

绥阳县科学技术协会 2022 年度部门整体支出

绩效评价报告

报告编号：QZXJXPJ-2023-26

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：80.87分 评价等级：良

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	绥阳县科学技术协会 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	绥阳县科学技术协会		联系人及联系方式	胡兰兰 0851-26363113	
自评方式	量化打分	自评分值	97	自评等级	
预算总收入	184.50	本年决算收入	183.98	年初结转结余	0
预算总支出	183.98	决算总支出	183.98	年末结转结余	0
其中：基本支出	175.50	项目支出	8.48	政府性基金支出	0
抽查基本支出资金	175.50	抽查项目支出资金	8.48	抽查占比	100%
调查问卷数	40	有效调查问卷数	40	满意度情况	77.50%
绩效目标实现情况	<p>一、总体目标及实现情况</p> <p>县科协 2022 年初根据部门核心任务，设定 4 个总体绩效目标。</p> <p>1、围绕提升全民科学素质为目标，在整合科普资源上有新突破；2、抓科协系统的改革推进，不断增强科协工作的新动力，在全民科学素质的提升中有新贡献；3、突出两个重点，有效彰显科协工作优势；4、实现四个突破，有力促进科协工作创新发展。</p> <p>上述总体绩效目标全面实现</p> <p>二、具体目标及实现情况</p> <p>县科协 2022 年初设定了 6 个具体目标，分别是数量目标、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 年末实际完成了 6 个具体目标，实际完成率 100%。（详见报告摘要绩效目标实现对比表）</p>				

<p>评价问题 简要情况</p>	<p>致</p> <p>一、政策制度方面</p> <p>（一）内控制度不健全；</p> <p>（二）内控制度执行有待提高；</p> <p>（三）未对核心业务关键性控制进行监督和检查。</p> <p>二、预算管理方面</p> <p>（一）预算不精准，年初未按部门进行精细预算；</p> <p>（二）预算调整率高，项目支出绩效自评表数据与决算报表数据不一致</p> <p>（三）未编制政府采购预算；</p> <p>（四）未按规定公开预决算及三公经费信息；</p> <p>（五）存在在职在编人员超编制的情况；</p> <p>三、绩效管理方面</p> <p>（一）绩效指标设置不合理，不完整、不可衡量；</p> <p>（二）部门整体支出未撰写自评报告，项目支出撰写的绩效评价报告内容粗糙，更多的是流于形式。</p>
<p>评价问题 简要建议</p>	<p>一、政策制度方面</p> <p>（一）完善制度建设；如：建立预算管理制度、专项资金管理制度、政府采购制度、项目管理制度等。</p> <p>（二）加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。</p> <p>（三）加强核心业务的监督检查；如：科学素质行动纲要项目、反邪教协会项目。</p> <p>二、预算管理方面</p> <p>（一）加强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）根据决算支出填报预算执行数据；</p> <p>（三）加强绩效监控，提高预算执行率；</p> <p>（四）严格按照《中华人民共和国预算法》第十四条对预算和决算信息进行公开（除涉密信息外）。</p> <p>三、绩效管理方面</p> <p>（一）加强绩效目标设置时的全面性；</p> <p>（二）加强预算绩效管理培训，提高预算绩效管理水平。</p>
<p>评价结果 应用建议</p>	<p>一、县科协对存在的问题进行整改；</p> <p>二、县科协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；</p>

	三、为绥阳县财政局了解县科协绩效运行情况和后续安排预算资金作参考。		
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-2023-26
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 日对绥阳县科学技术协会（以下简称“县科协”）2022 年部门整体支出（以下简称“部门整体资金”）开展了财政预算绩效评价，评价情况如下：

一、基本情况

（一）部门介绍

县科学技术协会是管理、促进全县科学技术事业繁荣和普及的群众团体。

人员编制和领导职数：部门总编制数 8 人，其中机关人员编制数 5 人，事业编制 3 人。

2022 年编制实有人数 10 人；其中参公人员 8 人、专业技术人员 2 人。

（二）部门资金来源及规模

县科协 2022 年度资金收入年初预算 132.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 132.37 万元。

基本支出 123.37 万元，占 2022 年部门支出的 93%；项目支出 9 万元，占 2022 年部门支出的 7%。

（三）部门资金使用情况

2022 年资金收入决算 183.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 183.98 万元。

资金支出决算 183.98 万元，其中：其中：基本支出 175.50 万元，占 95.39%;项目支出 8.49 万元，占 4.61%。

1、基本支出 175.50 万元。其中：人员经费 162.50 万元，公用经费 13.00 万元。

2、项目支出 8.49 万元。包含以下 2 个项目：

(1) 科学素质行动纲要项目

项目预算数为 6.00 万元，项目预算执行数为 5.49 万元、项目执行率 91.50%。主要用于开展“全国科普日”、“科技活动周”、科普大篷车进校园、送科技下乡等科普活动，通过形式多样的科普宣传活动，营造了全民科学素质提升的良好社会氛围。

(2) 反邪教协会项目

项目预算数为 3.00 万元，项目预算执行数为 3.00 万元、项目执行率 100%。主要用于开展科普活动，科普大篷车进校园活动，同时开展了形式多样的科普宣传活动，营造了全民科学素质提升的良好社会氛围。

