

勐海县县级财政项目绩效评价报告

云信立审字[2021]第 298 号

项目名称：县级配套农村公路养护专项资金绩效评价

项目单位：勐海县地方公路管理段

主管部门：勐海县地方公路管理段

评价机构：云南信立会计师事务所有限公司

报告日期：2021 年 11 月 30 日

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作情况.....	4
(一) 绩效评价目的.....	4
(二) 绩效评价设计过程.....	4
(三) 绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法.....	5
(四) 证据收集方法.....	7
(五) 绩效评价实施过程.....	7
(六) 本次绩效评价的局限性.....	7
三、绩效分析及评价结论.....	9
(一) 绩效分析.....	9
(二) 评价结论.....	15
四、存在的问题和建议.....	16
(一) 存在的问题.....	18
(二) 建议和改进举措.....	20

县级配套农村公路养护专项资金

绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》规定，按照勐海县财政局关于《勐海县项目支出绩效评价管理办法》的通知（海财会监绩字〔2021〕2号）、《勐海县财政局关于开展2020-2022年度财政评价的通知》（海财会监绩字〔2021〕35号）的要求，2021年9月1日至10月31日，受勐海县财政局委托，云南信立会计师事务所有限公司对勐海县地方公路管理段负责组织实施的勐海县县级配套农村公路养护专项资金的绩效进行评价。现将评价过程及结果汇报如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为加强农村公路管理养护工作，不断提高农村公路管理养护水平和路况质量，实现农村公路“有路必养、养必见效”，营造全县农村公路“畅、安、舒、美、绿”的公路通行环境，全面提升农村路网的服务能力，提升人民群众爱路护路意识，积极组织开展群众性爱路护路活动，为创建“四好农村路”奠定坚实基础。根据《西双版纳州人民政府办公室关于印发西双版纳州深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通知》（西政办发〔2020〕71

号)、《勐海县交通运输局关于组织开展爱路护路活动的通知》(海交字〔2020〕130号)、《勐海县深化农村公路管理养护体制改革实施方案》文件,按照勐海县已列入交通运输部统计库的农村公路开展养护管养工作,养护里程达1973.731公里,其中省道2条89.654公里,县道18条523.342公里,乡道80条842.709公里,村道89条518.026公里。

2. 项目实施情况

2020年3月勐海县地方公路管理段与11个乡镇(镇)人民政府分别签订了《勐海县农村公路养护管理目标责任书》,与勐海县公路养护工程有限责任公司、各乡(镇)交通和安全生产服务中心分别签订了行政区划内乡、村道小修项目协议文件,责任书和协议文件中明确了考核内容及目标要求,勐海县地方公路管理段定期对11个乡镇农村公路养护情况进行考核。

项目实施过程中,上述协议三方职能职责如下:

勐海县地方公路管理段:负责县、乡、村道养护管理工作,并承担县道雨季应急处置、保畅通及辖区养护安全管理责任。

乡(镇)人民政府:负责行政区划内乡、村道日常养护与管理工作,接受县地方公路管理段的业务指导,负责组织区域内乡村道的水毁、抢险、保畅和路基、路面维修等管养工作,并承担雨季天气应急处置、防滑保畅及养护安全管理责任,确保农村公路管理养护主体责任得到全面落实。

乡(镇)交通和安全生产服务中心：负责与行政区划内乡(镇)人民政府沟通协商，确定养护人员，以及监督日常养护工作。

3. 经费来源和使用情况

根据《勐海县财政局关于 2020 年部门预算的批复》（海财建字〔2020〕7号）文件，2020 年勐海县财政局安排农村公路养护专项资金 365.21 万元。

截止 2020 年 12 月 31 日，项目到位资金 365.21 万元，支出资金 308.11 万元，（日常养护 211.00 万元、小修项目 97.11 万元），结余资金 57.11 万元已退回财政，资金使用率 84.36%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

根据《勐海县深化农村公路管理养护体制改革实施方案》，到 2035 年度，全面建成体系完备、运转高效的农村公路管理养护体制机制，基本实现城乡公路交通基本公共服务均等化，路况水平和路域环境根本性好转，农村公路治理能力全面提高，治理体系全面完善。

2. 阶段性目标

根据《县级配套农村公路养护专项资金项目申报书》，2020 年度完成全县 1512.796 公里的公路管理养护工作。巡查农村公路 240 次以上，1200 人次以上，完成对辖区内县道、乡道和村道按 60.00%-100.00% 的标准月查季评工作。完成本年度大中修及小修保养、安保防护和危桥改造工程，完善示范点、示范路建设。



积极组织雨季水毁抢险，加强业务培训，广泛推进全面宣传动员。但存在指标设定较不完整的情况，项目根据批准实施资料以及实施情况，归纳绩效目标为：

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释
1	产出	巡查完成情况	养护里程完成率	公路养护完成率	本年计划完成 1512.796 公里
2				公路巡查工作开展情况	本年计划完成巡查次数≥240 次
3				公路巡查人员安排情况	本年计划完成巡查安排人员 1200 人
4				公路巡查车辆安排情况	按照计划进行巡查车辆安排
5				公路巡查数量情况	定期与不定期对农村公路进行巡查
6		爱路护路工作完成情况	月查季评完成率	本年计划完成月查季评标准 60.00%-100.00%	本年计划完成月查季评标准 60.00%-100.00%
7				爱路护路宣传活动开展情况	通过折页、横幅等方式进行爱路、护路的宣传
8				路面修复	对路面修复工作开展情况进行评价
9				行道树种植	对公路树木种植情况进行评价
10		水毁抢险工作完成情况	清理坍塌路段	对坍塌路段清理工作开展情况进行评价	
11				清理水毁路基	对水毁路基清理工作开展情况进行评价
12		公路安保防护完成情况		公路安保防护完成情况	对公路安保防护完成情况进行评价
13				危桥改造完成情况	对危桥改造完成情况进行评价
14		示范点、示范路建设完成情况		示范点、示范路建设完成情况	对示范点、示范路建设完成情况进行评价
15				项目质量验收及时性	完成质量验收及时情况
16		产出质量		项目质量验收合格率	完成质量验收合格情况
17				技术培训质量	每年组织 2 次培训，对培训效果情况进行检测
18		产出时效	完成及时性	维修项目完成及时性	维修实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间；计划完成的时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间 超期=实际完成时间-计划完成的时间>0 时
19		产出成本	成本节约率	成本节约情况	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度
20	效果	项目效益	经济效益		项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况
21					项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况
22			社会效益		项目实施对生态发展所带来的直接或间接影响情况
23			生态效益		项目后续运行及成效发挥的可持续性影响情况
24		满意度	社会和公众服务对象满		社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度



