

绥阳县投资促进局  
2022 年度部门整体支出

绩效评价报告

报告编号：QZXJXPJ-2023-22

委托单位：绥阳县财政局

评价机构：贵州正信会计师事务所

报告时间：2023 年 11 月 23 日

评价分值：76.83分 评价等级：中

概要

评价机构全称（盖章）： 贵州正信会计师事务所 单位： 万元、个、份

项目名称	绥阳县投资促进局 2022 年度部门整体支出绩效评价			评价年度	2022 年度
财政主管股室	绥阳县财政局绩效股		联系人及联系方式	杨开良 0851-26221473	
主管部门	绥阳县投资促进局		联系人及联系方式	唐明霞 0851-26223599	
自评方式	自评报告	自评分值	96	自评等级	无
预算总收入	361.80	本年决算收入	361.8	年初结转结余	0.002
预算总支出	354.32	决算总支出	354.32	年末结转结余	7.48
其中：基本支出	234.06	项目支出	120.26	政府性基金支出	0
抽查基本支出资金	21	抽查项目支出资金	32	抽查占比	15%
绩效目标实现情况	<p>一、总体目标及实现情况</p> <p>目标 1：加强产业链研究，促进产业集聚。准确研究全球经济形势和产业链、高科技、东部产业结构等关键性问题，立足本地产业定位、资源禀赋、产业基础、空间布局和产业发展需求等，以新型工业化、新型城镇化、农业现代化、旅游产业化“四化”为重点，大力开展产业链招商，着力引进 500 强企业、行业龙头企业、上市公司，实现与大企业大公司的战略合作，力争每季度对接两家以上 500 强企业敲门招商，大力宣传推介绥阳。</p> <p>目标 2：创新招商方式，提高招商实效。综合运用最直接、最有效方式开展招商引资工作，强化小分队招商，宣传家乡、收集信息、引进项目、推荐人才、提供技术等。</p> <p>上述总体绩效目标未全面实现。</p> <p>二、具体目标及实现情况</p> <p>2022 年初的设定了 7 个具体目标包含数量目标、质量目标、项目建设、整体履职目标、推进党建工作、社会效益、满意度，2022 年末基本实现了 7 个具体目标。（详见报告摘要绩效目标实现对比表）</p>				

评价问题 简要情况	<p>一、政策制度方面</p> <p>（一）内控制度执行有待提高。</p> <p>二、预算管理方面</p> <p>（一）部门预算不精细；</p> <p>（二）预算调整率高；</p> <p>（三）未编制政府采购预算。</p> <p>三、绩效管理方面</p> <p>（一）绩效指标设置不够全面；</p> <p>（二）预算绩效管理需加强；</p> <p>（三）年初设置的部分绩效目标未能全面完成。</p>		
评价问题 简要建议	<p>一、政策制度方面</p> <p>（一）加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。</p> <p>二、预算管理方面</p> <p>（一）强化单位各部门进行预算目标编制的要求，达到整体预算能细化到各部门量化管理。</p> <p>（二）加强绩效监控，提高预算执行率，降低结余资金。</p> <p>三、绩效管理方面</p> <p>（一）强化绩效目标有效执行，争取达到绩效目标的效果和效率；</p> <p>（二）加强预算绩效管理培训，提高预算绩效管理水平。</p>		
评价结果 应用建议	<p>一、县投促局对存在的问题进行整改；</p> <p>二、县投促局后续申报预算时的参考，能更合理申报调整预算资金和对资金使用情况进行绩效管理；</p> <p>三、为县投促局了解县综合执法局绩效运行情况和后续安排预算资金作参考。</p>		
评价时间	2023 年 7 月 19 日-2023 年 11 月 23 日	评价机构报告编号	QZXJXPJ-2023-22
项目主评人 及联系方式	俞福民 0851-27907887	法定代表人联系方式	王绍宝

## 绩效评价工作组成员

序号	项目职务	姓 名	执业（从 业）资格	职 称	备 注
1	项目主评人	俞福民	注册会计师	高级工程师	总体沟通协调、成果审核，设计绩效评价方案与指标体系方案、现场评价、报告执笔
2	质量监控人	王绍宝	注册会计师	高级会计师	设计绩效评价方案与指标体系、报告审核
3	项目财务专家	王朝方	注册会计师	中级会计师	设计绩效评价方案与指标体系、报告审核
4	项目行业专家	陶屈		高级工程师	设计绩效评价方案与指标体系、现场调研评价、评分、报告审核
5	项目行业专家	彭艳君	注册会计师	中级会计师	设计绩效评价方案与指标体系、现场调研评价、评分、报告撰写
6	项目财务专家	吴星星	二级建造师	中级会计师	设计绩效评价方案与指标体系、现场调研评价、评分、报告撰写
7	项目组成员	周洁		中级会计师	设计绩效评价方案与指标体系、现场调研评价、评分、报告撰写
8	项目组成员	向光清		中级会计师	指标体系设计、现场调研评价、评分
9	项目组成员	陆安莹		初级会计师	收集基础资料、现场调研评价、评分

## 摘 要

受绥阳县财政局委托，贵州正信会计师事务所于 2023 年 7 月 19 日至 2023 年 11 月 23 日对贵州省绥阳县投资促进局（以下简称“县投促局”）2022 年部门整体支出（以下简称“部门整体资金”）开展了绩效评价，评价情况如下：

### 一、基本情况

#### （一）部门介绍

根据遵义市机构编制委员会办公室《关于设立各县（区市）投资促进局的通知》（遵市编办发〔2011〕2 号）精神，经县编委会研究，同意设立绥阳县投资促进局，为县人民政府管理的正科级事业单位。

人员编制：核定县投促局编制 18 人。

2022 年预算编制人数为 17 人，在职在编人员为 17 人。

#### （二）部门资金来源及规模

县投促局 2022 年度资金收入预算 361.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 352.30 万元，其他预算收入 9.5 万元。

基本支出 241.54 万元，占 2022 年部门支出的 66.76%；项目支出 120.26 万元，占 2022 年部门支出的 33.24%。

#### （三）部门资金使用情况

资金收入决算 361.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 352.30 万元，其他收入 9.5 万元，年初结转 0.002 万元。