二、2022 年绩效目标及实现情况

县科协 2022 年初设定了 4 个总体目标和 7 个具体目标

总体目标是围绕提升全民科学素质为目标，在整合科普资源上有新突破；抓科协系统的改革推进，不断增强科协工作的新动力，在全民科学素质的提升中有新贡献；突出两个重点，

有效彰显科协工作优势；实现四个突破，有力促进科协工作创新发展；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，较好地完成。

评价时通过调查问卷的方式,对2022年度县科协整体支出评价进行了满意度调查，收集40份有效问卷，群众满意度达77.50%。县科协完成了总体目标和具体目标，保障了科学业务工作的正常进行、保障了科学的持续性、确保了科学工作的稳进。详见下表：

县科协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
数量指标	(1) 开展反邪教会议活动不低于1次	(1) 开展反邪教会议活动1次	完成
	(2) 开展科普培训活动不低于1次	(2) 开展科普培训活动1次	完成
	(3) 普及推广科学技术知识8个单位	(3) 普及推广科学技术知识8个单位	完成
	(4) 开展青少年科技教育活动4次	(4) 开展青少年科技教育活动4次	完成
	(5) 培训各乡镇科技人员1次	(5) 培训各乡镇科技人员1次	完成
质量指标	年初计划工作4件	年末质量达标率4件	完成
重点工作完成率	部门（单位）年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门（单位）对重点工作的办理落实程度。	重点工作实际完成数2件，下达数2件。	完成
推进	(1) 组织开展政治理论学习、教育	按时开展相关党建工作。	完成

党建工作	完成情况；		
	(2) 开展各类主题教育学习活动；		完成
	(3) 开展廉政教育和警示教育。		完成
履职效益	(1) 保障县科协馆藏档案安全 (2) 促进地方志工作发展 (3) 扩大党史宣传，普及党史教育	1、服务科技工作者方面： ①加强科技工作者的政治引领； ②加强学会（协会）的指导； ③密切联系科技工作者。 2、提升全民科学素质工作方面： ①统筹推进“十四五”全民科学素质工作； ②提升科普宣传服务质量； ③建好用好科普教育阵地； ④巩固拓展青少年科技教育。 3、助力经济发展方面： ① 助力乡村振兴； ② 助力产业发展。	完成
社会公众满意度	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	1、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，县科协考核为第三等次； 2、根据调查问卷结果评分，我们发放调查问卷 40 份，非常满意 15 份，满意 16 份，一般 8 份，不满意 1 份，满意度 77.50%。	完成
项目建设	(1) 全民科学素质经费项目 (2) 反邪教经费项目	(1) 加强科普阵地建设，提高科普公共服务能力； (2) 健全反邪教工作领导组织和宣传信息员网络，加强领导，积极发挥信息员作用。	完成
			完成
整体履职目标	上述目标的设定就是整体履职目标	上述目标的实现已达成整体目标实现	完成

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,县科协 2022 年部门整体支出评价中存在预算编制不精细、内控制度不完善和未完

全有效执行，个别绩效目标未完全实现等部分问题。

县科协 2022 年部门整体支出绩效评价得 80.87 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“良”。

四、存在问题

（一）政策制度方面

1、内控制度不健全

县科协建立制定了固定资产管理制度、财务管理制度建立不够健全。未见预算管理制度、专项资金管理制度、政府采购制度、项目管理制度等。

2、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》，但未有效执行。

3、未对核心业务进行监督和检查

未对核心业务进行监督检查；如：全民科学素质经费项目未进行事中资金监控、事后撰写监控报告等情况。

（二）预算管理方面

1、部门预算不精细。

县科协在年初编制预算时，未按部门资金需求精细编制预

算；

2、预算调整率高，项目支出绩效自评表数据与决算报表数据不一致。

预算调整率高，2022 年预算调整率 28.25%，年中进行预算调整时，未编制预算调整明细，全民科学素质经费项目绩效自评表执行数据为 6 万元，决算数据为 5.49 万元。

3、未编制政府采购预算。

4、未按规定公开预决算及三公经费信息。

5、存在在职在编人员超编制的情况。

根据县科协提供的绥党办发〔2019〕14 号文件核定编制人数为 8 人，其中参公人员编制数 5 人，事业单位编制数 3 人；实有人数 10 人，其中参公人员 8 人、专业技术人员 2 人；实际超编制人数 2 人。

