

2018 年业务工作经费项目绩效评价自评报告

一、项目总体情况

依据年度审计计划开展专项审计调查工作计划，关注政策措施落实不到位、推进不力，以及不作为、慢作为、乱作为等形式主义、官僚主义问题。。

二、项目年度资金情况

本年度资金计划 20 万元，其中：本级财政资金-当年预算 20.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

资金到位数 0 万元，其中：本级财政资金-当年预算 20.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

当年实际支出 19.07 万元，其中：本级财政资金-当年预算 19.07 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

三、项目绩效目标完成情况

本项目设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

1. 投入指标-时效目标-目标完成率-等于 100%，实际完成 100%。
2. 投入指标-成本目标-预算执行率-大于等于 95%，实际完成 95.35%。

3. 产出指标-数量目标-完成审计项目数量-等于8项,实际完成8项。

4. 产出指标-质量目标-审计项目执行率-等于100%,实际完成100%。

5. 产出指标-质量目标-后勤保障程度-等于100%,实际完成100%。

6. 效益指标-可持续影响目标-采纳审计建议率-等于100%,实际完成100%。

7. 效益指标-可持续影响目标-对发现问题督促整改率-大于等于80%,实际完成80%。

四、项目绩效自评结论与分析

(一) 项目绩效自评得分及等级

项目最终得分为85.54分,等级为良好。具体情况如下:

1. 项目自评指标体系总分值98.00分,自评原始得分85.54分,其中共性指标分值50.00分,自评得分37.54分,个性指标分值48.00分,自评得分48.00分。

2. 加分项分值2.00分,自评得分分。

(二) 绩效自评指标得分具体分析

1. 投入指标-时效情况-目标完成率-分值5.0-得分5.0分;

2. 投入指标-支出情况-预算执行率-分值5.0-得分4.77分,未得满分原因:结余9300元;

3. 投入指标-支出情况-资金使用率-分值5.0-得分4.77

分，未得满分原因：结余 9300 元；

4. 投入指标-支出情况-结余结转资金使用率-分值 5.0-得分 5.0 分；

5. 过程管理-绩效管理-组织管理-预算绩效管理领导小组-分值 2.0-得分 2.0 分；

6. 过程管理-绩效管理-组织管理-评价工作组-分值 2.0-得分 2.0 分；

7. 过程管理-绩效管理-组织管理-第三方机构-分值 1.0-得分 0.0 分，未得满分原因：审计项目保密性原则上不邀请第三方参与管理；

8. 过程管理-绩效管理-目标编制数量-分值 5.0-得分 3.5 分，未得满分原因：年初只编制最基础的绩效目标；

9. 过程管理-绩效管理-目标全面程度-分值 5.0-得分 2.5 分，未得满分原因：审计方面的绩效目标不多；

10. 过程管理-绩效管理-目标完成程度-分值 5.0-得分 5.0 分；

11. 过程管理-绩效管理-预算执行监控情况-分值 5.0-得分 3.0 分，未得满分原因：本部门自行监控；

12. 过程管理-项目管理-管理制度健全性-分值 2.0-得分 0.0 分，未得满分原因：；

13. 过程管理-项目管理-制度执行有效性-分值 3.0-得分 0.0 分，未得满分原因：；

14. 产出指标-时效指标-完成审计项目数量-分值 7.0-得分 7.0 分;

15. 产出指标-时效指标-资金拨付(下达、结算)及时率-分值 7.0-得分 7.0 分;

16. 产出指标-成本指标-审计项目执行率-分值 7.0-得分 7.0 分;

17. 产出指标-成本指标-后勤保障程度-分值 7.0-得分 7.0 分;

18. 效益指标-可持续影响指标-采纳审计建议率-分值 7.0-得分 7.0 分;

19. 效益指标-可持续影响指标-对发现问题督促整改率-分值 7.0-得分 7.0 分;

20. 满意度指标-服务对象满意度指标-服务对象满意度-分值 6.0-得分 6.0 分;

(三) 存在问题

1.