资金支出决算 354.32 万元，其中：基本支出 234.06 万元，

项目支出 120.26 万元。

1、基本支出 234.06 万元。其中：人员经费 223.41 万元，公用经费 10.65 万元。

2、项目支出 120.26 万元。包含以下 3 个方面：

（1）招商引资驻点经费资金支出 14.57 万元，主要用于深圳驻点招商日常拜访企业、邀请客商来绥阳县考察等支出；

（2）招商引资专项经费资金支出 103.67 万元，主要用于赴长三角、珠海、成都开展招商推介活动。

（3）其他项目支出 2.02 万元。

## 二、2022 年绩效目标及实现情况

2022 年初设定了 2 个总体目标和 7 个具体目标

总体目标是为了绥阳县加强产业链研究，促进产业集聚；创新招商方式，提高招商实效。

7 个具体目标包含：数量目标、质量目标、项目建设、整体履职目标、推进党建工作、社会效益、满意度。

调查问卷的方式对 2022 年度投促局整体支出评价进行满意度调查，收集 40 份有效问卷，群众满意度达 90%。

详见下表：

县投促局 2022 年绩效目标及目标完成情况对比表			
指标	2022 年初目标值	2022 年末完成值	完成情况
1、数量指	（1）拜访企业≥100 家/次	实际拜访 90 家/次	未完成

标	(2) 邀请客商赴绥考察≥60 批/次	实际邀请客商赴绥考察 43 次	未完成
	(3) 小分队招商≥50 次	实际对外小分队招商 38 次	未完成
	(4) 完成推介活动≥4 次	实际完成推介活动 4 次	已完成
	(5) “请进来，走出去”对接客商≥140 次/批	实际对接客商 154 次	已完成
	(6) 精包装项目≥10 个	精包装项目 24 个	已完成
	(7) 业务知识培训≥2 次	实际培训 3 次	已完成
2、质量指标	(1) 招商引资落地企业本年建设投产率≥80%	2022 年投产率为 71.62%	已完成
	(2) 重点工作完成质量≥90%	重点工作完成率 86%	未完成
3、推进党建工作	(1) 组织开展政治理论学习、教育完成情况；	按时开展相关党建工作	已完成
	(2) 开展各类主题教育学习活动；		已完成
	(3) 开展廉政教育和警示教育。		已完成
4、项目建设	评价项目建设完成情况	建设项目目标部分未完成	基本完成
5、整体履职目标	整体履职目标	未完全履职	基本完成
6、社会、经济效益	(1) 提高县域就业率	有引进项目和续建项目	基本保持
	(2) 本年新增招商引资企业实际到位资金≥50 亿元	实际到位资金 53.52 亿元	已完成
8、社会公众满意度	(1) 服务企业满意度	90%	整体满意
	(2) 县委县政府对部门履职的满意度	第三等次	

### 三、绩效评价综合情况及结论

评价组通过收集相关资料及现场调研,县投促局 2022 年度部门整体支出评价情况较好,提供的资料评价预算调整较大,内控制度未完全有效执行、部分绩效目标未完全实现等问题。

县投促局 2022 年部门整体支出绩效评价得分 76.83 分。按

照《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）的绩效评价结果等级划分标准：优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（0-59分），评价结论为“中”。

#### 四、存在问题

##### （一）政策制度方面

###### 1、内控制度执行有待提高

建立的制度未有效执行，如：已建立《固定资产管理制度》、《全过程预算绩效管理制度》，但未有效执行。

##### （二）预算管理方面

###### 1、部门预算不精细

在年初编制预算时，未按部门资金需求精细编制预算。

###### 2、预算调整率高

预算不精准，预算数与实际数差异较大，年初未按部门进行精细预算；年初预算 188.9 万元，决算数 361.8 万元，预算调整率 91.52%。

###### 3、未编制政府采购预算。

##### （三）绩效管理方面

###### 1、绩效指标设置不够全面

设置的绩效指标与年初设置的绩效目标相关性差，未能将年初绩效目标细化分解为具体的工作任务，未能通过清晰、可衡量的绩效指标予以体现，未能与年度任务数相匹配。

## 2、预算绩效管理有待提高

据投促局提供的《部门整体支出绩效目标批复表》、《部门整体支出绩效自评表》和《整体支出绩效自评报告》、《项目支出绩效自评报告》，未能完整开展事后自评工作，存在项目未自评的情况；开展事后自评工作的，存在报告与绩效自评表无相关性，未能全部反应部门整体工作，绩效自评水平有待提高。

## 3、年初设置的部分绩效目标未能全面完成

部分项目绩效目标未完全实现，如：拜访企业 100 家，完成拜访 90 家。

# 五、针对问题提出的建议

## （一）政策制度方面

加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。

## （二）预算管理方面

1、强化单位各部门进行预算目标编制的要求，达到整体预算能细化到各部门量化管理。

根据从下而上的原则，按各部门资金需要科学合理编制预算，规范预算编制内容，确保预算编制的合理性、准确性、完整性，降低预算调整率。

2、加强对预决算相关法律法规的学习，确保预决算编制准确性

建议规范部门相关工作人员预算编制工作并加强对《预算

法》等的学习，严格执行预决算相关制度，确保部门预决算的准确性。

### （三）绩效管理方面

#### 1、强化绩效目标设置全面性

按单位职能部门的核心任务全面设置绩效目标，达到对单位整体履职的全面考核。

#### 2、加强预算绩效管理培训，提高预算绩效管理水平

建议加强预算绩效管理培训，提高绩效目标编制、事前绩效评估、事中绩效监控及事后绩效评价等预算绩效管理水平，强调评价结果应用，提高预算绩效管理水平。

## 六、绩效评价结果应用建议

（一）县投促局对存在的问题进行整改；

（二）县投促局后续申报预算时的参考，能更合理申报调整预算资金和对资金使用情况绩效管理；

（三）为绥阳县财政局了解县投促局绩效运行情况和后续安排预算资金做参考。

## 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 部门介绍 .....	1
(二) 资金来源及使用情况 .....	3
(三) 部门绩效目标情况 .....	3
(四) 绩效自评情况及结论 .....	5
二、绩效评价组织情况 .....	5
(一) 绩效评价目的 .....	5
(二) 绩效评价依据 .....	6
(三) 绩效评价工作程序及方法 .....	6
(四) 绩效评价指标体系及标准 .....	8
(五) 绩效评价抽样情况 .....	8
三、绩效评价综合情况及结论 .....	8
(一) 绩效评价综合结论 .....	8
(二) 绩效目标实现情况 .....	9
四、绩效评价情况分析 .....	10
(一) 决策情况分析 .....	10
(二) 过程情况分析 .....	11
(三) 产出情况分析 .....	11
(四) 效益情况分析 .....	13
五、存在的主要问题 .....	13
(一) 政策制度方面 .....	13
(二) 预算管理方面 .....	14
(三) 绩效管理方面 .....	14
六、针对问题提出的建议 .....	15
(一) 政策制度方面 .....	15
(二) 预算管理方面 .....	15
(三) 绩效管理方面 .....	15
七、绩效评价结果应用建议 .....	16
附件: .....	16