（三）绩效管理方面

1、绩效指标设置不合理，不完整、不可衡量；

部门整体评价主要方向为部门履职效能、效率，县科协在申报及自评的绩效目标及指标中缺乏部门履职方面的目标与相关指标，申报及自评指标中缺少部门履职相关的指标。

做为科学管理技术部门，申报设置与科学相关的指标基本没有。

2、部门整体支出未撰写自评报告，项目支出撰写的绩效

评价报告内容粗糙，更多的是流于形式。

五、针对问题提出的建议

（一）政策制度方面

1、完善制度建设，如：预算管理制度、专项资金管理制度、政府采购制度、项目管理制度等制度。

2、加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。

3、加强对核心业务监督和检查。

（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、关注绩效自评报表与决算报表的数据关系。

3、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。

4、严格按照《中华人民共和国预算法》第十四条对预算和决算信息进行公开（除涉密信息外）。

（三）绩效管理方面

1、强化绩效目标设置全面性，按决算精细编制绩效报表

按单位职能部门的各项任务全面设置绩效目标，达到对单位整体履职的全面考核；根据财务决算资金，准确填报绩效自评表及编制全面的绩效自评报告。

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）县科协对存在的问题进行整改；

（二）县科协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科协财政资金的使用情况和后续安排预算资金作参考。

目 录

一、基本情况	1
（一）部门概况	1
（二）资金来源及使用情况	2
（三）部门绩效目标情况	3
（四）绩效自评情况及结论	4
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	5
（三）绩效评价工作程序及方法	5
（四）绩效评价指标体系及标准	7
（五）绩效评价抽样情况	7
三、绩效评价综合情况及结论	7
（一）绩效评价综合结论	7
（二）绩效目标实现情况	8
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	12
（四）效益情况分析	15
五、存在的主要问题	18
（一）政策制度方面	18
（二）预算管理方面	19
（三）绩效管理方面	19
六、针对问题提出的建议	20
（一）政策制度方面	20
（二）预算管理方面	20
（三）绩效管理方面	20
七、绩效评价结果应用建议	21
八、其他事项说明	21
附件：	21

绥阳县科学技术协会

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日对绥阳县科学技术协会（以下简称“县科协”）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）部门概况

县科学技术协会是管理、促进全县科学技术事业繁荣和普及的群众团体，其主要职责是：

1、组织学术活动，开展学术交流，活跃学术思想，促进学科发展，推动决策的科学化和民主化。

2、弘扬科学精神，普及科学知识，传播科学思想和科学方法，捍卫科学尊严，推广先进技术，开展青少年科学技术教育活动，提高全民的科学文化素质。

3、反映科学技术工作者的意见和要求，维护科技工作者的合法权益，为科技团体和科技工作者服务；表彰奖励优秀科学技术工作者，举荐人才，促进尊重知识、尊重人才社会风气的形成。

4、开展继续教育和技术培训，促进科技人才的成长和知识更新。

5、组织、指导并开展科学论证、科技咨询服务，推动科技成果向现实生产力转化。

6、开展民间的科学技术交流活动，促进对外开放，推动科技工作者的交流与合作。

7、提出政策建议，参与科技政策、科技计划、规划的制定。

8、对县级学会（协会）进行管理，对乡镇科协、农村专业技术协会进行指导与协调。

9、编辑出版学术、科普性简讯。

10、承办州科协、县委、县政府交办的其他事项。

11、单位有 2 个职能股室如下：

（1）县科协办公室；（2）科教服务中心；

截至 2022 年底，部门总编制数 8 人，其中机关人员编制数 5 人，事业编制 3 人；实有人数 10 人。

（二）部门资金来源及规模

县科协 2022 年度资金收入年初预算 132.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 132.37 万元。

基本支出 123.37 万元，占 2022 年部门支出的 93%；项目支出 9 万元，占 2022 年部门支出的 7%。

（三）部门资金使用情况

2022 年资金收入决算 183.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 183.98 万元。

资金支出决算 183.98 万元，其中：基本支出 175.50 万元，占 95.39%；项目支出 8.49 万元，占 4.61%；

1、基本支出 175.50 万元。其中：人员经费 162.50 万元，

公用经费 13.00 万元。

2、项目支出 8.49 万元。包含以下 2 个项目：

（1）科学素质行动纲要项目

项目预算数为 6.00 万元、项目预算执行数为 5.49 万元、项目执行率 91.50%；主要用于开展“全国科普日”、“科技活动周”、科普大篷车进校园、送科技下乡等科普活动，通过形式多样的科普宣传活动，营造了全民科学素质提升的良好社会氛围。

（2）反邪教协会项目

项目预算数为 3.00 万元、项目预算执行数为 3.00 万元、项目执行率 100%；主要用于开展科普活动，科普大篷车进校园活动，同时开展了形式多样的科普宣传活动，营造了全民科学素质提升的良好社会氛围。

（四）部门绩效目标情况

县科协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》、《县科协 2022 年工作总结》等资料，目标编制不够全面，实际工作内容与上级批复绩效目标存在差异；评价组根据县科协的核心任务、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。

2022 年 核心任 务	任务 1：加强自身建设； 任务 2：服务全民科学素质； 任务 3：服务创新驱动发展； 任务 4：服务科技工作者； 任务 5：服务党和政府科学决策；
--------------------	---

