



明博
MINGBO

做用户心中最具活力的公司

昆明市呈贡区招生考试院 2023 年 部门整体支出绩效评价报告

委托单位：昆明市呈贡区财政局

评价机构：云南明博会计师事务所（普通合伙）（章）

报告编号：云明博咨字〔2024〕第 037-08 号

项目评价起止时间：2024 年 6 月 18 日-2024 年 12 月 2 日

评价报告出具时间：2024 年 12 月 2 日

地址：昆明市五华区人民中路右弼大厦 16 楼

邮编：650000

电话：13769111640

评价分值： 89.67 评价等级： 良

概要表

单位：万元

项目名称	昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价		开展评价年度	2023年		
评价类型	部门整体支出绩效评价		区财政局部门预算管理处	昆明市呈贡区财政局行政文教科		
区级预算部门(单位)	昆明市呈贡区招生考试院		联系人及联系方式	李梦迪 15912143896		
评价机构	云南明博会计师事务所(普通合伙)		项目负责人及联系方式	张青 18087425095		
自评方式	部门分级自评	自评分值	100	自评等级	优	
评价方式	政府采购第三方机构	评价分值	89.67	评价等级	良	
子项目数	1	抽查子项目数	1	占比(%)	100%	
项目类数	1	抽查类数	1	占比(%)	100%	
资金情况	合计	中央资金	省级资金	州(市)资金	县(市、区)资金	其他资金
	817.35				817.35	
	抽查资金	817.35		抽查资金占比(%)	100%	
抽查区域	呈贡区					
有效问卷数	工作人员调查问卷21份, 社会公众调查问卷47份	达到满意以上份数	工作人员调查问卷21份, 社会公众调查问卷47份。	占比(%)	A卷工作人员满意度94.29%, B卷社会公众满意度93.62%, 综合计算受益公众综合满意度94.09%。	

目 录

摘 要	I
一、基本情况	1
(一) 部门概况	1
(二) 部门资金来源、规模及使用情况	4
(三) 部门绩效目标情况	7
(四) 组织管理情况	8
二、绩效评价工作开展情况	8
(一) 绩效评价目的、对象和范围	8
(二) 评价原则、指标体系、方法、标准和抽样	9
(三) 绩效评价工作过程	12
三、绩效评价结论	15
(一) 绩效评价综合结论	15
(二) 绩效目标实现情况	16
四、绩效评价情况分析	17
(一) 投入情况分析	17
(二) 过程情况分析	17
(三) 产出情况分析	21
(四) 效果情况分析	22
五、存在问题	24
(一) 预算编制质量不高，缺乏合理性	24
(二) 资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项目管理制度	24
(三) 绩效自评缺乏深度	25
六、建议	25
(一) 增强预算编制科学性	25
(二) 加强项目管理，推动内控管理落实落细	25
(三) 树立全面绩效管理意识，提升绩效自评质量	26
七、其他需说明的情况	27

摘 要

一、基本情况

（一）部门概况

根据《中共昆明市呈贡区委机构编制办公室关于印发昆明市呈贡区教育局所属事业单位机构编制方案的通知》（呈编办通〔2014〕35号），昆明市呈贡区招生考试院（以下简称“呈贡区招考院”）为昆明市呈贡区教育体育局下属二级独立核算事业单位，无内设机构规定。截至2023年年末，实有在职在编人员7人，退休人员1人。

部门主要职能如下：贯彻执行国家和省、市各项招生考试政策，处理区招生考试委员会日常工作；负责组织实施全区普通高等学校全国统一招生考试报名和考试工作；负责组织实施全区高等教育自学考试、成人高等学校全国统一招生报名、考试工作及教育部门非学历等级证书报名和考试；负责组织实施全国硕士研究生入学考试报名和考试工作；负责组织实施初中、高中学业水平考试报名和考试工作；协调组织招委成员单位做好试卷的领送、保密、保管等方面的工作；完成上级交办的其他工作。

（二）部门年度预算批复及执行情况

根据《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》，呈贡区招考院2023年的预算资金批复情况如下：2023年年初预算资金为336.41万元，均为一般公共预算收入。2023年部门财政拨款支出预算336.41万元，其中：基本支出145.87万元，含人员经费138.48万元、公用经费7.39万元；项目支出190.54元。

2023年度，年初结转和结余145.25万元，实际预算拨款817.35万

元，实际支出867.41万元，其中，基本支出155.96万元，项目支出711.45万元。年末结转和结余95.20万元。

二、绩效评价结论

呈贡区招考院2023年部门整体支出绩效评价得分89.67分，评价等级为“良”。

经评价，2023年呈贡区招考院积极落实省市关于高中学校招生制度改革、新高考改革、“双减”等相关工作要求；做好2023年普通高等学校招生全国统一考试、初高中学业水平考试、高等教育自学考试、成人高考、硕士研究生招生考试、教师资格证笔试等各类考试的报名确认和考试组织等工作；推进初中英语听力口语标准化考场建设和使用；协助市公安局呈贡分局完成社会公开招聘警务辅助人员的笔试和体能测试；加强标准化考场建设；完成上级交办的其他临时性工作，协助各部门开展好教育体育局全局工作，为呈贡区教育事业的发展做出了积极贡献。但也存在预算编制质量不高、资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项目管理制度、部门履职有待提升、绩效自评缺乏深度等问题。

三、存在的主要问题

（一）预算编制质量不高，缺乏合理性

年初预算编制不全面。2023年部门财政拨款支出年初预算336.41万元，包括基本支出145.87万元，项目支出190.54万元。全年预算867.41万元，其中，基本支出155.96万元，项目支出711.45万元，共调整531万元，项目支出调整较大，追加调整520.91万元。年初预算编制与年度预算资金使用计划适应性不足，预算编制质量不高。

（二）资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项目管理制度、

一是资产管理不到位。在固定资产抽盘过程中发现部分资产未贴标签，例如台式电脑等资产未贴标签。

二是财务制度执行不到位，存在先付款后审批的情况。如2023年3月记账24，支付2022年下半年全国中小学教师资格考试(笔试)考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年3月3日，报销审批日期为2023年3月17日；2023年11月记账35，支付2023年下半年中小学教师资格考试考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年11月24日，报销审批日期为2023年11月28日。

三是未建立项目管理制度。呈贡区招考院未建立健全项目管理制度，项目管理过程中由于缺乏部门项目管理制度，容易造成项目管理粗放、具体实施内容落实不到位等情况。

（三）绩效自评缺乏深度

呈贡区招考院对2023年度部门整体支出进行了绩效自评，但是绩效自评工作在部门整体支出绩效评价共性指标体系框架基础上，未结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标、自评报告中自评得分为满分100分的结论不够客观合理。

四、建议

（一）增强预算编制科学性

呈贡区招考院编制预算时要结合本部门的发展规划，综合考虑上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，做到编制预算时有据可依，追加预算时也有据可依。

（二）加强项目管理，推动内控管理落实落细

一是呈贡区招考院应按照《行政单位国有资产管理暂行办法》

（财政部令第35号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第36号）等要求，聘请中介对损坏资产、待处置资产开展资产清查审计，完成固定资产清查审计认定，并提请区财政局对资产损失、报废进行批复，在得到区财政局同意后做好实物资产处置，确保账实一致。

二是加强财务管理制度。加强对财务人员的培训和指导，提高财务人员的流程意识和风险意识，确保资金拨付的准确性和合规性。严格执行财务内控制度，严格执行先报销后支付审批的流程，确保每一笔资金的拨付都经过事先的报销申请和审批授权，规范财务核算、审批流程，不断夯实财务基础工作。

三是建议呈贡区招考院尽快建立健全项目管理制度，保证项目实施过程有据可依。项目管理制度的建立，是单位项目实施的重要依据，建议呈贡区招考院从项目立项、执行、评估及监督等方面建立完整规范的项目管理办法，保障项目实施的规范性和有效性。

（三）树立全面绩效管理意识，提升绩效自评质量

一是建议呈贡区招考院从资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等方面进一步梳理项目功能，并根据项目年初计划的目标任务，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，以定量和定性相结合的方式全面具体的设置项目年度绩效目标。

二是根据编制的绩效目标梳理绩效指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标，规范绩效指标的填写，严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值等，同时确定

绩效指标值，所确定的指标值应可考核、可衡量。

三是规范项目自评工作，提高项目自评工作的重视程度，按照上级要求运用科学合理的绩效评价指标和方法开展绩效自评工作；加强绩效自评业务培训，提高自评报告水平；建立健全部门内部绩效管理协调机制，明确责任分工，谁自评，谁负责；根据项目特点和项目实际情况，制定清晰、细化、可衡量的绩效指标后，根据绩效指标、实施情况和绩效情况，进行客观的评价，提高评价质量。

昆明市呈贡区招生考试院部门整体 绩效评价报告

根据《云南省财政厅关于印发<云南省项目支出绩效评价管理办法>的通知》（云财绩〔2020〕11号）、《云南省省级财政支出预算绩效评价操作规程（试行）》（云财评审〔2016〕39号）、《中共云南省委 云南省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11号）、《中共昆明市委昆明市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昆发〔2019〕12号）、《昆明市呈贡区人民政府办公室关于印发<昆明市呈贡区全面实施预算绩效管理实施细则>的通知》（呈政办发〔2019〕31号），云南明博会计师事务所（普通合伙）接受昆明市呈贡区财政局（以下简称“呈贡区财政局”）委托，于2024年6月至2024年8月对昆明市呈贡区招生考试院（以下简称“呈贡区招考院”）部门整体开展绩效评价。评价以项目实施单位提供资料和相关制度为基础，结合对项目管理、财务管理等资料的检查，形成绩效评价报告。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）部门概况

根据《中共昆明市委呈贡区委机构编制办公室关于印发昆明市呈贡区教育局所属事业单位机构编制方案的通知》（呈编办通

〔2014〕35号）、《中共昆明市呈贡区委机构编制办公室关于调整昆明市呈贡区教育局所属三个事业单位编制的通知》（呈编办通〔2017〕68号），呈贡区招考院为昆明市呈贡区教育体育局下属二级独立核算事业单位。