# 贵州省绥阳县投资促进局

## 2022年度部门整体支出绩效评价报告

受绥阳县财政局委托，贵州正信会计师事务所成立绩效评价工作组于2023年7月19日至2023年11月23日对贵州省绥阳县投资促进局（以下简称“县投促局”）2022年部门整体支出开展了绩效评价，现就评价情况报告如下：

### 一、基本情况

#### （一）部门介绍

根据遵义市机构编制委员会办公室《关于设立各县（区市）投资促进局的通知》（遵市编办发〔2011〕2号）精神，经县编委会研究，同意设立绥阳县投资促进局，为县人民政府管理的正科级事业单位。

内设机构有3个股室：分别是办公室、项目管理股、招商协作股。

人员编制和领导职数：核定县投促局事业编制18名（其中工勤事业编制1名），设局长1名、副局长2名，股级领导职数3名，人员经费纳入县财政全额预算管理。主要工作职责如下：

1、贯彻执行国家和省、市、县有关招商引资和经济合作的法律、法规及方针政策，研究提出全县招商引资政策、措施建议，并组织实施。

2、统筹协调全县招商引资和经济协作工作并督促检查研

究拟定招商引资和经济协作的中长期规划和年度工作目标并组织实施。

3、提出全县大型招商引资活动的方案，负责全县性招商引资活动的筹办、联络、协调和服务工作;承办国内外经济合作考察团(组)来访的联络、协调和接待工作;承办县人民政府招商引资考察团(组)外出推介洽谈招商有关工作

4、负责全县招商引资项目库的建立、维护和管理，负责招商项目的编印和信息发布;参与招商引资重点项目的规划、推介、洽谈和协调工作;负责重点招商项目的跟踪和督查工作。

5、负责建立和完善全县招商引资工作信息网络，加强与国内外招商信息交流，掌握招商引资和经济协作动态，向县委、县人民政府提供招商引资和经济协作的决策参考。

6、负责按照县委、县政府要求参与投资软环境建设工作;协调解决来绥投资者反映的在项目建设和生产、经营中存在的问题;协助外来投资企业完善有关项目资料和代办相关手续。

7、负责区域经济合作规划的编制及相关信息的收集对外联络、对策研究、项目推介等工作;负责对全县招商引资工作开展督查和考评。

8、“负责全县招商引资有关数据的统计、分析和编报工作;负责组织全县招商引资干部队伍的业务培训;做好招商引资宣传工作。

9、承办县人民政府和市投资促进局交办的其他工作事。

## （二）部门资金来源及规模

县投促局 2022 年度资金收入预算 361.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 352.30 万元，其他预算收入 9.5 万元。

基本支出 241.54 万元，占 2022 年部门支出的 66.76%；项目支出 120.26 万元，占 2022 年部门支出的 33.24%。

## （三）部门资金使用情况

资金收入决算 361.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 352.30 万元，其他收入 9.5 万元，年初结转 0.002 万元。

资金支出决算 354.32 万元，其中：基本支出 234.06 万元，项目支出 120.26 万元。

1、基本支出 234.06 万元。其中：人员经费 223.41 万元，公用经费 10.65 万元。

2、项目支出 120.26 万元。包含以下 3 个方面：

（1）招商引资驻点经费资金支出 14.57 万元，主要用于深圳驻点招商日常拜访企业、邀请客商来绥阳县考察等支出；

（2）招商引资专项经费资金支出 103.67 万元，主要用于赴长三角、珠海、成都开展招商推介活动。

（3）其他项目支出 2.02 万元。

## （四）部门绩效目标情况

县投促局编制了部门整体支出绩效目标，根据《部门整体支出绩效目标批复表》、《投促局 2022 年工作总结》等资料，评价组根据投促局的核心任务、2022 年工作计划、自评报告、

项目绩效目标申报表等资料，梳理出部门整体支出绩效目标及指标。

部门整体绩效目标

2022年核心任务	任务 1：贯彻执行国家和省、市、县有关招商引资和经济合作的法律、法规及方针政策； 任务 2：研究提出全县招商引资政策、措施建议，并组织实施； 任务 3：统筹协调全县招商引资和经济协作工作并督促检查； 任务 4：研究制定招商引资和经济协作的中长期规划和年度工作目标并组织实施； 任务 5：提出全县大型招商引资活动的方案； 任务 6：承办国内外经济合作考察团（组）来访的联络，协调和接待工作； 任务 7：负责全县招商引资项目库的建立、维护和管理； 任务 8：负责招商项目的编印和信息发布； 任务 9：参与招商引资重点项目的规划、推介、洽谈和协调工作； 任务 10：负责重点招商项目的跟踪和督查工作。			
2022总体目标	目标 1：加强产业链研究，促进产业集聚。准确研究全球经济形势和产业链、高科技、东部产业结构等关键性问题，立足本地产业定位、资源禀赋、产业基础、空间布局和产业发展需求等，以新型工业化、新型城镇化、农业现代化、旅游产业化“四化”为重点，大力开展产业链招商，着力引进 500 强企业、行业龙头企业、上市公司，实现与大企业大公司的战略合作，力争每季度对接两家以上 500 强企业敲门招商，大力宣传推介绥阳。 目标 2：创新招商方式，提高招商实效。综合运用最直接、最有效方式开展招商引资工作，强化小分队招商，宣传家乡、收集信息、引进项目、推荐人才、提供技术等。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	说明
产出	职责履行	数量指标	(1) 拜访企业≥100 家/次 (2) 邀请客商赴绥考察≥60 批/次 (3) 小分队招商≥50 次 (4) 完成推介活动≥4 次 (5) “请进来，走出去”对接客商≥140 次/批 (6) 精包装项目≥10 个 (7) 业务知识培训≥2 次	
		质量指标	(1) 招商引资落地企业本年建设投产率≥80%； (2) 重点工作完成质量≥90%；	
		时效指标	(1) 各任务指标已完成；	
		推进党建工作	(1) 组织开展政治理论学习、教育完成情况； (2) 开展各类主题教育学习活动； (3) 开展廉政教育和警示教育。	

