

昂思多镇 2022 年乡村振兴示范村尕什加村(脱  
贫村) 基础设施建设项目  
绩效评价报告



青海保信会计师事务所有限公司

Qinghai baoxin certified public accountants co., LTD

# 摘要

## 一、项目基本情况

主要内容：在昂思多镇杂什加村建设一系列德政、惠民的基础设施：传统土墙加固 50 米、环保节能炕 216 铺、垃圾清运 800 立方米、传统土墙复原 75 米、道路硬化 2781.03 平方米、2.2m-3 米挡墙 101.9 米、1.1m-1.8 米挡墙 256 米、石板道路 180 平方米、圆管涵 3 道、排水管道 150 米、防洪渠 180 米、农村公共厕所 1 座、浆砌石挡墙 384.38 平方米、河道整治 4000 平方米、村容村貌改善 4400 平方米、垃圾桶 202 个、压塑式垃圾车 1 辆、生活垃圾处理设施 1 套、涵洞 1 座、重力式挡土墙 144.28 立方米、增加石挡墙 326.8 米、浆砌石挡墙（公路边）90 米、新建盖板涵 4\*2.5 米 1 座、木围栏 478.8 米。

主要任务：通过昂思多镇杂什加村乡村振兴示范村的基础设施建设项目的实施，有效解决基础设施落后等问题，为全镇打造一个村集体产业兴旺、村庄生态宜居、乡风文明、治理有效、村民生活富裕的乡村振兴示范村，为带动周边全镇实现乡村振兴发挥示范作用。

实施情况：项目单位于 2022 年 5 月份开始，有序地推进项目的招标代理、项目测绘、项目勘察、项目设计、项目施工及监理等公开招标或三方询比价。项目于 2022 年 6 月 30 日开工建设，2022 年 11 月 3 日已竣工验收，2022 年 12 月 30 日完成资产确权并移交。

## 二、评价结论

该项目开展提交的文件、材料符合要求，事前已经过必要的集体决策，绩效目标设定合理，符合客观实际，指标清晰、可衡量。项目资金到位及时，资金的使用符合相关规定用途，无资金截留、挤占、挪用、虚列项目等情况。

经对项目实施单位项目实施过程中，项目决策、项目管理、项目产出及项目效益等情况的综合分析，得出昂思多镇 2022 年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目绩效评价综合得分为 89.75 分，绩效等级为良好。

## 三、存在问题

1、项目前期工作未完全严格执行政府采购、招标投标的相关规定和程序，相关材料未全部达到相关性和完整性要求，对项目招投标单位的测绘资质和设计资质审查不够全面、细致和规范。

抽凭发现：① 2022 年 6 月 13 号凭证，青海华建工程设计有限公司工程设计资质证书

有效期至 2021 年 10 月 31 日，合同签订日期 2022 年 5 月 6 日，开票日期 2022 年 6 月 15 日，未见重新办理资质资料文件；②2022 年 6 月 24 号凭证，西宁星宇测绘有限公司测绘资质 2019 年 12 月 31 日失效，但其签订测绘合同和开具增值税专票的日期分别为 2022 年 5 月 11 日与 2022 年 6 月 10 日，其测绘资质办理完成的日期为 2023 年 3 月 14 日。

2、项目资金支出未严格按照财务管理制度中关于付款审批流程的相关规定执行。

项目多笔国库集中支付凭证的日期早于付款审批单最后的审批日期或发票日期。

抽凭发现：①7 月 20 号凭证、8 月 15 号凭证、9 月 16 号凭证等国库集中支付凭证日期早于付款审批单最后的审批日期或发票日期；

3、项目建设单位未及时做账务处理，不利于项目资金管理。

通过检查项目财务资料，项目建设单位根据 2023 年 6 月份县政府办公室印发的《关于各预算单位财经纪律执行情况专项检查结果的通知》中各项管理费全部办理原渠道返还并重付后，未及时做账务处理。另外，项目建设单位于 2023 年 10 月 7 日支付项目工程质保金等尾款，截至 2023 年 10 月 31 日，财务人员未及时做账务处理。

