公示不规范，如项目实施情况公告公示牌中监督单位和监督电话信息表述错误。

（三）有关建议

规范项目公告公示

建议立即核实并更正信息，对项目实施情况公告公示牌中的监督单位和监督电话进行全面核查，确保信息准确无误，并及时更新错误内容，避免误导公众；同时完善公示内容审核机制，建立严格的公示内容审核流程，在公示前由专人负责核对信息，确保公示内容的准确性和规范性；加强责任落实，明确公示工作的责任主体，对相关责任人进行培训，强化责任意识，杜绝类似问题再次发生；定期检查公示内容，对已公示的内容进行定期检查，确保信息实时更新，避免因信息滞后或错误引发误解；强化政策培训，组织相关人员学习中央财政衔接推进乡村振兴补助资金项目公告公示的规范性要求，确保公示工作符合政策规定。

六、其他需要说明的问题

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。本报告涉及的评价项目内容和数据均出自项目实施单位所提供的项目相关资料，项目单位应对其提供的项目资料的真实性、完整性负责。因所提供的项目资料的真实性、完整性、及时性方面出现瑕疵而对评价结果产生影响的，评价机构可以免除责任，特此说明。

附件 1:2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目绩效评价指标评分表

中国注册会计师：



中国注册会计师：



河南信永蓝天联合会计师事务所（普通合伙）



二〇二五年二月七日

附件 1:

2024 年武陟县木栾街道伯恩半导体机械设备采购项目绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
项目决策	15	项目立项	11	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核决策(立项)的依据情况。	①项目立项是否符合中央和河南省、焦作市、武陟县的法律法规、发展规划和相关政策；	2
							②项目立项是否符合武陟县政府的重大决策部署；	
							③项目立项是否与部门职责范围相符；	
							④项目立项是否与相关部门或部门内部相关项目存在重复。	
							每发现一例不符的扣 0.5 分，扣完为止。	
				项目申报规范性	3	项目申报是否符合相关法规，用以反映和考核项目申报的规范情况。	①项目主管部门是否按河南省、焦作市、武陟县有关政策、专项资金管理办法、申报通知/申报指南的要求及时、规范组织项目申报。	2
							②项目申报单位是否按照申报通知/申报指南的规定范围及条件提出申请，且申请文件真实、完整、规范。	
							每发现一例不符的扣 1 分，扣完为止。	
				项目评审规范性	2	项目审批程序是否完备、合规，用以反映和考核项目审核的规范情况。	①项目主管部门是否按照相关规定组织项目审查、专家评审、集体决策、领导批示、网上公示等程序；	2
							②项目主管部门审查通过的项目是否符合相关政策要求，是否属于专项资金管理办法支持类别。	
							每发现一例不符的扣 0.5 分，扣完为止。	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
				项目公告公示规范性	4	项目公告公示是否真实及时，用以提高衔接补助资金使用和项目实施的透明度。	①项目是否按照中央和河南省、焦作市、武陟县的法律法规进行公告公示；	2
							②项目管理部门和实施单位是否按照衔接补助资金项目安排实施的层级分别公开有关信息内容；	
							③项目公告公示内容是否正确。	
							④每发现一例不符的扣1分，扣完为止。	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	①是否设置绩效目标或相关的工作任务目标；	2
							②目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市委市政府重大部署；	
							③是否与实际工作内容具有相关性；	
							④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	
							每发现一例不符的扣0.5分，扣完为止。	
				绩效指标明确性	2	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。	①绩效目标是否从数量、质量、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化、分解；	1.5
							②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，采用定性形式表；	
							③是否与目标任务数或工作计划数相对应。	
							每发现一项不符的扣0.5分，扣完为止。	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
项目管理	25	资金投入	8	预算编制科学性	4	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证；	4
							②预算内容与支出内容是否匹配；	
							③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	
							④预算确定的预算支出投资额或资金量是否和工作任务相匹配。	
							每发现一例不符的扣 0.1 分，扣完为止。	
		资金管理	11	资金分配合理性	4	预算资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；	4
							②资金分配是否符合专项资金管理办法中关于资金分配的相关规定；	
							③资金分配额度是否与项目单位或地方的目标任务相适应。	
				资金到位率	3	评价项目单位实际使用专项资金情况与专项资金指标下达数进行对比，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。实际到位资金：2024 年度专项资金实际到位资金，预算资金：2024 年度内预算安排的资金。到位率>95%，不扣分；95%≥到位率>90%，扣 1 分；低于 90%，不得分。	3
				预算执行率	3	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金：2024 年度内实际支出的资金。执行率为 100%，不扣分；100%>执行率>90%，扣 0.5 分；90%≥执行率>80%，扣 1 分；低于 80%，不得分。	2.5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
				资金使用合规性	5	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	①项目单位使用资金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,得1分,否则,每发现一例不符的扣0.1分,扣完为止; ②项目单位使用资金符合项目预算批复或合同规定的用途,得2分,否则,每发现一例不符的扣0.1分,扣完为止; ③项目单位使用资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得2分,每发现一例不符的扣0.1分,扣完为止。	5
				管理制度健全性	2	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预算支出顺利实施的保障情况。	①是否出台专项资金管理办法,无相关办法扣1分; ②项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度,分值为2分。扣分=2分-(项目总数-检查发现不符合此标准的项目数)/项目总数*2分。	2
				制度执行有效性	4	项目管理、财务管理、资金管理、资产管理、项目合作管理、档案管理等,是否按相关管理制度有效执行,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①项目单位实施项目遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目单位实施项目若发生重大调整事项,履行相关审批程序、手续完备; ③项目实施人员、场地设备、信息支撑等是否落实到位,项目资料是否完整归档等; 以上标准出现一例不符,扣0.1分。	4
		组织实施	6					
项目产出	28	产出质量	17	设备安装调试完成率	10	设备安装调试完成率,用以反映项目执行进度、技术实施效果及设备运行状态的重要指标。	完成率100%,得满分,每少1%扣1分,扣完为止。	10
				设备验收合格率	7	设备验收合格率是反映项目设备采购质量、技术性能达标情况以及项目实施效果。	完成率100%,得满分,否则不得分。	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
		产出时效	6	项目实施及时率	4	项目实际建设进度与计划建设进度的比较,用以反映和考核项目建设进度的实现程度。	考核和评价项目是否在规定时间内按进度实施等,满足规定时间按该项满分计算。不满足的计0分。规定时间内完成得满分,否则不得分。	4
				专项资金下拨时间	2	各类专项资金指标下发时间,用以反映和考核专项资金下拨时效的实现程度。	以年初绩效目标中明确的各类资金指标文件下达时间为依据,全部符合标准计满分,每晚于目标期限一个月扣0.2分,扣完本项分值为止。	2
		产出成本	5	实际完成率	5	项目完成的成本数与预计成本的比率,用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。	以年初绩效目标中明确的各项目成本标准为依据,全部符合标准计满分,项目符合率较100%降低1%扣0.5分,扣完本项分值为止。	5
项目效果	32	经济效益	9	实际完成率	9	项目完成的经济效益与预计经济效益,用以反映和考核项目经济效益目标的实现程度。	以年初绩效目标中明确的各项目经济效益标准为依据,全部符合标准计满分,符合率较100%降低1%扣0.5分,扣完本项分值为止。	9
		社会效益	10	实际完成率	10	项目完成的社会效益与预计社会效益,用以反映和考核项目产出社会效益的实现程度。	以年初绩效目标中明确的各项目社会效益标准为依据,成效显著计10分,较好计8分,一般计5分,差不得分。	10
		可持续影响	8	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	8	项目实施所产生的长效保障情况,反映项目运行管理状况、财务效益发展状况创新能力等方面的可持续效益。	以年初绩效目标中明确的各项目可持续影响标准为依据,成效显著计8分,较好计5分,一般计4分,差不得分。	8
		社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	5	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	根据问卷调查情况,按照受益对象满意度比例给分。满意度<70%,扣完所有分,70%≤满意度<85%,扣1分;满意度≥85%,得5分。	5
总分	100		100		100			96