2.

(四) 改进建议

1.

2.

五、其他需要说明的事项

无

附件

财政支出项目绩效自评表

(2019 年度)

评 价 类 型: 项目年度评价

资 金 年 度: 2018 年度

项 目 名 称: 业务工作经费

项目承担单位(公章): _____

主 管 部 门(公章): _____

填报日期 2019 年 9 月 20 日

福州市财政局 制

一基 础信 息	单位性质		行政机关 ☒ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☐ 企业 ☐ 其他 ☐			
	单位地址		福清市福人路行政服务中心 13 楼		邮政编码	350300
	单位负责人	张儒珍	职务	局长	联系电话	85877567
	财务负责人	潘晓艳	职务	科员	联系电话	15005032761
	项目负责人		职务		联系电话	
	项目概况	依据年度审计计划开展专项审计调查工作计划，关注政策措施落实不到位、推进不力，以及不作为、慢作为、乱作为等形式主义、官僚主义问题。				
	项目类型		常年发展性项目 ☐ 一次性发展项目 ☐ 业务性专项 ☒			
项目评价方法		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 ☐ 因子分析法 ☐ 生产函数法 ☐ 综合评价法 ☐ 层次分析法 ☐ 模糊数学法 ☐ 线性规划分析法 ☐ 其他方法：				
二项	序号	资金性质	计划数(万元)	到位数(万元)	支出数(万元)	结余数(万元)
目资	1	本级财政资金	20.00	20.00	19.07	0.93

金情 况	1-1	其中：当年预算	20.00		20.00		19.07		0.93	
	1-2	以前年度结 余结转	0.00		0.00		0.00		0.00	
	1-3	当年追加	0.00		0.00		0.00		0.00	
	2	其他来源资金	0.00		0.00		0.00		0.00	
	合 计(万 元)		20.00		20.00		19.07		0.93	
	预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)						95.35%			
	资金使用率(当年预算支出数/当年预算到位数)						95.35%			
	结余结转资金使用率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)						0.00%			
三项	绩效目标批复文号：融财监〔2018〕266 号						绩效目标完成情况			
目绩 效目 标设	目标分类 (类)	分类细化 (种)	绩效目标内容 (个)	方向	目标值	计量单位	完成状 态(是/ 否)	完成值	目标完成程度(完成 值/目标值)	

置及 完成 情况	投入指标	时效目标	目标完成率	等于	100	%	是	100	100.00%
		成本目标	预算执行率	大于等于	95	%	是	95.35	100.37%
	产出指标	数量目标	完成审计项目 数量	等于	8	项	是	8	100.00%
		质量目标	审计项目执行 率	等于	100	%	是	100	100.00%
			后勤保障程度	等于	100	%	是	100	100.00%
	效益指标	经济效益目 标							
		社会效益目 标							

		生态效益目 标								
		可持续影响 目标	采纳审计建议 率	等于	100	%	是	100	100.00%	
			对发现问题督 促整改率	大于等于	80	%	是	80	100.00%	
		服务对象满 意度目标								
	设置绩效目标数量(个)		7				目标完成数量(个)		7	
	目标完成率(完成目标数量/设置绩效目标数量)						100.00%			
	目标完成程度(目标完成程度算术平均数)						100.05%			
	四. 绩	一级指标	二级指标(分	三级指标(绩效	评分标准(绩效目标值)			分值	得分	得分计算过程

效自评	(目标分类)	类细化)	目标内容)					未得
共性指								满
标体系								分
(50%)—		时效情况	目标完成率	本指标 5 分。目标完成率 A=目标实际完成数量/目标编制数量, 得分为 5×A。	5	5	(7÷7) × 5 = 5.00	原因
本类指								
标名称								
和评分								
标准不								
得更改								
	投入指标							
		支出情况	预算执行率	本指标 5 分。预算执行率 B=当年预算支出数/当年预算计划数×100%, 得分为 5×B。	5	4.77	(19.07÷20 ×100%) × 5 = 4.77	结余 9300 元
			资金使用率	本指标 5 分。资金使用率 C=当年预算支出数/当年预算到位数, 得分为 5×C。“当年预算到位数”为 0 时, 本项不得分。	5	4.77	(19.07÷20) × 5 = 4.77	结余 9300 元
			结余结转资金使用率	本指标 5 分。结余结转资金使用率 D=以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数, 得分为 5×D。“结	5	5	结余结转资金计划数为 0, 本项得满分。	