4、项目单位未设置“在建工程”的二级明细科目“待摊投资”、“建设支出”、“设备投资”。

抽凭发现：①2022 年 6 月 13 号凭证，“在建工程-编制审核费”未设置二级明细科目，基础设施建设项目实施方案编制费应计入“在建工程-待摊支出-编制审核费”；②2022 年 6 月 23 号凭证，“在建工程-勘察费”未设置二级明细科目，基础设施建设项目地勘费应计入“在建工程-待摊支出-勘察费”等多笔处理出现类似问题。

#### 四、相关建议

1、项目前期工作是项目推进的基础、保障和关键，是项目基本建设的重要环节。项目建设单位应加强项目前期工作谋划，深入项目前期考察、认真做好决策前准备工作，保障项目按实施计划开展。严格执行政府采购、招标投标的相关规定和程序，材料收集须达到相关性和完整性要求，对项目招投标单位的资质审查务必全面、细致和规范。

2、项目资金使用须有效落实财务管理制度中关于付款审批流程的相关规定。付款比例与合同约定以及会议纪要批准的付款比例原则上需保持一致。

3、建议项目单位严格执行《财务管理制度》及《会计基础工作规范》的相关规定，财务人员收到所有原始凭证后，核对检查无误支出项目款后应及时准确地做账务处理，充分发

挥财务监管职能。

4、项目建设单位需建立健全“在建工程财务核算制度”，明确在建工程财务处理方式，用以指导财务人员准确规范地进行在建工程财务核算，完整记载资产价值。财务人员应根据《政府会计制度——行政事业单位会计科目和报表》（一）资产类1613 在建工程的相关要求设置一级科目“在建工程”，二级明细科目“设备投资”、“建筑安装工程投资”、“待摊投资”等相应科目，并及时准确地做账务处理；同时设置辅助账，以便核对项目资金收支情况。

昂思多镇 2022 年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目现场勘验照片：





## 昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

单位名称：化隆县新农村建设服务中心

项目名称：昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

一级指标 名称	二级指标 名称	二级指标 权重	三级指标		指标解释	指标说明	实际得分	扣分原因
			名称	权重				
决策	项目立项	3.00	立项依据充分性	1.00	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，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>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；(0.50分)</p> <p>②项目立项是否符合行业发展和规划要求；(0.25分)</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门职责所需。(0.25分)</p>	1.00	
			立项程序规范性	2.00	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规范情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；(0.50分)</p> <p>②申报文件、材料是否符合相关要求；(0.50分)</p> <p>③前期是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策；(0.50分)</p> <p>④申报文件和材料合规完整。(0.50分)</p>	2.00	
	绩效目标	2.00	绩效目标合理性	1.00	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相符情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①项目是否有绩效目标；(0.25分)</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；(0.25分)</p> <p>③项目前期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；(0.25分)</p> <p>④是否与预算确定的项目投资总额或资金量相匹配。(0.25分)</p>	1.00	
			绩效指标明确性	1.00	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细化情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；(0.25分)</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；(0.25分)</p> <p>③是否与项目目标任务或计划相对应。(0.50分)</p>	1.00	
	前期工作	2.00	前期工作准备充分性	1.00	前期工作是否按照要求在计划的时间内完成，用以反映和考核项目前期工作准备的充分情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>招投标、采购等各项前期工作是否按要求在计划的时间内完成，是否存在因前期工作准备不充分，导致项目进度缓慢、资金闲置等问题。(1.00分)</p>	1.00	
			前期工作开展规范性	1.00	前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，相关资料是否完整，用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>招投标、采购等前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序；(1.00分)</p>	0.50	1、西宁市宇澜绘有限公司测绘资质2019年12月31日失效，但其签订测绘合同和开具测绘成果日期分别为2022年5月11日和2022年6月10日，其测绘资质未完成的日期为2023年3月14日2、青海宇澜工程设计有限公司工程设计与资质证书有效期至2023年10月31日，合同签订时间为2022年5月11日，开票2022年6月28日

昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

单位名称：化隆县新农村建设服务中心 项目名称：昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

一级指标	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	实际得分	扣分原因
	名称	权重	名称	权重				
决策	10.00	资金落实	3.00	预算编制合理性	1.00	考察项目预算编制的合理程度	资金来源符合预算批复额度。完全符合（1.00分）；部分符合（0.50分）；完全不符合（0分）。	1.00
				资金到位率	1.00	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实状况对项目实施的总体保障程度	<p><b>评价要点：</b></p> <p>资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）*100%。（1.00分）</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。</p>	1.00
				到位及时率	1.00	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度	<p><b>评价要点：</b></p> <p>到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）*100%。（1.00分）</p> <p>及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。</p> <p>到位及时率大于90%的得满分，每少10个百分点扣0.10分，扣完为止。</p>	1.00
管理	10.00	业务管理	5.00	项目管理制度健全性	0.50	项目是否具备可参考的管理办法，反映管理制度的健全性。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①具备适用于本项目的合法合规的管理制度；（0.25分）</p> <p>②业务管理制度是否合法、合规、完整。制度健全（0.25分），基本健全（0.20分），不健全（0.10分），完全没有制度（0分）。</p>	0.50
				制度执行有效性	0.50	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①是否修订相关法律法规和管理规定；（0.20分）</p> <p>②项目调整及变更调整手续是否完备；（0.10分）</p> <p>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；（0.10分）</p> <p>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；（0.10分）</p>	0.50
				项目质量可控性	0.50	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必要的措施。用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①是否已制定或具有相应的项目质量要求和标准；（0.25分）</p> <p>②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必要的控制措施或手段。（0.25分）</p>	0.50

昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

单位名称：化隆县新农村规划建设服务中心 项目名称：昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

一级指标	二级指标		指标解释	指标说明	实际得分	扣分原因			
	名称	权重							
管理	业务管理	三级指标	名称	权重					
			预算执行率	0.50	考察项目预算执行进度	<p><b>评价要点：</b>                      预算执行率=实际支出金额/项目预算金额*100%。（0.50分）                      预算执行率≥95%以上，得满分；低于95%，每少10个百分点扣0.10分，扣完为止。                      预算执行率60%以下不计分。</p>	0.50		
		项目工期进度管理	1.00	项目是否按预定的工期实施。是否存在延误，用以反映和考核项目施工进度实施情况和延期情况。	<p><b>评价要点：</b>                      ①项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，是否及时有效的形成了实物工作量，投资有效建设。（0.25分）                      ②工程变更理由与条件合理。（0.25分）                      ③工程变更须经由规范流程审核、批准。（0.25分）                      ④工程变更须经由规范流程审核、批准。（0.25分）</p>	1.00			
		监理规范性	1.00	考察财务监督和工程监理工作的规范性，其中重点考察财务监督在资金监控、投资控制等工作完成情况，重点考察工程监理在项目时间管理、质量管理、风险管理的工作完成情况。	<p><b>评价要点：</b>                      ①聘请资质符合的工程监理单位。（0.25分）                      ②工程监理记录完整，包括工程安全、质量、进度等内容。（0.25分）                      ③工程监理材料形成、提交及时。（0.50分）</p>	1.00			
				项目验收规范性	1.00	考察项目是否具有规范的验收工作流程，用以反映验收工作的规范性。	<p><b>评价要点：</b>                      ①按照验收程序及标准组织验收工作。（0.50分）                      ②相关资料验收文件齐全、有效。（0.50分）</p>	1.00	
				财务管理制度健全性	0.50	财务制度是否健全、完善、有效。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。	<p><b>评价要点：</b>                      ①已制定专项资金管理或适用于本项目的财务管理制度；（0.25分）                      ②符合相关财务会计制度的规定。（0.25分）</p>	0.50	
		合规性		资金使用合规性	1.00	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规范运行的情况。	<p><b>评价要点：</b>                      ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；（0.25分）                      ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（0.25分）                      ③是否符合项目预算批复或合同规定用途；（0.25分）                      ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（0.25分）</p>	0.50	1. 项目单位未设置“在建工程”一级明细科目“专项投资”、“建设支出”、“设备投资”；2、项目单位未按照2023年6月份县财政局办公室印发的《关于各预算单位网络经费使用情况进行专项检查的通知》中项目管理部门全部提供渠道信息后，未及时进行账务处理；4、23年10月份项目单位支付的工程质保金、工程结算审计费用的未及时进行账务处理

