



融  
策

阿坝州科学技术协会  
2022 年部门整体支出绩效评价报告  
川融策绩评〔2023〕第 197 号

四川融策会计师事务所有限公司  
Sichuan Rongce Accounting Firm Co. Ltd

2023 年 10 月 8 日



# 目 录

一、摘要	1
二、部门（单位）概况	2
（一）机构组成	2
（二）机构职能	2
（三）人员概况	3
（四）年度主要工作目标及重点工作	3
三、预算管理情况	4
（一）预算编制情况	4
（二）预算执行情况	5
四、基本运行绩效情况	5
（一）预算管理	5
（二）绩效管理	7
（三）财务管理	10
（四）政府采购管理	10
（五）资产管理	11
五、重点履职绩效	12
（一）构建全域科普新格局	12
（二）积极申报科普项目，助力乡村振兴	13
（三）助力青少年科教	14
六、满意度	14
七、评价结论及措施	14
（一）评价结论	15
（二）存在问题	16
（三）改进措施	19





四川融策会计师事务所  
有限公司

**Sichuan Rongce**  
Certified Public Accountants Co., Ltd

成都市金牛区高科技产业园区  
金周路595号1栋5楼501号

Jinniu District, Chengdu high-tech  
Industrial Park Room 501, 5th Floor,  
Building 1, 595 Jinzhou Road

联系电话: (028) 8765 9276

Telephone

传真: (028) 8765 9276

FAX Fax

邮箱: scrcpa@163.com

E-mail

网址: www.scrcpa.com

URL

川融策绩评〔2023〕第197号

## 阿坝州科学技术协会 2022年部门整体支出绩效评价报告

按照《阿坝州财政局关于开展2023年财政重点绩效评价工作的通知》（阿州财监绩〔2023〕17号），我们接受阿坝州财政局委托，于2023年8月14日至2023年8月16日对阿坝州科学技术协会开展部门整体支出绩效评价，实地核查单位相关资料及项目情况，进行了访谈，累计发放并回收满意度问卷30份。具体情况如下。

### 一、摘要

2022年，阿坝州科学技术协会主要服务乡村振兴，加大协调工作力度，切实解决群众生产生活困难，组织开展各类实用技术培训，积极引入新技术、新品种，促进群众增收致富；加强科普示范建设，提升科普示范项目资金的使用效率。不断提升农技协在农村经济发展中的示范带动效能，定期组织开展专业技能培训。阿坝州科学技术协会2022年预算执行情况较差，存在预算管理不到位、绩效管理不到位、财务

管理不规范、资产管理不规范等情况。阿坝州科学技术协会综合评价得分为 77.90 分。

## 二、部门（单位）概况

### （一）机构组成

阿坝州科学技术协会下设机构办公室、普及部、学会部、青少年部。下设事业单位阿坝州民族科普工作队、科技馆，民族科普工作队下设咨询中心。

### （二）机构职能

根据阿委办发〔2002〕11号文件规定阿坝州科学技术协会职能如下：

开展学术交流，活跃学术思想，促进学科发展，推动决策科学化和民主化。

弘扬科学精神，普及科学知识；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，提高全民族科学文化素质。

反映科技工作者的意见和要求，维护科技工作者的合法权益。组织科技工作者参与科技政策、法规制度，引导科技工作者在全国家和社会事务管理中发挥积极作用。

表彰奖励有突出贡献的优秀科技团体和科技工作者，举荐人才。

开展科学论证、咨询服务，提出政策建议，促进科技成果的转化。

开展同州外民间科技交流与合作，发展同国内蒙古自治

区外的科技团体和人员的友好交往，促进对外开放。

对所属州级学会、协会进行管理，对基层科协进行业务指导。

承担州委，州政府和上级科协交办的其它事项。

### （三）人员概况

根据中共阿坝州委机构编制委员会核准，总编制 22 名，其中行政编制 10 名，行政工勤编制 3 名，事业民族科普工作队编制 4 名、工勤 1 名，科技馆编制 4 名。截止 2022 年 12 月 31 日在职人员总数 20 名，其中行政人员 9 名，行政工勤 3 名。事业在职：民族科普工作队人员 4 名、工勤 1 名，科技馆 3 名。