				意度	
--	--	--	--	----	--

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价从项目决策、过程、产出、效果以及资料提供情况五个方面，了解掌握勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目在资金使用、项目管理、实施完成、取得成效及制度建设等方面的情况；发现项目实施存在的问题，提出改进的意见和建议，促进相关单位及部门进一步完善项目决策程序、加强管理、强化监督、创新机制、保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性；为指导预算编制，优化财政支出结构，提高公共服务水平提供决策依据。

（二）绩效评价设计过程

1. 前期准备

（1）根据评价项目确定评价组组成人员及项目负责人，学习有关财政支出绩效评价的法规文件；

（2）到项目主管单位了解项目概况、进行项目评价前调查。根据了解的单位概况和收集到的主要资料，与项目承担单位沟通，制定项目绩效评价实施方案，评价指标体系及评分标准，并报县财政局批准。

2. 实施阶段

（1）查阅、复核被评价单位报送的绩效评价资料，汇总、分析相关数据。



(2) 对项目进行实地查验，发放调查问卷等，核实项目实际建设完成情况及取得的效果。

(3) 根据对项目资料及项目现场的核实，从项目决策、过程、产出、效果和资料提供情况 5 个方面进行评价分析，结合项目资料报送情况完成项目现场评价工作及绩效指标评分。

3. 报告撰写和提交

(1) 汇总、分析相关评价情况及数据，总结项目实施情况及效果，找出项目实施存在的问题，并提出相应的建议，形成绩效评价报告征求意见稿，提交被评价单位核实确认，并提交委托单位审核。

(2) 根据审核意见和回复意见，对报告进行修改完善，提交绩效评价正式报告。

(三) 绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法

1. 绩效评价原则

绩效评价工作遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则。

2. 评价指标体系

(1) 指标体系制定原则

本次评价指标体系制定遵循：相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则、系统性原则。

(2) 评价指标体系

项目的评价指标分为四级，满分 100 分。包括决策、过程、



产出、效果以及资料报送考核指标 5 项一级指标，权重分别为：15%、25%、35%、20%、5%。在此基础上将其分为 12 项二级指标、29 项三级指标、55 项四级指标，对项目决策（项目立项、绩效目标、资金投入）、过程（资金管理、组织实施、绩效管理）、产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效果（项目效益）以及资料提供情况等方面进行评价。（详见《绩效评价指标及评分表》）

3. 绩效标准

（1）计划标准

以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价的标准。

（2）历史标准

参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（3）行业标准

参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

4. 评价方法

绩效评价方法包括：成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法、其他评价方法。

项目评价过程中，通过了解被评价单位对勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目的建设管理及资金使用情况，采取定量与定性相结合的方式，评价本项目绩效情况。



（四）证据收集方法

结合项目实际情况，采用收集资料、检查记录或文件、对项目单位进行现场抽查、查看会计资料及原始凭证、对项目实施地进行现场勘察、对受益对象进行访谈并发放调查问卷等证据收集方法。

（五）绩效评价实施过程

按照绩效评价设计过程实施绩效评价，由勐海县财政局负责绩效评价的组织管理，云南信立会计师事务所有限公司负责绩效评价的实施工作，勐海县地方公路管理段有关人员配合完成本次绩效评价工作。

通过分析被评价单位报送的绩效评价资料，结合现场抽查、实地勘察和发放调查问卷等方式，从项目决策、项目过程管理、项目产出、项目效果效益等方面找出项目实施存在的问题，并提出相应的建议，为相关部门进一步完善该项目决策与管理制度、改进项目管理工作提供参考。

（六）本次绩效评价的局限性

由于勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目涉及的道路较多，且比较分散，不能逐一进行现场查看，只能抽取部分道路进行勘查，现场调查过程中，很多村民文化程度不高，以及语言不同，导致询问和填写调查问卷时无法听懂或看懂所表达的内容。本次根据实际抽查路段和实际询问人员情况酌情打分。



三、绩效分析及评价结论

(一) 绩效分析

1. 决策情况分析

项目决策情况包括项目立项、绩效目标以及资金投入。

(1) 项目立项

项目立项依据西双版纳州人民政府办公室关于印发《西双版纳州深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通知》(西政办发〔2020〕71号)、《勐海县交通运输局关于组织开展爱路护路活动的通知》(海交字〔2020〕130号)、《勐海县深化农村公路管理养护体制改革实施方案》文件组织实施，立项依据充分。符合党中央、国务院和省委、省政府、州委、州政府、县委、县政府决策部署，深化农村公路管理养护体制改革，建立完善的农村公路管理养护体系。

单位编制了《绩效目标申报表》，项目年度目标设立符合勐海县制定的实施方案要求。但存在指标设定不完整、不细化、不量化的情况，本次绩效评价做了调整。

(2) 绩效目标

项目绩效目标为贯彻落实公路养护工作、科学管理公路养护道路和人员、依法治路，不断提高路况质量和水平，增强公路通行速度，减低行车安全，为社会提供良好的公路通行环境，保障交通正常运行。

(3) 资金投入



根据《勐海县财政局关于 2020 年部门预算的批复》（海财建字〔2020〕7号）文件，项目批复总投资 365.21 万元，资金来源为县级配套；项目预算资金与实际完成工作量相匹配，资金分配依据充分。