## 昂思多镇2022年乡村振兴示范村尕什加村（脱贫村）基础设施建设项目

单位名称：化隆县新农村规划建设服务中心

项目名称：昂思多镇2022年乡村振兴示范村尕什加村（脱贫村）基础设施建设项目

一级指标	二级指标		指标解释	指标说明	实际得分	扣分原因
	名称	权重				
管理	财务监督有效性	0.50	项目实施单位是否严格执行资金的安全、规范运行而采取了必要的防控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	<p><b>评价要点：</b></p> <p>①是否已确定或具有相应的内部控制；（0.25分）</p> <p>②是否采取了相应的财务检查等必要的内部控制手段。（0.25分）</p> <p><b>评价要点：</b></p> <p>①项目按照政府采购规定程序进行申报；（0.20分）</p> <p>②政府采购的主体范围明确；（0.20分）</p> <p>③政府采购资金来源和规模明确；（0.20分）</p> <p>④政府采购标的范围明确；（0.20分）</p> <p>⑤政府采购采购形式明确；（0.20分）</p> <p>⑥符合政府采购时限要求；（0.20分）</p> <p>⑦政府采购事项依法进行了备案或者审批；（0.20分）</p> <p>⑧按照政府采购法律法规发布招标公告或项目信息；（0.20分）</p> <p>⑨按照采购项目公告规定及时发布；（0.20分）</p> <p>⑩按照采购相关法律法规标准执行。（0.20分）</p> <p><b>评价要点：</b></p> <p>①项目双方明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>②合同标的物及价格明确、清晰、完整；（0.20分）</p> <p>③合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；（0.20分）</p> <p>④合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点；（0.10分）</p> <p>⑤合同支付方式和支持方向明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>⑥合同违约责任界定明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>⑦合同生效和解除条款明确、清晰、完整。（0.10分）</p>	0.25	1、多数因未在支付凭证日期早于有效单据日期后的市账日期或发票日期；2、22年6月29号某部后附建设工程监理合同为复印件且未填写合同金额且实际支付监理费比例与会议纪要批准比例不一致，会议纪要中“会议同意将中标通知书下达后支付监理费总价的60%应支付金额37363.8元，实际支付率为80%实际支付金额49800元。”
	政府采购规范性	2.00	考察政府采购项目规范性、政府采购计划与各家规范性文件、信息发布渠道及时性、采购流程规范性等，反映政府采购的合规性。	<p>①按照采购项目公告规定及时发布；（0.20分）</p> <p>②按照采购相关法律法规标准执行。（0.20分）</p> <p><b>评价要点：</b></p> <p>①项目双方明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>②合同标的物及价格明确、清晰、完整；（0.20分）</p> <p>③合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；（0.20分）</p> <p>④合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点；（0.10分）</p> <p>⑤合同支付方式和支持方向明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>⑥合同违约责任界定明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>⑦合同生效和解除条款明确、清晰、完整。（0.10分）</p>	1.00	1、22年6月13号凭证，青海华建工程设计有限公司工程设计资质证书有效期至2021年10月31日，合同签订时间为2022年5月16日，开票日期为2022年6月15日；2、22年6月12号凭证，西宁宇宁测绘有限公司测绘资质证书2019年12月31日失效，但合同签订时间和开票日期均与资质证书的日期分别为2022年5月11日和2022年6月10日，其测绘资质尚未完成的日期为2023年3月11日
	合同管理完备性	1.00	考察合同要素是否明确、清晰。	<p>①按照采购项目公告规定及时发布；（0.20分）</p> <p>②按照采购相关法律法规标准执行。（0.20分）</p> <p><b>评价要点：</b></p> <p>①项目双方明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>②合同标的物及价格明确、清晰、完整；（0.20分）</p> <p>③合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准；（0.20分）</p> <p>④合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点；（0.10分）</p> <p>⑤合同支付方式和支持方向明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>⑥合同违约责任界定明确、清晰、完整；（0.10分）</p> <p>⑦合同生效和解除条款明确、清晰、完整。（0.10分）</p>	1.00	