	任务 6: 立足岗位, 统筹做好平安绥阳建设、依法治县、社会治安综合治理、保密管理、法治宣传教育、社区帮扶、疫情防控、乡村振兴、深化文明城市建设、节约型机关建设等有关工作;			
2022 总体目标	目标 1: 围绕提升全民科学素质为目标, 在整合科普资源上有新突破。以《全民科学素质行动计划纲要》为抓手, 建立和完善联合协作、共建责任等工作机制, 围绕五类重点人群实施全民科学素质行动计划, 推动全民科学素质提升。 目标 2: 抓科协系统的改革推进, 不断增强科协工作的新动力, 在全民科学素质的提升中有新贡献。 目标 3: 突出两个重点, 有效彰显科协工作优势。 目标 4: 实现四个突破, 有力促进科协工作创新发展。			
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) 开展反邪教会议活动不低于 1 次 (2) 开展科普培训活动不低于 1 次 (3) 普及推广科学技术知识 8 个单位 (4) 开展青少年科技教育活动 4 次 (5) 培训各乡镇科技人员情况 1 次	
		质量指标	达到质量标准(绩效标准值)的实际考核, 用以反应和考核部门履职质量目标的实现程度	
		重点工作完成率	部门(单位)年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率, 用以反映部门(单位)对重点工作的办理落实程度。	
		项目建设	(1) 全民科学素质经费项目 (2) 反邪教经费项目	
		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。	
效益	履职效益	履职效益	(1) 服务科技工作者方面 (2) 提升全民科学素质工作 (3) 助力经济发展方面	
		社会公众满意度	社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意程度。	

(五) 绩效自评情况及结论

县科协根据《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申报表, 但部门整体支出未撰写绩效自评报告。

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）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2021〕10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，结合县科协职责、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，对县科协的经济、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8个二级指标27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184.5万元，决算支出183.98万元，抽查基本支出资金175.50万元、项目支出资金8.48万元，共抽查资金率100%。

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，县科协2022年部门整体支出绩效评价得分80.87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“良”，评价得分见下表，详细得分见附件1。

绩效评价评分汇总表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15.00	12.50	83.33%
过程	25.00	15.72	62.88%
产出	29.00	29.00	100.00%
效益	31.00	23.65	76.29%
合 计	100.00	80.87	80.87%

（二）绩效目标实现情况

县科协 2022 年完成了设定的整体绩效目标,较好的完成了履职工作，保障了科学技术事业业务工作的正常开展，县科协以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大及十九届历次和二十大会议精神，坚决贯彻落实习近平总书记视察贵州重要讲话精神，切实增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，紧紧围绕县委、政府工作大局，认真履行“四服务”职责，以加强全民科学素质建设为核心，助力实施乡村振兴、提升产业现代化水平，强化青少年科技教育、科普阵地建设、基层科协组织建设，团结凝聚广大科技工作者，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，为推动绥阳经济社会高质量发展贡献科协智慧和力量。

县科协 2022 年部门整体支出绩效目标基本完成,存在个别目标未完全完实现,预算编制与实际完成工作存在偏差等等问题。具体完成情况见下表:

绩效目标完成情况表

2022 总体目标		2022 总体目标完成情况	
<p>目标 1: 围绕提升全民科学素质为目标,在整合科普资源上有新突破。以《全民科学素质行动计划纲要》为抓手,建立和完善联合协作、共建责任等工作机制,围绕五类重点人群实施全民科学素质行动计划,推动全民科学素质提升。</p> <p>目标 2: 抓科协系统的改革推进,不断增强科协工作的新动力,在全民科学素质的提升中有新贡献。</p> <p>目标 3: 突出两个重点,有效彰显科协工作优势。</p> <p>目标 4: 实现四个突破,有力促进科协工作创新发展。</p>		<p>目标 1: 完成;</p> <p>目标 2: 完成;</p> <p>目标 3: 完成;</p> <p>目标 4: 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) 开展反邪教会议活动不低于 1 次 (2) 开展科普培训活动不低于 1 次 (3) 普及推广科学技术知识 8 个单位 (4) 开展青少年科技教育活动 4 次 (5) 培训各乡镇科技人员情况 1 次	基本完成	(1) 开展反邪教会议活动 1 次 (2) 开展科普培训活动 1 次 (3) 普及推广科学技术知识 8 个单位 (4) 开展青少年科技教育活动 4 次 (5) 培训各乡镇科技人员情况 1 次
质量指标	达到质量标准(绩效标准值)的实际考核,用以反应和考核部门履职质量目标的实现程度	完成	年初计划工作 4 件,年末质量达标率 4 件。
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	按时开展相关党建工作。
项目建设	(1) 全民科学素质经费项目 (2) 反邪教协会项目	完成	(1) 开展“全国科普日”、“科技活动周”、科普大篷车进校园、送科技下乡等科普活动,通过形式多样的科普宣传活动,营造了全民科学素质提升的良好社会氛围。 (2) 健全反邪教工作领导小组和宣传信息员网络,加强领导,积极发挥信息员作用。

重点工作完成率	部门（单位）年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门（单位）对重点工作的办理落实程度。	完成	重点工作实际完成数 2 件，下达数 2 件，
履职效益	（1）服务科技工作者 （2）提升全民科学素质工作 （3）助力经济发展方面	完成	（1）服务科技工作者方面： ①加强科技工作者的政治引领； ②加强学会（协会）的指导； ③密切联系科技工作者。 （2）提升全民科学素质工作方面： ①统筹推进“十四五”全民科学素质工作； ②提升科普宣传服务质量； ③建好用好科普教育阵地； ④巩固拓展青少年科技教育。 （3）助力经济发展方面： ① 助力乡村振兴； ② 助力产业发展。
社会公众满意度	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	完成	1、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，科协考核为第三等次。 2、根据调查问卷结果评分，我们发放调查问卷 40 分，非常满意 15 份，满意 16 份，一般 8 份，不满意 1 份，满意度 77.50%。