				余结转资金计划数”为0时，本项得满分。				
过程管理	绩效管理	组织管理-预算绩效管理领导小组	本指标 2 分。成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得 2 分，否则不得分。	2	2	按要求成立绩效管理领导小组得 2 分		
		组织管理-评价工作组	本指标 2 分。按财政部门年度评价方案要求组建评价工作组得 2 分，否则不得分。	2	2	按要求成立评价工作组得 2 分		
		组织管理-第三方机构	本指标 1 分。外聘第三方参与绩效管理得 1 分，否则不得分。	1	0	没有得 0 分	审计项目保密性原则上不邀	

								请第 三方 参与 管理
			目标编制数量	每编制 1 个绩效目标得 0.5 分，本项最高 5 分。	5	3.5	$7 \times 0.5 = 3.5$ (最高得 5 分)	年初 只编 制最 基础 的绩 效目 标
			目标全面程度	本指标 5 分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、 效益三类 10 种目标得 5 分，不满 10 种的按比例计分	5	2.5	$(5 \div 10) \times 5 = 2.50$	审计 方面

				(如编制三类 5 种目标, 得分为 $5 \times 5 / 10 = 2.5$ 分)				的绩效目标不多
			目标完成程度	本指标 5 分。目标完成质量 E=所有绩效目标完成程度的算术平均值, 得分为 $5 \times E$ 。	5	5	$100.05\% \times 5 = 5.00$	
			预算执行监控情况	本指标 5 分。项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得 3 分, 监控过程发现问题并进行整改的, 每个得 1 分, 否则不得分。	5	3	按要求开展绩效监控, 未发现问题或未整改到位得 3 分	本部门自行监控
		项目管理	管理制度健全性	项目有管理制度得 2 分 (内容可包含但不限于: 项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用	2	0	项目没有管理制度得 0 分	

				用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理), 否则不得分								
			制度执行有效性	项目管理符合管理制度得 3 分, 有 1 处不符合扣 1 分, 扣完为止。无制度此项不得分。				3	0	无制度此项不得分		
五. 绩效自评	一级指标 (目标分类)	二级指标(分 类细化)	三级指标(绩效 目标内容)	指标明细说明	指标性质	计量单位	计划值	目标 值	完成值	分值	得分	指标 未得 满分 原因
	个性指 标体系 (50%)	产出指标	时效指标	完成审计项目 数量	反向指标	项		8	8	7	7	
				资金拨付(下 达、结算)及时 率	正向指标	%	100		100	7	7	

[illegible]

		社会效益指 标										
		生态效益指 标										
		可持续影响 指标	采纳审计建议 率		反向指标	%		100	100	7	7	
			对发现问题督 促整改率		正向指标	%		80	80	7	7	
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意 度		正向指标	%	100		100	6	6	
调整指标		外部监督检查情况		项目单位被审计等相关部门列为检查对象，检查内容包含本项目得2						2		

		分，检查结论有指出项目存在问题的，1 个问题扣 1 分，扣完为止。			
总分值、评价总分 (S)				100	85.54
评价等级	☐ 优秀 (S≥90) ☒ 良好 (90>S≥75) ☐ 合格 (75>S≥60) ☐ 不合格 (60>S)				
问题与建议	存在问题			改进建议	
	1.			1.	
	2.			2.	
评价组成员	成员	单位		职称	签名
	姚梅花	福清市审计局			
	施伟	福清市审计局			
	林琪	福清市审计局			