营业执照

统一社会信用代码
91410100MA406HA90Y

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。



(副本) (1-1)

名称 河南信永蓝天联合会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
执行事务合伙人 李忠民
经营范围 金融企业审计(包括:1、审查企业会计报表,出具审计报告;2、验证企业资本金,出具验资报告;3、办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;法律、行政法规规定的其他审计业务)、会计咨询、会计服务。

出资额 壹佰万圆整

成立日期 2005年09月30日

主要经营场所 河南自贸试验区郑州片区(郑东)
)商务外环路19号河南农信大厦
9层901号

登记机关

2022 年 11 月 16 日

证书序号: 0014948



会计师事务所 执业证书



名称: 河南信永蓝天联合会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 李忠民
主任会计师:
经营场所: 河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路19号河南农信大厦9层901号

组织形式: 普通合伙
执业证书编号: 41000113
批准执业文号: 豫财办会〔2005〕44号
批准执业日期: 2005年09月30日

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》。

发证机关



中华人民共和国财政部制



姓 名 程斌
Full name 程斌
性 别 男
Sex 男
出生日期 1972-07-10
Date of birth 1972-07-10
工作单位 河南立兴会计师事务所
Working unit 河南立兴会计师事务所
身份证号码 410105197207103310
Identity card No. 410105197207103310



程斌 410001380010

注册会计师
年度检验

程斌
身份证号码 410001380010

2024年06月 年检通过

历年记录

2023年	2023-07-20
2022年	2022-09-20

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.

2018年3月30日

410001380010

证书编号:
No. of Certificate

河南省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2017 11 02
年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓 名 Full name 李忠民
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1976-12-28
工 作 单 位 Working unit 河南慈明会计师事务所有限公司
身 份 证 号 码 Identity card No. 410511197612281718



李忠民 410200030040

年度历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

李忠民

会员编号 410200030040

最近年检时间

2024年06月

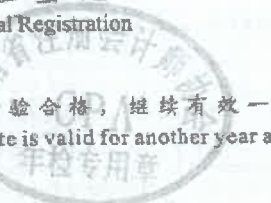
年检结果

年检通过

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.



证书编号:
No. of Certificate

410200030040

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010年 05月 05日
/y /m /d

2019年3月30日



2020年3月30日