2. 过程情况分析

项目过程包括资金管理、组织实施以及绩效管理。

(1) 资金管理

勐海县地方公路管理段制定了《勐海县地方公路管理段财务管理制度》、《勐海县地方公路管理段人事管理制度》、《勐海县地方公路管理段国有资产管理制度》等相关制度，对项目进行核算管理和财务监督。对于项目资金能够按照相关制度进行财务管理及核算，资金使用履行了相应的审批支付程序，资金使用程序规范，程序合规，无截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

2020 年共收到项目预算资金 365.21 万元，资金到位率 100%。项目实际支付资金 308.11 万元（日常养护 211.00 万元、小修项目 97.11 万元），实际支出资金与到位资金相比，资金预算执行率为 84.36%。

经进一步核实，资金支付审批程序规范，资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(2) 组织实施

勐海县地方公路管理段制定了《桥梁养护管理实施细则》、《档案管理细则》、《勐海县公路桥梁养护管理工作制度实施细则》



则》、《道路养护管理实施细则》、《合同管理制度》、《水毁防抢预案制度》、《勐海县地方公路管理段安全生产管理制度》、《雨季三查制度》等相关制度，对项目管理过程中各部门的职能职责、质量管理、现场管理、工程验收、技术管理、档案管理等方面进行要求，项目实施过程中按规定履行了项目的立项申报、合同制、监理制的建设程序。同时，明确了专门的部门和人员进行各区域项目的管理和项目质量的检查，并组织办理项目完工验收手续，项目管理比较规范；对项目资料也进行专部门专人归档管理，项目资料保存比较完整。

（3）绩效管理

单位撰写了 2020 年度工作总结，工作总结对项目基本情况、组织实施、完成情况、资金管理、存在的问题、下一步工作计划进行详细描述，内容完整、细化、量化，但未能按照《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）及《勐海县财政局印发勐海县县级预算绩效跟踪暂行办法的通知》（海财绩字〔2018〕7 号）等文件的要求建立绩效运行跟踪监控制度和填写《项目预算绩效跟踪表》，也未进行自评得分，绩效管理工作不到位。

3. 产出情况分析

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本情况。

（1）产出数量



根据提供的 2020 年度《勐海县地方公路管理段 2020 年度农村公路管理养护工作总结》，项目工作完成情况具体如下：

- ①养护里程完成情况：养护里程 2564.544 公里；
- ②巡查完成情况：巡查农村公路 153 条，安排巡查次数 678 次，安排巡查人员 1452 人，安排巡查车辆 126 次；
- ③月查季评完成情况：按 10%-30% 的标准开展月查季评工作；
- ④爱路护路活动开展情况：发放宣传资料 230 份、宣传条例 5 条、悬挂宣传标语 13 条，涉及宣传道路 775.109 公里，路面修复 3100.000 公里，行道树种植 14952 棵；
- ⑤水毁抢险工程完成情况：清理坍塌路段 32589.95 立方米，清理水毁路基 364.75 立方米；
- ⑥安保防护工程完成情况：实施路基工程、涵洞工程、交通安全设施及预埋管线工程；
- ⑦危桥改造工程完成情况：对曼燕村委会曼银河桥、农场管委会葫芦社区南哈河左支河桥进行危桥改造；
- ⑧示范点、示范路建设完成情况：将格朗和公路创建成勐海县美丽公路，对全县美丽乡镇种植绿化树 52000 棵，在全县 26 条（全长 224.000 公里）农村公路沿线种植绿化树 22009 棵；

（2）产出质量

①项目质量达标情况

根据提供的资料，勐海县地方公路管理段对勐海县省道、县道、乡道、村道公路养护进行及时验收，验收结果为合格。并对

公路养护技术状况进行评定，评定结果达到了预期效果，农村公路养护优良中等路率符合西双版纳州 2020 年农村公路养护考核指标要求，具体情况如下：

省道公路养护质量评定里程 91.914 公里，其中优良中等路里程为 80.914 公里，次差路里程为 11.000 公里，养护质量率为 88.03%。

县道公路养护标准质量评定里程 446.628 公里，其中优良中等路里程为 389.628 公里，次差路里程为 57.000 公里，养护质量率为 87.24%。

乡道公路养护标准质量评定里程 842.709 公里，其中优良中路里程为 689.708 公里，次差路里程为 153.001 公里，养护质量率为 81.84%。

村道公路养护标准质量评定里程 193.210 公里，其中优良中路里程为 141.207 公里，次差路里程为 52.003 公里，养护质量率为 73.08%。

②技术培训情况

勐海县地方公路管理段以发放宣传资料和悬挂横幅宣传标语等方式，积极组织开展群众性“爱路护路”活动，通过政府主导、群众参与的方式鼓励群众通过自身劳动来改善出行条件，活动的开展全面提升了勐海县农村路网的服务能力，进一步增强了人民群众对“人民公路人民养，公路养护为人民”的理念。单位每年进行 2 次农村公路养护技术人员培训，但单位未对培训效果

进行测试，无法对培训效果进行评价。

(3) 产出时效

维修项目均在相应的时间内完成，乡镇维修人员还进行拍照上报相关负责人，单位及时对维修项目开展验收工作，确保维修质量合格。

(4) 产出成本

项目实际成本资金与预算批复资金相比，节约 5.85%，资金支付审批手续齐全，有相关领导人签字，层层把关，资金管理比较规范，成本控制比较到位。

4. 效果情况分析

本项目效果包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续性影响和收益对象满意度 5 个方面。

(1) 经济效益

项目的实施，促进了农业经济转型，城乡道路的建设为农副产品转化为商品创造了条件，以及众多优质农副产品进驻各大超市、商场、甚至走出国门，广大农村改变了农产品“运输难、出售难、货损多、价格低”的问题，增加了农民收入，提高生活水平，并带动道路沿线旅游资源的开发，与外界交流的机会增多，吸引外资，对当地招商引资具有良好的作用，让勐海县获得更广阔的发展机会和空间。

