



韶关市智杰会计师事务所

Shaoguan Zhijie Certified Public Accountants

报告书 REPORT

韶关市曲江区统计局部门
整体支出绩效评价报告



中国 · 广东 · 韶关

韶关市曲江区统计局部门 整体支出绩效评价报告

事务所名称：韶关市智杰会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：0751-6668445、6989260

传 真：0751-6674223、6666593

通 讯 地 址：韶关市曲江区中华一路 10 号

电 子 邮 件：sgzj-888@163.com



摘要

为加强财政预算支出的管理工作，衡量财政资金使用效益，合理配置公共资源，发挥公共资金的引导和促进作用，进而促进社会经济更好更快的发展。根据《2024 年曲江区自评复核和整体支出绩效评价工作方案》的文件要求，我们接受韶关市曲江区财政局委托，对韶关市曲江区统计局部门整体支出进行绩效评价。

韶关市曲江区统计局无下属预算单位，全部为部门本级预算。

2023 年韶关市曲江区统计局年初收入预算数为 454.28 万元，调整后预算数为 483.34 万元，收入决算数为 483.34 万元。年初支出预算数为 454.28 万元，调整后预算数为 483.34 万元，支出决算数为 483.34 万元。

结合佐证资料审核、现场评价情况，根据部门整体支出绩效表现与职责履行效益情况，韶关市曲江区统计局 2023 年度部门整体支出绩效评价综合得分为 85 分，对应的绩效等级为“良”。

在取得成效的同时，单位也存在一定的问题：一是项目资金预算不够科学，部分项目预决算差异较大；二是缺少预算绩效管理制度。

针对发现的问题，建议曲江统计局可做出相关改善和优化：一是加强项目预算编制准确性；二是建立预算绩效管理制度，提高项目绩效管理能力。



目录

一、部门基本情况.....	3
(一) 部门职能.....	3
(二) 部门整体支出绩效目标.....	4
(三) 部门整体支出情况.....	5
(四) 项目资金支出情况.....	6
二、绩效评价指标分析.....	6
(一) 预算编制情况分析.....	6
(二) 预算执行情况分析.....	7
(三) 预算使用效益情况分析.....	9
三、评价结论.....	12
四、主要绩效.....	12
五、存在问题及改进意见.....	13
(一) 存在问题.....	13
(二) 改进意见.....	13



韶关市曲江区统计局部门
整体支出绩效评价报告

韶智会综[2024]第 321 号

韶关市曲江区财政局

为加强财政预算支出的管理工作，衡量财政资金使用效益，合理配置公共资源，发挥公共资金的引导和促进作用，进而促进社会经济更好更快的发展。根据《2024 年曲江区自评复核和整体支出绩效评价工作方案》的文件要求，我们接受韶关市曲江区财政局委托，对韶关市曲江区统计局部门整体支出进行绩效评价。我所根据制定指标体系展开本次评价，经过资金使用情况核查、项目数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，运用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

一、部门基本情况

（一）部门职能

1、主要职能

- （1）贯彻执行国家和省、市有关统计工作的方针政策、方法制度和法律法规，拟订统计工作规划和调查计划并组织实施；
- （2）承担组织和协调全区统计工作，确保统计数据真实、准确、及时的责任；



- (3) 监督检查统计法律、法规和制度的实施，指导全区统计工作；
- (4) 会同有关部门实施全区人口、经济、农业等重大区情区力普查，汇总、整理和提供有关区情区力方面的统计数据；
- (5) 对国民经济和社会发展进行统计分析、统计预测和统计监督，向区委、区政府及有关部门提供统计信息和咨询建议；
- (6) 建立并管理全区统计信息化系统和统计数据库系统，指导各镇统计数据库和网络的基本标准和运行规则的实施工作，指导全区统计信息化系统建设；
- (7) 承办区人民政府和市统计局交办的其他事项。

2、机构设置

韶关市曲江区统计局内设机构分别是：办公室、政策法规股、综合核算股、工业能源统计股、投资统计股、农村和服务业统计股和普查中心。

3、部门构成

韶关市曲江区统计局无下属预算单位，全部为部门本级预算。

4、人员情况

韶关市曲江区统计局核定机关核定行政编制 11 人、行政后勤编 1 人、事业编 5 人、购买服务人员 4 人，现有在职人员 21 人，其中：行政人员 12 人，事业人员 5 人。

(二) 部门整体支出绩效目标

加强统计基层基础建设，加强统计数据生产全流程监控，完善企业电子统计台账，确保真实、准确、客观反映经济社会发展情况。严格按照区财政局的要求，按时做好预算决算，在规定的信息公开网站发布本单位的预决算报告。



(三) 部门整体支出情况

1、部门整体收入情况

2023 年韶关市曲江区统计局年初收入预算数为 454.28 万元，调整后预算数为 483.34 万元，收入决算数为 483.34 万元。

单位：万元

项目	2023 年预算数	2023 年调整后预算数	2023 年决算数	决算数占收入比例
一般公共预算财政拨款收入	454.28	428.55	428.55	88.66%
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	0.00	12.45	12.45	2.58%
年初结转和结余	0.00	42.35	42.35	8.76%
本年收入合计	454.28	483.35	483.35	100%

2、部门整体支出情况

2023 年韶关市曲江区统计局年初支出预算数为 454.28 万元，调整后预算数为 483.34 万元，支出决算数为 483.34 万元。

单位：万元

项目（按经济分类）	2023 年预算数	2023 年调整后预算数	2023 年决算数	占支出比例
一、基本支出	367.28	367.39	367.39	76.01%
人员经费	345.98	331.70	331.70	68.63%
公用经费	21.30	35.69	35.69	7.38%
二、项目支出	87.00	76.07	76.07	15.74%
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



六、本年支出合计	0.00	0.00	0.00	0.00
七、年末结转和结余	0.00	39.88	39.88	8.25%
八、总计	394.68	351.01	351.01	100%

(四) 项目资金支出情况

单位：万元

序号	项目名称	预算资金	使用资金	执行率
1	统计企业调查补贴	23.00	22.74	98.87%
2	第五次全国经济普查	60.00	11.39	18.98%
3	2023 年广东省第五次全国经济普查欠发达地区补助资金（韶财综[2022]78	15.00	15.00	100.00%
4	2022 年统计业务工作经费（韶财综[2022]63 号）	12.01	9.93	82.69%
5	曲江区 2023 年统计业务工作经费（韶财综[2023]41 号）	12.00	2.10	17.50%
合计		122.01	61.15	50.12%

二、绩效评价指标分析

(一) 预算编制情况分析

该指标包括预算编制、目标设置、保障措施 3 个二级指标，指标分值 30 分，评价得分 25 分，得分率 83.33%。

1、预算编制，指标总分 18 分，评价得分 15 分。

(1) 预算编制合理性，指标分值 5 分：部门预算编制、分配符合部门职责，符合区委区政府的工作要求，功能分类和经济分类编制准确，预算编制合理。本项得分 5 分。

(2) 预算编制规范性，指标分值 5 分：符合区财政当年度有关预算编制的原则和要求，符合资金预算编制和项目库管理要求。本项得分 5 分。



(3) 预算编制规划性, 指标分值 4 分: 曲江统计局未组织、编制本部门管理领域的中期财政规划, 未研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项, 对部门中长期发展的前景预算体现不足, 扣减 2 分。本项得分 2 分。

(4) 预算编制科学性, 指标分值 4 分: 据决算报表, 曲江统计局部分项目资金因预算不够科学, 导致预决算项目出现较大差异, 扣 1 分。本项得分 3 分。

2、目标设置, 指标分值 10 分, 评价得分 9 分。

(1) 绩效目标覆盖率, 指标分值 2 分: 曲江统计局共 5 个项目, 已设置绩效目标的有 5 个, 绩效目标覆盖率为 100%。本项得分 2 分。

(2) 绩效目标合理性, 指标分值 4 分: 绩效目标能体现部门“三定”方案规定的部门职责和年度计划, 能分解成具体工作任务, 与本年度部门预算资金相匹配。本项得分 4 分。

(3) 绩效指标明确性, 指标分值 4 分: 绩效指标能够明确部门履职效果的社会经济效益, 但设置的效益指标不够细化、量化, 指标未制定相关的量化考评办法, 扣减 1 分。本项得分 3 分。

3、保障措施, 指标分值 2 分, 评价得分 1 分。

曲江统计局制定了内部控制管理办法等制度, 对日常工作、财务管理、资产管理等行为进行了规范约束, 促进项目绩效目标的实现, 但未提供所制定的制度或方案是否得到切实执行的佐证资料, 扣 1 分。本项得分 1 分。

(二) 预算执行情况分析

该指标主要从包括资金管理、项目管理、资产管理、人员管理、制度管理 5 个二级指标, 指标分值 40 分, 评价得分 33 分, 得分率 82.50%。



1、资金管理，指标分值 22 分，评价得分 18 分。

(1) 部门预算支出率，指标分值 4 分：据提供的决算报表，调整预算后数为 440.99 万元，决算数为 443.46 万元，预算支出率为 100%。本项得分 4 分。

(2) 结转结余率，指标分值 3 分：据提供的决算报表，结余结转率为 0。本项得分 3 分。

(3) 政府采购执行率，指标分值 4 分：预算公开政府采购预算 0.00 万元，实际采购金额 7.82 万元，实际采购金额大于采购计划金额。本项得分 0 分。

(4) 财务合规性，指标分值 4 分：经现场评审抽查会计凭证对资金支出规范性进行核查，预算执行及事项支出未发现问题。本项得分 4 分。

(5) 资金下达合法性，指标分值 3 分：部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付及时。本项得分 3 分。

(6) 预决算信息公开，指标分值 4 分：按相关规定公开了 2023 年部门预算、政府采购预算计划、政府采购统计等财政资金使用情况说明。本项得分 4 分。

2、项目管理，指标总分 7 分，评价得分 6 分。

(1) 项目实施程序，指标分值 2 分：项目的设立及调整按规定履行了报批程序，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定。本项得分 2 分。

(2) 项目监管，指标分值 5 分：曲江统计局建立了管理机制，但对主管专项经费实施开展有效的检查、监控存在不足，检查底稿或其他材料证明未整理齐全并归档，扣 1 分。本项得分 4 分。

3、资产管理，指标分值 5 分，评价得分 5 分。



(1) 资产管理安全性, 指标分值 2 分: 能按照制定的资产管理相关流程及说明, 对资产的管理保存妥善、使用合规、配置合理, 对报废资产处置规范。本项得分 2 分。

(2) 固定资产利用率, 指标分值 3 分: 建立了固定资产使用台账, 对在用和闲置固定资产进行登记整理, 本部门固定资产使用效率程度较高。本项得分 3 分。

4、人员管理, 指标分值 2 分, 评价得分 2 分。

曲江统计局核定行政编制 11 人、行政后勤编 1 人、事业编 5 人、购买服务人员 4 人, 现有在职人员 21 人, 其中: 行政人员 12 人, 事业人员 5 人。未超出编制人数。本项得分 2 分。

5、制度管理, 指标总分 4 分, 评价得分 2 分。

曲江统计局制定了《韶关市曲江区统计局财务管理制度》《韶关市曲江区统计局“三重-大”事项议事规则》《韶关市曲江区统计局政府采购活动内部控制管理制度》等制度, 但未制定本部门的预算绩效管理制度, 扣 2 分。本项得分 2 分。

(三) 预算使用效益情况分析

该指标主要包括经济性、效率性、效果性、公平性 4 个二级指标, 指标分值 30 分, 评价得分 27 分, 得分率 90%。

1、经济性, 指标分值 6 分, 评价得分 4 分。

(1) 公用经费控制率, 指标分值 2 分: 年初公用经费预算 21.30 万元, 调整预算数 35.69 万元, 决算数 35.69 万元, 未超出预算。本项得分 2 分。

(2) “三公”经费控制率, 指标分值 2 分: 三公经费预算 4.5 万元,



决算 0.97 万元，未超标。本项得分 2 分。

(3) 预算调整率，指标分值 2 分：据提供的决算资料，年初预算数为 454.28 万元，据提供的决算报表，决算数为 483.34 万元，预算调整率为 6.40%。本项得分 1 分。

2、效率性，指标分值 9 分，评价得分 7.75 分。

(1) 重点工作完成率，指标分值 3 分：根据评价单位提供的年度重点任务、年度工作计划、年度工作总结，重点工作完成率 100%。本项得分 3 分。

(2) 绩效目标完成率，指标分值 3 分：根据单位所提供的佐证材料及现场评审结果显示，部门绩效指标基本都达到预期目标值，绩效目标完成情况良好，本项得分 3 分。

(3) 项目完成及时性，指标分值 3 分：共 5 个项目，完成项目 4 个，得分 2.4 分。部分项目期初设定的绩效目标不够全面明确，无法科学判断项目是否按计划时间全面完成，再适当扣 0.4 分。本项得分 2 分。

3、效果性，指标分值 10 分，评价得分 10 分。

(1) 经济运行监测工作的效果性，指标分值 6 分：曲江统计局对接区农业农村局、曲江调查队，掌握生猪、食用菌、粮食等农业生产情况，加强调研预测和预警，预计全年农林牧渔业增加值增长 7.8%，完成粮食种植面积 17.76 万亩、产量 7.59 万吨，统计分析 2023 年全区地区生产总值同比增长 9.7%。

2023 年全区新增入库纳统项目 192 个，计划总投资 113 亿元，新增“四上”企业 24 家、其中工业企业 9 家。

根据韶关市基层统计“7 个一”规范化建设验收工作方案，对曲江区五个镇街进行了基层统计“7 个一”规范化建设考核验收，白土镇、枫湾



镇、沙溪镇、樟市镇和松山街道办顺利通过验收。本项得分 6 分。

(2) 第五次全国经济普查工作的效果性，指标分值 1 分：全区共清查采集普查单位 17581 个，比四经普增加 3538 个，增长 25.2%。清查各行业个体经营户 11963 户，为四经普数量的 120.4%。代表韶关市顺利接受了省普查办的检查验收，受到省检查组的充分肯定。本项得分 1 分。

(3) 统计宣传执法工作的效果性，指标分值 3 分：曲江统计局 2023 年共报送政务信息 65 篇、统计分析 31 篇，及时在区政府门户网上发布曲江区国民经济和社会发展年度统计公报，每季度发布经济发展简况。

2023 年曲江区中青年干部培训班上安排专题课程，向青年干部宣讲统计法律法规；累计走访企业（项目）376 家（次），对企业负责人、统计人员宣传统计法律法规；对区 22 家“四上”企业和在建项目企业进行了统计执法检查，对 11 家“四上”企业和在建项目企业开展“双随机、一公开”统计监督检查，省统计局对区 30 家“四上”企业和在建项目企业进行执法检查，未发现违反统计法的现象。本项得分 3 分。

4、公平性，指标分值 5 分，评价得分 4 分。

公众或服务对象满意度，指标分值 5 分：根据提供 2023 年度工作总结，曲江统计局被省、市统计局评为 2023 年基层统计“7 个一”规范建设先进单位，被区委评为 2021-2023 年曲江区文明单位，被区委组织部评为 2022 年度党建工作成效显著党组织，在曲江批发业高质量发展工作和制造业高质量发展攻坚战中表现突出也被区政府通报表扬，省统计局的统计执法检查、第五次全国经济普查单位清查验收和“八五”普法中期评估，2023 年综合业务考核总分全市第一。但未开展公众或服务对象满意度调查，扣 1 分。本项得分 4 分。



三、评价结论

结合佐证资料审核、现场评价情况，根据部门整体支出绩效表现与职责履行效益情况，韶关市曲江区统计局 2023 年度部门整体支出绩效评价综合得分为 85 分，对应的绩效等级为“良”，各项指标综合评价得分情况如下：

评价因素	分值	评价得分	得分率
预算编制情况	30	25	83.33%
预算执行情况	40	33	82.50%
预算使用效益	30	27	90%
评价总得分	100	85	85%

四、主要绩效

曲江统计局被省、市统计局评为 2023 年基层统计“7 个一”规范建设先进单位，配合做好综合工作受到韶关调查队的表扬通报，主动作为积极争取上级资金支持和创文工作表现突出被区委区政府通报表扬，被区委评为 2021-2023 年曲江区文明单位，被区委组织部评为 2022 年度党建工作成效显著党组织，在曲江批发业高质量发展工作和制造业高质量发展攻坚战中表现突出也被区政府通报表扬；代表韶关市顺利通过了省统计局的统计执法检查、第五次全国经济普查单位清查验收和“八五”普法中期评估，得到了省、市统计局的充分肯定。据市统计局反馈，2023 年综合业务考核总分全市第一。



五、存在问题及改进意见

（一）存在问题

1、项目资金预算不够科学，部分项目预决算差异较大

曲江统计局年初预算 5 个项目，预算资金 87 万元，年中因上级专项资金补助，新增变更 3 个年初预算资金项目。其中第五次全国经济普查项目经费预算 60 万元，实际支出 11.39 万元，原因系韶关市统计局统一提供清查表、普查表、宣传物资等，节约了大部分的项目支出。

2、缺少预算绩效管理制度

曲江统计局制定了《韶关市曲江区统计局财务管理制度》《韶关市曲江区统计局“三重一大”事项议事规则》《韶关市曲江区统计局政府采购活动内部控制管理制度》等制度，但缺少预算绩效管理制度，在落实预算绩效管理的要求上有待加强。

（二）改进意见

1、加强项目预算编制准确性

曲江统计局应组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，加强项目预算管理，在预算编制阶段，充分考虑次年工作开展过程中的特殊情况及可能遇到的变动因素，对于不必要实施的项目或者是存在上级资金补助的项目及时做出调整，合理安排年初预算。

2、建立预算绩效管理制度，提高项目绩效管理能力

曲江统计局应结合部门自身实际，建立完善预算绩效管理制度，明确预算绩效管理指标和标准，细化、量化预算绩效管理指标，合理设定项目



绩效目标，进一步提高绩效指标编制的完整性、合理性和可衡量性。

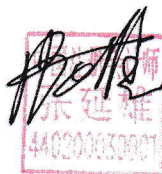
附件：部门整体支出绩效评价评分表

韶关市智杰会计师事务所



广东·韶关

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年9月2日



附件

部门整体支出绩效评价评分表

单位（盖章）：韶关市曲江区统计局

项目名称：部门整体支出绩效评价

评价指标								指标说明	评分标准	第三方机构/专家审核	评分依据
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制情况	30	预算编制	18	预算编制合理性	5	预算编制合理性	5	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委区政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和要求的，得1分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得1分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题，得1分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是未频繁调剂的，得1分； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得1分。	5	部门预算编制、分配符合部门职责，符合区委区政府的工作要求，功能分类和经济分类编制准确，预算编制合理。
				预算编制规范性	5	预算编制规范性	5	考核部门（单位）预算编制是否符合区财政当年度有关预算编制的原则，例如在规范性和细致程度方面是否符合要求等。	符合区财政当年度有关预算编制的原则和要求的，符合专项资金预算编制和项目库管理要求的，得5分；发现一项没有满足的扣1分，扣完为止。本指标由评价组对照相应年度的区级预算编制文件和部门（单位）的部门预算，根据实际情况评定。区级部门预算编制文件是指由区财政局印发的区级预算编制工作方案和年度区级部门预算编制工作通知，以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。	5	符合区财政当年度有关预算编制的原则和要求，符合资金预算编制和项目库管理要求。
				预算编制规划性	4	预算编制规划性	4	考核部门（单位）预算的前瞻性和中期规划，即是否组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，并测算分年度收支数额。	1. 本部门（单位）在预算编制时、按要求编制中期财政规划、政策依据充分的，得2分； 2. 预算编制规划符合项目部门职能要求的，能够体现部门中长期发展的需要和方向的，得2分。	2	1. 本部门（单位）未组织、编制本部门管理领域的中期财政规划，未研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，得0分； 2. 预算编制规划符合项目部门职能要求的，能够体现部门需要和方向。
				预算编制科学性	4	预算编制科学性	4	考核部门（单位）预算编制是否切实保障中央和省、区部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求，不留“硬缺口”，优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求	1. 本部门（单位）的预算年度未有追加资金的或新增支出需求优先在本部门专项中统筹解决的，得2分； 2. 本部门（单位）的预算安排能够保障中央和省、区部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求的，得2分。	3	据决算报告，本部门（单位）部分项目资金因预算不够科学，导致预决算出现较大差异，扣1分。
		目标设置	10	绩效目标覆盖率	2	绩效目标覆盖率	2	部门（单位）设置了绩效目标的项目占部门（单位）全部项目的比率，用以反映和考核部门（单位）绩效目标设置的占比情况。	1. 比率=100%的，得2分； 2. 100%>比率≥80%的，得1.5分； 3. 80%>比率≥60%的，得1分； 4. 比率<60%的，得0分。	2	共5个项目，已设置绩效目标的有5个，绩效目标覆盖率为100%，得2分。
				绩效目标合理性	4	绩效目标合理性	4	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与年度工作任务的相符性。	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得1分； 2. 绩效目标能分解成具体工作任务的，得1分； 3. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得1分； 4. 部门申报的项目有进行可行性和充分论证的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	4	绩效目标能体现部门“三定”方案规定的部门职责和年度计划，能分解成具体工作任务，与本年度部门预算资金相匹配。
				绩效指标明确性	4	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、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得2分； 2. 绩效指标包含可量化的指标的，得1分；完全没有可量化的指标的，不得分； 3. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得1分； 对上述3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	3	绩效指标能够明确部门履职效果的社会经济效益，但设置的效益指标不够细化、量化，指标未制定相关的量化考评办法，扣减1分。

附件

部门整体支出绩效评价评分表

单位（盖章）：韶关市曲江区统计局

项目名称：部门整体支出绩效评价

评价指标								指标说明	评分标准	第三方机构/专家评审	评分依据
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重				
		保障措施	2	制度措施	2	制度措施	2	反映部门（单位）是否制定并严格执行了相应的财务、项目管理制度以及实施方案（计划）。	1. 管理办法或实施方案（计划）等制度健全、规范的，得1分； 2. 所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得1分； 3. 其他情况酌情扣分。	1	未提供所制定的制度或方案是否得到切实执行的佐证资料，扣1分。
		资金管理	22	部门预算支出率	4	部门预算支出率	4	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	本指标得分=本指标满分分值×全年平均支出进度。 其中：全年平均支出进度=（上半年支出进度+全年支出进度）÷2	4	据提供的决算报表，调整预算后数为440.99万元，决算数为443.46万元，预算支出率为100%。
				结转结余率	3	结转结余率	3	部门（单位）当年度上级财政拨款结转结余与当年度上级财政拨款总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=1-全年支出进度。 1. 结余结转率≤10%的，得3分； 2. 10%<结余结转率≤20%的，得2分； 3. 20%<结余结转率≤30%的，得1分； 4. 结余结转率>30%的，得0分。	3	据提供的决算报表，结余结转率为0，得3分。
				政府采购执行率	4	政府采购执行率	4	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度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。	本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率 其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%； 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规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。	0	预算公开政府采购预算0.00万元，实际采购金额7.82万元，实际采购金额大于采购计划金额。
				财务合规性	4	财务合规性	4	反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 预算执行规范性1分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性1分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。 3. 会计核算规范性1分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得1分，否则酌情扣分。	4	未发现财务合规性问题。
				资金下达合法性	3	资金下达合法性	3	反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	1. 由部门统筹的专项资金（需要二次分配）：在规定要求时限内正式下达。 得分=在要求时限内下达的资金÷由部门统筹的专项资金总额*1.5分 2. 部门预算：按规定，部门在接到财政部门批复的本部门预算后，15日内向所属各单位批复预算。 部门预算部分得分：按时批复的得1.5分；每超过一天扣0.5分，扣完1.5分为止；未批复的不得分。 本指标总分=转移支付部分得分+部门预算部分得分。如被评价部门没有主管的转移支付资金，则转移支付部分分值计入部门预算部分，每超过一天扣1分，扣完为止。 注：无筹的专项资金的部门，本项指标不考核，3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标，即“部门预算资金支出率”指标总分为6分。	3	部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付及时，得3分。

附件

部门整体支出绩效评价评分表

单位（盖章）：韶关市曲江区统计局

项目名称：部门整体支出绩效评价

评价指标								指标说明	评分标准	第三方机构/专家审核	评分依据
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算执行情况	40			预决算信息公开	4	预决算信息公开	4	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	1. 部门预算公开得分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得2分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得1分。 （3）没有进行公开的，得0分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计2分。 部门决算公开得分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得2分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得1分。 （3）没有进行公开的，得0分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计2分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。	4	按相关规定公开了2023年部门预算、政府采购预算计划、政府采购统计等财政资金使用情况说明。
		项目管理	7	项目实施程序	2	项目实施程序	2	反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得1分； 2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得1分； 评价时发现项目不符合上述条件的，酌情扣分。	2	1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得1分； 2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定，得1分。
				项目监管	5	项目监管	5	反映部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的区级专项资金和专项经费分配给县实施的项目）的检查、监控、督促等管理等情况。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好的,得2分； 2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得3分（需提供检查底稿或其他材料证明，否则不得分）；如被评价年度部门主管的省级、区级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现项目不符合上述条件的，酌情扣分。	4	对主管专项经费实施开展有效的检查、监控存在不足，检查底稿或其他材料证明未整理齐全并归档，扣1分
		资产管理	5	资产管理安全性	2	资产管理安全性	2	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，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符的，得1分； 2. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分。	2	能按照制定的资产管理相关流程及说明，对资产的管理保存妥善、使用合规、配置合理，对报废资产处置规范。
				固定资产利用率	3	固定资产利用率	3	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例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	1. 比率≥90%的，得3分； 2. 90%>比率≥75%的，得2分； 3. 75%>比率≥60%的，得1分； 4. 比率<60%的，得0分。	3	固定资产利用率在90%以上，不扣分。
		人员管理	2	财政供养人员控制率	2	财政供养人员控制率	2	部门（单位）本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。	1. 比率≤100%的，得2分； 2. 比率>100%的，得0分。	2	核定行政编制11人、行政后勤编1人、事业编5人、购买服务人员4人，现有在职人员21人，其中：行政人员12人，非参公事业人员5人。未超出编制人数。

附件

部门整体支出绩效评价评分表

单位（盖章）：韶关市曲江区统计局

项目名称：部门整体支出绩效评价

评价指标								指标说明	评分标准	第三方机构/专家评审	评分依据
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重				
		制度管理	4	管理制度健全性	4	管理制度健全性	4	部门（单位）是否制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理制度等，用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度的，得1分； 2. 上述资金、财务和内控制度得到有效执行，能提供相关佐证材料的，得1分； 3. 部门制订了本部门预算绩效管理制度的得1分； 4. 部门落实了预算绩效管理制度，在本级及下属单位开展绩效评价等工作，能提供相关佐证材料的，得1分。	2	部门制定了《韶关市曲江区统计局财务管理制度》《韶关市曲江区统计局“三重一大”事项议事规则》《韶关市曲江区统计局政府采购活动内部控制管理制度》等制度，但未制定本部门的预算绩效管理制度，扣2分。
		经济性	6	公用经费控制率	2	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。	日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得2分，否则不得分。	2	年初公用经费预算21.30万元，调整预算数35.69万元，决算数35.69万元，未超出预算，得2分。
				“三公”经费控制率	2	“三公”经费控制率	2	部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与预算安排的三公经费数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的三公经费数,得2分，否则不得分。	2	三公经费预算4.5万元，决算0.97万元，未超标，得2分。
				预算调整率	2	预算调整率	2	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）预算的控制程度	1. 比率≤3%的，得2分； 2. 3%<比率≤10%的，得1分； 3. 比率>10%的，得0分。	1	据提供的决算资料，年初预算数为454.28万元，据提供的决算报表，决算数为483.34万元，预算调整率为6.40%。
		效率性	9	重点工作完成率	3	重点工作完成率	3	反映部门（单位）完成区委、区政府、人大重要事项或项目的完成情况。	本项得分由评价单位自评得分，评价要点： 1. 重点工作材料有进行归纳整理，材料完整、真实有效，得1分； 2. 对于重点工作的任务指标有相应的工作记录文件或总结材料进行说明，任务指标完成率能达到工作要求，得1分； 3. 重点工作完成产出和绩效明显，有相应的佐证材料证明，得1分。 重点工作是指党委、政府、人大、中央相关部门交办或下达的工作任务。	3	根据评价单位提供的年度重点任务、年度工作计划、年度工作总结，重点工作完成率100%。
				绩效目标完成率	3	绩效目标完成率	3	反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。	绩效目标完成率由第三方机构综合评定，评价要点： 1. 绩效目标的设定有合理的依据，得1分； 2. 绩效目标指标值的设定符合实际工作要求，得1分； 3. 绩效目标完成情况达到目标值预期的要求，得1分。	3	1. 绩效目标的设定有合理的依据，得1分； 2. 绩效目标指标值的设定符合实际工作要求，得1分； 3. 绩效目标完成情况达到目标值预期的要求，得1分。
				项目完成及时性	3	项目完成及时性	3	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的，得3分；部分项目未按计划时间完成的，本项得分=已完成项目数/预算项目数×3。	2	共5个项目，完成项目4个，得分2.4分。部分项目期初设定的绩效目标不够全面明确，无法科学判断项目是否按计划时间全面完成，再适当扣0.4分。

附件

部门整体支出绩效评价评分表

单位（盖章）：韶关市曲江区统计局

项目名称：部门整体支出绩效评价

评价指标								指标说明	评分标准	第三方机构/专家评审	评分依据
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算使用效益	30	效果性	10	社会经济效益	10	经济运行监测工作的效果性	6	反映部门（单位）经济运行监测工作的效果性。	1、完成农业生产情况检测工作，未完成或缺失检测数据不得分，本项2分。2、协同行业主管部门指导产业项目上规纳统，新增企业20家以上，新增纳统项目120个以上，本项2分。3、强化基层统计建设，完成5个镇街基层统计“7个一”规划建设，本项2分。	6	1、对接区农业农村局、曲江调查队，掌握生猪、食用菌、粮食等农业生产情况，加强调研预测和预警，预计全年农林牧渔业增加值增长7.8%，完成粮食种植面积17.76万亩、产量7.59万吨，统计分析2023年全区地区生产总值同比增长9.7%。2、2023年全区新增入库纳统项目192个，计划总投资113亿元，新增“四上”企业24家、其中工业企业9家。3、根据韶关市基层统计“7个一”规范化建设验收工作方案，对曲江区五个镇街进行了基层统计“7个一”规范化建设考核验收，白土镇、枫湾镇、沙溪镇、樟市镇和松山街道办顺利通过验收。
						第五次全国经济普查工作的效果性	1	反映部门（单位）第五次全国经济普查工作的的效果性。	完成第五次全国经济普查工作，并顺利通过检查验收。	1	全区共清查采集普查单位17581个，比四经普增加3538个，增长25.2%。清查各行业个体经营户11963户，为四经普数量的120.4%。代表韶关市顺利接受了省普查办的检查验收，受到省检查组的充分肯定。
						统计宣传执法工作的效果性	3	反映部门（单位）统计宣传执法工作的效果性。	1、报送统计政务信息不低于70篇，及时公布国民经济和社会发展统计公报，本项1分。2、开展统计法宣传、开展统计执法，有效发挥统计监督职能，本项2分。	3	1、2023年共报送政务信息65篇、统计分析31篇，及时在区政府门户网站上发布曲江区国民经济和社会发展年度统计公报，每季度发布经济发展简况。2、2023年曲江区中青年干部培训班上安排专题课程，向青年干部宣讲统计法律法规；累计走访企业（项目）376家（次），对企业负责人、统计人员宣传统计法律法规；对区22家“四上”企业和在建项目企业进行了统计执法检查，对11家“四上”企业和在建项目企业开展“双随机、一公开”统计监督检查，省统计局对区30家“四上”企业和在建项目企业进行执法检查，未发现违反统计法的现象。
		公平性	5	公众或服务对象满意度	5	公众或服务对象满意度	5	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考区其他部门检查结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	4	根据提供2023年度工作总结，曲江统计局被省、市统计局评为2023年基层统计“7个一”规范建设先进单位，被区委评为2021-2023年曲江区文明单位，被区委组织部评为2022年度党建工作成效显著党组织，在曲江批发业高质量发展工作和制造业高质量发展攻坚战中表现突出也被区政府通报表扬，省统计局的统计执法检查、第五次全国经济普查单位清查验收和“八五”普法中期评估，2023年综合业务考核总分全市第一但未开展公众或服务对象满意度调查，扣1分。
		加减分项		工作表现加减分指标		工作表现加减分指标		反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。	1.加分项：工作获得中央或省委省政府表彰的，表彰一次加1分，同一项工作获得多次表彰的，按一次计算，累计加分最多3分，加分后总分不能超过100分； 2.减分项：在国务院大督察或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的，问责一次扣2分，同一个问题被问责多次的，按一次计算，累计减分最多6分，减分后总分不能低于0分。		
合计	100	-	100	-				-	-	85	

证书序号:0004955

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》。

会计师事务所 执业证书

名称:韶关市智杰会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人:张延雄

主任会计师:

经营场所:韶关市曲江区中华一路10号

组织形式:普通合伙

执业证书编号:44020003

批准执业文号:粤财注协[99]318号

批准执业日期:1999年12月27日

发证机关:广东省财政厅

二〇一八年三月六日

中华人民共和国财政部制



此发件件与原件相符

统一社会信用代码
914402057193355650

营业执照

(副本)(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:韶关市智杰会计师事务所(普通合伙)

出资额:人民币壹佰万元

类型:普通合伙企业

成立日期:2000年01月11日

执行事务合伙人:张延雄

主要经营场所:韶关市曲江区马坝镇中华一路10号

经营范围:验资、审计、鉴证、会计咨询、税务咨询、代理记账、财务策
划。(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)

登记机关

2024年01月08日



姓名 张延雄
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965-07-01
Date of birth
工作单位 韶关市智杰会计师事务所
Working unit
(普通合伙)
身份证号码 440106196507011992
Identity card No.



此复印件与原件相符

证书编号: 440200030001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 07 月 14 日
Date of Issuance

2019年4月换发



中华人民共和国财政部制

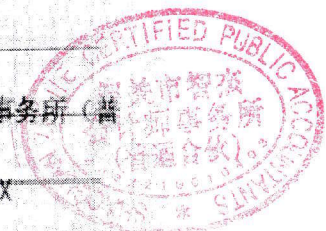
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



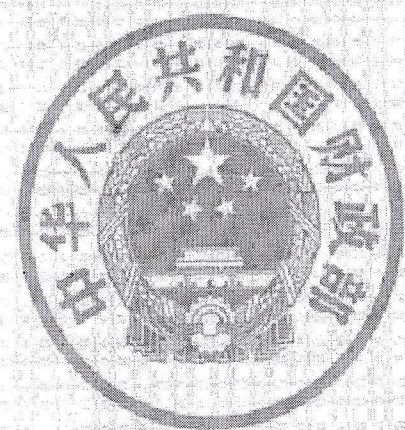
张延雄 440200030001



姓名 曾忠英
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1970-09-27
Date of birth
工作单位 韶关市智杰会计师事务所（普通合伙）
Working unit
身份证号码 44010619700927432X
Identity card No.



此复印件与原件相符



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

证书编号: 440200030009
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 02 日
Date of Issuance



曾忠英 440200030009

本 所 承 接 以 下 业 务

企业注册资本的验证和年检

企业合并、分立、清算事宜的审计

企业财务收支、经济效益的审计

企业经济责任和会计报表的审计

企业经济案件司法鉴定、清产核资

企业代理记账、财务会计咨询

企业税务代理、税务审计。

客观公正

优质服务

地址：韶关市曲江区中华一路10号

电话：0751—6668445

地址：韶关市浈江区解放路42号（金韶酒店西侧）

电话：0751—6989260

邮箱：sgzj-888@163.com

传真：0751—6674223