		项目建设	项目建设完成情况	
效益	履职效益	社会效益	提高县域就业率	
			本年新增招商引资企业实际到位资金≥50 亿元	
		社会公众满意度	服务企业满意度。	
			县委县政府对部门履职的满意度	

### （五）绩效自评情况及结论

县投促局根据《部门整体支出绩效目标批复表》，以《部门整体支出绩效自评表》和《项目支出绩效自评表》对资金使用效果做了事后自评，自评得分 96 分。

但自评报告与自评表内容未细化每个指标的实现情况，报告内容较粗糙，对实现的工作自评仅体现在文字上，绩效指标的评价未落实在实质工作的基础上评价，绩效自评全面性水平有待提高。

## 二、绩效评价组织情况

### （一）绩效评价目的

为贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《贵州省预算绩效管理实施办法》（黔财绩〔2021〕5 号）等文件精神，推动“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系建设，提高预算编制的科学性和资金使用效益，结合县投促局职责、三定方案及年度重点工作任务，从“决策、过程、产出、效益”4 个维度设计绩效评价指标体系，对投促局的经济、效率、效益进行客观、

公正的综合评价，总结成功经验，发现存在问题，提出针对性意见及评价结果应用建议。

## （二）绩效评价依据

1、《中华人民共和国预算法》；

2、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）；

3、《财政部关于贯彻落实〈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》（财预〔2018〕167号）；

4、《贵州省预算绩效管理实施办法》（黔财绩〔2021〕5号）；

5、其他相关资料。

## （三）绩效评价工作程序及方法

### 1、绩效评价工作程序

绩效评价工作程序包括前期准备、评价实施（含试点评价）和报告撰写几个阶段。

（1）前期准备包括成立评价工作组、收集并研读评价共性资料、构建评价逻辑框架、设计绩效评价指标体系和制定工作方案；

（2）试点评价包括试点抽查、与利益相关方沟通、确定绩效评价指标体系；

（3）评价实施包括座谈会、问卷调查、实地查勘等方式全面收集、核实及分析评价证据，进行现场评分；

（4）报告撰写包括撰写报告、征求利益相关方意见和报送报告。

## 2、绩效评价工作方法

本次绩效评价主要采取案卷研究、现场调研、访谈座谈、问卷调查及征求受益群体方意见，以及定性与定量相结合等方法进行评价。

（1）案卷研究。收集与项目预算、管理、绩效相关的评价资料，形成绩效评价的基础资料，并对基础资料的真实性、可靠性进行分析研究。查阅基本支出和项目立项申报文件、报表资料，业务管理情况、资金管理情况、自评报告，对需要现场调查的问题做好记录。

（2）现场调研。通过实地调研，进一步了解项目基本情况、组织管理情况、资金管理情况、项目实施及绩效目标申报和实现情况。

（3）访谈座谈。设计问题清单，与项目主管部门及项目实施方进行访谈座谈。

（4）问卷调查。通过问卷调查，了解部门履职效能、社会效应和可持续影响，收集完善相关政策和项目实施的建议，为项目效果的定性与定量评价提供一手资料。

（5）征求受益群体意见。与受益群众充分沟通，采纳合理意见，对不合理意见予以说明，形成最终评价报告。

（6）出具最终评价报告。

#### （四）绩效评价指标体系及标准

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）、《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，结合部门职责、三定方案、年度重点工作目标等，从“决策、过程、产出、效益”4个维度，共设计了11个二级指标30个三级指标，详见附件1。

#### （五）绩效评价抽样情况

本次评价涉及财政预算资金361.8万元，决算支出354.32万元，抽查基本支出资金21.00万元、项目支出资金32.00万元，共抽查资金率15%。

### 三、绩效评价综合情况及结论

#### （一）绩效评价综合结论

通过实地调研和相关资料分析，县投促局2022年部门整体支出绩效评价得分76.83分。按照《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）的绩效评价结果等级划分标准：优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（0-59分），评价结论为“中”，评价得分见下表，详细得分见附件1。

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15.00	14.50	96.67%
过程	25.00	20.14	80.56%

产出	30.00	24.69	82.30%
效益	30.00	17.50	58.33%
合 计	100.00	76.83	76.83%

## （二）绩效目标实现情况

县投促局 2022 年未完成设定的整体绩效目标,未能完成部门计划目标。

具体完成情况见下表：

2022 总体目标		2022 总体目标完成情况	
<p>目标 1：加强产业链研究，促进产业集聚。准确研究全球经济形势和产业链、高科技、东部产业结构等关键性问题，立足本地产业定位、资源禀赋、产业基础、空间布局和产业发展需求等，以新型工业化、新型城镇化、农业现代化、旅游产业化“四化”为重点，大力开展产业链招商，着力引进 500 强企业、行业龙头企业、上市公司，实现与大企业大公司的战略合作,力争每季度对接两家以上 500 强企业敲门招商，大力宣传推介绥阳。</p> <p>目标 2：创新招商方式，提高招商实效。综合运用最直接、最有效方式开展招商引资工作，强化小分队招商，宣传家乡、收集信息、引进项目、推荐人才、提供技术等。</p>		<p>目标 1：未全部完成； 目标 2：未全部完成；</p>	
三级指标	指标值	完成情况	完成情况说明
数量指标	(1) 拜访企业≥100 家/次 (2) 邀请客商赴绥考察≥60 批/次 (3) 小分队招商≥50 次 (4) 完成推介活动≥4 次 (5) “请进来，走出去”对接客商≥140 次/批 (6) 精包装项目≥10 个 (7) 业务知识培训≥2 次	部分未完成	(1) 未完成； (2) 未完成； (3) 未完成； (4) 已完成。 (5) 已完成 (6) 已完成 (7) 已完成
质量指标	(1) 招商引资落地企业本年建设投产率≥80%； (2) 重点工作完成质量≥90%；	未完成	两项未完成
时效指标	(1) 各任务指标已完成；	部分未完成	部分未完成