### （四）年度主要工作目标及重点工作

1.依托“天府科技云”平台，提升科普信息化水平。一是全力推进“天府科技云”服务平台，加大“天府科技云”平台推广力度，引导学（协）会及全州科技工作者、城乡群众注册、使用、宣传“天府科技云”平台，着力营造“上天府科技云向科学要答案”的浓厚氛围。二是定期发布科普动态、工作动态，丰富科普内容，汇集科普资源，强化平台支撑。

2.广泛开展科普活动，丰富宣传形式。一是以“全国科普日”“科技活动月”“科技活动周”等各类科普活动为载体，全方位、多角度覆盖群众，集中宣传科学知识。二是大力开展“科普进寺庙”活动，同“两联一进”“联寺联僧”

“主题党日”、义诊活动、老科协专家开展讲座等活动相结合，做到内容上更贴近群众需求，在活动形式上有更多创新，开展群众喜闻乐见的科普活动。

3.积极申报科普项目，助力乡村振兴。深入实施州级“基层科普行动计划项目”，做好项目评审工作，充分发挥项目引领示范作用，提高群众增收致富能力；加强科普项目跟踪管理，适时到各县（市）调研落实情况。

4.深入开展纲要办工作，促进全州科学素质提升。大力推动公民科学素质建设，全面加强农村、机关、社区、牧区、学校、企业、寺庙等科普阵地建设，扎实抓好科普特色工作。

5.全力组织开展科技赛事，激发青少年科技热情。

全力开展阿坝州首届“青少年科技创新大赛和机器人大赛”，积极组织参加省第37届青少年科技创新大赛，积极组织全州科协系统、学校等参加观摩省科协及相关部门开展的青少年赛事及培训活动。

6.组织学（协）会开展科普服务，增强科普活动绩效。学（协）会作为开展科普工作的重要载体，组织好反邪教协会、青辅协会、老科技工作者协会等各类州级学（协）会，汇聚多方力量，面向各类群体开展科普服务，形成科普合力。

### 三、预算管理情况

#### （一）预算编制情况

##### 1.部门收入预算

2022年财政拨款收入年初预算数为7,492,650.04元，全

部为一般公共预算财政拨款收入。

## 2.部门支出情况

2022年财政拨款支出年初预算数为7,492,650.04元，其中基本支出4,831,750.04元，（人员经费4,076,361.82元，公用经费755,388.22元），占全年财政拨款支出的比重为64.49%，项目支出2,660,900.00元，占全年财政拨款支出的比重为35.51%。

### （二）预算执行情况

2022年财政拨款收入决算数为8,824,891.85元，全部为一般公共预算财政拨款收入。

2022年财政拨款支出决算数为8,824,891.85元，其中基本支出6,717,884.42元，（人员经费6,157,649.81元，公用经费560,234.61元），占全年财政拨款支出的比重为76.12%，项目支出2,107,007.43元，占全年财政拨款支出的比重为23.88%。

## 四、基本运行绩效情况

### （一）预算管理

#### 1.预算管理体系科学性

经评，2022年阿坝州科学技术协会项目库由办公室财务人员管理，实行项目跨年度管理和定期清理；在项目纳入项目库时已大力压缩经常性项目数量；人员类项目落实“保工资”、运转类项目落实“保运转”的要求，其他特定目标类项目，按照轻重缓急原则实施排序；人员类项目和运转类项