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 12.50 分，得分率 83.33%。

1、目标设定上

县科协从部门整体角度编制绩效目标，年初绩效目标设置符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划；但县科协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，未能通过清晰、可衡量的指

标予以体现，未能与年度任务数相匹配。

2、预算配置上

人员配置：根据县科协提供的绥党办发〔2019〕14号文件核定编制人数为8人；2022年末县科协实有在职在编人数10人；实际人数超编制人数2人。

预算编制合理性：根据县科协提供的绥财预〔2021〕96号文件批复2022年部门预算通知，预算编制与工作相匹配，预算能全面体现工作内容，预算编制、审核程序明确。

财政拨款收入预决算差异率：县科协2022年预算数184.5万元，年末决算数183.98万元，差异率为-0.003%。

重点支出安排率：2022年县科协项目支出8.49万元，重点项目支出8.49万元，重点安排率100%，完成重点任务有保障。

（二）过程情况分析

本指标主要评价制度管理、预算执行、公示情况、资产管理。指标分值25分，评价得15.72分，得分率62.88%。

1、制度管理上

县科协制定了《科协管理制度汇编》，内容包括有财务管理等制度等，未发现相关管理制度不合法、不合规情况；但存在制度制度建设不完善情况，如：缺乏预算管理制度、固定资产管理制度、业务管理等制度。

2、资金使用合规性：县科协2022年末未发现资金不合理的地方。

3、预算执行上

预算完成率：县科协 2022 年预算数 184.5 万元，预算完成数 183.98 万元，预算完成率 99.72%。

预算调整率：年初预算 132.37 万元，年末预算数 184.5 万元，预算调整率=（184.5-132.37）/184.5=28.25%。

预算绩效管理：县科协对部门整体支出设置了绩效目标、项目设置绩效目标未对项目进行事中绩效监控，未对部门整体支出自评报告撰写；项目开展了自评工作，但报告内容较粗糙，未说明部门年度各项工作指标完成情况。

公用经费控制率及三公经费控制率：县科协年初预算公用经费 8.12 万元，实际支付公用经费 6.49 万元；公用经费控制率=6.49/8.12=79.93%；县科协 2022 年三公经费预算安排 3.86 万元，实际支出 0.45 万元，控制率<1。

政府采购执行率：县科协年初未编制政府采购计划。

公示情况：县科协未在绥阳县人民政府网公示 2022 年决算及三公经费信息，未在绥阳县人民政府网公示 2022 年预算及三公经费信息。

4、资产管理上

县科协未在规定的时间内进行资产的清理，资产的使用状况进行管控等，导致无法计算资产的使用率。

（三）产出情况分析

本指标主要评价推进党建工作、数量指标、项目建设、质量指标、重点工作完成率。指标分值 29 分，评价得 29 分，得

分率 100.00%。

1、数量指标

开展反邪教会议活动 1 次；开展科普培训活动 1 次；高度重视网络科普，建立同绥阳融媒体中心合作，借助专业媒体优势开展宣传，利用好绥阳电视平台宣传全民科学素质知识，继续推广使用“科普中国”微信公众号、微博官方主页、手机客户端，督促有关村、社区、学校 8 个单位使用好科普 e 站，持续推进绥阳发布“科普大讲堂”，推动科普宣传向网络化、视频化、移动化转型；开展好全县青少年科技创新大赛等科技系列实践活动，举办青少年科技辅导教师培训班，组织开展了 4 次“科普大篷车进校园”积极组织参加全国、全省、全市科协系统青少年科技教育活动；深入实施“基层科普行动计划”项目，培养造就一批扎根基层、服务“三农”的基层科技、科普人才队伍，深入农村，各展其长、各尽所能，开展适用技术推广、培训、释疑解惑等科技服务活动，大力提升农民科学素质，助力乡村振兴。

2、质量指标

年初计划工作 4 件，年末质量达标率 4 件。

3、县科协 2022 年制定的工作目标中，项目建设包含 2 个子项。

①科学素质行动纲要项目；项目预算数为 6.00 万元、项目预算执行数为 5.49 万元、项目执行率 91.50%。主要用于开展“全国科普日”、“科技活动周”、科普大篷车进校园、送科技下

乡等科普活动，通过形式多样的科普宣传活动，营造了全民科学素质提升的良好社会氛围；

②反邪教协会项目，项目预算数为 3.00 万元、项目预算执行数为 3.00 万元、项目执行率 100%。主要用于健全反邪教工作领导小组和宣传信息员网络，加强领导，积极发挥信息员作用；以培训、展板、活动的形式开展反邪教宣传教育工作，建立反邪教工作档案。