推进党建工作	(1) 组织开展政治理论学习、教育完成情况； (2) 开展各类主题教育学习活动； (3) 开展廉政教育和警示教育；	完成	按时开展了政治理论学习，定期开展各类主题教育学习活动，严格遵守党风廉政建设，未发生大型政治失误
项目建设	项目建设完成情况	未完成	未完成
社会、经济效益	(1) 提高县域就业率； (2) 本年新增招商引资企业实际到位资金 $\geq 50$ 亿元；	部分完成	(1) 未完成 (2) 已完成
社会公众满意度	(1) 服务企业满意度； (2) 县委县政府对部门履职的满意度；	较满意	较满意

## 四、绩效评价情况分析

### (一) 决策情况分析

本指标主要评价目标设定和预算配置。指标分值 15 分，评价得 14.50 分，得分率 96.67%。

#### 1、目标设定上

根据绥阳县机构编制委员会绥机编（2011）1 号文件和绥阳县投资促进局（以下简称“投促局”）部门设立的整体绩效目标基本符合客观实际。符合国家相关政策要求，符合部门职责规定，符合中长期规划。

#### 2、预算配置上

人员配置：人员编制和领导职数：核定县投促局事业编制 18 名（其中工勤事业编制 1 名），设局长 1 名、副局长 2 名，股级领导职数 3 名，2022 年实际人数 17 人，未超过编制人员。

三公经费：本年三公经费 31.33 万元，上年三公经费 17.95 万元，变动率 74.54%。

重点支出安排率：项目支出经费预算 120.26 万元，实际支付 120.26 万元，占项目总支出 100%。

## （二）过程情况分析

本指标主要评价制度管理、预算执行、资产管理。指标分值 25 分，评价得 20.14 分，得分率 80.56%。

### 制度管理上

根据投促局绥投资通（2022）10 号文件《内部管理制度》包含考勤管理制度、财务管理制度、现金管理制度、办公用品管理制度等共 15 个考核制度，制度健全，合法合规。但制度执行中存在一定的偏差，如未对采购编制预算，固定资产管理制度要求“每年进行实物盘点等”，2022 年未按制度进行固定资产盘点。

### 预算执行上

年初预算资金 188.9 万元，本年实际执行资金 354.32 万，未见年中预算调整相关文件，年初预算不合理。

资产管理上：有资产登记台账，部分资产已坏未使用，资产使用率未达 100%。

公示情况：2023 年 8 月 21 日投促局三公经费已在绥阳县人民政府官网公开公布。

## （三）产出情况分析

本指标主要评价数量指标、质量指标、时效指标、项目建设、推进党建工作、组织宣传各类招商引资活动。指标分值 30

分，评价得 24.69 分，得分率 82.30%。

### 1、数量指标

拜访企业 $\geq 100$ 家、邀请客商赴绥考察 $\geq 60$ 批/次、小分队招商 $\geq 50$ 次三项指标未完成。

### 2、质量指标

2022 年投产率为 71.62%，重点工作完成率 86%，未完成指标值。

### 3、项目建设

2022 年重点项目为招商引资工作。分为招商引资驻点工作和招商引资专项工作，两项工作未全部完成。

### 4、推进党建工作方面

2022 年 11 月 28 日，为深入学习贯彻落实党的二十大精神，11 月 28 日，绥阳县投促局继开展专题研讨学习会后，组织开展党的二十大精神集中宣讲。局党组书记、局长陈建芬主持并负责此次宣讲。结合县情实际、陈建芬同志以自身工作及学习感悟，就如何贯彻落实党的二十大精神展开宣讲，始终重点围绕党的二十大精神“加快构建新发展格局，着力推动高质量发展”部分内容，密切联系我县有关产业发展情况深入进行分析讲解。同时，她还要求单位全体党员干部凝心聚力，进一步发扬团结奋斗的精神，始终立足于工作实际，强化项目服务意识，提升服务质量，进一步理清工作思路，围绕我县主导产业开展强链、延链、补链招商;进一步立足于我县资源优势，精准编制

招商项目，率先谋划 2023 年招商引资工作，致力于推动招商引资工作高质量发展。通过此次宣讲，全局干部职工对党的二十大精神进一步加深理解和认识，再一次明确了目标任务，再一次理清了工作思路，再一次细化了工作举措，促进党的二十大精神在基层单位具体工作中落细落实。

5、组织宣传各类招商引资活动。

#### （四）效益情况分析

本指标主要评价本年新增招商引资企业实际到位资金、提高县域就业率、企业产值持续提升、就业岗位及就业人员数量持续增加、服务企业满意度、县委县政府对部门履职的满意度。指标分值 30 分，评价得 17.5 分，得分率 58.33%。

2022 年招商引资引进项目 49 个，实际到位资金 53.52 亿元，考虑 2022 年为疫情期间，2022 年的部分项目还处于续建中，属于持续提升，扣 7.5 分。

#### 3、满意度方面

根据满意度调查情况，扣 2 分；根据绥阳县考核工作委员会，对单位 2022 年工作考核；绥考发《2023》4 号文，考核为第三等次，扣 3 分。

### 五、存在的主要问题

#### （一）政策制度方面

##### 1、内控制度执行有待提高

建立的制度未有效执行，如：已建立《固定资产管理制度》、

《全过程预算绩效管理制度》，但未有效执行。

## （二）预算管理方面

### 1、部门预算不精细

在年初编制预算时，未按部门资金需求精细编制预算。

### 2、预算调整率高

预算不精准，预算数与实际数差异较大，年初未按部门进行精细预算；年初预算 188.9 万元，决算数 361.8 万元，预算调整率 91.52%。

### 3、未编制政府采购预算

## （三）绩效管理方面

### 1、绩效指标设置不够全面。

设置的绩效指标与年初设置的绩效目标相关性差，未能将年初绩效目标细化分解为具体的工作任务，未能通过清晰、可衡量的绩效指标予以体现，未能与年度任务数相匹配。

### 2、预算绩效管理有待提高

据投促局提供的《部门整体支出绩效目标批复表》、《部门整体支出绩效自评表》和《整体支出绩效自评报告》、《项目支出绩效自评报告》，未能完整开展事后自评工作，存在项目未自评的情况；开展事后自评工作的，存在报告与绩效自评表无相关性，未能全部反应部门整体工作，绩效自评水平有待提高。