目中的公用经费项目，通过及时维护本部门的单位、人员、资产等基础信息，在州级财政部门维护支出标准后系统自动测算，由部门确认后生成。

## 2. 预算编制规范性

2022年1月14日阿坝州财政局下达《关于批复2022年州级部门预算的通知》（阿州财预〔2022〕1号），阿坝州科学技术协会2022年预算于2022年1月21日在阿坝州人民政府网站上进行公开，符合《中华人民共和国预算法实施条例》应当在部门批复后20日内由单位向社会公开的规定。

阿坝州科学技术协会2022年部门年初预算“三公”经费合计285,533.72元，其中：因公出国（境）费0.00元、公务用车购置及运行维护费272,800.00元、公务接待费12,733.72元；阿坝州科学技术协会2022年部门年初预算公务接待费12,733.72元，年中根据《阿坝州财政局关于印发〈2022年全州“三公”经费压减工作方案〉的通知》（阿州财预〔2022〕34号）压减公务接待费2,547.00元，压减后公务接待费为10,186.72元，压减比例为20.00%。

阿坝州科学技术协会未提供关于2022年部门预算的相关会议纪要。

阿坝州科学技术协会2022年1-6月预算9,486,229.63元，实际支出3,658,334.76元，实际执行进度为38.56%；2022年1-9月预算9,635,018.63元，实际支出5,989,926.75元，实际执行进度为62.17%；1-11月预算9,884,123.53元，实际支



出 7,130,752.45 元，实际执行进度为 72.14%；1-6 月、1-9 月、1-11 月实际支出进度未达到 40%、67.5%、82.5%。

### 3. 预算执行率

阿坝州科学技术协会 2022 年财政拨款执行数为 8,824,891.85 元，2022 年财政拨款调整预算数为 11,324,123.53 元，预算执行率=财政拨款执行数 ÷ 财政拨款调整预算数 =8,824,891.85 元 ÷ 11,324,123.53 元=77.93%。

### 4. “三公”经费控制率

阿坝州科学技术协会 2022 年部门年初预算追减和年底指标调剂后“三公”经费合计 265,640.00 元，其中：因公出国（境）费 0.00 元、公务用车购置及运行维护费 262,821.00 元、公务接待费 2,819.00 元；

2022 年年末“三公”经费决算数合计 229,221.36 元，其中：因公出国（境）经费 0.00 元，公务接待费 2,819.00 元，公务用车购置及运行维护费 226,402.36 元；2022 年阿坝州科学技术协会“三公”经费决算数均未超预算数。

## （二）绩效管理

### 1. 绩效管理工作完成率

阿坝州科学技术协会 2022 年度应开展事前绩效评估的项目数为 0 个，实际开展绩效评估的项目数为 0 个。

阿坝州科学技术协会 2022 年度特定目标类项目和运转类中其他运转类项目中部门项目有天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费、阿坝州科技馆运行经费、州老

科协工作经费、州院士专家工作站服务中心工作经费、科普费等 13 个项目，以上 13 个项目编制了 6 个绩效目标表。应填报绩效目标的项目数为 13 个，实际填报绩效目标的项目数为 6 个（2022 年科技馆免费开放补助资金、省级专项科技馆免费开放资金、2022 年项目前期工作经费、2021 年四川省科普专项资金、下达 2022 年人才发展的资金、2022 年四川省科普专项资金六个绩效目标表未设置产出、效益、满意度等指标）。

截止 2022 年 8 月 31 日，阿坝州科学技术协会 2022 年度特定目标类项目和运转类中其他运转类项目中有科普费、州老科协工作经费、阿坝州科技馆运行经费、州院士专家工作站服务中心工作经费、天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费等 6 个项目，以上 6 个项目填写了 6 个阿坝州科学技术协会预算项目绩效监控分析表。应开展绩效监控的项目数为 6 个，实际开展绩效监控的项目数为 6 个。

阿坝州科学技术协会 2022 年度应开展绩效自评项目为 4 个，实际开展绩效自评项目数为 3 个（2022 年四川省科普专项资金，资金下达时间为 2022 年底，项目还未实施）

