

韶关市财政局文件

韶财绩〔2024〕37号

关于印发韶关市科学技术协会 2023 年部门 整体支出绩效自评复核报告的通知

市科协：

为提高财政资源配置效率和使用效益，根据《韶关市财政局关于开展 2024 年部门整体支出绩效评价工作的通知》（韶财绩〔2024〕3 号）的要求，对 2023 年度韶关市科学技术协会部门整体支出开展绩效自评复核工作，请及时完成报告中提出存在问题整改，并于 2024 年 12 月 15 日前将整改情况说明报市财政局绩效管理科。具体意见如下：

一、部门基本情况

（一）部门概要

韶关市科学技术协会是参照公务员法管理的人民团体单位。内设三个（部）室：办公室、学会部、科普部。下辖韶关市科技馆，为正科级公益二类事业单位，不定编。

韶关市科学技术协会机关编制共 12 名，其中，在职参照公务员法管理机关人员 11 人，工勤人员 1 人。聘用期 1 年以上的编制外聘用人员 2 人；退休人员 10 人；通过养老保险基金发放养老金的离退休人员 10 人。

部门的主要职责见表 1-1。

表 1-1 部门主要职责

序号	主要职责内容
1	密切联系科技工作者，宣传党的路线方针政策，反映科技工作者的建议、意见和诉求；
2	开展学术交流，活跃学术思想，倡导学术民主，优化学术环境，推进全市创新体系建设；
3	推进企业科协、高校科协、科研院所及园区科协组织建设，推进院士专家企业工作站、学会科技服务站建设；组织科技工作者开展科技创新，增强企业自主创新能力；
4	实施科普法规和全民科学素质行动计划，普及科学知识，开展公众尤其是青少年科学技术教育活动，激发社会创新创造活力，提高全民科学素质；
5	组织科技工作者参与科技政策制定和有关事务的政治协商、科学决策、民主监督工作。推进韶关市科技创新智库建设；
6	促进科技社团组织建设，培育科技中介服务机构。组织所属学会有序承接政府委托工作或转移职能；
7	承担青年科学家联络服务有关工作，发现培养杰出青年科学家和创新团队，表彰奖励优秀科技工作者和举荐科学技术人才，负责科协系统人才队伍建设有关工作；

序号	主要职责内容
8	开展民间国际科技交流活动，促进国际科技合作，为海外科技人才来韶创新创业提供服务；
9	负责对所主管的市级学会（协会、研究会）进行指导，监督和管理。负责对全市各地县（市、区）科协及企事业单位科协进行业务指导；
10	承办市委、市政府及省科协交办的其他工作任务。

（二）部门收支整体情况

韶关市科学技术协会 2023 年收入决算 966.65 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 885.51 万元，政府性基金预算财政拨款收入 81.14 万元。2023 年支出决算 880.58 万元，其中实际支出 880.58 万元，年末结转结余 0 元。

表 1-2 年度部门整体支出情况表（单位：万元）

项目	年初预算数	全年预算数	决算数
一、基本支出	469.56	691.93	691.93
人员经费	424.06	561.06	561.06
公用经费	45.50	130.87	130.87
其中：“三公”经费	28.00	22.87	22.87
1.因公出国（境）费	1.00	0	0
2.公务用车购置及运行维护费	25.00	22.20	22.20
3.公务接待费	7.00	4.72	4.72
二、项目支出	497.09	188.65	188.65

项目	年初预算数	全年预算数	决算数
其中：基本建设类项目			
汇总（一+二）	966.65	880.58	880.58

二、审核结果

评审小组从履职效能和管理效率两方面对单位报送的自评材料进行审核,评定 2023 年度韶关市科学技术协会部门整体支出绩效得分为 **85.57** 分,绩效等级¹为“良”(各指标得分情况见附件:韶关市科学技术协会 2023 年部门整体支出绩效自评复核评分表)。

三、存在问题

（一）绩效指标编制欠合理，绩效管理意识有待加强

一是部门整体绩效指标编制不合理。一方面，部分指标指向不明，部门整体年初设置质量指标“活动举办地满意度”，时效指标完成及时率（%），指标指向不明，缺乏一定的限定，不利于后续佐证材料的收集；另一方面，部分指标归类错误，部门整体年初设置质量指标“活动举办地满意度”，该指标难以反映部门整体的工作质量，更能反映参与群众的满意度，应将其归类至服务对象满意度指标。

二是部分项目绩效指标归类错误。如“学会学术交流活动经费”项目设置质量指标“活动举办地满意度”，应将其归类至

¹ 评分等级：优（得分≥90），良（90>得分≥80），中（80>得分≥70），低（70>得分≥60），差（得分<60）。

服务对象满意度指标；时效指标“津补贴发放到位情况”难以反映项目实施的及时程度和效率情况，应将其归类至质量指标。

三是部分项目绩效指标值设置不合理。如“韶关市科技馆大楼内部修缮工程”设置经济效益指标“确保无生命财产安全损失”，社会效益指标“消除安全隐患，保障单位安全”，均为定性指标，难以用精确数字、准确数量定义进行衡量，但其指标值均为“100%”，难以切实反映项目的实施效益。

四是指标值完成情况填写不规范。完成的指标值表述不规范，例如“章程例会”项目设定数量指标“举办会议场次”，自评价时完成情况填报“按要求举行市科协第九次代表大会等会议，填报事项及相关表述不符合逻辑，例如完成情况填写成“ $\geq 100\%$ ”或“ $< 0\%$ ”等。