4、推进党建工作方面

①加强机关党支部建设，把牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”落细落小落实，认真落实全面从严治党主体责任、压紧压实一岗双责，严格执行“三会一课”制度，严肃党内政治生活，贯彻落实中央、省委、市委和县委决策部署，持续推进党支部标准化规范化建设，严格党员教育管理，强化制度执行；

②加基层组织建设，持续巩固乡镇（街道）科协组织“3+1”建设，调动乡镇（街道）科协“三长”各展其长、各尽所能，助力乡村振兴和全民科学素质提升，把全县乡镇（街道）科协组织和广大科技工作者凝聚到党和政府决策部署上来；

③ 强化意识形态工作，强化思想理论武装，持续开展党史学习教育、专题教育。管好守住科协系统意识形态阵地，推动意识形态工作责任制落地落实；

④加强党风廉政建设，从严监督管理干部，严守政治纪律和政治规矩，严格执行民主集中制、“三重一大”请示报告等

制度和中央八项规定、省委、市委、县委相关规定及其实施细则精神，履行好领导班子“一岗双责”，做到“四个亲自”和“三个带头”。

（四）效益情况分析

本指标主要评价履职效益（1、服务科技工作者2、提升全民科学素质工作3、助力经济发展方面）和满意度。指标分值31分，评价得23.65分，得分率76.29%。

履职效益方面：

1、服务科技工作者

①加强科技工作者的政治引领，引导科技工作者深入学习贯彻党的二十大精神，习近平总书记在“科技三会”、科学家座谈会讲话精神和视察贵州重要讲话精神。引导科技工作者学深悟透习近平新时代中国特色社会主义思想，积极把思想和行动统一到中央、省委、市委、县委决策部署上来，积极主动担当科技创新使命担当，持续**巩固拓展脱贫攻坚成果**，实现经济行稳致远、社会安定和谐，为全面建设社会主义现代化开好局、起好步，奋力开创绥阳“四区建设”新局面。开展“最美科技工作者”学习宣传活动。大力宣传和弘扬科学家精神，加强科学道德和学风建设，维护科技工作者良好社会形象。

②加强学会（协会）的指导，按照《加强学会能力建设实施方案》，指导协会加强能力建设，提升会员凝聚力、社会公信力和自主发展能力。支持学会（协会）参加上级科协组织的学术交流、科学道德和学风建设、承接政府职能转移项目、按时

年检、按章程定期换届等工作，不断提升学会（协会）服务能力和水平，

③密切联系科技工作者，贯彻落实《遵义市科协联系服务科技工作者制度（试行）》和《绥阳县科协联系和服务群众制度》，加强科技工作者代表常态化联系服务。积极加强我县优秀科技工作者、优秀科技团队宣传，积极营造“尊重劳动、尊重知识、尊重人才、尊重创造”的时代风尚。

2、提升全民科学素质工作

①统筹推进“十四五”全民科学素质工作。根据《遵义市全民科学素质行动规划纲要实施方案（2021-2025）》制定我县《绥阳县全民科学素质行动规划纲要实施方案（2021-2025年）》送审下发。推动全民科学素质工作纳入县有关部门“十四五”经济社会发展总体规划，有序推进任务落实。

②提升科普宣传服务质量。推进科普进社区、进农村、进机关、进学校工作。高度重视网络科普，建立同绥阳融媒体中心合作，借助专业媒体优势开展宣传，利用好绥阳电视平台宣传全民科学素质知识，继续推广使用“科普中国”微信公众号、微博官方主页、手机客户端，督促有关村、社区、学校8个单位使用好科普e站，持续推进绥阳发布“科普大讲堂”，推动科普宣传向网络化、视频化、移动化转型。用好科普大篷车、科普宣传栏等科普设施，开展实体化、互动化、趣味化科普宣传，增强线下科普吸引力、感染力。发展壮大科技志愿者服务队伍，组织动员广大科技工作者开展科普工作。开展好“全国

科普日”、“科技活动周”等重点科普宣传活动，大力宣传食品安全、应急避险、健康卫生、文明城市、反邪教、疫情防控等科学知识。加强生态环保科普知识宣传，开展好“生态环境日”、宽阔水国家原始森林生态环境保护等主题科普宣传活动。

③建好用好科普教育阵地。始终坚持公共文化设施公益性，督促各类科普阵地履行社会责任，进一步健全完善现有省市级科普示范教育基地管理运行机制，提升运行管理质量和管理质效，充分发挥社会化常态化科普宣传作用。持续开展绥阳县科普教育基地建设，强化项目储备，积极组织申报、推荐省市级科普教育基地。加强科普教育基地建设工作调研指导，充分发挥科普阵地服务科学普及示范带动作用。

④巩固拓展青少年科技教育。加强同县教育局密切配合，开展好全县青少年科技创新大赛等科技系列实践活动，举办青少年科技辅导教师培训班，组织开展了4次“科普大篷车进校园”积极组织参加全国、全省、全市科协系统青少年科技教育活动。发挥绥阳县中小學生研学旅行实践基地作用，积极开展中小學生研学旅行实践活动，促进青少年校外科技实践与学校科学教育融合发展。