1. 部门职能

（1）贯彻执行国家和省、市各项招生考试政策，处理区招生考试委员会日常工作。

（2）负责组织实施全区普通高等学校全国统一招生考试报名和考试工作。

（3）负责组织实施全区高等教育自学考试、成人高等学校全国统一招生报名、考试工作及教育部门非学历等级证书报名和考试。

（4）负责组织实施全国硕士研究生入学考试报名和考试工作。

（5）负责组织实施初中、高中学业水平考试报名和考试工作。

（6）协调组织招委成员单位做好试卷的领送、保密、保管等方面的工作。

（7）完成上级交办的其他工作。

2. 部门机构设置和人员情况

（1）内设机构。根据《中共昆明市呈贡区委机构编制办公室关于印发昆明市呈贡区教育局所属事业单位机构编制方案的通知》（呈编办通〔2014〕35号）、《中共昆明市呈贡区委机构编制办

公室关于调整昆明市呈贡区教育局所属三个事业单位编制的通知》（呈编办通〔2017〕68号），呈贡区招考院为昆明市呈贡区教育局体育局下属二级独立核算事业单位，无内设机构规定。

（2）部门人员编制情况

呈贡区招考院2023年年初实有人员编制6人，退休人员1人；2023年1月份从呈贡区第一中学调入事业人员1人，2023年年末实有在职在编事业人员7人，退休人员1人。

3. 年度工作计划

（1）认真学习《云南省教育厅关于进一步深化高中阶段学校考试招生制度改革的实施意见》等文件精神，贯彻落实省市关于高中学校招生制度改革、新高考改革、“双减”等相关工作要求，立足招考实际，以“今天再晚也是早”和“只争朝夕”的意识提升工作效能，主动适应教育改革的发展需要，求稳求精求进，高质量做好招生考试工作。

（2）秉承“零起点”办考的理念，不断提升工作水平和服务能力，全面做好2023年普通高等学校招生全国统一考试、初高中学业水平考试、高等教育自学考试、成人高考、硕士研究生招生考试、教师资格证笔试等各类考试的报名确认和考试组织等工作。强化风险意识，杜绝麻痹松懈思想，狠抓考试管理和考场纪律，积极应对疫情防控、考试安全、舆论环境等挑战，确保考试万无一失。

（3）结合中高考政策，按照《云南省教育厅关于推进初级中学

生英语听力口语考试考场建设的通知》要求，推进初中英语听力口语标准化考场建设和使用；协助区教育局信息中心做好高中“走班”教学和高考新政的宣传和填报志愿的服务。

（4）按照市招考院要求，加强标准化考场建设，争取尽快建成市外国语学校 and 民大附中呈贡校区2个标准化考场。加强与云南民族大学的沟通，加快建设该校自己的标准化考场。

（5）按照省市统一安排，完成上级交办的其他临时性工作，协助各部门开展好教育体育局全局工作。

（二）部门资金来源、规模及使用情况

（1）预算批复情况

根据《昆明市呈贡区教育局体育局关于批复2023年单位预算的通知》，呈贡区招考院2023年的预算资金批复情况如下：

2023年年初预算资金为336.41万元，其中，一般公共预算收入336.41万元。2023年部门财政拨款支出预算336.41万元，其中：基本支出145.87万元，含人员经费138.48万元、公用经费7.39万元；项目支出190.54元。

（2）预算、决算资金收入情况

根据呈贡区招考院2023年部门决算表内容：

呈贡区招考院年初部门预算总收入336.41万元，其中，一般公共预算财政拨款收入185.87万元，事业收入150.54万元。

呈贡区招考院2023年部门调整后收入962.60万元，其中，一般

公共预算财政拨款收入258.61万元，事业收入230.48万元，其他收入328.26万元，年初结转和结余145.25万元。

呈贡区招考院2023年决算收入合计962.60万元，其中，一般公共预算财政拨款收入258.61万元，事业收入230.48万元，其他收入328.26万元，年初结转和结余145.25万元。预算、决算资金收入具体情况如下表1：

表1：2023年度资金来源及规模

单位：万元

收 入				
序号	项目	年初预算数	全年预算数	决算数
1	年初结转和结余		145.25	145.25
2	本年预算收入	336.41		
3	其中：一般公共预算财政拨款收入	185.87	258.61	258.61
4	政府性基金预算财政拨款			
5	国有资本经营预算财政拨款			
6	事业收入	150.54	230.48	230.48
7	其他收入		328.26	328.26
8	本年收入合计	336.41	962.60	962.60

（3）部门决算支出情况

呈贡区招考院年初部门预算支出336.41万元，其中基本支出145.87万元，项目支出190.54万元。

呈贡区招考院2023年部门调整后预算支出867.41万元，其中基本支出155.96万元，项目支出711.45万元。

呈贡区招考院部门决算支出合计867.41万元，其中基本支出

155.96万元，项目支出711.45万元。2023年部门支出预决算的具体情况如下表2：

表2：2023年部门预决算支出情况（单位：万元）

项目（按支出性质和经济分类）	年初预算数	全年预算数	决算数
一、基本支出	145.87	155.96	155.96
其中：人员经费	138.48	148.27	148.27
公用经费	7.39	7.69	7.69
二、项目支出	190.54	711.45	711.45
本年支出合计	336.41	867.41	867.41
年末财政拨款结转和结余		95.19	95.19
总计	336.41	962.60	962.60

4. 预算执行情况

根据呈贡区招考院 2023 年部门决算报表及报告内容，本次部门整体支出纳入评价范围的基本支出和项目支出的预算执行情况如下：

（1）基本支出情况：2023 年度基本支出年初预算金额 145.87 万元，调整后预算金额 155.96 万元，调增 10.09 万元，人员经费调增 9.79 万元，公用经费调增 0.3 万元。实际支出 155.96 万元，其中，人员经费支出 148.27 万元，公用经费支出 7.69 万元。

（2）项目支出情况：项目支出年初预算金额 190.54 万元，调整后预算金额 711.45 万元，调增 520.91 万元，实际支出 711.45 万元。

(3) 2023 年末资金结转结余情况：截至 2023 年 12 月 31 日，呈贡区招考院年末结转和结余 95.19 万元。

(三) 部门绩效目标情况

1. 部门绩效目标及绩效指标设立情况

根据《呈贡区招考院 2023 年基本支出预算申报书及 2023 年项目支出预算申报书》，呈贡区招考院为昆明市呈贡区教育体育局下属二级独立核算事业单位，二级预算单位不做部门整体申报书。

2. 绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

绩效评价组前期通过对呈贡区招考院进行调研，结合《呈贡区招考院 2022 年工作总结及 2023 年工作计划》，在与部门充分沟通的基础上，重新梳理了本次绩效评价绩效目标，并细化了绩效评价指标。

产出数量：数量指标为①组织完成 1 次“全国普通高校招生考试” ≥ 1 次；②组织完成“研究生考试” ≥ 1 次；③组织完成“自学考试” ≥ 2 次；④组织完成“初中学业水平考试” ≥ 1 次；⑤组织完成“高中学业水平考试” ≥ 2 次；⑥组织完成“省、市公务员考试” ≥ 2 次；⑦组织完成“全国中小学教师资格考试（笔试）” ≥ 2 次；⑧组织完成“全国高校教师资格考试（笔试）” ≥ 2 次；⑨完成高考随迁子女审核 ≥ 519 名；⑩完成中考来昆务工人员随迁子女报考审核 $\geq 1,634$ 人。⑪协助昆明市公安局呈贡分局完成社会公开招聘警务辅助人员的笔试和体能测试=100%；⑫完成云大附中

呈贡学校标准化考场的提升改建=100%。质量指标为“综合质量达标率=100%”。时效指标为“各项考试完成及时率=100%”。

具体情况详见附件2：《本次绩效评价绩效目标表》。

（四）组织管理情况

1. 管理、实施主体

项目管理、实施主体均为呈贡区招考院。

2. 组织管理

主要根据《关于印发〈昆明市呈贡区教育体育局专项资金管理办法〉的通知》《关于印发呈贡区教育体育系统国有资产管理办的通知》《关于转发〈云南省教育考试劳务费支出管理暂行办法的通知〉的通知》《昆明市呈贡区招生考试院内部控制管理制度》等相关制度组织开展初、高中学业水平考试、全国高校招生考试、高等教育自学考试、成人高校招生考试、教师资格考试、硕士研究生招生考试、专升本考试、预科升学考试、公务员等各级各类考试及监控指挥各项考试，确保各项任务的有效实施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过对呈贡区招考院 2023 年度部门整体支出开展绩效评价，了解部门预算资金的使用情况，通过分析部门履职绩效目标完成情况，发现影响绩效的问题和原因，提出解决问题的意见和建议。同

时，为进一步规范财政资金运行和预算绩效管理，完善政策制度，推动部门有效履职，优化资源配置和财政支出结构，强化支出责任，提高财政资金的导向作用。

2. 评价对象及范围

本次绩效评价对象为呈贡区招考院 2023 年部门整体支出，涉及资金 962.60 万元，包括基本支出 155.96 万元，项目支出 711.45 万元，年末结转和结余 95.19 万元。

（二）评价原则、指标体系、方法、标准和抽样

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则：

（1）科学公正。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社

会监督。

2. 绩效评价指标体系

指标体系设置 4 个一级指标（投入、过程、产出、效果）；10 个二级指标分别为目标设定、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、满意度；29 个三级指标。

具体详见附件 3：《评价指标体系及评分》。

3. 绩效评价方法

本着对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。评价时采取的方法主要包括综合评价法、资金审核法、实地评价法、公众评判法等。具体方式方法如下：