## 现场调查情况汇总表

项目名称：昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目

项目组人员：喇艳芳、林莎、李生婷

一、项目基本情况						
项目实施单位	化隆县新农村建设服务中心	单位性质	行政单位	是否与项目相关	是	
项目主管单位	化隆回族自治县人民政府	计划实施内容与专项资金	实施内容	按批复内容实施		
项目资金用途	用于昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目					
项目实施起止时间	2022年6月-2022年11月	专项资金性质	中央财政衔接补助资金	实施方式	基础设施建设	
实际投资额（元）	4,200,000.00	项目期内未完成投资额（元）				
项目的主要内容	传统土墙加固50米、环保节能炕216铺、垃圾清运800立方米、传统土墙复原75米、道路硬化2781.03平方米、2.2m-3米挡墙101.9米、1.1m-1.8米挡墙256米、石板道路180平方米、圆管涵3道、排水管道150米、防洪渠180米、农村公共厕所1座、浆砌石挡墙384.38平方米、河道整治4000平方米、村容村貌改善4400平方米、垃圾桶202个、压塑式垃圾车1辆、生活垃圾处理设施1套、涵洞1座、重力式挡土墙144.28立方米、增加石挡墙326.8米、浆砌石挡墙（公路边）90米、新建盖板涵4*2.5米1座、木围栏478.8米					
存在的问题	<p>1、项目前期工作未完全严格执行政府采购、招标投标的相关规定和程序，相关材料未全部达到相关性和完整性要求，对项目招标投标单位的测绘资质和设计资质审查不够全面、细致和规范。</p> <p>抽凭发现：①2022年6月13号凭证，青海华建工程设计有限公司工程设计资质证书有效期至2021年10月31日，合同签订日期2022年5月6日，开票日期2022年6月15日，未见重新办理资质资料文件；②2022年6月24号凭证，西宁星宇测绘有限公司测绘资质2019年12月31日失效，但其签订测绘合同和开具增值税专票的日期分别为2022年5月11日与2022年6月10日，其测绘资质办理完成的日期为2023年3月14日。</p> <p>2、项目资金支出未严格按照财务管理制度中关于付款审批流程的相关规定执行。</p> <p>项目多笔国库集中支付凭证的日期早于付款审批单最后的审批日期或发票日期。</p> <p>抽凭发现：①7月20号凭证、8月15号凭证、9月16号凭证等国库集中支付凭证日期早于付款审批单最后的审批日期或发票日期。</p> <p>3、项目建设单位未及时做账务处理，不利于项目资金管理。</p> <p>通过检查项目财务资料，项目建设单位根据2023年6月份县政府办公室印发的《关于各预算单位财经纪律执行情况专项检查结果的通知》中各项管理费全部办理原渠道返还并重付后，未及时做账务处理。另外，项目建设单位于2023年10月7日支付项目工程质保金等尾款，截至2023年10月31日，财务人员未及时做账务处理。</p> <p>4、项目单位未设置“在建工程”的二级明细科目“待摊投资”、“建设支出”、“设备投资”。</p> <p>抽凭发现：①2022年6月13号凭证，“在建工程-编制审核费”未设置二级明细科目，基础设施建设项目实施方案编制费应计入“在建工程-待摊支出-编制审核费”；②2022年6月23号凭证，“在建工程-勘察费”未设置二级明细科目，基础设施建设项目地勘费应计入“在建工程-待摊支出-勘察费”等多笔处理出现类似问题。</p>					
二、批复资金情况						
项目名称	项目实施主要内容	金额（元）	资金下达批复文号			
昂思多镇2022年乡村振兴示范村杂什加村（脱贫村）基础设施建设项目	混凝土挡土墙186米、护栏857米、传统土墙加固150米、环保节能炕216铺、垃圾清运800立方米、传统土墙复原75米、道路硬化2100平方米、木制步行通道780米、石板道路120米、涵洞4座、排水管道150米、防洪渠130米、农村公共厕所1座、浆砌石挡墙75米、河道整治800米、道路拓宽90米、村容村貌改善4400平方米、生活垃圾处理设施1套。	4,200,000.00	（化财字〔2022〕126号）			
三、项目实施及完成情况						
项目实施情况	按批复内容实施					
项目完成情况	截至2023年10月31日，项目已竣工验收					
四、项目产出情况						
项目完成情况	项目已完工	专项资金支出率	100.00%	项目质量达标情况	已竣工验收	
完成及时程度	截至2023年10月31日，已竣工验收，在批复建设期限内完成					
五、项目评价所收集的资料						
序号	资料名称（未细分）	项目实施单位：有/无			备注	
1	实施单位各项目实施方案	有				
2	项目合同书、招标文件	有				
3	工程质量安全检查管控制度	有				
4	验收标准及项目验收报告	有				
5	专项资金下达相关制度文件	有				
6	业务管理、资金管理相关制度	有				
7	项目工作总结报告	有				

注：在指标表中评判相关资料应索取。