(2) 社会效益

通过项目的实施，方便了居民生产生活，提高车辆通行速度、

节省行车时间、降低行车成本，减少交通安全事故的发生，呈现了“畅、安、舒、美、绿”的道路通行环境，路面、沟渠、绿化等的完善为部分农民就业创造条件，为自给自足的生活增加了一份保障，在市场经济条件下，使得农业由单一结构向多元化结构发展，开拓了多元化当地经济；交通运输条件决定人口流动范围、速度、分布，便利的交通缩短了城乡之间的差距，推进城镇化进程，带动了城乡直接信息交流，居民城镇化意识逐渐增强，城乡文化交流更加频繁并有机融合。

（3）生态效益

通过道路绿化和路容路貌整洁建设，保护了生态，改良了环境，防止水土流失，固碳、释氧、滞尘、降噪，沿线绿化的视线同时也让生硬、单调的道路变得丰富多彩，以及使得负面情绪的降低，给通行者带来优美宜人、舒适和谐的行车环境。

（4）可持续性影响

通过开展道路、桥梁的建设、管理、养护工作，保障和延长了道路、桥梁的使用寿命，提升通行质量和通行安全指数，改善道路行使环境，保持道路处于良好状态，为勐海县经济发展提供了公共交通环境和经济服务联通枢纽。

（5）受益对象满意度

评价组采用问卷调查及现场勘察、访谈的方式，对项目实施地直接受益对象进行满意度调查，共发放调查问卷 114 份，收回有效问卷 114 份，开展访谈 64 人。根据调查问卷及实地勘查结



果分析，对勐海县农村公路养护工作“非常满意”的42份、“满意”的69份、“一般”的3份。统计项目受益对象综合满意度为93%。

（二）评价结论

1. 评分结果

依据项目绩效评价计分方法，项目满分100分，经评价组评价打分，项目综合得分94.19分，评价等级为“优”。一级指标得分情况详见下表：

绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15	14.00	93.33%
过程	25	22.69	90.76%
产出	35	32.50	92.86%
效果	20	20.00	100.00%
资料提供	5	5.00	100.00%
合计	100	94.19	94.19%

2. 综合评价结论

经评价，勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目符合国家、省、州以及县委、县政府的要求，项目立项依据充分、合理，主管单位制定了相应的绩效目标，所设绩效指标可细化；单位每月对县道进行了100%质量检查、乡道和村道每月10%~30%的标准进行月查季评，对道路进行定期与不定期巡查，并积极组织开展爱路护路活动，公路养护质量达到省、州农村公路养护质量指标要求。项目实施过程中能够按照相关文件及管理制度的要求组

织项目实施和监管，按财经法规及资金预算要求管理、使用资金，无截留、挤占、挪用资金的情况，履行了项目管理及财务监管职责，并对项目进行详细的工作总结；现场查看道路、桥梁和涵洞完整度和整洁度较高，对于急转弯或危险道路设有指示牌、挡桩和波形护栏，项目总体完成度良好。但仍然存在未建立绩效运行跟踪监控制度，部分绩效指标不细化、不量化、指标设定与实际情况不符的情况。

3. 绩效目标实现情况

综上评价，勐海县农村公路养护专项资金项目制定绩效目标24项，其中：已达标/已完成目标22项；未达标/未完成2项，具体评价情况为：

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标值	实际完成情况	完成/达标结果	备注
1	产出数量	巡查完成情况	养护里程完成率	公路养护完成率	1512.796 公里	2564.544 公里	已完成	
2				公路巡查工作开展情况	≥240 次	678 次	已完成	
3				公路巡查人员安排情况	1200 人	1452 人	已完成	
4				公路巡查车辆安排情况	根据实际情况安排	已安排 126 次	已完成	
5				公路巡查数量情况	定期与不定期对农村公路进行巡查	已巡查 153 条	已完成	
6		爱路护路工作完成情况	月查季评完成率	本年计划完成月查季评 60.00%-100.00%	60.00%-100.00%	10.00%-30.00%	未完成	
7				爱路护路宣传活动开展情况	通过折页、横幅等方式进行爱路、护路的宣传	发放宣传资料 230 份、宣传条例 5 条、悬挂宣传标语 13 条，涉及宣传道路 775.109 公里	已完成	
8				路面修复	开展道路修复工作	修复 3100.00 公里	已完成	
9				行道树种植	增加行道树种植	种植 14952 棵	已完成	
10			水毁抢险工作完成情况	清理坍塌路段	对坍塌路段进行清理	已清理 32589.95 立方米	已完成	



11			清理水毁路基	对水毁路基清理工作开展情况进行评价	已清理路基 364.75 立方米	已完成	
12			公路安保防护完成情况	公路安保防护完成情况	完成安保防护	实施路基工程、涵洞工程、交通安全设施及预埋管线工程	已完成
13			危桥改造完成情况	危桥改造完成情况	完成危桥改造	曼燕村委会曼银河桥、农场管委会葫芦社区南哈河左支河桥	已完成
14			示范点、示范路建设完成情况	示范点、示范路建设完成情况	完善示范点、示范路建设	格朗和公路、绿化建设等	已完成
15		产出质量	质量达标率	项目质量验收及时性	项目质量验收及时性	根据提供资料已验收及时	已达标
16				项目质量验收合格率	项目质量验收合格率	根据提供资料已验收合格	已达标
17			技术培训质量	技术培训开展与效果	技术培训开展与效果	已开展技术培训，但培训相关未检测	已开展培训，但未对培训效果经进行检测
18		产出时效	完成及时性	维修项目完成及时性	对项目进行及时维修，维修完成后进行及时验收，保证维修质量	维修工作已在规定时间内完成，并及时组织验收	已完成
19			成本节约率	成本节约情况	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度	项目预算资金 365.21 万元，实际支出资金 308.11 万元，另产生债务 35.73 万元，成本节约率 5.85%	已完成
20		项目效益	实施效益	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	项目实施对经济发展所带来的直接与间接影响	已完成
21				社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	项目实施对社会发展所带来的直接与间接影响	已完成
22				生态效益	项目实施对生态发展所带来的直接或间接影响情况	项目实施对生态发展所带来的直接与间接影响	已完成
23				可持续性影响	项目后续运行及成效发挥的可持续性影响情况	具有较强的可持续影响力	根据项目实施后期效益确认
24			满意度	社会和公众服务对象满意度	=90%	93%	已完成