3、助力经济发展方面

①助力乡村振兴，深入实施“基层科普行动计划”项目，培养造就一批扎根基层、服务“三农”的基层科技、科普人才队伍，深入农村，各展其长、各尽所能，开展适用技术推广、培训、释疑解惑等科技服务活动，大力提升农民科学素质，助

力乡村振兴。

②助力产业发展，贯彻落实《国务院关于加强实施创新驱动发展战略进一步推进大众创业万众创新深入发展的意见》，鼓励、引导、支持学会（协会）和科技工作者，围绕学科、产业、行业发展，参与前沿学术交流论坛、技术交流展示、人才项目对接等活动。

满意度方面：

1、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，县科协考核为第三等次。

2、根据调查问卷结果评分，我们发放调查问卷 40 份，非常满意 15 份，满意 16 份，一般 8 份，不满意 1 份，满意度 77.50%。

五、存在的主要问题

（一）政策制度方面

1、内控制度不健全

县科协建立制定了固定资产管理制度、财务管理制度建立不够健全。未见预算管理制度、专项资金管理制度、政府采购制度、项目管理制度等。

2、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》，但未有效执行。

3、未对核心业务进行监督和检查

未对核心业务进行监督检查；如：全民科学素质经费项目未进行事中资金监控、事后监控报告等情况。

（二）预算管理方面

1、部门预算不精细。

县科协在年初编制预算时，未按部门资金需求精细编制预算；

2、预算调整率高，项目支出绩效自评表数据与决算报表数据不一致。

预算调整率高，2022 年预算调整率 28.25%，年中进行预算调整时，未编制预算调整明细，全民科学素质经费项目绩效自评表执行数据为 6 万元，决算数据为 5.49 万元。

3、未编制政府采购预算

4、未按规定公开预决算及三公经费信息

5、存在在职在编人员超编制的情况

根据县科协提供的绥党办发〔2019〕14 号文件核定编制人数为 8 人，其中参公人员编制数 5 人，事业单位编制数 3 人；实有人数 10 人，其中参公人员 8 人、专业技术人员 2 人；实际超编制人数 2 人。

（三）绩效管理方面

1、绩效指标设置不合理，不完整、不可衡量；

部门整体评价主要方向为部门履职效能、效率，县科协在申报及自评的绩效目标及指标中缺乏部门履职方面的目标与相关指标，申报及自评指标中缺少部门履职相关的指标。

做为科学管理技术部门，申报设置与科学相关的指标基本没有。

2、部门整体支出未撰写自评报告，项目支出撰写的绩效评价报告内容简单，更多的是流于形式。

六、针对问题提出的建议

（一）政策制度方面

1、完善制度内容

2、加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。

3、加强对核心业务监督和检查

（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、关注绩效自评报表与决算报表的数据关系；

3、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。

4、严格按照《中华人民共和国预算法》第十四条对预算和决算信息进行公开（除涉密信息外）。

（三）绩效管理方面

1、强化绩效目标设置全面性，按决算精细编制绩效报表

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；根据财务决算资金，准确填报绩效自评表及编制全面的绩效自评报告。

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）县科协对存在的问题进行整改；

（二）县科协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）为县财政局了解县科协财政资金的使用情况和后续安排预算资金作参考。

八、其他事项说明

无。

附件：

附件 1：绥阳县科学技术协会 2022 年部门整体支出绩效评分表

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）

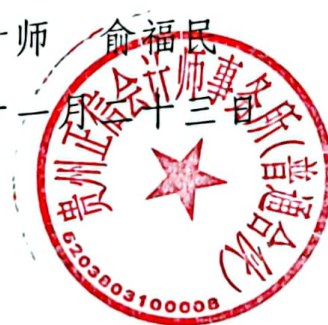
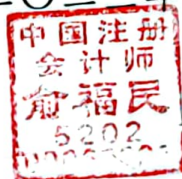
附件 6：绩效评价项目现场调研记录表（财务）

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：二〇二三年十一月十三日



财政重点绩效评价事实认定书

评价机构（盖章）： 贵州正信会计师事务所 公司填表日期： 索引号：

评价项目	绥阳县科学技术协会2022年度部门整体支出		
被评价单位（对象）	绥阳县科学技术协会	联系人及电话	胡兰兰0851-26363113
现场评价起止日期	2023 年 8 月 20 日至 2023年 9 月 30 日		
评价人员及电话	吴星星 13124670688	复核人员及电话	俞福民 18166990777

认定事项：

1、内控制度不健全；

2、内控制度执行有待提高；

3、未对核心业务关键性控制进行监督和检查；

4、预算不精准，年初未按部门进行精细预算；

5、预算调整率高，项目支出绩效自评表数据与决算报表数据不一致；

6、未编制政府采购预算；

7、未按规定公开预决算及三公经费信息；

8、存在在编人员超编制的情况；

9、公用经费支出超年初预算；

10、绩效指标设置不合理，不完整、不可衡量；

11、部门整体支出未撰写自评报告，项目支出撰写的绩效评价报告内容粗糙过多的是流于形式。


被评价单位（对象）意见

无


签字（盖章）
2023年11月23日

绩效评价报告部门反馈意见

填表时间：2023年 11 月 7 日

报告名称	绥阳县科学技术协会2022年度部门整体支出		
评价机构	贵州正信会计师事务所	联系人及联系方式	吴星星 13124670688
被评价单位	绥阳县科学技术协会	联系人及联系方式	胡兰兰 0851-26363113
被评价单位意见	无		
被评价单位签章确认	<div style="text-align: right;">  被评价单位（盖章）： 负责人签字：陈子梅 2023年 11 月 7 日 </div>		