《关于开展 2023 年财政重点绩效评价工作的通知》（阿州财监绩〔2023〕17 号）要求，州级各部门在自评报告中应对 2022 年度部门预算项目绩效目标实现情况进行阐述，

《2023 年阿坝州科学技术协会部门整体支出绩效评价报告》未对 13 个项目绩效目标实现情况进行阐述。

得分=1+1\*6/6+1\*6/13+0.5\*3/4+0.5\*0/13=2.84分。

## 2.部门整体绩效目标制定

阿坝州科学技术协会 2022 年度部门整体绩效目标表二级指标设置存在漏项，未设置质量指标。

## 3.项目绩效目标制定

经抽评 6 个项目绩效目标表，天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费、阿坝州科技馆运行经费、州老科协工作经费、州院士专家工作站服务中心工作经费、科普费，发现 6 个项目均只设置了满意度指标，但产出指标、效益指标均未设置，绩效指标设置不够细化量化。与四川省财政支出绩效评价管理办法》“第十六条 绩效目标要符合以下要求：细化量化。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述。不能量化表述的，可采用定性表述，但应具有可衡量性。”不符。

## 4.项目（专项）自评结果

阿坝州科学技术协会 2022 年对 3 个项目开展了自评，其中科普费自评得分 85.79 分，阿坝州科技馆运行经费自评得分 85.31 分，2021 年四川省科普专项资金自评得分 85.60 分。

指标得分=（自评项目（含专项）平均分÷100）×指标分值权重=85.58/100\*2=1.71 分；

评价组对 3 个项目复核打分情况如下，其中科普费复核

得分 86.49 分，阿坝州科技馆运行经费复核得分 86.71 分，2021 年四川省科普专项资金复核得分 85.60 分。


指标得分=(1-部门自评得分与复核得分差额÷部门自评得分)×指标分值权重=(1-0.7/85.58)\*2=1.98 分。

### (三) 财务管理

#### 1.管理制度健全性

阿坝州科学技术协会 2014 年 5 月 21 日关于印发《阿坝州科学技术协会财务管理制度》的通知（阿州科协〔2014〕38 号）、《州科协国有资产管理制度》《预算管理内部控制制度》《采购管理内部控制制度》《资产管理内部控制制度》，相关管理制度合法、合规、完整，但存在附件不一致的情况。

#### 2.资金使用合规性

经 2022 年抽查会计凭证，财务收支基本符合法律法规及单位相关制度的规定，资金的拨付均经过相关科室及领导审批，未发现未批先付的情况，资金均按相关预算安排执行，未发现挪用、截留、挤占、虚列支出等情况。

### (四) 政府采购管理

2022 年 6 月 16 日阿坝州科学技术协会发布 2022 年度政府采购意向公告（第 1 批），项目名称为“阿坝州第 37 届青少年科技创新大赛及第一届机器人大赛”，四川坤阳工程管理咨询有限公司为代理机构，2022 年 6 月 24 日签订代理合同，2022 年 6 月 27 日在政府采购网发布竞争性磋商文件，2022 年 7 月 8 日进行评标，中标单位为四川辛巴创想科技有

限公司并于 2022 年 7 月 11 日在政府采购网发布结果公告。招标方式和程序合理、规范，未见不合理之处。

### （五）资产管理

评价组对阿坝州科学技术协会进行《行政事业性国有资产综合管理绩效评价指标体系》打分，百分制得分 87.8 分，换算得分为 5.27 分。

资产管理方面存在如下问题：

（1）根据《阿坝州财政局关于印发〈阿坝州州级行政事业单位车辆最低使用年限及通用办公设备和家具配置标准〉的通知》（阿州财〔2017〕300 号），经查看阿坝州科学技术协会固定资产卡片列表，存在部分资产超出规定的价格上限标准，如在 2020 年 5 月 13 日购入的两台打印设备和 2018 年 11 月 06 日购入的一台惠普打印机，（阿州财〔2017〕300 号）规定的价格上限标准是 12,00.00 元，卡片列表登记的分别为 1,965.00 元和 2,200.00 元。在 2020 年 11 月 09 日和 2018 年 11 月 06 日购入的文件柜，（阿州财〔2017〕300 号）规定的价格上限标准是 1,000.00 元，卡片列表登记的分别为 3,960.00 元和 2,560.00 元。