四、存在的问题和建议

(一) 存在的问题

1. 单位管理制度不完善

单位制度建立不健全，尚未建立资金预算控制制度和项目绩效跟踪监控制度等，不利于项目的成本控制以及对项目过程的监控管理。

2. 项目绩效管理工作不到位，未按计划开展工作

(1) 单位制定的爱路护路宣传活动绩效目标内容不细化、不量化，不利于与具体完成情况进行对比；

(2) 月查季评工作绩效目标抽查率为 60.00%-100.00%，实际完成抽查率为 10.00%-30.00%，目标设定与实际情况不符；

(3) 单位管理制度未对农村公路养护技术培训相关内容进行规定，虽进行了农村公路养护技术培训，但未对培训效果进行测试，无法对培训效果进行评价。

3. 农村公路配套设施不完善，抗压能力弱

公路沿线桥涵、防护及配套设施薄弱，承载能力不足，抗灾能力差，很难抵抗自然灾害的侵蚀和破坏；乡镇示范路标志、标牌、绿化不完善，安全设施不全，没有发挥示范作用。

4. 部分路段养护管理工作不到位

(1) 经现场抽查，曼糯桥围栏有 2-3 米的一处空格、曼弄公路牌已倾斜，有随时掉落的可能；村道往老寨路段有一处山体滑坡，因山体滑坡点为道路转角，影响行车安全和正常通行，增

加了行车的危险系数。

(2) 经现场抽查，曼弄公路村寨指示牌已被路边树枝遮挡，影响行人判断行车的目的地。

(二) 建议和改进举措

1. 建议单位按照项目需求建立健全项目管理制度并执行，保证项目资金预算合理，项目实施情况得到有效监控。

2. 建议单位按照项目实施情况对绩效目标进一步细化、量化，分解为清晰、可衡量的绩效指标，确保绩效指标能充分支撑绩效目标的实现并可衡量、可考核，确保所细化分解的个性指标属于上一级指标的范畴并能充分支撑上一级指标的实现。

3. 建议单位拟继续加强对乡镇交通安全服务中心工作人员的技术培训及业务指导，使乡镇交通的各项工作正常运行，发挥应有的职能作用，更加完善道路清洁和保通工作，对培训内容进行定期与不定期抽查，确保培训效果的体现。

4. 建议单位全面完善农村公路沿线设施标志、标牌；积极开展爱路护路宣传，使广大人民群众进一步增强爱路护路意识，让“人民公路人民养，公路养护为人民”理念深入广大群众心中，实现“有路必管、有路必养、管必到位、养必见效”的目标。



云南信立会计师事务所有限公司
Yunnan XinLi Certified Public Accountants Co.,Ltd

(此页无正文)

附件：勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目绩效评价
指标及评分表



中国·昆明

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年十一月三十日

勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目绩效评价指标及评分表

总分100分，评价结果=94.19分

评价等级：优（√）、良（）、中（）、差（）

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标解释		评分标准		分值		评价得分		备注	
1.1.1项目立项(2分)	1.1.1.1项目立项依据充分性(1分)	1.1.1.1项目立项依据充分性(1分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及相关部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	项目立项依据充分1分，立项依据不充分0.5分，无立项依据0分。	项目立项依据充分1分，立项依据不充分0.5分，立项依据0分。	1.00	1.00	项目立项依据充分									
1.1.1.2项目立项程序规范性(1分)	1.1.1.2.1项目立项程序的规范性(1分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客现实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符合情况。	项目立项程序规范1分，立项程序不规范0.5分，无立项资料0分。	项目立项程序规范1分，立项程序不规范0.5分，无立项资料0分。	1.00	1.00	项目立项程序规范									
1.2绩效目标合理性(4分)	1.2.1.1项目绩效目标设立情况(1分)	1.2.1.2项目绩效目标与实际工作内容是否相关性(1分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客现实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符合情况。	项目预期产出效益和效果是否有明确的数据来源依据，若有1分；若无依据不充分0.5分，若无0分。	项目预期产出效益和效果是否有明确的数据来源依据，若有1分；若无依据不充分0.5分，若无0分。	1.00	1.00	绩效目标与预算投资额或资金量相匹配									
1.2绩效目标(7分)	1.2.1.3项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分)	1.2.1.4绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量的匹配性(1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。	项目绩效指标细化1分，部分细化0.5分，未细化0分。	项目绩效指标细化1分，部分细化0.5分，未细化0分。	1.00	1.00	项目绩效指标不细化									
1.决策(15分)	1.2.2.1绩效指标量化情况(1分)	1.2.2.2绩效指标量化情况(1分)	绩效指标与项目预算确定的投资额或资金量是否匹配；与项目年度任务数或计划数相匹配，用以反映和考核项目绩效指标和绩效目标的对应情况。	绩效指标与预算投资额及年度任务数匹配性较高1分，匹配性一般0.5分；匹配性较低0分。	绩效指标与预算投资额及年度任务数匹配性较高1分，匹配性一般0.5分；匹配性较低0分。	1.00	1.00	项目受路护路活动次数绩效目标不量化									
	1.2.2.3绩效指标与预算、计划数的匹配性(1分)	1.3.1.1预算编制是否经过科学论证(1分)	1.3.1.2预算内容与项目内容的匹配性(1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。	项目预算内容与项目内容相匹配1分，不匹配0分。	1.00	1.00	预算内容与项目内容相匹配									
1.3资金投入(6分)	1.3.1预算编制科学性(4分)	1.3.1.3预算额度测算依据的充分性(1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。	项目预算额度测算依据充分1分，按照标准编制1分；依据一般充分0.5分；依据不充分0分。	项目预算额度测算依据充分1分，按照标准编制1分；依据一般充分0.5分；依据不充分0分。	1.00	1.00	预算额度测算依据充分，按照标准编制，根据上年农村公路情况预算本年相关资金									