（二）采购合同管理不规范，备案公开及时性待增强

核查韶关市科学技术协会 2023 年政府采购情况，单位存在多个合同备案不及时的情况，不符合《关于加强政府采购合同签订、公开和备案管理有关工作的通知》（粤财采购函〔2019〕80 号）中的公开时限要求，即“采购人应当自政府采购合同签订之日起 2 个工作日内，登陆广东省政府采购网上传政府采购合同扫描版，如实填报政府采购合同的签订时间”。不利于确保采购工作的规范性和透明度，亦不利于部门的内部管理。

表 3-1 部分合同备案详情表

采购合同备案编号	采购合同签订日期	合同备案日期	采购单位
440201-2023-03360-001	2023年11月24日	2023年12月08日	韶关市科学技术协会
440201-2023-01976-001	2023年07月27日	2023年08月04日	韶关市科学技术协会
440201-2023-01595-001	2023年07月19日	2023年07月20日	韶关市科学技术协会

（三）项目支出预算执行滞后，部分项目支出率较低

韶关市科学技术协会 2023 项目支出总预算 627.8 万元（含），总支出数 434.8 万元，支出进度为 69.26%。根据《2023 年市科协单位《指标执行情况表（按单位项目）》，部分项目资金支出缓慢，存在一定滞后，如科协章程例会工作经费支出率为 87.60%，全民科学素质工作活动经费支出率为 88.73%，2023 年领导干部带头招商工作经费支出率为 14.55%。究其原因是部分项目未完工，部分款项需下一年度支付。

四、建议

（一）增强绩效指标编制科学性，强化部门绩效管理意识

一是建议加强项目绩效指标管理。在申报项目预算时同步申报绩效指标，绩效指标要能清晰地体现项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，并与项目建设目标对应；

二是合理设置项目产出和效益指标，要对项目支出总体目标进行细化分解，从中概括、提炼出最能反映总体目标预期实现程度的关键性指标，产出和效益指标要做到指向明确、细化

量化、合理可行、相应匹配；

三是加强绩效自评工作。一方面，要按照财政部门通知要求，做好项目实施后的自评材料收集整理；另一方面，严谨编制部门整体或重点项目的绩效目标完成情况表，表述做到规范合理、符合逻辑、贴合工作实际。

表 4-1 绩效指标设置及完成情况填写建议表

项目名称	二级指标	三级指标	年度指标值	完成情况
韶关市科技馆大楼内部修缮工程	数量指标	施工项目数量	1 项	1 项
	质量指标	验收合格率	100%	100%
	时效指标	≤90 天	90 天	XX 天
	成本指标	成本控制率	≤100% (成本控制率=实际成本/预算成本×100%)	100%
	社会效益指标	消除安全隐患，保障单位安全	消除建筑安全隐患，有效保障单位安全	消除建筑安全隐患，有效保障单位安全
青少年活动项目	数量指标	举办市赛次数	≥4 次	4 次 (组织举办了青少年科技创新大赛、信息学系列竞赛、生物学竞赛和粤港澳大湾区 IT 应用系统开发大赛)
	数量指标	比赛参与人数	≥XX 人	XX 人
	数量指标	比赛获媒体报道次数	≥XX 次	XX 次
	质量指标	赛事举办完成率	100% (成功组织举办的比赛数量/计划举办的比赛数量×100%)	100%
	时效指标	赛事举办及时率	100% (按时举办的比赛数量/计划举办的比赛数量×100%)	100%

项目名称	二级指标	三级指标	年度指标值	完成情况
	服务对象满意度	参赛人员满意度	≥ 95%	95%
	社会效益指标	提高我市学生的创新精神和科学素养	有效提高	通过按期举办多多场市级比赛,吸引众多学子和教师广泛参与,有效提高了我市创新精神和科学素养
学会学术交流经费	数量指标	科技工作者宣传人数	≥ XX 人	XX 人
		“农村夜校”示范点建设数量	2 个	2 个
	质量指标	津补贴发放准确率	100%	100%(未出现津补贴发放错误的例子)
	时效指标	津补贴发放及时率	100%	100%
	社会效益指标	提高宣传科技政策、科技工作者的力度	有效提高	有效提高
	服务对象满意度	科技工作者满意度	≥ 95%	XX%

(二) 规范政府采购行为, 提高内部管理水平

一方面, 加强内部培训, 提升采购人员的备案意识。韶关市科学技术协会应定期组织采购人员对政府采购合同签订、公开和备案管理的相关法规和政策进行深度解读, 确保采购人员明确各项要求, 增强法律意识和规范操作意识, 确保采购人员持续掌握最新政策动态。

另一方面, 完善合同管理制度, 明确责任分工。韶关市科学技术协会应制定或完善合同管理制度, 明确合同签订、审核、备案和公开的流程和责任分工。建立合同备案跟踪机制, 对未及时备案的合同进行催办和督办。同时, 加强内部监督和审计,

确保各项制度得到有效执行。

（三）加强资金使用过程监管，提高财政资金使用效益

一方面，强化资金使用监控。强化财政资金管理使用效能，韶关市科学技术协会应构建全过程预算管理链条，对预算绩效目标实现程度和执行进度实施“双监控”，跟踪资金的使用情况，发现偏差及时得到纠正，确保资金使用进度相对均衡，进而提升资金执行效率，保障财政资金流转高效、有序，实现经济效益与社会效益的最大化。

另一方面，部门应切实履行预算执行主体的职责，加强对本单位预算执行过程的调度管理，积极推动项目进度和支出进度，确保预算的有效执行和支出的及时完成，进而促进预算执行率的稳步提升。

附件：韶关市科学技术协会 2023 年部门整体支出绩效自评
复核评分表

韶关市财政局
2024 年 10 月 16 日

公开方式： 依申请公开

抄送： 局科教文科。

韶关市财政局办公室

2024 年 10 月 16 日印发