（2）根据 2022 年 6 月 29 日《阿坝州财政局关于同意州科协替换设备资产报废的批复》（阿州财资〔2022〕100 号）对阿坝州科学技术协会提供的相关文件审核后同意对单位 21 台替换设备资产，会计账面价值 94,020.00 元固定资产进行报废处置；对 2 台替换设备调剂资产，会计账面价值

9,640.00 元固定资产进行会计账务调减。最后固定资产报废残值为 546.00 元，阿坝州科学技术协会于 2022 年 9 月进行账务处理。

(3) 卡片列表中多数资产未注明品牌和规格型号。

(4) 资产管理中未使用条形码或电子标签等可记录资产管理全过程的新技术。

## 五、重点履职绩效

### (一) 构建全域科普新格局

#### 1. “天府科技云”平台提质增效

深入贯彻落实省委全委会关于“天府科技云”重大部署，以全员常态“保姆式”服务和永不落幕“科创会”，推动天府科技云服务高质量发展，结合我州实际研讨“专职保姆”工作开展的途径和办法，通过创新工作方式与全国高校生博士服务团签订协议，在州内建设“专业专职科服保姆创新工作站”，引进本科及以上文凭 8 人“专职保姆”，目前共有科技“保姆”125 名。平台现发布项目 3377 条，其中科研项目 58 条、科技所能 1616 条、科技所需 1761 条。现有注册用户 39934 个，按比例全省排名第 7，注册科技工作者 20976 个，按比例全省排名第 4 名，组织机构用户 2352 户，全省排名第 5 名。

#### 2. 扎实开展科普宣传

全州科协系统联合成员单位，深入实施《全民科学素质行动计划纲要》，认真开展“科普进社区”“科普进学校”

“科普进寺庙”等科普七进活动，开展以乡村振兴、疫情防控、防灾减灾等为主题的科普宣传活动，利用天府科技云精准科普功能，改变大水漫灌科普为精准滴灌，有效提高了科普效果。科普覆盖率全省排名第八，人均科普率全省第四。

### 3.加强学（协）会建设

完成“四川省职业能力建设领域专家库入库专家”入库工作，组织开展“全国科技工作者日”活动和“最美科技工作者”的推荐工作，组织全州科技工作者积极参与川渝优秀科技论文征集活动，共征集论文四篇；推荐中医专家李登瑞同志为中国老科协先进个人；启动第七批州级院士（专家）工作站申报工作，成功建立3家工作站；请示州政府向批准命名的第七批建站单位各拨付补助资金30万元；九寨沟风景名胜区管理局获得四川省院士（专家）工作站发展成果奖。组织各县科协开展加强群团工作调研活动，完成了《阿坝州科学技术协会关于加强群团工作的调研报告》。

## （二）积极申报科普项目，助力乡村振兴

### 1.开展好群众工作

在乡村振兴、“两联一进”、驻村帮扶工作中，共派出驻村干部1人，到联系点开展工作11次，参与干部职工21人次，走访群众150余户，解决群众生产生活难题7件，赠送慰问品慰问金合计1.3万元。在联系点，开展集中宣讲活动11次，提供科技指导和服务3次，提出合理化意见建议5条，为联系村引入建设项目1个，项目资金合计15万元。

## 2.服务经济社会发展

扎实推进科技惠农示范建设，在各县市申报、推荐的基础上，经与州财政局审核、研究，对全州 10 个“科普及农兴村计划”项目进行奖补，资金为 50 万元。争取省级科普专项资金 493 万元，给予农技协等支持，不断提升农技协在农村经济发展中的示范带动效能。