勐海县级配套农村公路养护专项资金项目绩效评价指标及评分表

总分100分，评价结果=94.19分。

评价等级：优（√）、良（）、中（）、差（）

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标解释		评分标准		分值		评价得分		备注	
								预算确定的项目投资额或资金量与工作任务等匹配性（1分）	预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配1分，不匹配0分。	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配1分，不匹配0分。	
				1.3.2.1预算资金分配依据是否充分（1分）	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1.3.2.2资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）	得分为=资金到位率*总分值（总分值为2分）。 得分为=资金到位率=实际到位资金/预算资金*100%（2分）	依据充分得1分，一般充分0.5分，不充分0分。 分配合理得1分、部分合理得0.5分，不合理0分。	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	依据充分，与实际完成工作任务相匹配 分配合理，与实际完成工作任务相匹配		
				2.1.1资金到位率（2分）	考核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目实施的总体保障程度。	2.1.1.1资金到位率=实际到位资金/预算资金*100%（2分）	得分为=资金到位率*总分值（总分值为2分）。 得分为=资金到位率=实际到位资金/预算资金*100%（2分）	得分为=资金到位率*总分值（总分值为2分）。 得分为=资金到位率=实际到位资金/预算资金*100%（2分）	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	资金到位率100.00%-实际到位资金365.21万元/预算资金365.21万元*100%		
				2.1.2预算执行率（2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。	2.1.2.1预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100%。（2分）	得分为=预算执行率*总分值（总分值为2分）。 得分为=预算执行率=实际支出资金/实际到位资金。（2分）	得分为=预算执行率*总分值（总分值为2分）。 得分为=预算执行率=实际支出资金308.11万元/预算执行率84.3%	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	实际到位资金365.21万元，预算执行率84.3%		
				2.1资金管理（12分）	2.1.3.1资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（2分）	2.1.3.2资金的拨付审批程序和手续规范性（2分）	2.1.3.3资金使用合规性（8分）	资金使用符合规定2分，不符合规定0分。 资金的拨付审批程序和手续规范2分，部分程序缺失*分，程序不规范0分。 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	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		
				2.过程（25分）	2.1.3.4资金列支是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	2.2.1.1是否已制定或具有相应的财务、业务管理制度（1分）	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况2分，反之0分。	制定项目管理制度1分，未制定项目管理制度0分。	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，已专款专用	项目管理制度1分，未制定项目管理制度0分。	
								已制定项目管理制度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	已制定项目管理制度		

渤海县县级配套农村公路养护专项资金项目绩效评价指标及评分表

总分100分，评价结果=94.19分

一级指标		二级指标	三级指标	四级指标	评分标准	指标解释	备注
2.组织实施(9分)	2.2组织实施(2分)	2.2.1管理制度健全性(2分)	2.2.1.2财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(1分)	1. 制定的项目管理制度完善，对项目管理的具体流程能明确职责和管理制度1分； 2. 制定的项目管理制度，内容粗略，无项目管理流程以及保障措施0.5分； 3. 未制定项目管理制度0分。	1.00	1.00	制定的项目管理制度完善，对项目管理的具体流程能明确职责和管理制度1分； 2. 制定的项目管理制度，内容粗略，无项目管理流程以及保障措施0.5分； 3. 未制定项目管理制度0分。
		2.2.2.1否遵守相关法律法规和相关管理规定(2分)	2.2.2.2项目调整及支出调整手续是否完备(1分)	制度的执行到位2分； 基本按照制度执行1分； 未按照制度执行0分。 项目调整手续完善1分，项目调整手续一般完善0.5分； 项目调整手续不完善0分。	2.00	2.00	制度的执行到位 项目不存在调整手续，本项不扣分
	2.2制度执行有效性(7分)	2.2.2.3项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。(2分)	2.2.2.3项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。(2分)	档案资料完善2分，一般完善1分，不完善0分。	2.00	2.00	项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档
		2.2.2.4项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(2分)	2.2.2.4项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(2分)	各项工作落实到位2分； 基本到位1分，未到位2分。	2.00	2.00	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位
	2.3绩效管理(4分)	2.3.1绩效运行跟踪监控制度的建立和执行(2分)	2.3.1.1是否建立绩效运行跟踪监控制度(2分)	建立跟踪监控制度并按制度执行2分； 建立跟踪监控制度但未按制度执行1分； 未建立跟踪监控制度也未按制度执行0分。	2.00	0.00	未建立跟踪监控制度
		2.3.2绩效自评报告的撰写(2分)	2.3.2.1撰写自评报告(2分)	撰写自评报告，报告内容完整、真实2分；撰写自评报告，报告内容不完整，但真实1分；撰写自评报告，报告内容不完整，也不真实0.5分；未撰写自评报告0分。	2.00	2.00	已撰写工作总结，内容完整，可量化、细化
	3.产出数量(3分)	3.1.1养护里程完成率(3分)	3.1.1.1公路养护完成率(3分)	得分=实际完成率*总分值(总分值为3分)	3.00	3.00	农村公路养护实际完成2564.544公里
		3.1.2.1公路巡查工作开展情况(1分)	本年计划完成巡查次数≥240次	根据巡查工作开展次数进行评分(1分)。	1.00	1.00	实际巡查次数678次
	3.1产出数量(7分)	3.1.2.2公路巡查人员安排情况(2分)	本年计划完成巡查安排人员1200人	根据巡查人员安排情况进行评分(2分)。	2.00	2.00	实际安排巡查人员1452人
		3.1.2.3公路巡查车辆安排情况(2分)	按照计划进行巡查车辆安排	按照需求安排巡查车辆2分，偶尔未能按需求安排巡查车辆1分，不能按需求安排巡查车辆0分。	2.00	2.00	实际安排巡查车辆146次
3.1.3月查季评完成率(1分)	3.1.2.4公路巡查数量情况(2分)	定期与不定期对农村公路进行巡查	按照需求开展公巡查工作2分，偶尔未能按需求开展巡查工作0分。	2.00	2.00	实际巡查公路153条	
		3.1.3.1本年计划完成月查季评60%-100%	本年计划完成月查季评60%-100%	得分=实际完成率*总分值(总分值为分)	1.00	0.00	实际完成月查季评10%-30%，约25%
	3.1.4.1爱路宣传情况(2分)	通过折页、横幅等方式进行爱路、护路的宣传	对全部道路开展爱路护路宣传得2分，部分开展得1.5分，未开展0分。	2.00	1.50	爱路护路活动计划里程1512.796公里，实际里程775.109公里	

勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目绩效评价指标及评分表

总分100分，评价结果=94.19分

评价等级：优（√）、良（○）、中（○）、差（○）

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评分标准	分值	评价得分	备注
3.产出(35分)	(24分)	3.1.4 墓路护路工作完成情况(6分)	3.1.4.2路面修复(2分)	对路面修复工作开展情况进行评价	按照要求积极开展路面修复工作2分，参与程度不高1分，未开展0分。	2.00	2.00	爱路护路活动实际路面修复3100.00平方米
		3.1.4.3行道树种植(2分)		对公路树木种植情况进行评价	根据项目开展情况酌情打分。(总分2分)	2.00	2.00	爱路护路活动实际种植行道树1492棵
		3.1.5.1清理坍塌路段(2分)		对坍塌路段清理工作开展情况进行评价	按要求对坍塌路段进行清理2分，部分清理1分，未清理0分。	2.00	2.00	实际清理坍塌32589.95立方米
		3.1.5.2清理水毁路基(2分)		对水毁路基清理工作开展情况进行评价	按要求对水毁路基进行清理2分，部分清理1分，未清理0分。	2.00	2.00	实际清理路基364.75立方米
		3.1.6.1公路安保防护完成情况(1分)		对公路安保防护完成情况进行评价	按计划对公路进行安保防护得1分，基本按计划执行得1分，未按计划执行不得分。	1.00	1.00	由勐海县交通局实施，已提供竣工结算资料
		3.1.7.危桥改造完成情况(1分)		对危桥改造完成情况进行评价	按计划对危桥进行改造得1分，基本按计划执行得1分，未按计划执行不得分。	1.00	1.00	由勐海县交通局实施，已提供施工及完工现场图片
		3.1.8示范点、示范路建设完成情况(1分)		对示范点、示范路建设完成情况进行评价	按计划建设示范点、示范路得1分，基本按计划执行得0.5分，未按计划执行不得分。	1.00	1.00	由勐海县交通局实施，已提供美丽公路等建设资料
		3.2.1质量达标率(4分)		3.2.1.1项目质量验收及时性(2分)	质量达标产出数；一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	2.00	2.00	小修项目完成后及时进行验收，并形成纸质验收资料，资料注明小修时间和验收时间
		3.2.1.2项目质量验收合格率(2分)		验收合格2分；否则0分。		2.00	2.00	验收结果为合格，对验收不合格的要求返工，直至合格为止
		3.2.2技术培训质量(2分)	3.2.2.1技术培训开展与效果(2分)	是否开展技术培训，培训后是否更利于开展道路日常养护工作进一步提升，是否提升效果。	已开展技术培训，且对道路日常养护工作有提升2分；已开展技术培训，但对道路日常养护工作没有提升1分；未开展培训或培训不利于道路日常养护工作和0分。	2.00	1.00	每年开展2次农村道路养护培训，但对培训效果未进行检测
		3.3产出时效(2分)	3.3.1.1维修项目完成及时性(2分)	维修实际完成时间；计划完成的时间；按照项目实施计划或相关规定完成该项目建设所需的时间。	维修工作在规定时间内完成，并及时组织验收	2.00	2	维修工作已在规定时间内完成，并及时组织验收
				3.3.1.2维修项目质量达标	超期完成项目不得分。(总分2分)			

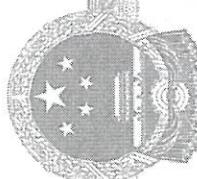
勐海县县级配套农村公路养护专项资金项目绩效评价指标及评分表

总分100分，评价结果=94.19分

评价等级：优（√）、良（）、中（）、差（）

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评分标准	分值	评价得分	备注
3. 成本(3分)	3.4.1 成本节约率(3分)	3.4.1.1成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100% (3分)	完成项目计划工作目标的实际情况与计划成本的比率,用以反映和考核该项目的成本节约程度。	完成项目计划工作的实际节余成本与计划成本的比例控制在计划内满分,否则,按照超支比例扣分(得分=成本节约率*总分值) (总分为3分)。	3.00	3.00	项目预算资金365.21万元,实际支出资金308.11万元,另产生债务35.73万元,成本节约率5.85%	
4. 效果(20分)	4.1项目效益(16分)	4.1.1经济效益(4分) 4.1.1.1经济效益(4分) 4.1.1.2社会效益(4分) 4.1.1.3生态效益(4分) 4.1.1.4可持续性影响(4分)	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 项目实施对生态发展所带来的直接或间接影响情况。 项目后续运行及成效发挥的可持续性影响情况。	根据绩效指标和项目调查情况酌情打分。 根据绩效指标和项目调查情况酌情打分。 根据绩效指标和项目调查情况酌情打分。 根据绩效指标和项目调查情况酌情打分。	4.00 4.00 4.00 4.00	4.00 4.00 4.00 4.00	项目实施对经济发展所带来的直接与间接影响 项目实施对社会发展所带来的直接与间接影响 项目实施对生态发展所带来的直接与间接影响 具有较强的可持续影响力	
5. 资料提供情况(5分)	5.1项目有关资料提供情况(5分)	5.1.1项目资料提供的及时性(2分) 5.1.2项目资料提供的完整性(3分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。 5.1.1.1单位是否按照审计组要求时间提供资料(2分) 5.1.2.1单位是否按照审计组要求提供资料(3分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。 资料提供及时性是指根据绩效评价工作要求,单位对评价项目资料送达所规定的时间。 资料提供完整性是指根据绩效评价工作要求,单位对评价项目资料的基本完整程度。	4.00	4.00	绩效目标满意度为≥90%,经现场调查问卷、访问,社会和公众服务对象满意度为93%。	
	总分				100.00	94.19		

此复印件再次复印无效



统一社会信用代码
9153000760408359K

营 业

(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、
备案、许可、监
管信息。



名 称 云南信立会计师事务所有限公司

类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 甘明丽

经营范 围 接受国家机关、企事业单位、中外合资企业的委托办理会计报表审计、验证注册资本；办理企业合并、分立、清算算事宣中的审计业务；出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询；税务咨询；企业管理咨询；离任审计；办理企业清产核资；工商事务代理(以上经营范围涉及国家专项审批的，按审批的时限及项目开展经营)。

注 册 资 本 壹佰万元整

成 立 日 期 2004年04月07日

营 业 期 限 2004年04月07日至 长期

住 所 云南省昆明市盘龙区南宁路1号
-A栋20层2012号



登 记 机 关

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

请于每年1月1日-6月30日在国家企业信用信息公示系统(云南)报送上年度年报并公示。当年设立登记的，自下一年起报送并公示。逾期未年报的，将依法处理。

联系地址： 昆明市盘龙区新兴路中段霖凤广场 A 座 2012 室

联系方式： 0871-63138215



证书序号：0013575

说 明

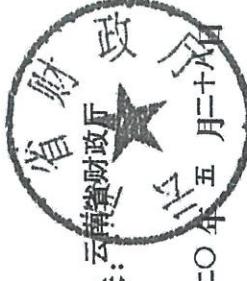


云南信立会师事务所有限公司资质证书

会计 师 事 务 所 执 业 证 书

名称：云南信立会师事务所有限公司
首席合伙人：
主任会计师：甘明丽
经营场所：云南省昆明市盘龙区席子营霖岚广场
地块-A栋20层2012号

- 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：云南省财政厅

二〇二〇年五月二十日

中华人民共和国财政部制

组织形式：有限责任
执业证书编号：53010121

批准执业文号：云财会〔2004〕17号

批准执业日期：2004-03-31

联系地址：昆明市盘龙区新兴路中段霖岚广场 A 座 2012 室

联系方式：0871-63138215

云南信立会师事务所有限公司资质证书

中国注册会计师证书

证书编号：110001590177

姓名：甘明丽

注册单位：云南信立会计师事务所有限公司



同页印出：昆明博扬会计师事务所

注意事项 2019.8.6.

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

同页印出：云南信立会计师事务所

NOTES 2019.8.6.

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

联系地址：昆明市盘龙区新兴路中段霖岚广场A座2012室

联系方式：0871-63138215

此复印件再次复印无效

云南信立会计师事务所有限公司资质证书

中国注册会计师证书

证书编号：530100020079

姓名：崔茂林



发证日期	2019年07月3日	性别	男
执业证书号	530100020079	身份证件号	530103660429123
授权日期	2019年07月3日	有效期至	2020年06月30日
执业机构			
云南瑞克会计师事务所			
执业范围			
审计、审阅、税务鉴证、资产评估、会计咨询、会计服务、代理记账等。			
执业类别			
综合类			
执业资格			
注册会计师			
继续教育学分			
2005年：30分；2006年：30分；2007年：30分；2008年：30分；2009年：30分；2010年：30分；2011年：30分；2012年：30分；2013年：30分；2014年：30分；2015年：30分；2016年：30分；2017年：30分；2018年：30分；2019年：30分。			
执业经历			
2010年至今，担任云南瑞克会计师事务所项目经理，主要负责项目包括：2010年中烟公司财务报告审计、2011年中烟公司财务报告审计、2012年中烟公司财务报告审计、2013年中烟公司财务报告审计、2014年中烟公司财务报告审计、2015年中烟公司财务报告审计、2016年中烟公司财务报告审计、2017年中烟公司财务报告审计、2018年中烟公司财务报告审计、2019年中烟公司财务报告审计。			
其他			
无			

发证日期	2019年07月3日	性别	男
执业证书号	530100020079	身份证件号	530103660429123
授权日期	2019年07月3日	有效期至	2020年06月30日
执业机构			
云南瑞克会计师事务所			
执业范围			
审计、审阅、税务鉴证、资产评估、会计咨询、会计服务、代理记账等。			
执业类别			
综合类			
执业资格			
注册会计师			
继续教育学分			
2005年：30分；2006年：30分；2007年：30分；2008年：30分；2009年：30分；2010年：30分；2011年：30分；2012年：30分；2013年：30分；2014年：30分；2015年：30分；2016年：30分；2017年：30分；2018年：30分；2019年：30分。			
执业经历			
2010年至今，担任云南瑞克会计师事务所项目经理，主要负责项目包括：2010年中烟公司财务报告审计、2011年中烟公司财务报告审计、2012年中烟公司财务报告审计、2013年中烟公司财务报告审计、2014年中烟公司财务报告审计、2015年中烟公司财务报告审计、2016年中烟公司财务报告审计、2017年中烟公司财务报告审计、2018年中烟公司财务报告审计、2019年中烟公司财务报告审计。			
其他			
无			



姓 名 崔茂林
Full name CUI MAOLIN
性 别 男
Sex Male
出生日期 1986-04-29
Date of birth
工作单位 云南瑞克会计师事务所
Working unit
身份证号码 530103660429123
Identity card No.

特 入 分 会 委 奉
Stamp of the trustee-institute of CPAs
2019年7月3日

10

特 入 分 会 委 奉
Stamp of the trustee-institute of CPAs
2019年7月3日

10

联系地址：昆明市盘龙区新兴路中段霖岚广场A座2012室

联系方式：0871-63138215