2018 年委托审计专项经费项目绩效评价自评报告

一、项目总体情况

根据市政府会议纪要精神，委托助审机构负责协助开展审计工作，根据各街道提供的福清市重点项目的测绘资料、产权证、房屋调查资料等材料，结合该项目的房屋征收补偿方案和相关征迁政策，对房屋征收补偿情况进行专项审计。。

二、项目年度资金情况

本年度资金计划 10 万元，其中：本级财政资金-当年预算 10.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

资金到位数 0 万元，其中：本级财政资金-当年预算 6.45 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

当年实际支出 0 万元，其中：本级财政资金-当年预算 0.00 万元、本级财政资金-以前年度结余结转 0.00 万元、本级财政资金-当年追加 0.00 万元、其它来源资金 0.00 万元。

三、项目绩效目标完成情况

本项目设置绩效目标 6 个，实际完成 4 个，具体情况如下：

8. 投入指标-时效目标-目标完成率-等于 100%, 实际完成 66.67%, 与目标偏离较大。

9. 投入指标-成本目标-预算执行率-大于等于 95%, 实际完成 0%, 与目标偏离较大。

10. 产出指标-数量目标-委托审计项目数量-等于 1 项, 实际完成 1 项。

11. 产出指标-质量目标-审计委托项目执行率-等于 100%, 实际完成 100%。

12. 效益指标-可持续影响目标-采纳审计建议率-等于 100%, 实际完成 100%。

13. 效益指标-可持续影响目标-对发现问题督促整改率-大于等于 80%, 实际完成 100%。

四、项目绩效自评结论与分析

(五) 项目绩效自评得分及等级

项目最终得分为 72.93 分, 等级为合格。具体情况如下:

1. 项目自评指标体系总分值 98.00 分, 自评原始得分 72.93 分, 其中共性指标分值 50.00 分, 自评得分 24.93 分, 个性指标分值 48.00 分, 自评得分 48.00 分。

2. 加分项分值 2.00 分, 自评得分 0.00 分。

(六) 绩效自评指标得分具体分析

1. 投入指标-时效情况-目标完成率-分值 5.0-得分 3.33 分, 未得满分原因: 投入的目标应使用资金有其他渠道列支, 而未完成;

2. 投入指标-支出情况-预算执行率-分值 5.0-得分 0.0 分,

未得满分原因：资金从征迁专项列支；

3. 投入指标-支出情况-资金使用率-分值5.0-得分0.0分，
未得满分原因：资金从征迁专项列支；

4. 投入指标-支出情况-结余结转资金使用率-分值5.0-得分5.0分；

5. 过程管理-绩效管理-组织管理-预算绩效管理领导小组-分值2.0-得分2.0分；

6. 过程管理-绩效管理-组织管理-评价工作组-分值2.0-得分2.0分；

7. 过程管理-绩效管理-组织管理-第三方机构-分值1.0-得分0.0分，未得满分原因：审计项目保密性原则上不邀请第三方参与管理；

8. 过程管理-绩效管理-目标编制数量-分值5.0-得分3.0分，未得满分原因：年初只编制最基础的绩效目标；

9. 过程管理-绩效管理-目标全面程度-分值5.0-得分2.5分，未得满分原因：审计方面的绩效目标不多；

10. 过程管理-绩效管理-目标完成程度-分值5.0-得分4.1分，未得满分原因：投入的目标应使用资金有其他渠道列支，而未完成；

11. 过程管理-绩效管理-预算执行监控情况-分值5.0-得分3.0分，未得满分原因：本部门自行监控；

12. 过程管理-项目管理-管理制度健全性-分值2.0-得分

0.0 分，未得满分原因：；

13. 过程管理-项目管理-制度执行有效性-分值 3.0-得分 0.0 分，未得满分原因：；

14. 产出指标-时效指标-委托审计项目数量-分值 7.0-得分 7.0 分；

15. 产出指标-时效指标-资金拨付（下达、结算）及时率-分值 7.0-得分 7.0 分；

16. 产出指标-成本指标-审计委托项目执行率-分值 7.0-得分 7.0 分；

17. 产出指标-质量指标-监督检查覆盖率-分值 7.0-得分 7.0 分；

18. 效益指标-可持续影响指标-采纳审计建议率-分值 7.0-得分 7.0 分；

19. 效益指标-可持续影响指标-对发现问题督促整改率-分值 7.0-得分 7.0 分；

20. 满意度指标-服务对象满意度指标-满意度-分值 6.0-得分 6.0 分；

（七）存在问题

1.

2.

（八）改进建议

1.

2.

五、其他需要说明的事项

无

附件

财政支出项目绩效自评表

(2019 年度)

评 价 类 型: 项目年度评价

资 金 年 度: 2018 年度

项 目 名 称: 委托审计专项经费

项目承担单位(公章): _____

主 管 部 门(公章): _____

填报日期 2019 年 9 月 20 日

福州市财政局 制

一基 础信 息	单位性质		行政机关 ☒ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☐ 企业 ☐ 其他 ☐			
	单位地址		福清市福人路行政服务中心 13 楼		邮政编码	350300
	单位负责人	张儒珍	职务	局长	联系电话	85877567
	财务负责人	潘晓艳	职务	科员	联系电话	15005032761
	项目负责人		职务		联系电话	
	项目概况	根据市政府会议纪要精神，委托助审机构负责协助开展审计工作，根据各街道提供的福清市重点项目的测绘资料、产权证、房屋调查资料等材料，结合该项目的房屋征收补偿方案和相关征迁政策，对房屋征收补偿情况进行专项审计。				
	项目类型		常年发展性项目 ☐ 一次性发展项目 ☐ 业务性专项 ☒			
项目评价方法		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 ☐ 因子分析法 ☐ 生产函数法 ☐ 综合评价法 ☐ 层次分析法 ☐ 模糊数学法 ☐ 线性规划分析法 ☐ 其他方法：				
二项	序号	资金性质	计划数(万元)	到位数(万元)	支出数(万元)	结余数(万元)
目资	1	本级财政资金	10.00	6.45	0.00	6.45

金情 况	1-1	其中：当年预算	10.00		6.45		0.00		6.45		
	1-2	以前年度结 余结转	0.00		0.00		0.00		0.00		
	1-3	当年追加	0.00		0.00		0.00		0.00		
	2	其他来源资金	0.00		0.00		0.00		0.00		
	合 计(万 元)		10.00		6.45		0.00		6.45		
	预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)						0.00%				
	资金使用率(当年预算支出数/当年预算到位数)						0.00%				
	结余结转资金使用率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)						0.00%				
三项	绩效目标批复文号：融财监〔2018〕266 号						绩效目标完成情况				
目绩 效目 标设	目标分类 (类)	分类细化 (种)	绩效目标内容 (个)	方向	目标值	计量单位	完成状 态(是/ 否)	完成值	目标完成程度(完成 值/目标值)		

		可持续影响	采纳审计建议率	等于	100	%	是	100		100.00%	
		目标	对发现问题督促整改率	大于等于	80	%	是	100		125.00%	
		服务对象满意度目标									
	设置绩效目标数量(个)		6					目标完成数量(个)		4	
	目标完成率(完成目标数量/设置绩效目标数量)						67.00%				
	目标完成程度(目标完成程度算术平均数)						81.95%				
四. 绩效自评共性指	一级指标 (目标分类)	二级指标(分 类细化)	三级指标(绩效 目标内容)	评分标准(绩效目标值)				分值	得分	得分计算过程	指标 未得 满分

标体系 (50%)								原因
本类指 标名称 和评分 标准不 得更改	投入指标	时效情况	目标完成率	本指标 5 分。目标完成率 A=目标实际完成数量/目标编制数量, 得分为 5×A。	5	3.33	$(4 \div 6) \times 5 = 3.33$	投入的目标应使用资金 有其他渠道列支, 而未完成

			预算执行率	本指标 5 分。预算执行率 B=当年预算支出数/当年预算计划数×100%，得分为 5×B。	5	0	$(0 \div 10 \times 100\%) \times 5 = 0.00$	资金从征迁专项列支
		支出情况	资金使用率	本指标 5 分。资金使用率 C=当年预算支出数/当年预算到位数，得分为 5×C。“当年预算到位数”为 0 时，本项不得分。	5	0	$(0 \div 6.45) \times 5 = 0.00$	资金从征迁专项列支
			结余结转资金使用率	本指标 5 分。结余结转资金使用率 D=以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数，得分为 5×D。“结余结转资金计划数”为 0 时，本项得满分。	5	5	结余结转资金计划数为 0，本项得满分。	

	过程管理	绩效管理	组织管理-预算绩效管理领导小组	本指标 2 分。成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得 2 分，否则不得分。	2	2	按要求成立绩效管理领导小组得 2 分	
			组织管理-评价工作组	本指标 2 分。按财政部门年度评价方案要求组建评价工作组得 2 分，否则不得分。	2	2	按要求成立评价工作组得 2 分	
			组织管理-第三方机构	本指标 1 分。外聘第三方参与绩效管理得 1 分，否则不得分。	1	0	没有得 0 分	审计项目保密性原则上不邀请第三方

								参与 管理
			目标编制数量	每编制 1 个绩效目标得 0.5 分，本项最高 5 分。	5	3	$6 \times 0.5 = 3$ （最高得 5 分）	年初 只编 制最 基础 的绩 效目 标
			目标全面程度	本指标 5 分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类 10 种目标得 5 分，不满 10 种的按比例计分（如编制三类 5 种目标，得分为 $5 \times 5 / 10 = 2.5$ 分）	5	2.5	$(5 \div 10) \times 5 = 2.50$	审计 方面 的绩 效目

								标不多
			目标完成程度	本指标 5 分。目标完成质量 E=所有绩效目标完成程度的算术平均值，得分为 5×E。	5	4.1	$81.95\% \times 5 = 4.10$	投入的目标应使用资金有其他渠道列支，而未完成

			预算执行监控情况	本指标 5 分。项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得 3 分，监控过程发现问题并进行整改的，每个得 1 分，否则不得分。				5	3	按要求开展绩效监控，未发现问题或未整改到位得 3 分		本部门自行监控
		项目管理	管理制度健全性	项目有管理制度得 2 分（内容可包含但不限于：项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理），否则不得分				2	0	项目没有管理制度得 0 分		
			制度执行有效性	项目管理符合管理制度得 3 分，有 1 处不符合扣 1 分，扣完为止。无制度此项不得分。				3	0	无制度此项不得分		
五. 绩效自评	一级指标 (目标分类)	二级指标(分类细化)	三级指标(绩效目标内容)	指标明细说明	指标性质	计量单位	计划值	目标值	完成值	分值	得分	指标未得

[illegible]

		质量指标	监督检查覆盖率		正向指标	%	100		100	7	7	
	效益指标	经济效益指标										
		社会效益指标										
		生态效益指标										
		可持续影响指标	采纳审计建议率		反向指标	%		100	100	7	7	

			对发现问题督促整改率		正向指标	%		80	100	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度		正向指标	%	100		100	6	6	
调整指标	外部监督检查情况			项目单位被审计等相关部门列为检查对象，检查内容包含本项目得2分，检查结论有指出项目存在问题的，1个问题扣1分，扣完为止。						2	0.00	
总分值、评价总分（S）										100	72.93	
评价等级	☐ 优秀（S≥90） ☐ 良好（90＞S≥75） ☒ 合格（75＞S≥60） ☐ 不合格（60＞S）											
问题与建议	存在问题						改进建议					
	1.						1.					
	2.						2.					

评价组成员	成员	单位	职称	签名
	姚梅花	福清市审计局		
	施伟	福清市审计局		
	林琪	福清市审计局		