（1）综合评价法

从被评价单位获取项目立项政策文件、预算批复、项目管理和资金管理辦法、与资金收支相关的会计账簿资料等，进行认真审阅，准确把握项目资金的安排和使用情况、项目实施的内容，通过查阅资料了解项目实施情况和绩效目标的实现情况，为评价工作收集充分、有效的证据。从投入、过程、产出、效果四个维度出发，结合项目特点与重点设置评价指标体系，并设置相应的指标权重与评分标准，评价时根据评价标准对每一指标分别打分，最后累计算出总分。

（2）资金审核法

通过对被评价单位会计账簿记录和原始凭证的核查，对资金拨付及使用情况进行梳理和检查，对未及时拨付、垫支资金的原因进行追溯分析，结合各种统计报表对相关数据勾稽关系进行对比分析，发现疑点时应延伸检查，通过对资金流向的追溯，判断资金使用的合规性、合理性和相关性。

（3）实地评价法

绩效评价工作组根据分工，采用资料收集与数据填报、档案资料研究、实地调研、一对一访谈、问卷调查等方式，组织开展实地评价。实地评价过程中，根据评价项目绩效评价目标及内容设置绩效评价指标体系、设计基础数据采集表，拟定资料清单和实地访谈清单，向被评价单位有关部门和人员现场收集项目资料或进行现场随机访谈。

（4）公众评判法

通过现场调查与座谈、发放调查问卷等方式，了解被评价单位项目实施情况，发现项目管理、实施过程中存在的问题，寻求完善相关政策和项目实施的建议，着重对项目产出和效果情况进行调查了解，为项目实施效益提供定性与定量评价的依据。

4. 绩效评价标准及分值权重

绩效评价标准有四大类，分别为国家标准、行业标准、地方标准、申报标准。本次绩效评价中主要使用三大标准进行评价。一是申报标准，在评价中目标设定、预算配置、预算执行、资产管理、

产出、效益等指标，均按照申报标准进行评价；二是国家标准和地方标准，对部分没有申报参考依据的指标，主要用国家标准和地方标准进行评价。

本次绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，最终得分由各级评价指标得分加总形成。根据最终得分将评价等级分为：优（得分 ≥ 90 分）；良（ $80 \leq$ 得分 < 90 分）；中（ $60 \leq$ 得分 < 80 分）；差（得分 < 60 分）。

5. 评价抽样

本次绩效评价抽样以区本级为重点，兼顾考虑呈贡区招考院职能职责、年度重点任务情况及完成情况，按照以上内容作为评价重点进行实地抽样。

（1）资金抽样

呈贡区招考院 2023 年部门财政拨款总收入 817.35 万元，其中，一般公共预算财政拨款收入 258.61 万元，事业收入 230.48 万元，其他收入 328.26 万元，年初结转和结余 145.25 万元，抽查资金 817.35 万元，抽查占比 100%。

（2）单位、项目抽查情况

本次被评价单位涉及 1 个，抽查 1 个，单位抽查占比 100%；预算项目数 1 个，抽查项目数 1 个，项目抽查占比 100%。

（三）绩效评价工作过程

1. 开展前期调研

在接受委托对项目开展绩效评价后，评价工作组及时与部门及区财政局沟通，了解项目的基本情况，包括项目实施背景、实施内容、预算安排情况、组织实施流程、资金拨付情况、项目进度情况、绩效自评情况等，并收集相关文件资料。组织组员对收集到的与项目相关的文件资料进行研读，并查阅与项目实施密切相关的规章制度、文件规定，力求对项目全方位了解。

2. 实地评价

一是与部门的人员进行访谈，了解项目的立项、管理和绩效情况，探讨总结项目亮点经验、存在的困难和问题以及相应的解决对策。

二是收集和查阅部门“三定”方案、年度工作计划及总结、重点项目申报、立项、招标采购、资金管理、项目管理、项目进度、项目成果及项目验收等有关文件资料，核实资金使用和管理情况、检查项目进度、评价项目成果，对重要数据和资料，通过复印、扫描、拍照及收集原件等方式留存，并对其进行整理分析。

三是根据实施方案中确定的调查对象、调查内容和抽样方式，评价工作组以问卷调查的形式对部门职工和受益群众满意度调查。

四是依据绩效评价指标对呈贡区招考院进行评价、打分，及时完整地收集整理、统计分析相关资料，完成实地评价工作。

3. 综合分析评价及报告撰写

(1) 数据整理

评价工作组在评价实施过程中，采用合理方法对收集的基础资料进行分类整理、核实和全面分析，要求被评价单位对资料及时补充，对存在疑问的重要基础数据资料进行解释说明。通过充分收集、分析和加工数据信息，形成对绩效评价宏观与微观层面的数据信息支撑。

（2）绩效分析与评分

按照评价实施方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基础数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和量化评分。一是绩效评价指标分析，结合评价指标体系中投入、过程、产出、效果四个方面分别分析各指标的评价情况；二是对绩效目标实际完成情况进行量化、具体分析。完成绩效分析后运用既定的评价标准和评价方法，根据收集整理的数据和分析结果，对各项指标进行打分。根据各项指标权重，算出综合绩效分值，根据绩效得分，确定绩效等级。

（3）综合评价

在对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析、量化评分的基础上，总结分析评价对象总体的绩效情况及相关经验与做法，形成初步评价结论。并以事实为依据，认真梳理评价过程中发现的问题，剖析影响绩效的主要问题，分析产生问题的原因。针对存在的问题，总结教训，提出对策建议。

（4）撰写报告

绩效评价工作组根据绩效评价的原理和区财政局的要求，提炼结论、撰写报告，并与被评审单位保持充分的沟通，确保每个观点均有理有据后，形成最终的绩效评价报告。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

呈贡区招考院2023年部门整体绩效评价得分89.67分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见表3：

表3：绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
投入	20	19.00	95.00%
过程	20	14.67	73.35%
产出	30	30.00	100.00%
效果	30	26.00	86.67%
合计	100	89.67	89.67%

经评价，2023年呈贡区招考院积极落实省市关于高中学校招生制度改革、新高考改革、“双减”等相关工作要求；做好2023年普通高等学校招生全国统一考试、初高中学业水平考试、高等教育自学考试、成人高考、硕士研究生招生考试、教师资格证笔试等各类考试的报名确认和考试组织等工作；推进初中英语听力口语标准化考场建设和使用；协助市公安局呈贡分局完成社会公开招聘警务辅助人员的笔试和体能测试；加强标准化考场建设；完成上级交办的其他临时性工作，协助各部门开展好教育体育局全局工作，为呈贡区教育事业的发展做出了积极贡献。但也存在预算编制质量不高、资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项

目管理制度、部门履职有待提升、绩效自评缺乏深度等问题。

（二）绩效目标实现情况

根据实地评价，项目设置产出和效果三级绩效指标8个，7个绩效指标已完成，1个指标部分完成，具体详见下表4：

表 4：绩效指标完成情况表

绩效指标			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标	产出数量	重点工作完成情况	=13次考试、2,153人资格审核	全部完成	组织完成1次“全国普通高校招生考试”、组织完成1次“研究生考试”、组织完成2次“自学考试”、组织完成1次“初中学业水平考试”、组织完成2次“高中学业水平考试”、组织完成2次“省、市公务员考试”、组织完成2次“全国中小学教师资格考试（笔试）”、组织完成2次“全国高校教师资格考试（笔试）”、完成519名高考随迁子女审核、完成1,634人中考来昆务工人员随迁子女报考审核。
		其他相关工作完成情况	=2件	全部完成	协助昆明市公安局呈贡分局完成社会公开招聘警务辅助人员的笔试和体能测试，完成云大附中呈贡学校标准化考场的提升改建。
	产出质量	质量达标率	=100%	全部完成	监考人员到岗率、投诉信访处理完成率100%。
	产出时效	完成及时率	=100%	全部完成	计划及时完成“全国普通高校招生考试”、“研究生考试”、“自学考试”、“初中学业水平考试”、“高中学业水平考试”、“省、市公务员考试”，完成及时率=100%。
效益指标	社会效益	未发生考场安全责任事故	=0	全部完成	未发生考场安全责任事故。
		未发生考卷信息泄露事故	=0	全部完成	未发生考卷信息泄露事故。
		考试管理与服务效能高效	=高效	全部完成	考生入场时未出现拥堵或混乱、所有考试安全、平稳、有序组织完成。
	满意度	综合满意度	≥95%	部分完成	通过对工作人员、社会公众的问卷调查，综合满意度为94.09%。

四、绩效评价情况分析

（一）投入情况分析

投入部分满分为20分，此次绩效评价得分19分，得分率为95.00%。具体分析如下：

1. 目标设定

（1）绩效目标合理性：呈贡区招考院无中长期实施规划。根据评分标准，本项指标扣1分，得3分。

（2）绩效指标明确性：根据《招考院2023年基本支出预算申报书及2023年项目支出预算申报书》，招考院只做了2023年基本支出预算申报书及2023年项目支出预算申报书，二级预算单位不做部门整体申报书。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 预算配置

（1）在职人员控制率：2023年末呈贡区招考院在职人员7人，编制人员7人，在职人员控制率为100%。根据评分标准，本项指标得满分。

（2）“三公经费”变动率：呈贡区招考院2023年无三公经费。根据评分标准，本项指标得满分。

（3）重点支出安排率：2023年项目总支出711.45万元，重点项目支出711.45万元，重点支出安排率100%，根据评分标准，本项指标得满分。

（二）过程情况分析

过程部分满分为20分，此次绩效评价得分14.67分，得分率为73.35%。具体分析如下：

1. 预算执行

（1）预算执行率：呈贡区招考院2023年度预算支出数为867.41万元，全年预算数为867.41万元，预算执行率100%。根据评分标准，本项指标得满分。

（2）预算调整率：呈贡区招考院2023年初预算数为336.41万元，全年预算数867.41万元，预算调整数为531万元，预算调整率为61.64%。根据评分标准，本项指标扣0.61分，得0.38分。

（3）支付进度率：根据《招考院三季度绩效运行监控表》，呈贡区招考院第三季度实际支付进度率为64.56%，低于80%。根据评分标准，本项指标得0分。

（4）结转结余率：呈贡区招考院2023年年末财政拨款结转和结余95.19万元，总支出预算数为867.41万元，结转结余率为10.97%。根据评分标准，本项指标扣0.5分，得0.5分。

（5）结转结余变动率：呈贡区招考院2023年年末财政拨款结转和结余95.19万元，2022年年末财政拨款结转和结余145.25万元，结转结余变动率为-34.46%。根据评分标准，本项指标得满分。

（6）公用经费控制率：2023年度预算安排公用经费总额7.69万元，实际支出公用经费总额7.69万元，公用经费控制率为100%。根据评分标准，本项指标得满分。

(7) “三公经费”控制率：呈贡区招考院2023年度“三公经费”预算安排数0万元，“三公经费”实际支出数0万元。根据评分标准，本项指标得满分。

(8) 政府采购执行率：呈贡区招考院2023年政府采购预算0万元，2023年度实际政府采购支出总额0万元。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 预算管理

(1) 管理制度健全性：呈贡区招考院按照《呈贡区教育局关于成立预算绩效管理工作领导小组的通知》《昆明市关于转发<云南省教育考试劳务费支出管理暂行办法的通知>的通知》《关于印发<昆明市呈贡区教育局教育体育局专项资金管理办法>的通知》《昆明市呈贡区教育局财务管理规定》《招生考试院内部控制管理制度》等执行，但相关制度未得到有效执行：财务制度执行不到位，存在先付款后审批的情况。如2023年3月记账24，支付2022年下半年全国中小学教师资格考试(笔试)考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年3月3日，报销审批日期为2023年3月17日；2023年11月记账35，支付2023年下半年中小学教师资格考试考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年11月24日，报销审批日期为2023年11月28日。无项目管理制度、预算管理制度。根据评分标准，本项指标扣2分，得1分。

(2) 资金使用合规性：现场评价抽查部分会计凭证，资金使

用基本规范，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；重大项目支出按规定经过评估论证；支出符合单位预算批复的用途。根据评分标准，本项指标得满分。

（3）预决算信息公开性：呈贡区招考院按规定在预决算批复后二十日内向社会公开《昆明市呈贡区招生考试院2023年预算公开目录》，对部门预算中机关运行经费的安排、使用情况等重要事项作出说明。根据评分标准，本项指标得满分。

（4）部门绩效管理工作情况：呈贡区招考院对2023年度部门整体支出年度工作任务的完成情况、履行基本职能和年度重点工作目标任务进行了绩效自评，并按要求及时上报自评材料。但自评表未结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标、自评报告中自评得分为满分100分的结论不够客观合理，如结合呈贡区招考院职能职责，呈贡区招考院的自评表中“生态效益”得满分5分无相关依据。根据评分标准，本项指标扣1分，得1分。

（5）基础信息完善：通过对呈贡区招考院提供的单位信息、项目资料及财务会计资料进行抽查，未发现单位存在基础数据信息和会计信息资料不真实、不完整或不准确的情况。根据评分标准，本项指标得满分。

3. 资产管理

(1) 管理制度健全性：呈贡区招考院按照《昆明市呈贡区教育体育局关于印发呈贡区教育体育系统国有资产管理办法（试行）的通知》执行。根据评分标准，本项指标得满分。

(2) 资产管理安全性：通过现场抽盘资产，发现日常管理不规范，部分资产未贴标签，如台式电脑等资产未贴标签。根据评分标准，本项指标扣0.2分，得0.8分。

(3) 固定资产利用率：固定资产总额116.30万元，抽盘资产总额为95.85万元，实际在用固定资产总额为94.99万元，固定资产利用率99.11%，固定资产使用效率较高。根据评分标准，本项指标扣0.01分，得0.99分。

(三) 产出情况分析

产出部分满分为30分，此次绩效评价得分30分，得分率为100%，具体分析如下：

1. 产出数量

按照2023年度目标管理考核工作安排，对照《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》，呈贡区招考院基本完成重点工作完成情况、上级下达目标任务完成情况、年度目标任务完成情况等目标任务，完成情况如下：

(1) 重点工作完成情况：组织完成1次“全国普通高校招生考试”、组织完成1次“研究生考试”、组织完成2次“自学考试”、组织完成1次“初中学业水平考试”、组织完成2次“高中

学业水平考试”、组织完成2次“省、市公务员考试”、组织完成2次“全国中小学教师资格考试（笔试）”、组织完成2次“全国高校教师资格考试（笔试）”、完成519名高考随迁子女审核、完成1,634人中考来昆务工人员随迁子女报考审核。根据评分标准，本项指标得满分。

（2）其他相关工作完成情况：完成协助昆明市公安局呈贡分局完成社会公开招聘警务辅助人员的笔试和体能测试；进行云大附中呈贡学校标准化考场的提升改建，完成云大附中呈贡学校标准化考场的提升改建。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 产出质量

质量达标率：任务完成情况已根据指标值进行量化和细化；监考人员到岗率100%，全年48个投诉信访件，办结率100%，满意度100%，投诉信访处理完成率100%。根据评分标准，本项指标得满分。

3. 产出时效

完成及时率：抽查“全国普通高校招生考试”“研究生考试”“自学考试”“省、市公务员考试”“全国中小学教师资格考试全国高校教师资格考试”等各项任务，均在规定时限内完成。根据评分标准，本项指标得满分。

（四）效果情况分析

效果部分满分为30分，此次绩效评价得分26分，得分率为

86.67%。具体分析如下：

1. 社会效益

（1）未发生考场安全责任事故：2023年呈贡区未发生考场安全责任事故。根据评分标准，本项指标得满分。

（2）未发生考卷信息泄露事故：2023年呈贡区未发生考卷信息泄露事故。根据评分标准，本项指标得满分。

（3）考试管理与服务效能高效：2023年呈贡区考试安全、平稳、有序组织完成，无考场入场拥挤混乱（踩踏事件）发生；全年有48个投诉信访件，办结率100%，满意度100%。根据评分标准，本项指标得满分。

2. 综合满意度

社会公众满意度：呈贡区招考院2023年部门整体支出共发放调查问卷68份，回收有效问卷68份，根据问卷调查显示：71.43%的工作人员非常满意呈贡区教体局2023年部门履职情况，28.57%的工作人员满意呈贡区教体局2023年部门履职情况；68.09%的社会公众非常满意呈贡区教体局2023年部门履职情况；31.91%的社会公众满意呈贡区教体局2023年部门履职情况。针对呈贡区招考院2023年部门整体履职情况，调查对象的意见和建议为：（1）还需加强考场基础设施、加强建立人才队伍（2）给予职工政策性调休或增加招考队伍工作人员；（3）做好考区考试数据统计工作，为教育高质量发展提供数据支撑，协助各部门开展好教育体育局

全局工作。综合满意度为94.09%。根据评分标准，本项指标扣4分，得6分。

五、存在问题

（一）预算编制质量不高，缺乏合理性

年初预算编制不全面。2023年部门财政拨款支出预算336.41万元，其中：基本支出145.87万元，项目支出190.54万元。实际支出867.41万元，其中，基本支出155.96万元，项目支出711.45万元。年初预算编制与年度预算资金使用计划适应性不足，预算编制质量不高。

（二）资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项目管理制度

一是资产管理不到位。在固定资产抽盘过程中发现，部分资产未贴标签，例如台式电脑等资产未贴标签。

二是财务制度执行不到位，存在先付款后审批的情况。如2023年3月记账24，支付2022年下半年全国中小学教师资格考试（笔试）考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年3月3日，报销审批日期为2023年3月17日；2023年11月记账35，支付2023年下半年中小学教师资格考试考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年11月24日，报销审批日期为2023年11月28日。呈贡区招考院在资金管理方面的审批程序不严格，内部审批流程执行不力。

三是未建立项目管理制度。呈贡区招考院未建立健全项目管理制度，项目管理过程中由于缺乏部门项目管理制度，容易造成项目管理粗放、具体实施内容落实不到位等情况。

（三）绩效自评缺乏深度

呈贡区招考院对2023年度部门整体支出进行了绩效自评，但是绩效自评工作在部门整体支出绩效评价共性指标体系框架基础上，未结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标、自评报告中自评得分为满分100分的结论不够客观合理。

六、建议

（一）增强预算编制科学性

呈贡区招考院编制预算时要加强实施条例的管理，结合本部门的发展规划，综合考虑上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，做到编制预算时有据可依，追加预算时也有据可依。

（二）加强项目管理，推动内控管理落实落细

一是呈贡区招考院应按照《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第36号）等要求，聘请中介对损坏资产、待处置资产开展资产清查审计，完成固定资产清查审计认定，并提请区财政局对资产损失、报废进行批复，在得到区财政局同意后做好实物资产

处置，确保账实一致。

二是加强财务制度管理。加强对财务人员的培训和指导，提高他们的流程意识和风险意识，确保资金拨付的准确性和合规性。严格执行财务内控制度，严格执行先报销后支付审批的流程，确保每一笔资金的拨付都经过事先的报销申请和审批授权，规范财务核算、审批，不断夯实财务基础工作。

三是建议呈贡区招考院尽快建立健全项目管理制度，保证项目实施过程中有据可依。项目管理制度的建立，是单位项目实施的重要依据，建议呈贡区招考院从项目立项、执行、评估及监督等方面建立完整规范的项目管理办法，保障项目实施的规范性和有效性。

（三）树立全面绩效管理意识，提升绩效自评质量

一是建议呈贡区招考院从资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等方面进一步梳理项目功能，并根据项目年初计划的目标任务，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，以定量和定性相结合的方式全面具体的设置项目年度绩效目标。

二是根据编制的绩效目标梳理绩效指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标，规范绩效指标的填写，严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值等，同时确定绩效指标值，所确定的指标值应可考核、可衡量。

三是规范项目自评工作，提高项目自评工作的重视程度，按照上级要求运用科学合理的绩效评价指标和方法开展绩效自评工作；加强绩效自评业务培训，提高自评报告水平；建立健全部门内部绩效管理协调机制，明确责任分工，谁自评，谁负责；根据项目特点和项目实际情况，制定了清晰、细化、可衡量的绩效指标后，根据绩效指标、实施情况和绩效情况，进行客观的评价，提高评价质量。

七、其他需说明的情况

无。

附件：1. 评价人员

2. 绩效评价绩效目标表

3. 评价指标体系及评分

4. 项目资金支出明细情况表

5. 问卷调查问题及结果统计表

6. 抽样点发现问题汇总表

7. 绩效自评报告

8. 绩效评价报告意见反馈表（部门）

9. 绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

10. 绩效评价报告意见反馈表（科室）

11. 绩效评价报告意见反馈采纳情况表（科室）

云南明博会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年十二月二日



附件 1

绩效评价人员声明书

云南省昆明市呈贡区财政局：

本声明书是针对开展云南省昆明市呈贡区招生考试院“2023 年部门整体支出项目”计划实施情况绩效评估工作而提供。绩效评估的目的是对该项目的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，总结工作经验、指出存在问题、提出改进建议措施，以提高被评价单位项目管理、预算管理和财务管理水平。

绩效评价工作组人员	
序号	姓名
1	张青
2	王世雄
3	邱少鹏
4	黄缘
5	矣瑞

绩效评价绩效目标表 (2023年度)

项目名称：昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价

年度目标			2023年主要目标为建设临时考场，认真组织各考点进行培训，组织保障初、高中学业水平考试、全国高校招生考试、高等教育自学考试、成人高校招生考试、英语听力及口语测试、初中升学考试、专升本考试、预科升学考试、中小学教师资格考试顺利进行；组织招生初、高中学生体检；完成中考来昆务工人员随迁子女、高考随迁子女报考审核；配合省、市招生考试院完成初、中、高中阶段学校招生录取工作。		
绩效指标			指标值	指标说明	指标设定依据及指标值数据来源
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标	数量指标	重点工作完成情况	=13次考试、2,153人资格审核	评价要点： 根据部门高质量发展规划、部门2023年工作计划及部门2023年重点工作任务的完成情况，反映部门职责履行情况。	设定依据：《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》《云南省招生考试院关于做好2019年普通高校招生全国统一考试考生报名资格审核工作的通知》（云招考院〔2018〕149号）
		其他相关工作完成情况	=2件	评价要点： 与其他部门积极协助配合完成的相关工作任务。	设定依据：《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》《昆明市呈贡区教育体育局关于追加安排呈贡区考点校标准化考场提升改造经费的请示（呈教请〔2023〕74号）》
	质量指标	质量达标率	=100%	评价要点： 综合质量达标率=监考人员到岗率×50%+投诉信访处理完成率×50%， ①监考人员到岗率=（监考人员实际到岗数/监考实际到岗数）×100%。 ②投诉信访处理完成率=（投诉信访数/完成处理数）×100%。	设定依据：预算申报表、《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》
	时效指标	完成及时率	=100%	评价要点： 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	设定依据：预算申报表、《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》《昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价报告》
效益指标	社会效益指标	未发生考场安全责任事故	=0	评价要点： 加强考场安全工作的监督执行，2023年是否发生考场安全责任事故。	设定依据：《招生考试院内部控制管理制度》、《招生考试院开展风险评估工作方案》《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》、《昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价报告》
		未发生考卷信息泄露事故	=0	评价要点： 加强考试信息保密工作的监督执行，2023年是否未发生考卷信息事故。	设定依据：《招生考试院内部控制管理制度》《招生考试院开展风险评估工作方案》《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》《昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价报告》
		考试管理与服务效能高效	=高效	评价要点： ①确保准时开考，无混乱现象； ②迅速处理违规行为； ③积极改进考试和家长的反馈意见。	设定依据：《招生考试院内部控制管理制度》《招生考试院开展风险评估工作方案》《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：《昆明市呈贡区招生考试院2023年考试招生工作总结和2024年工作要点》《昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价报告》
	满意度	综合满意度	≥95%	评价要点： 根据《呈贡区教育体育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷 A.工作人员》中“3.您对呈贡区教育体育局2023年履职情况的整体满意度如何？”和《呈贡区教育体育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷 B.社会公众》“6.您对呈贡区招生考试院2023年履职情况的整体满意度如何？” 综合满意度=工作人员满意度*30%+受益对象70%。	设定依据：预算申报表、《昆明市呈贡区教育体育局关于批复2023年单位预算的通知》《昆明市呈贡区招生考试院2022年招生考试工作总结和2023年工作要点》 数据来源：问卷调查

昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价指标体系及评分表

项目名称：昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
投入 (20分)	目标设定 (8分)	绩效目标合理性	4	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履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点: ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划; ②是否符合部门“三定”方案确定的职责; ③是否符合部门制定的中长期实施规划。 ④完整准确反映部门年度重点工作任务。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划,得1分; ②完整准确反映“三定”方案确定的职责,得1分; ③完整准确反映中长期实施规划,得1分; ④完整准确反映部门年度重点工作任务,得1分; 以上各项完成得对应分值,未完成不得对应分值。	3	无中长期实施规划,扣1分。
		绩效指标明确性	4	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的细化情况。	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、可衡量的指标值予以体现; ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应; ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务,得1分; ②绩效指标清晰、完整,指标值量化并可考核,得1分; ③与部门年度的任务数或计划数相对应,得1分; ④与本年度部门预算资金相匹配,得1分; 以上各项完成得对应分值,未完成不得对应分值。	4	
	预算配置 (12分)	在职人员控制率	4	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率,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: 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数:部门(单位)实际在职人数,以财政部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。	①在职人员控制率≤100%,得4分; ②在职人员控制率>100%时,每超过一个百分点扣0.5分,扣完为止。 以上各项完成得对应分值,未完成不得对应分值。	4	
		“三公经费”变动率	4	部门(单位)本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度。	评价要点: “三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”:年度预算安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务招待费。	①“三公经费”变动率≤0%时,得4分; ②0%<“三公经费”变动率<100%时,得分为(1-“三公经费”变动率)*标准分(4分); ③“三公经费”变动率≥100%时,得0分。	4	
		重点支出安排率	4	部门(单位)本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率,用以反映和考核部门(单位)对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	评价要点: 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)年度预算安排的,与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、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。	①重点项目资金分配程序的规范性,程序规范,得2分; ②重点支出安排率≥80%,得2分; ③80%>重点支出安排率≥60%,得1分; ④重点支出安排率<60%,得0分; 以上各项完成得对应分值,未完成不得对应分值。	4	
		预算完成率	1	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:财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	①预算完成率=100%,得1分; ②若预算完成率<100%,得分=预算完成率*标准分(1分)。	1	
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追加、追减或结构调整的资金总和(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)。	①预算调整率<100%,得分=(1-预算调整率)*标准分(1分); ②预算调整率≥100%,得0分。	0.38	根据《2023年度昆明市呈贡区招生考试院决算报表》,2023年年初预算336.41万元,全年预算数867.41万元,追加预算531万元。预算调整率=531/867.41*100%=61.64%。得分=(1-61.64%)*1=0.38。	

预算执行 (8分)	支付进度率	1	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程度。	评价要点: 支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%。 实际支付进度:部门(单位)在2023年9月30日的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度:由部门(单位)在申报部门整体绩效目标时,参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的,在2023年9月30日应达到的支付进度(80%)。	①支付进度率≥80%,得1分; ②80%≥支付进度率>70%,得0.5分; ③70%≥支付进度率>0%,得0分。	0	根据《招考院三季度绩效运行监控表》,支付进度=(5,417,782.45/8,391,338.56)*100%=64.56%,扣1分。
	结转结余率	1	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)对本年度结转结余资金的实际控制程度。	评价要点: 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	①结转结余率=0%,得1分; ②0%<结转结余率<20%时,得0.5分; ③结转结余率≥20%时,得0分。	0.5	根据《2023年度昆明市呈贡区招生考试院决算报表》,结转结余率=(951,963.21/8,674,054.54)*100%=10.97%,扣0.5分。
	结转结余变动率	1	部门(单位)本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制结转结余资金的努力程度。	评价要点: 结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	①结转结余变动率≤0%时,得1分; ②结转结余变动率>0%时,得0分。	1	
	公用经费控制率	1	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%。	①公用经费控制率≤100%,得1分; ②公用经费控制率>100%,每超1%扣0.1分,扣完为止。	1	
	“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%。	①“三公经费”控制率≤100%时,得1分; ②“三公经费”控制率>100%时,每超1%扣0.1分,扣完为止。	1	
	政府采购执行率	1	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初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: ①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、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 ②政府采购程序是否规范。	①政府采购执行率=100%,0.5分;政府采购执行率<100%,得分=政府采购执行率*标准分(0.5分); ②政府采购程序规范,得0.5分。	1	
过程 (20分)	管理制度健全性	3	部门(单位)为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(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资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; ②相关管理制度是否合法、合规、完整; ③相关管理制度是否得到有效执行。	①制定或具有预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等内部控制制度,得1分,每发现1例未执行到位,扣0.5分,扣完为止; ②相关管理制度合法、合规、完整,并根据业务实际需求,进行及时更新,得1分,每发现1例未执行到位,扣0.5分,扣完为止; ③内部管理严格按照内部控制制度执行,得1分,每发现1例未执行到位,扣0.5分,扣完为止。	1	1.财务制度执行不到位。经查阅凭证,发现2023年3月记账24#,支付2022年下半年全国中小学教师资格考试(笔试)考务费存在先付款后审批的情况,支付日期为2023年3月3日,报销审批日期为2023年3月17日;2023年11月记账35#支付2023年下半年中小学教师资格考试考务费存在先付款后审批的情况,支付日期为2023年11月24日,报销审批日期为2023年11月28日。扣1分; 2.无项目管理制度、预算管理制度,扣1分。
	资金使用合规性	2	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制度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是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定,得0.5分,发现未执行到位,得0分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分,发现未执行到位,得0分; ③项目的重大开支经过评估论证,得0.5分,发现未执行到位,得0分; ④符合部门预算批复的用途,得0.5分,发现未执行到位,得0分; ⑤存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,属于重大违纪违规,本指标得0分。	2	
预算管理							

(9分)	1	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	评价要点: ①是否按规定内容公开预决算信息; ②是否按规定时限公开预决算信息。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	①按规定内容公开预决算信息,得0.5分,否则不得分; ②批复后20日内公开预决算信息,得0.5分,否则不得分。	1	
	2	部门(单位)是否开展绩效管理工作,包括是否按要求开展绩效自评、监控、结果应用等。	评价要点: ①绩效自评是否按规定时间及内容开展,是否结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标; ②是否对绩效管理结果进行应用,是否通过绩效管理工作,调整完善政策及资金分配,改进部门业务管理、财务管理和资金管理。	①绩效自评按规定时间及内容开展,且结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标,得1分; ②对绩效管理结果进行应用,通过绩效管理工作,调整完善政策及资金分配,改进部门业务管理、财务管理和资金管理,得1分; 以上各项完成得对应分值,未完成不得对应分值。	1	绩效自评按规定时间及内容开展,但未结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标。扣1分。
	1	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点: ①基础数据信息和会计信息资料是否真实; ②基础数据信息和会计信息资料是否完整; ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。	①基础数据信息和会计信息资料真实,得0.3分,否则不得分; ②基础数据信息和会计信息资料完整,得0.3分,否则不得分; ③基础数据信息和会计信息资料准确,得0.4分,否则不得分。	1	
	1	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有资产管理制度; ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整; ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	①制定或具有资产管理制度,得0.3分,否则不得分; ②相关资产管理制度合法、合规、完整,得0.3分,否则不得分; ③资产管理制度得到有效执行,得0.4分,否则不得分。	1	
	1	部门(单位)的资产是否保存完整、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资产账务管理是否合规,是否帐实相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	①资产保存完整,得0.2分,否则不得分; ②资产配置处置、出租出借登记及时、日常管理规范,得0.2分,否则不得分; ③定期对固定资产、低值易耗品进行盘点,定期清理报废、闲置资产,得0.2分,否则不得分; ④资产账务管理合规,账实相符,得0.2分,否则不得分; ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴,得0.2分,否则不得分。	0.8	日常管理不规范,部分资产未贴标签,例如台式电脑等资产未贴标签,扣0.2分。
	1	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)固定资产使用效率程度。	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%。	①固定资产利用率=100%,得1分; ②若固定资产利用率<100%,得分=固定资产利用率*标准分(1分)。	0.99	固定资产总额116.30万元,抽盘资产总额为95.85万元,实际在用固定资产总额为94.99万元,固定资产利用率99.11%。

产出 (30分)	产出数量 (15分)	重点工作完成情况	10	部门(单位)履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门(单位)履职工作任务目标的实现程度。 评价要点: 根据部门2023年工作计划及上级单位下达的2023年重点工作任务的完成情况,反映部门职责履行情况。	①组织完成1次“全国普通高校招生考试”,得1分,未完成不得分; ②组织完成1次“研究生考试”,得1分,未完成不得分; ③组织完成2次“自学考试”,得1分,未完成不得分; ④组织完成1次“初中学业水平考试”,得1分,未完成不得分; ⑤组织完成2次“高中学业水平考试”,得1分,未完成不得分; ⑥组织完成2次“省、市公务员考试”,得1分,未完成不得分; ⑦组织完成2次“全国中小学教师资格考试(笔试)”,得1分,未完成不得分; ⑧组织完成2次“全国高校教师资格考试(笔试)”,得1分,未完成不得分; ⑨完成519名高考随迁子女审核,得1分,未完成不得分; ⑩完成1,634人中考来昆务工人员随迁子女报考审核,得1分,未完成不得分。	10	
		其他相关工作完成情况	5	部门(单位)年度其他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)对其他相关工作的办理落实程度。 评价要点: 与其他部门积极协助配合完成的相关工作任务。	①协助昆明市公安局呈贡分局完成社会公开招聘警务辅助人员的笔试和体能测试,得2分,未完成不得分; ②完成云大附中呈贡学校标准化考场的提升改建,得3分,未完成不得分。	5	
	产出质量 (10分)	质量达标率	10	达到质量标准(绩效标准值)的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。 评价要点: 综合质量达标率=监考人员到岗率×50%+投诉信访处理完成率×50%, ①监考人员到岗率=(监考人员实际到岗数/监考人员应到岗数)×100%。 ②投诉信访处理完成率=(投诉信访数/完成处理数)×100%。	①综合质量达标率=100%,得10分; ②若综合质量达标率<100%,得分=综合质量达标率标准分(10分)。	10	
	产出时效 (5分)	完成及时率	5	部门(单位)在规定时间内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。 评价要点: 完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100%。 及时完成实际工作数:部门(单位)按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	计划及时完成“全国普通高校招生考试”、“研究生考试”、“自学考试”、“初中学业水平考试”、“高中学业水平考试”、“省、市公务员考试”。 ①完成及时率=100%,得5分; ②若完成及时率<100%,得分=完成及时率*标准分(5分)。	5	
效果 (30分)	社会效益 (20分)	未发生考场安全责任事故	7	用于考核部门履职中安全责任事故的情况。 评价要点: 加强考场安全工作的监督执行,2023年是否发生考场安全责任事故。	①未发生考场安全责任事故,得7分; ②发生1例考场安全责任事故,得4分; ③发生2例考场安全责任事故,得1分; ④发生3例及以上考场安全责任事故,得0分。	7	
		未发生考卷信息泄露事故	7	用于考核部门履职中考卷信息安全情况。 评价要点: 加强考试信息保密工作的监督执行,2023年是否发生考卷信息事故。	①未发生考卷信息泄露事故,得7分; ②发生考卷信息泄露事故,得0分。	7	
		考试管理与服务效能高效	6	用于考核部门履职过程中考场纪律及事后反馈情况 评价要点: ①确保准时开考,无混乱现象; ②迅速处理违规行为; ③积极改进考试和家长的反馈意见。	①考生入场时未出现拥堵或混乱,得2分,否则不得分; ②对违规行为处理及时,得2分,否则不得分; ③建立反馈渠道,及时改进反馈意见,得2分,否则不得分。	6	
	满意度 (10分)	综合满意度	10	社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度是否达到95%。 根据调查问卷:《呈贡区教育体育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷》(A卷,工作人员)第3题“您对呈贡区招生考试院2023年履职情况的整体满意度如何?”、《呈贡区教育体育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷》(B卷,社会公众)第6题“您对呈贡区招生考试院2023年履职情况的整体满意度如何?”综合对本项目的满意度情况进行打分: 综合满意度=工作人员满意度*30%+社会公众70%。	根据调查问卷:《呈贡区教育体育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷》(A卷:工作人员)第3题“您对呈贡区招生考试院2023年履职情况的整体满意度如何?”、《呈贡区教育体育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷》(B卷:社会公众)第6题“您对呈贡区招生考试院2023年履职情况的整体满意度如何?”,综合计算满意度进行打分: ①综合满意度≥95%,得10分; ②95%>综合满意度≥85%,得6分; ③85%>综合满意度≥75%,得3分; ④75%>综合满意度≥65%,得1分; ⑤综合满意度<65%,得0分。	6	根据调查问卷,A卷工作人员满意度94.29%,B卷社会公众满意度93.62%,综合计算受益公众综合满意度94.09%。
总分		100.00				89.67	

附件4

部门整体支出情况表

单位：万元

整体支出	上年结转	调整预算数			到位数	支出数	结转/结余
		年初预算数	追加/调减 (+/-)	小计			
合计	145.25	336.41	531.00	867.41	817.35	867.41	95.19
一、基本支出		145.87	10.09	155.96	38.71	155.96	
1. 人员经费		138.48	9.79	148.27		148.27	
2. 公用经费		7.39	0.30	7.69		7.69	
二、项目支出	145.25	190.54	520.91	711.45	778.65	711.45	95.19
其中：基本建设类项目		0.00	0.00	0.00		0.00	
三、上缴上级支出		0.00	0.00	0.00		0.00	
四、经营支出		0.00	0.00	0.00		0.00	
五、对附属单位补助支出		0.00	0.00	0.00		0.00	

附件 5

昆明市呈贡区招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷 (A:工作人员)

1. 您的身份更符合以下哪一项? [单选题]

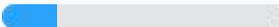
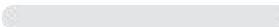
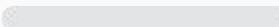
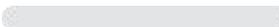
选项	小计	比例
A.呈贡区教育体育局招生考试院	15	 71.43%
B.其他工作人员（请说明）	6	 28.57%
本题有效填写人次	21	

2. 您认为呈贡区招生考试院存在的问题有哪些? [多选题]

选项	小计	比例
A.标准化考场数量不足	7	 33.33%
B.任务繁重，人员不足	17	 80.95%
C.组考人员缺乏相关保障	11	 52.38%
D.经费没有保障	15	 71.43%
E.其他（请说明）	0	 0%
本题有效填写人次	21	

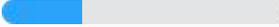
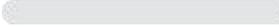
3. 您对呈贡区招生考试院 2023 年履职情况的整体满意度如何?
[单选题]

选项	小计	比例
----	----	----

A.非常满意	15	 71.43%
B.满意	6	 28.57%
C.一般	0	 0%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	21	

4. 您对呈贡区招生考试院工作开展的建设性意见和建议是什么？

[多选题]

选项	小计	比例
A.给予职工政策性调休或增加招考队伍工作人员	18	 85.71%
B.以问题为导向，下到基层、沉到一线，听取学校意见、了解考生实情	6	 28.57%
C.做好考区考试数据统计工作，为教育高质量发展提供数据支撑，协助各部门开展好教育体育局全局工作	14	 66.67%
D.加强标准化考场建设	11	 52.38%
E.其他（请说明）	0	 0%
本题有效填写人次	21	

呈贡区教育局招生考试院部门整体支出绩效评价调查问卷 (B:社会公众)

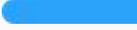
1. 请问您是否为呈贡区常住居民？ [单选题]

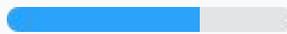
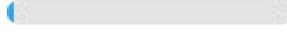
选项	小计	比例
A.是	41	 87.23%
B.否	6	 12.77%
本题有效填写人次	47	

2. 您认为呈贡区招生考试院存在的问题有哪些？ [多选题]

选项	小计	比例
A.标准化考场数量不足	31	 65.96%
B.任务繁重，人员不足	46	 97.87%
C.组考人员缺乏相关保障	5	 10.64%
D.经费没有保障	19	 40.43%
E.其他（请说明）	1	 2.13%
本题有效填写人次	47	

3. 您认为呈贡区招考院当前最需要在哪方面进行优化？ [多选题]

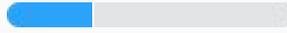
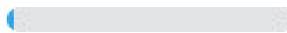
选项	小计	比例
A.认真贯彻落实习近平法治思想和总体国家安全观和保密观，坚持以人民为中心，求稳求精求进，高质量做好招生考试工作	20	 42.55%
B.坚决维护人民群众切身利益，依法从严打击考试违纪作弊行为和手机等高科技作弊行为	23	 48.94%

C.加强考生诚信宣传教育，做好正面引导，激励考务人员担当进取，营造干事创业的良好氛围	31	 65.96%
D.及时关注社会热点和舆论焦点，不断提高考生及家长识别招生网络诈骗的辨别力，提升防范招生考试网络诈骗的意识	32	 68.09%
E.其他（请说明）	1	 2.13%
本题有效填写人次	47	

4. 您对呈贡区所提供的考场设施的看法如何？[矩阵单选题]

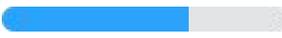
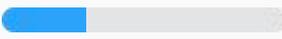
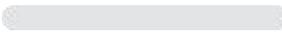
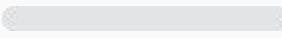
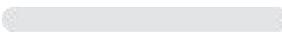
题目\选项	非常好	好	一般	不好	非常不好
桌椅	28(59.57%)	16(34.04%)	2(4.26%)	0(0%)	1(2.13%)
计时器	28(59.57%)	16(34.04%)	2(4.26%)	0(0%)	1(2.13%)
卫生	27(57.45%)	18(38.3%)	1(2.13%)	0(0%)	1(2.13%)
考场隔音	27(57.45%)	16(34.04%)	3(6.38%)	0(0%)	1(2.13%)

5. 您认为呈贡区招生考试院可以从哪些方面加强改进？ [多选题]

选项	小计	比例
A.加强建立人才队伍	31	 65.96%
B.加强考场基础设施	36	 76.6%
C.强化风险意识，杜绝麻痹松懈思想，狠抓考试管理和考场纪律	28	 59.57%
D.认真贯彻落实习近平法治思想和总体国家安全观和保密观，坚持以人民为中心，求稳求精求进，高质量做好招生考试工作	14	 29.79%
E.其他（请说明）	1	 2.13%
本题有效填写人次	47	

6. 您对呈贡区招生考试院 2023 年履职情况的整体满意度如何？

[单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	32	 68.09%
B.满意	15	 31.91%
C.一般	0	 0%
D.不满意	0	 0%
E.非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	47	

附件6:

抽样点发现问题汇总表

项目名称：昆明市呈贡区招生考试院2023年度部门整体支出绩效评价报告

序号	抽样点	问题分类	问题明细分类	具体问题描述	涉及金额 (万元)	备注
1	昆明市呈贡区招生考试院	预算管理问题	预算调整率	呈贡区招考院2023年年初预算336.41万元，全年预算数867.41万元，追加预算531万元。预算调整率=531/867.41*100%=61.64%。	-	
			结转结余率	呈贡区招考院2023年年末财政拨款结转和结余95.19万元，总支出预算数为867.41万元，结转结余率为10.97%。		
			支付进度率	截至2023年9月30日，执行数541.78万元，确定数839.14万元，支付进度率64.56%，未实现截至2023年9月30日支付进度率达到80%的要求。		
		资产管理问题	资产管理制度	日常管理不规范，部分资产未贴标签，例如台式电脑等资产未贴标签。		
		项目管理问题	项目管理制度	相关管理制度不够完善，呈贡区招考院未建立项目管理制度、预算管理制度。		
		绩效管理	部门绩效管理工作情况	项目绩效目标未区分总体目标与预算年度目标；部分绩效指标不够清晰、完整。如社会效益指标“带动呈贡周边经济效益提升”的评（扣）分标准为“按实际测评核定”。		
				未结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标。		
财务管理问题	财务管理制度	财务制度执行不到位。经查阅凭证，发现2023年3月记账24，支付2022年下半年全国中小学教师资格考试(笔试)考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年3月3日，报销审批日期为2023年3月17日；2023年11月记账35支付2023年下半年中小学教师资格考试考务费存在先付款后报销审批的情况，支付日期为2023年11月24日，报销审批日期为2023年11月28日。	-			

附件 7

昆明市呈贡区招生考试院 2023 年部门整体支出绩效评价报告

昆明市呈贡区财政局：

按照昆明市呈贡区财政局《呈贡区财政局关于对 2023 年度区级预算支出开展绩效自评工作的通知》文件要求，我单位高度重视，及时认真梳理 2023 年财政下达资金情况，并对绩效评价相关工作进行了分工安排，现将具体情况报告如下：

一、基本情况

（一）部门整体支出概况、年度部门决算收支完成情况

1. 收入构成

昆明市呈贡区招生考试院 2023 年年初预算收入 336.408596 万元。其中，一般公共预算财政拨款收入 336.408596 万元。2023 年决算收入 817.354249 万元，其中，一般公共预算财政拨款收入 258.611649 万元，事业收入 230.4815 万元，其他收入 328.2611 万元。

2. 支出构成

昆明市呈贡区招生考试院 2023 年年初预算总支出 336.408596 万元。其中：基本支出 145.871596 万元，占总支出的 43.36%，项目支出 190.5370 万元，占总支出的 56.64%。2023 年决算支出 867.405454 万元。其中：基本支出 155.959349 万元，

占总支出 17.98%，项目 711.446105 万元，占总支出 82.02%。年末结转和结余项目资金 95.196321 万元。

3. 年初预算完成率及当年收支平衡情况

2023 年年初预算至年底已全面完成，按照先有预算，后有支出的原则，2023 年年初预算收入 336.408596 万元，2023 年年底完成决算支出 867.405454 万元。

4. 年末结余结转情况

年末项目支出结转结余资金 95.196321 万元，为上级部门核拨的各项考试经费，资金已结转下年使用，预计 2024 年全部支出。

(二) 部门整体支出绩效目标

1. 根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》和财政部门对预算编制的有关精神，结合当前经济形势和区招生考试院工作实际情况，经过认真测算，编制出 2023 年部门预算；年底做好决算相关工作，及时根据上级部门文件进行预决算的公开，接受社会公众的监督。

2. 我单位是呈贡区教育体育局下级事业单位，资产管理制度，内部控制管理制度、“三重一大”等管理制度严格按照《昆明市呈贡区教育体育局财务管理制度》、《关于印发昆明市呈贡区教育体育局“三重一大”集体决策工作实施办法（试行）的通知》、《昆明市呈贡区招生考试院内部控制管理制度》等相关规定执行。不涉及公车使用和公务接待，故无三公经费预算及支出。

3. 项目绩效总目标主要是组织初、高中学业水平考试、全国高校招生考试、高等教育自学考试、成人高校招生考试、教师资格考试、硕士研究生招生考试、专升本考试、预科升学考试、公务员等各级各类考试及监控指挥各项考试，确保各项考试试卷安全、保密，考纪考风良好，无大面积舞弊行为，安全平稳有序完成各项考试。

（三）部门整体支出或项目实施情况分析

2023 年部门整体支出资金按预算批复及时到账，严格按照各项资金使用管理办法，合法、合规、合理使用资金，在资金管理方面严格遵照财务制度，在项目组织和管理情况方面按照项目实际情况按照流程申报，按照项目进度进行资金拨付，全面落实先有预算后有执行的资金管理使用制度。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

此次绩效评价的目的主要是严格落实《预算法》及省、市和上级部门对绩效管理工作的相关要求，遵循“实事求是、统筹安排、合理规划”的原则进行整体支出绩效的管理；实行规范操作、动态监督，年终把关，对整体支出绩效管理工作的内容和质量情况进行职责分工监管，有效推进整体支出绩效管理工作难点，突出绩效管理工作的操作性。合理、安全、高效使用财政资金，按要求在各时间节点达到整体支出绩效的目标，确保整体支出绩效符合客观实际。做深做细绩效评价管理工作，确保数据的准确，按质按量报送数据和相关资料，确保更好的开展整体支出绩效工

作。

（二）绩效评价工作过程

我单位根据绩效评价的相关要求，建立了以院长为主要领导的评价工作小组，在遵循《呈贡区财政局关于印发〈呈贡区财政性资金部门支出绩效评价操作规程〉的通知（呈财〔2017〕115号）》文件精神，在前期准备工作中建立了评价工作组，制定评价实施方案，搜集评价依据，确定评价内容；在组织实施过程中进行资料收集与审核分析，根据项目进展情况真实反馈，再进行综合评价打分，最终形成评价结果，最后根据整体支出认真填写整体支出绩效评价报送财政。

三、主要绩效及评价结论

通过自查，根据评分细则评分，得分100分。本部门整体支出绩效较好，各项工作进行有序。

1、经济性分析，我单位高效使用资金，严格按照厉行节约原则，做到财政资金全部用到实处，专款专用。2023年整体支出867.405454万元，预算绩效管理工作的开展，有力地推动了各项考试考务工作，每场考试尽量做到就近安排，方便考生、家长。带动考点周边住宿、餐饮等消费，从而带动呈贡周边经济效益提升。

2、效率性分析，财政足额下达资金后，我单位按照每季度执行要求结合实际情况列支，资金拨付及使用严格按照相关制度文件执行。每项考试资金都严格按照相关文件要求作预算和支出，并按照“三重一大”原则，通过教体局办公会会议研究或党组会

议审阅，考试结束后按实际支付金额及时支付、结算相关考务费用，做到单据清楚、依据充分。项目执行过程中严格按财经法规进行资金的管理，项目预算资金做到专款专用。

3、效益性分析，我单位严格贯彻执行国家和省、市各项招生考试政策，处理区招生委员会日常工作，做好全区普通高等学校全国统一招生考试、全区高等教育自学考试、全国硕士研究生入学考试、成人高等学校全国统一招生报名、考试工作及教育部门非学历等级证书报名和考试、中小学教师资格认定笔试报名和考试工作、初中、高中学业水平考试报名和考试工作、协调组织招委成员单位做好试卷的领送、保密、保管等方面的工作。强化风险意识，狠抓考试管理和考场纪律，提升工作水平和服务能力，积极应对疫情防控、考试安全、舆论环境等挑战，确保考试万无一失。为呈贡教育打下坚实基础。

四、存在的问题

无。

五、有关建议

无。

六、其他需要说明的问题

无。

绩效评价报告意见反馈表

报告名称	《昆明市呈贡区招生考试院 2023 年部门整体支出绩效评价报告》		
评价实施中介机构	云南明博会计师事务所（普通合伙）	联系人及电话	张青 18087425095
县级预算部门(单位)	昆明市呈贡区招生考试院	联系人及电话	李红珍 13759580198
县级预算部门(单位)意见	<p>1. 关于年初预算与全年预算之间存在较大差距的问题说明。主要是年初预算区级财政下达了控制数，年后招考院还有非税收入（招生考试工作经费）及上级下达各项考试工作经费收入，收到这些资金后，我单位及时录入财政项目库，使用时按照“一事一议”流程，申请规范使用此类资金，从而造成年初预算与全年预算之间存在较大差距。</p> <p>2. 关于资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项目管理制度问题说明。（1）资产管理粗放问题：我单位所购买资产如达到固定资产条件的已及时进行入账管理，2023 年教体局统一对资产进行了清理，资产全部进行了标签张贴定位处理，部分后购置资产尚未贴标签，年底我单位将及时进行标签处理；价值 1760 元办公过道封闭栏是活动使用资产，只有在考试期间才使用，并未闲置，建议不作问题提出。（2）财务制度执行不到位，存在先付款后审批的问题：每次全国中小学教师资格考试呈贡区均为全省最大的考区，考点众多，报销单据多，审批单据时报销凭证时间没有填写，待财务完成支付后再进行填写，所有单据均是审批完成后才进行支付的，有两张单据时间填写有误，不存在先付款后审批的问题，建议不作问题提出。（3）未建立项目管理制度问题：招考院主要业务为组织省、市级教育类考试，每项考试都有相关文件，我单位严格按照文件要求组织各项考试，每项考试都制作了相应的工作册，要求每个考点均严格按照工作册内容要求组织实施考试，年内全部考试均安全、圆满完成，没有发生考试安全事故，不存在项目实施落实不到位问题，建议不作问题提出。</p> <p>3. 关于云大附中标准化考场提升改造项目管理及监督不足的问题说明：针对云大附中标准化考场提升改造项目的实施工作，我单位已指定专门负责信息化管理教师全程跟进，从招标到实施、验收均参与监督，所有项目纸质材料由项目主体单位云大附中保存，我单位保存电子版材料，因报审计单位材料时，云大附中正在放假期间，未能及时将电子版材料上报，收假后我单位已及时收集整理了电子版材料，不存在项目管理及监督不足的问题，建议不作问题提出。</p> <p>4. 关于绩效自评缺乏深度的问题说明：我单位严格按照财政要求完成了 2023 年部门整体支出绩效自评，绩效评价个性指标设置不够，今后将加强相关业务学习，完善绩效评价体系，更加完整地反映整体支出绩效自评个性指标。</p>		



县级预算 部门(单位) 签章确认	<p>县级预算部门(单位)(签章):</p> <p>负责人签字: </p> <p> 2024 年 11 月 22 日</p>
------------------------	---

注：对评价报告的具体意见不够填写时可单独另附纸。

本表请于 3 日内反馈，逾期视为无意见。



附件9

绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

填报时间：

<p>报告名称</p>	<p>《昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价报告》</p>	
<p>县级预算部门（单位）</p>	<p>昆明市呈贡区招生考试院</p>	<p>中介机构 云南明博会计师事务所（普通合伙）</p>
<p>部门（单位）意见</p>	<p>中介机构采纳意见</p>	
<p>1.关于年初预算与全年预算之间存在较大差距的问题说明。主要是年初预算区级财政下达了控制数，年后招考院还有非税收入（招生考试工作经费）及上级下达各项考试工作经费收入，收到这些资金后，我单位及时录入财政项目库，使用时按照“一事一议”流程，申请规范使用此类资金，从而造成年初预算与全年预算之间存在较大差距。</p>	<p>不予采纳。原因：预算调整率超50%，非税收入（招生考试工作经费）及上级下达各项考试收入情况可参照以往年度情况进行预测，此项原因不应导致预算调整率过高。</p>	

部门（单位）意见	中介机构采纳意见
<p>2. 关于资产管理粗放、制度执行不到位、未建立项目管理制度问题说明。（1）资产管理粗放问题：我单位所购买资产如达到固定资产条件的已及时进行入账管理，2023年教体局统一对资产进行了清理，资产全部进行了标签张贴定位处理部分后购置资产尚未贴标签，年底我单位将及时进行标签处理；价值1760元办公过道封闭栏是活动使用资产，只有在考试期间才使用，并未闲置，建议不作问题提出。（2）财务制度执行不到位，存在先付款后审批的问题：每次全国中小学教师资格者试呈贡区均为全省最大的考区，考点众多，报销单据多，审批单据时报销凭证时间没有填写，待财务完成支付后再进行填写，所有单据均是审批完成后才进行支付的，有两张单据时间填写有误，不存在先付款后审批的问题，建议不作问题提出。（3）未建立项目管理制度问题：招考院主要业务为组织省、市级教育类考试，每项考试都有相关文件，我单位严格按照文件要求组织各项考试，每项考试都制作了相应的工作册，要求每个考点均严格按照工作册内容要求组织实施考试，年内全部考试均安全、圆满完成，没有发生考试安全事故，不存在项目实施落实不到位问题，建议不作问题提出。</p>	<p>不予采纳。原因：（1）部分资产未贴标签处理为客观存在情况；（2）通过检查凭证及附件资料，确存在支付日期早于审批日期，无法就填写有误作为删除问题依据；（3）招考院应就各项考试开展情况结合单位职能职责制定相关业务管理制度。</p>
<p>3. 关于云大附中标准化考场提升改造项目管理及监督不足的问题说明：针对云大附中标准化考场提升改造项目的实施工作，我单位已指定专门负责信息化管理教师全程跟进，从招标到实施、验收均参与监督，所有项目纸质材料由项目主体单位云大附中保存，我单位保存电子版材料，因报审计单位材料时，云大附中正在放假期间，未能及时将电子版材料上报，收假后我单位已及时收集整理了电子版材料，不存在项目管理及监督不足的问题，建议不作问题提出。</p>	<p>予以采纳。</p>
<p>4. 关于绩效自评缺乏深度的问题说明：我单位严格按照财政要求完成了2023年部门整体支出绩效自评，绩效评价个性指标设置不够，今后将加强相关业务学习完善绩效评价体系，更加完整地反映整体支出绩效自评个性指标。</p>	<p>不予采纳。原因：绩效自评开展过程中确存在未结合部门年初预算批复目标表及部门年度工作计划补充设计个性指标的客观不足之处。</p>

绩效评价报告意见反馈表

报告名称	《昆明市呈贡区招生考试院 2023 年部门整体支出绩效评价报告》		
评价实施 中介机构	云南明博会计师事务所（普通合伙）	联系人及 电话	张青 18087425095
县(区)财政局 部门预算管理 处	昆明市呈贡区财政局行政文教科	联系人及 电话	
科室意见	无意见		
科室签章确认	科室（签章）： 负责人签字：蒋文婧  2024年11月11日		

注：对评价报告的具体意见不够填写时可单独另附纸。

本表请于 3 日内反馈，逾期视为无意见。

附件11

绩效评价报告意见反馈采纳情况表（科室）

填表时间：

报告名称	《昆明市呈贡区招生考试院2023年部门整体支出绩效评价报告》	
县财政部门预算管理处	中介机构	云南明博会计师事务所（普通合伙）
昆明市呈贡区财政局行政文教科		中介机构采纳意见
科室意见		
无		无



统一社会信用代码
91530121MA6PB2HL63

营业执照

(副本)

副本编号: 1-1



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 云南明博会计师事务所(普通合伙)

出资额 壹佰万元整

类型 普通合伙企业

成立日期 2020年03月13日

执行事务合伙人 王梅芳

主要经营场所 云南省昆明市呈贡区乌龙街道渔园星浦小
区12栋2单元1002室

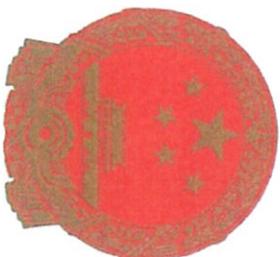
经营范围

许可项目: 注册会计师业务; 代理记账; 司法鉴定服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 财政资金项目预算绩效评价服务; 税务服务; 财务咨询; 破产清算服务; 咨询策划服务; 企业管理; 企业管理咨询; 商务代理服务; 信息咨询(不含许可类信息咨询服务)(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关

2024年4月21日





会计师事务所 执业证书

名称：云南明博会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：王梅芳

主任会计师：

经营场所：云南省昆明市呈贡区乌龙街道渔园星浦小区12栋2单元1002室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：53010230

批准执业文号：云财会〔2020〕57号

批准执业日期：2020-05-22

证书序号：0018714

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：云南省财政厅

二〇二三年十一月二十日

中华人民共和国财政部制