### 3、年初设置的部分绩效目标未能全面完成

部分项目绩效目标未完全实现，如：拜访企业 100 家，完成拜访 90 家。

## 六、针对问题提出的建议

### （一）政策制度方面

1、加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。

### （二）预算管理方面

1、强化单位各部门进行预算目标编制的要求，达到整体预算能细化到各部门量化管理。

根据从下而上的原则，按各部门资金需要科学合理编制预算，规范预算编制内容，确保预算编制的合理性、准确性、完整性，降低预算调整率。

2、加强对预决算相关法律法规的学习，确保预决算编制准确性

建议规范部门相关工作人员预算编制工作并加强对《预算法》等的学习，严格执行预决算相关制度，确保部门预决算的准确性。

### （三）绩效管理方面

1、强化绩效目标设置全面性

按单位职能部门的核心任务全面设置绩效目标，达到对单位整体履职的全面考核。

2、加强预算绩效管理培训，提高预算绩效管理水平

建议加强预算绩效管理培训，提高绩效目标编制、事前绩

效评估、事中绩效监控及事后绩效评价等预算绩效管理水平，强调评价结果应用，提高预算绩效管理水平。

## 七、绩效评价结果应用建议

- (一) 县投促局对存在的问题进行整改；
- (二) 县投促局后续申报预算时的参考，能更合理申报调整预算资金和对资金使用情况绩效管理；
- (三) 为县财政局了解县投促局绩效运行情况和后续安排预算资金做参考。