附件 2：调查问卷

大家好！我们是贵州正信会计师事务所工作人员，拟对绥阳县科技技术协会 2022 年部门整体支出情况做问卷调查，感谢您百忙之中参与，并选出符合实际情况的选项，我们将严格保密您所填信息，谢谢！

一、被调查人信息

性别： 职业： 年龄：
联系电话： 住址：

二、调查问题

1. 您对县科协的整体服务是否满意？

A、很满意 B、满意 C、一般 D、不太满意 E、不满意

2. 您对县科协员工的服务态度是否满意？

A、很满意 B、满意 C、一般 D、不太满意 E、不满意

3. 县科协在科技技术宣传方面对日常生活影响否满意？

A、帮助很大 B、帮助较大 C、帮助一般 D、帮助不太大 E、帮助不大

4. 您对绥阳县科协工作的看法：_____

绩效评价项目现场调研记录表（业务）

被评价单位：绥阳县科学技术协会

索引号：2023jxpj012

调研内容/评价要点	评价结论	情况记录
一、评价资料准备情况		
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"/>	
二、项目管理情况——决策情况		
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 checked="" type="checkbox"/> 一般 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 较充分 <input type="checkbox"/> 一般 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不规范 <input type="checkbox"/>	
三、项目管理情况——管理情况		
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 checked="" type="checkbox"/> 较健全 <input type="checkbox"/> 一般 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 一般 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 无效 <input type="checkbox"/>	
四、项目管理情况——绩效实现		
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 checked="" type="checkbox"/> 较好 <input type="checkbox"/> 一般 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 较显著 <input type="checkbox"/> 一般 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>	
五、问题及建议：		
被评价单位参加核查人员		年 月 日
评价单位参加核查人员	吴星星 团结	2023年 9月 12日

绩效评价项目现场调研记录表（财务）

被评价单位：绥阳县科学技术协会

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132.37万元，调整后年末向县财政局申报绩效自评中预算资金为183.98万元，年末预算执行183.98万元。2022年决算收入总额183.98万元，全部为一般公共预算收入。	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 checked="" type="checkbox"/> 基本一致 <input type="checkbox"/> 不够一致 <input 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	本项目涉及财政预算资金183.98万元，实际到位资金183.98万元。2022年实际使用（应支付）资金183.98万元，截止2022年实际已支付资金183.98万元。	项目 2022 年度预算批复 184.50 万元，实际到位 183.98 万元，到位率 99.72%。	
3	财务管理制度情况	根据绥阳县科协提供的各项规章制度汇报，缺乏预算管理制度、固定资产管理制度等。	项目专项资金管理情况：根据绥阳县科协提供的各项规章制度汇报，缺乏预算管理制度、固定资产管理制度等。 一般性财务管理情况：	
4	资金使用核算情况	2022年财务决算支出183.98万元，包含基本支出和项目支出。 (1) 基本支出175.50万元，其中：人员经费162.50万元，公用经费13.00万元。 (2) 项目支出8.48万元。	截至 2022 年 12 月 31 日，该项目实际支出金额：183.98 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 checked="" type="checkbox"/> 否 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 一般 <input 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) 内控制度不健全； (二) 内控制度执行有待提高； (三) 未对核心业务关键性控制进行监督和检查。 二、预算管理方面 (一) 预算不精准，年初未按部门进行精细预算； (二) 预算调整率高，项目支出绩效自评数据与决算报表数据不一致； (三) 未编制政府采购预算； (四) 未按规定公开预决算及三公经费信息； (五) 存在在编人员超编的情况； 三、绩效管理方面 (一) 绩效指标设置不合理，不完整、不可衡量； (二) 部门整体支出未撰写自评报告，项目支出撰写的绩效评价报告内容粗糙，更多的是流于形式。 评价问题简要建议 一、政策制度方面 (一) 完善制度建设，如：建立预算管理制度、专项资金管理制度、政府采购制度、项目管理制度等。 (二) 加强内控制度的执行监督，全面有效的执行内控制度。 (三) 加强核心业务的监督检查，如：科学素质行动纲要项目、反邪教协会项目。 二、预算管理方面 (一) 加强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) 根据决算支出填报预算执行数据； (三) 加强绩效监控，提高预算执行率； (四) 严格按照《中华人民共和国预算法》第十四条对预算和决算信息进行公开（除涉密信息外）。 三、绩效管理方面 (一) 加强绩效目标设置时的全面性； (二) 加强预算绩效管理培训，提高预算绩效管理水平。				
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：			2023年 9月12日	

绩效评价座谈会记录

索引号: 2023jxpj011

[illegible]

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	吴星星、周洁	日期: