

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
预算编制情况	19	预算编制	7	预算编制合理性	7	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工作要求的，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、期末不存在项目大额资金沉淀未支出的，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，项目之间是否频繁调剂的，得1分； 5. 部门预算分配不固化，能根据以前年度预算执行情况合理调整当年度预算编制的（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。 6. 预算调整率=[（部门财政预算收入决算数-上级转移支付资金）-年初部门预算]÷年初部门预算×100%，-50%≤结果≤50%，不扣分；结果≤-50%或≥50%，扣1分。	7	部门预算主要用于保障部门正常运行及开展文艺领域的行业教育、行业自律、行业服务和行业管理，主办区级文艺报刊等项目，预算编制符合本部门职责、符合区委区政府方针和工作要求，暂未发现与部门职责不一致或部门内重复的项目。根据部门预算表及决算报表，2022年部门整体支出的调整预算数与决算数相一致，不存在项目大额资金沉淀未支出情况。部门资金编制较细化，预算分配不固化，各项目预算费用均明确了具体的支出用途及计划费用，年中项目间未频繁调剂，本年预算调整率=[（1,359,079.40-0）-1,119,572.44）/1,119,572.44*100%]=21.39%，不扣分。故本项得满分。	
				提前下达率	0	除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目外，提前下达一般性转移支付比例应达90%、提前下达专项转移支付比例应达70%等。 一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。 专项转移支付提前下达比例达到70%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。 △注：无转移支付需提前下达的部门，该指标不考核，相应的分值平均调整至预算编制合理性（该项增加2分）、绩效目标合理性（该项增加1分）、绩效目标明确性四项指标（该项增加1分）。	0	无转移支付需提前下达，相应的分值平均调整至预算编制合理性（该项增加2分），绩效目标合理性（该项增加1分），绩效指标明确性（该项增加1分）。	

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
		目标设置	12	绩效目标合理性	6	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和评价部门（单位）设立的绩效目标与部门履职和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，能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计划的，得2分； 2. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，目标表述明晰合理，得2分； 3. 部门年度新增的重大项目或重大政策有进行可行性研究或充分论证的，得2分（年度没有新增重大项目或重大政策的该指标不考核，分值按比例调整至前述2点指标中）； 对上述3项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	2	根据《2022年潮州市潮安区文学艺术界联合会部门预算》《潮安区文联2021年工作总结》，由于2022年区文联无新增重大项目，年初未设置部门整体绩效目标，故从项目绩效目标设置情况来考核。根据区文联提供的项目绩效目标表，区文联设置了绩效目标，但项目绩效目标设置不完整，如“文艺演出文艺活动经费”项目，绩效目标仅设置为“按计划开展各荐任务，保障年度单位工作任务及时完成”，未说明具体计划实施内容及项目实施后取得的效益；“出版两期《潮安文艺》”项目，绩效目标仅设置为“按计划开展各荐任务，保障年度单位工作任务及时完成”，未说明具体计划实施内容及项目实施后取得的效益。本项扣4分。
				绩效指标明确性	6	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. 绩效指标设置同项目实施内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得2分； 2. 绩效指标值清晰、可衡量的，得1分； 3. 绩效指标申报数量符合当年度工作要求的，得2分； 4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或与项目目标任务数或计划数相对应的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	2	根据《2022年潮州市潮安区文学艺术界联合会部门预算》《潮安区文联2021年工作总结》，区文联由于本部门年初未设置部门整体绩效目标，故从项目绩效目标设置情况来考核。根据区文联提供的项目绩效目标表，区文联设置了绩效目标，但其绩效指标设置不规范，不完整，根据各项目绩效目标申报表，各绩效指标设置不具体、细化，各项目仅设置二个产出指标，未全面设置数量指标、成本指标、社会效益指标等指标，且未将项目实施内容细化为数量指标。本项扣4分。
				部门预算资金支出率	8	部门（单位）本年度部门预算实际支出数（以实际用款为准）与财政下达资金数（包括年初预算数、年中追加数和上年结转数）的比率，反映和考核部门（单位）支出进度完成情况。	整体支出完成率=部门(单位)年度实际支出/（年初预算支出数±年中调增、调减支出数）×100%。 1. 结果≥100%，得8分；2. 100%>结果≥90%，得6.4分；3. 90%>结果≥80%，得4.8分；4. 80%>结果≥70%得3.2分，5. 70%>结果≥60%得1.6分，6. 结果<60%，得0分。	6.4	根据《潮州市潮安区文学艺术界联合会2022年部门决算报表》，2022年部门预算收入决算数为1,361,574.81元，年末预算支出决算数为1,359,097.40元，故部门预算支出率=（1,359,097.40/1,361,574.81）*100%=99.82%，故本项得6.4分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
		资金管理	18	财政拨款结转结余率	3	部门（单位）当年度财政拨款结转结余与当年度财政拨款预算总额的比率，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=年末财政拨款结转和结余决算数/（年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数）×100% 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	根据《潮州市潮安区文学艺术界联合会2022年部门决算报表》，2022年部门年末财政拨款结转结余决算数为2,495.41元，年初财政拨款结转和结余决算数为2,362.24元，一般公共预算财政拨款决算数为1,359,079.40元，政府性基金预算财政拨款决算数为0元，故财政拨款结转结余率=（2,495.41/（2,362.24+1,359,079.40+0））*100%=0.18%，故本项得满分。
				国库集中支付结转结余存量资金效率性	3	部门（单位）的财政存量考核涉及国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。	部门财政存量资金变动率=（当年年末存量资金规模÷上一年度年末存量资金规模-1）×100% 1. 部门财政存量资金变动率≤-15%的，得3分； 2. 部门财政存量资金变动率≤-10%但是大于-15%的，得2分； 3. 部门财政存量资金变动率≤0但是大于-10%的，得1分； 4. 部门财政存量资金变动率>0的，不得分； 5. 部门财政存量资金变动率上年度为0的，本年度继续为0的，得3分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年12月下达的资金。	3	部门财政存量资金变动率=（0÷689,900.00-1）×100%=-100%，本项得3分
				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、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，按部门内部管理规定履行报批程序，得1分 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2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，项目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	抽查2022年部门部分经费支出业务，各项经费支出合法合规，资金支出已经过经办人、证明人、审批人的审核签字，且凭证后附上相关佐证材料，如差旅费支出附上相关会议通知，不存在专项资金的挤占、挪用、截流等违规现象，已规范执行会计核算制度。本项得满分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
预算执行	44			资金下达合法性	0	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以及批复下属单位预算的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，2分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	1. 转移支付部分（2分）：按规定，一般性转移支付和专项转移支付需分别在区人大批复预算后的30日和60日内正式下达；对于中央转移支付，需在收到后30日内正式下达。 转移支付部分得分=在要求时限内下达的转移支付资金÷经区人大批复的转移支付资金*1分 2. 部门预算（1分）：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分；每超过一天扣0.5分，扣完1分为止；未批复的不得分。 本指标总得分=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：无转移支付资金或批复下属单位预算的部门，本项涉及的明细指标不考核，对应分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	0	部门无一般性转移支付、专项转移支付资金，且无下属单位，故本项指标不考核，对应分值3分增加至“部门预算资金支出率”指标。
		信息公开	4	预决算信息公开性	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）非涉密部门（单位）在财政部门批复本部门预算后，20日内向社会公开得1分，没有及时公开的不得分。 （2）非涉密部门（单位）在财政部门批复本部门决算后，20日内向社会公开得1分，没有及时公开的不得分。 （3）各预算部门（单位）预算公开中是否按要求公开绩效目标信息，得1分，否则不得分。 （4）各预算部门（单位）决算公开中是否按要求公开绩效自评信息，得1分，否则不得分。 （5）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计4分。	4	根据部门自评表及预算报告，区文联2022年按时公开预算，且预算报告中公开了重点项目绩效目标信息，2022年部门无重点项目绩效目标。根据2022年决算报告公开要求及截图，区文联已按时公开部门2022年决算报告，且在报告中公开部门自评信息，2022年开展了部门整体支出绩效自评。故本项得满分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
情况	11	项目管理	4	项目监管质量	4	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各镇实施的项目）的检查、监控、督促等管理情况。	1. 单位已制定内部财务管理制度、业务主管部门已制定专项资金管理制度等资金使用管理办法，得1分； 2. 相关管理制度得到有效执行，得1分； 3. 业务主管部门对主管的专项资金项目实施开展跟踪监控，对存在问题督促整改得2分（需提供检查底稿或其他佐证材料，否则不得分）；如被评价年度部门主管的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	部门已制定《潮州市潮安区文学艺术界联合会内部控制手册》，包括风险评估与控制、预算管理、收支管理、采购管理资产管理、合同管理和内部控制评价与监督。从部门提供的部分支付凭证来看，部门项目监管到位，支付流程严格遵守内部规程，一切经济业务开支均由经手人和证明人签名，由分管财务领导审批。本项得满分。
		采购管理	5	采购合规性	3	反映采购意向公开、采购质疑投诉处理、合同备案公开等情况。	1. 采购意向公开率100%公开的得满分，数值=实际公开项目数/应公开项目数。 2. 采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后40日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。（紧急项目无法满足30日的需提供文件等依据） 3. 采购质疑与投诉处理，收到供应商质疑的未在7个工作日内作出答复，不积极配合政府采购监管部门开展的投诉处理，经财政部门查实采购人有违法违规行为的，发现1例扣1分，扣完为止。 4. 合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，否则不得分。 5. 以上四项得分各占25%权责，计算出本指标综合得分。	3	根据部门自评表及相关佐证材料，部门2022年按规定公开采购意向、合同备案，未收到采购质疑与投诉。本项不扣分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
				采购政策效能	2	反映部门采购政策执行的效果情况	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。200万元以下的货物和服务采购项目、400万元以下的工程采购项目，应当专门面向中小企业采购（符合《办法》第六条第二款的，应当作出说明），超过前述金额的采购项目，预留该部分采购项目的30%以上专门面向中小企业，其中预留给小微企业的比例不低于60%。数值=（实际按要求面向中小企业的项目数/总项目数）×100%。 评分=数值×分值。	2	根据《政府采购信息统计报表》，2022年部门采购费用为78,009.00元，均为面向小企业。故本项得满分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
		资产管理	13	报送及时性	2	反映部门（单位）当年度行政事业性国有资产月报的报送情况。	行政事业性国有资产月报每月均能在8号前按时报送的，得2分，资产月报未能按时报送的，一次扣0.5分，扣完为止。 注：如存在下属非预算单位为资产月报报送范围的，月报报送是否及时需由主管部门一并统计计分。	2	根据部门提供的《资产月报上报时间截图》，2022年每月均能在8日前按时报送，资产月报报送及时。故本项得满分。
				资产收益上缴的及时性	3	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时（高校可自留的资金除外）。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。	3	根据《2022年度行政事业性国有资产分析报告》和自评情况，部门2022年没有处置固定资产，也没有出租出借资产收益。本项得满分。
				资产盘点情况	2	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得2分。未进行盘点的，不得分。	2	2022年度区文联已对资产进行盘点。故本项得满分。
				资产管理合规性	4	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1. 有无制定行政事业性国有资产管理内部管理规定；如无，扣1分。 2. 是否按《行政单位国有资产管理办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定，如有，得1分；如否，扣1分。 3. 出租出借、处置国有资产是否按潮财规[2020]1号、潮财规[2020]2号规定履行审批程序，如有，得2分；如否，发现一次扣0.5，扣完为止。 4. 在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣1分，扣完为止。	3.5	部门已制定了《潮州市潮安区文学艺术界联合会内部控制手册》，但2022年未按照内控制度的要求对资产进行盘点，扣0.5分。根据《2022年国有资产分析报告》和部门提供的情况说明，2022年部门无出租出借资产，也没有接受审计、巡视、监督检查事项。综上，本项得3.5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例。	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。 1. 比率≥90%的，得2分； 2. 90%>比率≥75%的，得1.5分； 3. 75%>比率≥60%的，得1分； 4. 比率<60%的，得0分。	2	根据《2022年度行政事业性国有资产分析报告》，2022年部门在用固定资产原值39.10万元，占固定资产总额100%，即固定资产利用率为100%，故本项得满分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
		经济性	3	公用经费控制率	3	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。	1.日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得1分，否则不得分。 2.“三公”经费实际支出数≤（年初预算安排+经批准年中预算追加）三公经费数,得2分，否则不得分。	3	根据部门决算报表，2022年部门日常公用经费调整预算数为52,174.20元，决算数为52,174.2元，决算数等于调整预算数，本处不扣分； “三公”经费预算数为40,000.00元，实际支出数为8,254.10元，未超出预算数，本处不扣分。综上，本项得满分。
		效率性	14	年度重点工作完成率	6	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办以及部门年度工作计划明确的重要（主要）事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	年度重点工作完成率=年度重点工作实际完成数/重点工作总数×100% 年度重点工作是指当年度上级部门或区委、区政府、人大交办或下达的工作任务。 本指标得分=年度重点工作完成率×6。 没有涉及年度重点工作的则评价部门年度主要工作任务完成情况。	5	区文联无年度重点工作任务，根据《潮安区文联2021年度工作总结和2022年度工作计划》，2022年计划开展以下6项工作任务： 1、深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，学习党的十九届三中、四中、五中、六中全会精神，学习习近平总书记在文联第十一次代表大会等讲话精神； 2、深化文联改革工作，进一步密切与广大文艺工作者的联系，充分发挥文联组织的桥梁和纽带作用； 3、加强组织建设，筹备如开潮安区第六次文代会； 4、整合资源，发挥优势，打造“文艺走基层”、“5.23系列纪念活动”、“国庆美术书法摄影展”“迎春送福”以及“灯谜台”等文艺活动； 5、谋划好新一轮文艺发展工作，办好《潮安文艺》《潮安诗词》、举办文艺活动、拓展文化交流渠道等为文艺工作者搭建学习、培训和交流平台； 6、以优秀作品凝聚社会正能量，重点抓好“讴歌新时代、共筑中国梦”主题创作，举办主题文艺展演活动。 根据《潮安区文联2022年工作总结》等佐证材料，2022年部门6项工作任务除“筹备召开潮安区第六次文代会”工作任务欠缺完成情况佐证材料外，重点工作完成率83.33%，本项得5分。
				部门整体绩效目标产出指标完成率	8	部门（单位）整体绩效目标中各项目标的完成情况，反映部门整体支出绩效目标的实现程度。	部门整体绩效目标产出指标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现产出指标个数/申报产出指标数×100% 本指标得分=部门整体绩效目标产出指标完成率×8。	6.67	未见2022年区文联部门整体绩效目标产出指标，但根据《潮安文联2022年工作总结》，部门年度主要工作任务完成率为83.33%。综上，本指标得分6.67分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
预算使用效益	37			社会经济效益实现情况	14	反映部门（单位）履行职责对经济发展、社会发展和生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门（单位）“三定”方案确定的职责，实际并结合绩效目标设立情况，有选择地设置个性化绩效指标，且通过绩效指标完成情况与目标值对比分析，进行核定得分。 1. 部门管理的行业和领域的主要指标能否体现部门当年履职的效果。主要指标均体现效果的，得6分；只有部分指标体现效果的，酌情扣分。 2. 部门当年主要的项目支出是否实现了预期的效果，由评价方对照部门的支出项目进行评分。所有项目都能体现效果的，得8分；只有部分项目体现效果的，酌情扣分。		
		效果性	20					12	根据部门“三定”方案的职责及工作计划，我所从加强党的建设、促进交流、整合资源发挥优执举办文艺活动、办好《潮安文艺》《潮安诗词》、抓好“讴歌新时代、共筑中国梦”主题创作五个方面来考核部门履行职责的社会效益情况。 1. 从党建方面，一是组织全体党员学习党的二十大精神，按照区“干部思想作风转变”战役领导小组有关文件精神，成立领导机构，制作具体工作方案，开展大学习，结合”月读一书“活动及谈心谈话活动。二是围绕干部思想作内的问题，采用个别访谈、发放征求意见等方式，找出影响我会工作的深层次问题，如开专题组织生活会，相到指出对方的问题和不足，帮助分析原因，提出改进建议。召开领导班子查皖会，单位整改台账经区领导小组办公室审核同意后上墙公示。 2. 从促进交流方面，一是邀请外地画家蔚国银走进潮州，开展长达8个月的”画遍潮州“的写生活动；二是在一品美术馆举办举办”大山回响—李宝林山水画展“、“2022潮汕版画邀请展“等；三是完状况网络交流平台，加大文艺人才的推介力度。 3. 从举办文艺活动方面，2022年举办了”送福送春联“活动，现场美容出春联600副，与区委宣传部联合举办”喜迎二十大 奋进新征程“—潮安区纪念”5.23“讲话80周年文艺作品网络系列展，组织家风农训进村居书法巡回展， 4. 出版《潮安文艺》第一期，为本地作者提供文学作品、艺术作品发展和学习交流的平台。 5. 推出”喜迎二十大“系列文艺活动，组织区诗词楹联学会以”喜迎二十大 试歌新时代“为主题开展诗词楹联创作，并在”潮安诗联“公众号推出一期专辑；二是配合区委宣传部在“潮安文联”微信公众号开设专栏开展”喜迎二十大 经典颂中华“育读优秀作品展播，举办印象潮安短视频有奖征集活动等。 6. 但部门年度工作完成率83.33%，影响部分社会效益的发挥，酌情扣2分。 综上，本项得12分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
				群众信访办理情况	2	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1. 当年度所有群众信访意见均有回复，得1分，否则按比例扣分。 2. 回复意见均在规定时限内的，得1分，否则按比例扣分。	2	根据部门提供的相关说明，2022年部门未收到投诉及信访，本项不扣分。
				公众或服务对象满意度	4	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以及是否因履职造成社会不公而引起纠纷、诉讼、上访甚至违法犯罪。	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，可参考相关部门对单位履职满意度调查结果评分或参考群众信访、投诉情况合理评分。	3	2022年区文联未开展部门满意度调查工作，根据《关于2022年度镇场和区直部门绩效考核结果的通报》（安绩组发〔2023〕3号），在2022年度镇（场）和区直部门各项绩效考核评价工作中，区文联评为二等奖，综合部门重点工作及项目完成情况较好，部门履职效益较明显，本项扣1分。
		加减分项		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：工作获得各级党委政府表彰的，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。		
合计分数								84. 57	
评价等级结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优秀（得分≥90）、良好（90，80]、中（80，70]、低（70，60]、差（得分≤60）								良好	
				组织开展完整性	2	反映预算部门的下属预算单位开展自评工作的情况	预算部门及时布置所属预算单位开展自评，所属预算单位有填报《部门整体支出预算绩效自评评分表》的，得2分，否则，缺少一个预算单位的，扣0.5分，扣完为止。	2	部门已按时开展自评工作，且无下属单位，故本项得满分。

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
自评质量	40	自评完整性	20	自评材料完整性	15	反映自评报告及自评表填写是否完整、规范，佐证资料是否齐全	①按规定格式和要求撰写自评报告，且自评报告结构完整，能包括部门职能、绩效目标、任务完成情况、支出情况、自评结论、自评分析、存在问题及建议意见等内容的，得5分，否则酌情扣分。 ②按规定格式和要求填写部门汇总后的《部门整体支出预算绩效自评评分表》，得5分，否则酌情扣分。 ③相关佐证材料有填写佐证材料清单的，得2分，相关佐证材料有提供齐全的，得3分，否则酌情扣分。	12	在自评报告方面， 1. 自评报告结构不够完整，区文联说明分析了部门职能、年度工作任务完成情况、整体支出情况、自评结论、绩效分析、存在问题及建议等内容，但未明确部门年度整体绩效目标及绩效指标完成情况，酌情扣1分； 2. 在自评评分表方面，区文联根据年度部门情况对各项指标进行自评打分，并填写得分依据，但得分依据未能根据评分标准分析指标完成情况，如：“年度重点工作完成率”得分依据为“因疫情原因，部分项目没有按计划开展”，没有具体分析哪些项目没有完成。酌情扣1分。 3. 在佐证材料方面，区文联按要求填写了佐证材料清单，并按佐证材料清单提供了材料，但佐证材料不齐全，未能充分反映部门履职情况及反映各指标完成情况，如“绩效目标合理性”、“绩效目标明确性”未提供部门整体绩效目标表等佐证材料；“采购合规性”未提供采购意向公开、质疑起诉处理答复截图、合同备案截图等佐证材料。酌情扣1分。 综上，本项扣3分，得7分。
				材料报送规范性	3	反映部门是否按区财政局的报送要求及资料要求报送材料	以正式函件报送自评材料的，且各附件内容报送齐全的得3分，否则酌情扣分。		3
				完成及时性	4	自评提交及时性	4	反映部门是否按区财政局要求在规定时间内完成自评工作及报送材料	能在规定时间内组织完成自评工作，并在2023年5月22日前通过“协调办公系统”报送自评材料的，得4分，未能及时完成的，每延误5天扣2分，扣完为止。

部门整体支出绩效自评复核表										
指标评分表										
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据	
一级指标		二级指标		三级指标						
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)					
		结论客观性	16	自评成果充分性	10	反映部门是否严格按照评分规则对每个指标进行客观自评	①能够根据评分规则合理对每个指标赋分，且能够详述每个指标的得分与失分原因的，得3分，否则酌情扣分； ②佐证材料能与每个指标形成对应匹配关系的，得2分，否则酌情扣分； ③佐证材料能与自评报告中每条绩效、问题形成对应匹配关系的，得5分，否则酌情扣分。	7	根据部门自评得分表， 1. 全部22个指标（不含无权重分的指标）中，仅9个指标有得分与失分原因，其余未能根据评分规则详述得分与失分原因。 2. 部分指标与佐证材料未形成对应匹配关系。如“绩效目标合理性”指标的佐证材料《潮安区政协办2022年度部门预算》《区政协2022年工作要点》中，均无2022年部门整体绩效目标相关内容。 3. 自评评分表中“固定资产利用率”得分依据填写“固定资产利用率97%”。但根据《2022年度潮安区文学艺术界联合会国有资产分析报告》《潮州市潮安区文学艺术界联合会2022年度部门决算报表》等佐证材料，部门固定资产利用率为100%，与自评评分表不符。综上，本项扣3分，得7分。	
				自评结论同复核结论偏差	6	反映部门自评得分与自评复核得分的偏差情况	自评得分和自评成果复核扣分总分数的分差≤5分的，得6分；5分<分差≤10分的，扣2分；10分<分差≤20分的，扣4分；分差>20分的，扣6分。	6	根据自评得分表，2022年部门自评得分89分，自评成果复核得分84.57分，分差为4.43分，按评分标准，本项得满分。	
			合计							33
		自评复核结论	潮州市潮安区文学艺术界联合会2022年部门年度预算收入136.16万元，年度决算数为135.91万元，部门年度支出完成率为99.82%。经综合部门提交的自评材料，评定潮州市潮安区文学艺术界联合会2022年部门整体支出绩效自评复核得分为84.57分，自评质量得分为33分。							

部门整体支出绩效自评复核表									
指标评分表									
评价指标						指标说明	评分标准	复核得分	复核依据
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
存在问题	1. 项目预算编制不够合理 预决算编制不合理，部分项目没有开展，项目支出预算数与决算数差异大。如项目支出预算数为36万元,在年中追加区文联承办2021年潮安区廉政主题书画作品创作活动经费5.04万元和文艺演出文艺活动经费4.4154万元后，决算数为27万元，其中有部分项目没有开展，如预算中《潮安文艺界》出版经费5万元，出版两期《潮安文艺》经费6万元，实际没有使用。预决算差异较大。 2. 自评工作质量需进一步提升 2022年区文联按要求开展了部门自评工作，并提交自评报告、自评表及相关佐证材料，但存在以下问题，一是绩效自评报告过于简单，未对各项资金的用途、管理情况以及支出绩效等进行评价，自评不够全面。二是区文联根据年度部门情况对各项指标进行自评打分，并填写了得分依据，但个别指标填写的佐证材料编号未能与指标对应；二是部分指标的得分依据分析不全面，仅明确对应佐证材料，未分析该指标完成情况。 3. 绩效目标设置不够合理 一是绩效目标不完整，各个项目的绩效目标均设置为“按计划开展各荐任务，保障年度单位工作任务及时完成”，未能体现计划实施内容及项目实施后取得的效益；二是绩效指标设置不完整，如“出版两期《潮安文艺》”项目，仅设置二个产出指标：“质量指标—资金使用合规性100%”、“时效指标—项目按计划完成率100%”未全面设置数量指标、经济效益指标和社会效益指标等，且未将项目实施内容细化为数量指标。								
改进建议	1. 提高预算编制科学性 预算编制和执行存在差异，预算执行率有待提高，部分项目预算调整幅度较大，建议区文联细化项目预算编制，按照“量入为出、统筹兼顾”的原则，进行年度编制部门预算，优先保障重点项目和工作，项目支出结合往年执行情况，明确单价、数量进行测算，提高预算编制的科学合理性，提升预算精细化管理水平。部分活动受疫情影响开展时间推迟，应采取应急措施，灵活多样化方式开展各类主题活动。加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。 2. 提升自评工作质量 建议区文联合理根据自评指标体系进行赋分和提供相关佐证材料，按照自评工作要求填写自评表及自评报告，提高自评工作的客观性和规范性；同时加强部门整体绩效运行的佐证材料收集整理，有效反映部门整体绩效运行情况。 3. 规范部门绩效管理 建议区文联根据部门工作属性和资金使用特点制订部门预算绩效管理制度，形成约束力，确保预算绩效管理工作规范有序开展。同时，重视绩效目标的前置作用，提高预算绩效目标管理意识，深度融入部门预算管理，进一步增强部门整体预算绩效管理意识。可通过岗位培训、线下教学、线上答疑等多种形式，传授绩效目标设置相关知识，提高部门人员综合素质。在编制部门绩效目标时，根据区文联部门职能，围绕年度重点工作任务设立全面、科学、合理的绩效目标及指标，确保全面有效反映部门职能。								
机构全称	潮州市力诚会计师事务所（普通合伙）								
复核日期	2023年11月								