### 附件：

附件 1：绥阳县投资促进局 2022 年部门整体支出绩效指标评价表

附件 2：财政重点绩效评价事实认定书

附件 3：绩效评价报告反馈意见

附件 4：调查问卷

附件 5：绩效评价项目现场调研记录表（业务）

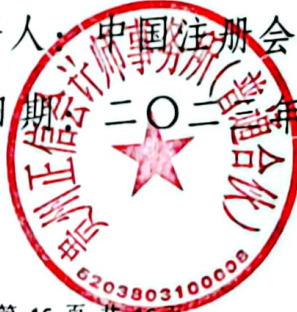
附件 6：绩效评价项目现场调研记录表（财务）

附件 7：绩效评价座谈会记录

贵州正信会计师事务所

主评人：中国注册会计师 俞福民

报告日期：二〇二二年十一月二十



颍阳县投资促进局2022年部门整体支出绩效评价指标评价表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	评分说明	
决策（15）	目标设定	绩效目标合理性	3	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门职能、年度工作任务的匹配性情况。	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合本部门制定的中长期实施规划。 具备一个得分要素，得1分。	3	根据颍阳县机构编制委员会核编（2011）1号文件和颍阳县投资促进局（以下简称“投资局”）部门设立的整体绩效目标逐条客观实际，符合国家相关政策要求，符合部门职责规定，符合中长期规划，得3分。	
		绩效指标明确性	2	部门（单位）所设立的整体绩效目标所设立的绩效指标是否清晰、量化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明确性情况。	评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现； ③是否与部门的工作任务或计划相对应； ④是否与本年度部门预算支出相匹配。 具备一个得分要素，增加0.5分。	1.5	设置的指标与年初设置的目标相关性差，未能将年初目标细化分解为具体的工作任务，扣0.5分。	
	预算编制	在职人员控制率	1	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。	评价要点： ①是否编制率=（在职人数/编制数）×100% 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 在职人员控制在编制人数内的，得满分，否则不得分。	1	核定编制人数18人，实际在职人数18人	
		预算编制合理性	5	部门（单位）本年度预算编制与部门工作任务相匹配，能否全面体现工作任务，预算编制程序是否明确。	评价要点： ①预算编制是否与本年度部门工作任务相匹配，2分； ②能否全面体现工作任务，2分； ③预算编制、审核程序是否明确，1分。	5	根据提供的财政预（2021）96号文件批复2022年部门预算通知，预算编制与工作任务匹配，预算能全面体现工作内容，预算编制、审核程序明确。	
		财政收支收入预算差异率	2	衡量部门（单位）预算编制准确性。	评价要点： ①差异率=（决算数-预算数）/预算数×100%； ②差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，直至扣完为止。	2	2022年预算数352.30万元，年末决算数352.30万元，差异率为0。	
		重点支出安排率	2	部门（单位）本年度预算安排的重点项目支出与部门项目支出总数的比率，用以反映和考核部门（单位）对履行主要职责完成重点任务的保障程度。	评价要点： ①重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。 重点项目支出：部门（单位）年度预算安排中，与本部门职责和发展密切相关、具有明显社会和经济效益、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。 项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 权重重点任务有保障得2分；没有保障得1分；否则不得分。	2	项目支出经费预算120.26万元，实际支付120.26万元，占项目总支出100%	
		制度管理	管理制度健全性	2	单位为加强资产、预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核单位预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有预算管理、收入管理、人力资源管理、业务管理及资产管理等制度，1分； ②相关管理制度是否合法、合规、完整，1分。	2	根据投资局财政预算（2022）10号文件《内部管理制度》包含预算管理、收入管理、人力资源管理、业务管理及资产管理等共16个考核制度，制度健全，合法合规。
	制度执行有效性		1.5	评价对各项核心业务、所属机构的监督检查情况。	评价要点： 对核心业务的监督检查，抽查3次以上得1.5分，三次以下得0.5分，没有不得分。	1.5		
	资金使用合规性		3	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算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规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否遵守专款专用、挤占、挪用、虚列支出等情况。 具备一个得分要素，得0.5分。	3	未发现资金使用不合规情况	
	过程（25）	预算执行	预算完成率	2	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	评价要点： 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的年度部门（单位）预算数。 得分=预算完成率÷指标分值	2	预算完成率=352.30/352.30=100%
预算调整率			1	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	评价要点： 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的增加、调减或结转的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 得分=（1-调整比率）÷指标分值	0.14	预算调整率=（352.30-188.91）/188.91=86.49%；得分=（1-86.49%）÷2=0.14	
预算绩效管理			2	评价预算绩效管理情况。	评价要点： ①是否进行绩效管理，开展规范的事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价，1分； ②绩效评价情况，1分。	1.5	有事前绩效目标评估，事后绩效自评，无事中绩效监控，绩效评价报告内容较粗糙，扣0.5分	
支付进度率			2	部门（单位）实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	评价要点： 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 既定支付进度：部门（单位）在年度预算执行进度与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门（单位）在预算部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同期部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 得分=支付进度率÷指标分值	2	全年预算数352.30万元，实际支付352.30万元	
公用经费控制率			2	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	评价要点： 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 公用经费控制率≤1，得满分，否则不得分。	2	公用经费年初预算10.65万元，实际使用10.65万元，公用经费控制率100%	
“三公经费”控制率			1	部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	评价要点： “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 “三公经费”控制率≤1，得满分，否则不得分。	1	预算数31.33万元，实际使用31.33万元，控制率小于1	
政府采购执行率			2	部门（单位）本年度实际政府采购金额与政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	评价要点： 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经法定程序批准的年度政府采购计划。 政府采购执行率=2，得满分，否则不得分。	0	未编制	
公示情况		预算信息公开性	2	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开预算决算信息，用以反映和考核部门（单位）预算决算信息公开透明情况。	评价要点： ①是否按照规定内部公开预算决算信息； ②是否按照规定对外公开预算决算信息。 绩效评价标准：部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 具备一个得分要素，得1分。	2	2023年8月21日在颍阳政府网站已公示	
		资产管理	资产管理安全性	2.5	部门（单位）资产是否保存完整，使用合规，配置合理，处置规范，收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产收入管理是否合规，是否按实相符； ⑤资产是否有效使用及处置收入及时足额上缴。 具备一个得分要素，得0.5分。	1.5	有资产管理台账，扣1分。
			固定资产利用率	2	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率情况。	评价要点： 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% 固定资产利用率≥90%，2分；90%-95%，1.5分；每降低5个百分点扣0.5分。	1.5	有资产登记台账，部分资产已未使用，资产使用率未达100%，酌情扣0.5分。
产出（30）	数量	拜访企业≥100家/次	2	拜访企业≥100家/次。	评价要点：拜访企业≥100家/次，得2分。	1.8	全年实际拜访90家/次	
		邀请客商赴颍考察≥60批/次	2	邀请客商赴颍考察≥60批/次。	评价要点：邀请客商赴颍考察≥60批/次，得2分。	1.43	全年实际邀请客商赴颍考察43次	
		小分队招商≥50次	2	小分队招商≥50次。	评价要点：小分队招商≥50次，得2分。	1.52	全年实际对外小分队招商38次	
		完成推介活动≥4次	2	完成推介活动≥4次。	评价要点：完成推介活动≥4次，得2分。	2	2022年实际完成推介活动4次	
		“走出去，请进来”对客商≥140次/批	2	“走出去，请进来”对客商≥140次/批。	评价要点：“走出去，请进来”对客商≥140次/批，得2分。	2	全年实际“走出去，请进来”对客商154次	
	项目建设	礼包服务项目≥10个	1	礼包服务项目≥10个。	评价要点：礼包服务项目≥10个，得1分。	1	礼包服务项目24个	
		业务知识培训≥2次	1	业务知识培训≥2次。	评价要点：业务知识培训≥2次，得1分。	1	实际培训3次	
		评价项目建设完成情况	2	评价项目建设完成情况。	评价要点：招商引资专项经费项目完成得2分。	1.5	小分队招商≥50次未完成，酌情扣0.5分	
		评价项目建设完成情况	2	评价项目建设完成情况。	评价要点：招商引资专项经费项目完成得2分。	1	拜访企业≥100家/次、邀请客商赴颍考察≥60批/次未完成，酌情扣1分	
		招商引资落地企业本年建设投产率≥80%	4	招商引资落地企业本年建设投产率≥80%。	评价要点： 招商引资落地企业本年建设投产率≥80%，得4分；75%≤建设投产率<80%，得3分；70%≤建设投产率<75%，得2分；65%≤建设投产率<70%，得1分；建设投产率<65%，得0分。	2	2022年投产率为71.62%	
质量	重点工作完成质量≥90%	4	重点工作完成质量≥90%。	评价要点：≥90%，得4分。	3.44	重点工作完成率88%，按比例扣分		
	推进党建工作	3	评价加强党的政治建设，政治执行力，规范化党建工作完成情况。	评价要点：每项1分 ①落实“三合一”集体研究制度、落实意识形态工作责任制，组织开展政治理论学习、教育； ②落实“三合一”制度，开展各类主题教育学习； ③落实党风廉政建设“一岗双责”，扎实开展廉政教育和警示教育。	3	按时开展了政治理论学习，定期开展各类主题教育学习，严格落实党风廉政建设，未发生党风廉政问题，得3分。		
	组织宣传各类招商引资活动	3	评价部门人员是否按照部门工作职责完成工作任务。	评价要点： 宣传工作开展情况 评分标准：3分	3	2022年实际完成推介活动4次		
	经济效益	本年新增招商引资企业实际到位资金	5	招商引资项目到位资金≥50亿元	评价要点：招商引资项目到位资金≥50亿元，得5分。	5	2022年招商引资引进项目49个，实际到位资金53.52亿元	
		社会效益	提高基础就业率	5	≥去年就业率	评价要点：与2021年就业率比较，比去年就业率提高，得5分。	2.5	2022年招商引资引进项目49个，实际到位资金53.52亿元
社会效益	企业产值持续提升	5	持续提升	评价要点：2023年企业产值是否持续提升，提升得5分。	2.5	考虑2022年为疫情期，2022年的部分项目还处于恢复中，属于持续提升，酌情加分		
		就业岗位及就业人员数量持续增长	5	持续增长	评价要点：2023年是否持续增长就业岗位及就业人员数量，增加得5分。	2.5	考虑2022年为疫情期，2022年的部分项目还处于恢复中，属于持续增长，酌情加分	
	服务对象满意度	5	服务企业满意度	社会公共服务对象是部门（单位）履行职能而影响的部门、群体或个人，一般采取社会调查、问卷调查等方式。	评价要点： 90%以上5分；90%-94%，得3分；85%-89%，得2分；低于85%不得分。	3	满意度90%	
社会效益	县委县政府对部门履职的满意度	5			评价要点： 根据颍阳县考核工作委员会，对单位2022年工作考核，根据《2023》4号文，考核为第三等次。	2		
		合计得分	100				76.83	



同意见反馈

姓

2023.11.13

绩效评价指标体系部门反馈意见及采纳情况

填表时间：2023 年 11 月 13 日

报告名称	绥阳县投资促进局 2022 年部门整体支出绩效评价指标体系		
主管部门	绥阳县投资促进局	评价机构	贵州正信会计师事务所
部门意见		评价机构采纳意见	
无意见			

## 一、调查目的及相关说明

## 二、调查内容

A. 非常满意                      B. 满意                      C. 不满意

A. 非常满意                      B. 满意                      C. 不满意

绩效评价项目现场调研记录表（业务）

被评价单位：绥阳县投资促进局

索引号：2023jxpj012

调研内容/评价要点	评价结论	情况记录
<b>一、评价资料准备情况</b>		
单位准备的评价资料是否齐全	齐全 <input type="checkbox"/> 较齐全 <input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不齐全 <input type="checkbox"/>	
<b>二、项目管理情况——决策情况</b>		
绩效目标：项目设立的绩效目标是否明确、细化、量化。	明确 <input type="checkbox"/> 较明确 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不明确 <input type="checkbox"/>	
决策依据：项目的决策依据是否与相关政策相符项目的决策程序、实施规划和调整情况。	充分 <input type="checkbox"/> 较充分 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不充分 <input type="checkbox"/>	
决策程序：项目申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整程序是否规范。	规范 <input type="checkbox"/> 较规范 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不规范 <input type="checkbox"/>	
<b>三、项目管理情况——管理情况</b>		
组织机构：项目管理执行机构是否健全、人员分工是否明确。	健全 <input type="checkbox"/> 较健全 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不健全 <input type="checkbox"/>	
制度建设：项目管理制度是否健全，项目是否制定了实施计划。	完善 <input type="checkbox"/> 较完善 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不完善 <input type="checkbox"/>	
过程控制：项目是否按照相关的各种法律、法规、制度、方案严格执行，项目实施程序是否科学合理。	有效 <input type="checkbox"/> 较有效 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 无效 <input type="checkbox"/>	
<b>四、项目管理情况——绩效实现</b>		
项目产出：项目是否完成项目绩效目标申报计划的产出内容。	好 <input type="checkbox"/> 较好 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>	
项目效果：项目是否完成项目绩效目标申报计划的效果内容。	显著 <input type="checkbox"/> 较显著 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不显著 <input type="checkbox"/>	
项目绩效的整体评价：项目是否按照项目绩效目标计划的内的内容完成。	好 <input type="checkbox"/> 较好 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>	
<b>五、问题及建议</b>		
进一步加强预算及绩效管理。		
被评价单位参加核查人员		年 月 日
评价单位参加核查人员	周洁 杨进元	2023年9月18日

绩效评价项目现场调研记录表（财务）

被评价单位：绥阳县投资促进局

索引号：2023jxpj010

一、现场调研情况				
序号	调研内容	查阅资料记录	调研情况	备注
1	预算管理情况	2022年初申报预算为188.91万元，调整后年末向县财政局申报绩效自评中预算资金为361.80万元，年末预算执行354.43万元；绩效自评表资金与决算报表资金不一致。	预算编制细化程度：细化 <input type="checkbox"/> 较细化 <input type="checkbox"/> 基本细化 <input checked="" type="checkbox"/> 不够细化 <input type="checkbox"/>	
			预算编制准确程度：准确 <input type="checkbox"/> 较准确 <input type="checkbox"/> 基本准确 <input type="checkbox"/> 不够准确 <input checked="" type="checkbox"/>	
			预算执行一致程度：一致 <input type="checkbox"/> 较一致 <input type="checkbox"/> 基本一致 <input type="checkbox"/> 不够一致 <input checked="" type="checkbox"/>	
			项目预算调整情况：调整 <input checked="" type="checkbox"/> 未调整 <input type="checkbox"/>	
			项目预算调整原因：	
			预算相关文件情况：	
2	资金到位情况	2022年决算收入总额361.81万元。其中：一般公共预算收入352.30万元，其他收入9.5万元，2021年末资金结余0.002万元。	项目2022年度预算批复361.80万元，实际到位361.81万元，到位率100%。	
3	财务管理制度情况	根据投促局绥投通（2022）10号文件《内部管理制度》包含考勤管理制度、财务管理制度、现金管理制度、办公用品管理制度等共15个考核制度，制度健全，合法合规。	项目专项资金管理情况：	
			一般性财务管理情况：2022年未按制度进行固定资产盘点。	
4	资金使用核算情况	2022年财务决算支出354.32万元，年末结转结余7.48万元包：含基本支出和项目支出。 (1)基本支出234.06万元。其中：人员经费223.41万元，公用经费10.65万元。 (2)项目支出118.24万元。包含以下2个方面： ①招商引资产驻点经费资金支出14.57万元，主要用于深圳驻点招商日常拜访企业、邀请客商来绥阳县的支出； ②招商引资产专项经费资金支出103.67万元，主要用于赴长三角、珠海、成都开展招商推介活动。	截至2022年12月31日，该项目实际支出金额：354.32万元	
			如项目预算未执行完毕，原因为：	
			专项资金是否单独核算：是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>	
			严格规范执行相关财务制度：是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>	
			项目政府采购情况：规范 <input type="checkbox"/> 较规范 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 不够规范 <input type="checkbox"/>	
			存在问题具体为：	
二、初步结论				
评价指标	评价标准	具体情况及说明		
预算管理情况	好 <input type="checkbox"/> 较好 <input type="checkbox"/> 一般 <input checked="" type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>			
资金到位情况	好 <input type="checkbox"/> 较好 <input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>			
财务管理情况	好 <input type="checkbox"/> 较好 <input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>			
评价问题简要情况				
一、政策制度方面				
(一)内控制度执行有待提高。				
二、预算管理方面				
(一)部门预算不精细；				
(二)预算调整率高；				
(三)未编制政府采购预算。				
三、绩效管理方面				
(一)绩效指标设置不够全面；				
(二)预算绩效管理需加强；				
(三)年初设置的部分绩效目标未能全面完成。				
评价问题简要建议				
一、政策制度方面				
(一)加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。				
二、预算管理方面				
(一)强化单位各部门进行预算目标编制的要求，达到整体预算能细化到各部门量化管理。				
(二)加强绩效监控，提高预算执行率，降低结余资金。				
三、绩效管理方面				
(一)强化绩效目标有效执行，争取达到绩效目标的效果和效率；				
(二)加强预算绩效管理培训，提高预算绩效管理水。				
被评价单位参加核查人员签名：				2023年 月 日
评价单位参加核查人员签名：	周法 张纪			2023年9月18日



会议记录:

1. 了解单位基本情况.
2. 了解单位工作内容.
3. 讨论需要补充资料.
4. 讨论自评报告指标内容.

主要结论:

收集资料, 确定下一步工作计划, 开展工作

被评价单位联络人		日期:
评价单位工作组代表	吴星屏 周洁 陆宇莹	日期: 2023.9.4