### (三) 助力青少年科教

#### 1.青少年科教成效显著

积极推进州科技馆改扩建工作，基本落实建设地点，初步形成规划方案；全力组织开展阿坝州首届“青少年科技创新大赛和机器人大赛”；以“馆校合作”方式，发挥科技馆科普资源优势，助力“双减”落地落实。州科技馆共开展主题活动 5 期，开展课程 226 节次，科技馆进校园 2 次，向学校赠送价值约 2 万余元学习及体育用品，超验空间体验人数 3033 次，观看“天宫课” 1 次，全年进馆人数 5 万余人次。

## 六、满意度

本次满意度调查对象为参观过阿坝州青少年科技馆的人员，问卷方式为网上问卷调查，调查受访对象共 20 名，有效问卷 20 份，其中非常满意 13 份，比较满意 5 份，满意 2 份，不满意 0 份。得分= $(1*13/20+0.8*5/20+0.6*2/20+0)*10=9.1$  分。

## 七、评价结论及措施



## （一）评价结论

2022年，阿坝州科学技术协会主要服务乡村振兴，加大协调工作力度，切实解决群众生产生活困难，组织开展各类实用技术培训，积极引入新技术、新品种，促进群众增收致富；加强科普示范建设，提升科普示范项目资金的使用效率。不断提升农技协在农村经济发展中的示范带动效能，定期组织开展专业技能培训。阿坝州科学技术协会2022年预算执行情况较差，存在预算管理不到位、绩效管理不到位、财务管理不规范、资产管理不规范等情况。阿坝州科学技术协会综合评价得分为77.90分，具体如下：

### 阿坝州科学技术协会2022年整体支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
基本运行 绩效 (60分)	预算管理	预算管理体系科学性	4	4
		预算编制规范性	4	2
		预算执行率	9	0
		“三公”经费控制率	3	3
	绩效管理	绩效管理工作效率	4	2.84
		部门整体绩效目标制定	6	5
		项目绩效目标制定	6	0
		项目（专项）自评结果	4	3.69
	财务管理	管理制度健全性	4	3
		资金使用合规性	4	4
	政府采购管理	政府采购规范性	6	6
	资产管理	行政事业国有资产管理绩效	6	5.27
重点履职 绩效 (30分)	构建全域科普新格局	“天府科技云”平台提质增效	5	5
		扎实开展科普宣传	5	5
		加强学（协）会建设	5	5

	积极申报科普项目， 助力乡村振兴	开展好群众工作	5	5
		服务经济社会发展	5	5
	青少年科教增添内容	青少年科教成效显著	5	5
满意度 (10分)	部门整体满意度		10	9.1
合计			100	77.90

## (二) 存在问题

### 1. 预算管理不到位

阿坝州科学技术协会未提供关于 2022 年部门预算的相关会议纪要。

阿坝州科学技术协会 2022 年 1-6 月预算 9,486,229.63 元，实际支出 3,658,334.76 元，实际执行进度为 38.56%；2022 年 1-9 月预算 9,635,018.63 元，实际支出 5,989,926.75 元，实际执行进度为 62.17%；1-11 月预算 9,884,123.53 元，实际支出 7,130,752.45 元，实际执行进度为 72.14%；1-6 月、1-9 月、1-11 月实际支出进度未达到 40%、67.5%、82.5%。

阿坝州科学技术协会 2022 年财政拨款执行数为 8,824,891.85 元，2022 年财政拨款调整预算数为 11,324,123.53 元，预算执行率=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数=8,824,891.85 元÷11,324,123.53 元=77.93%。

项目类别	预算数	决算数	预算执行率
人员类	6,220,382.31	6,003,539.81	96.51%
公用经费	752,841.22	714,344.61	94.89%
部门项目	4,350,900.00	2,107,007.43	48.43%
总计	11,324,123.53	8,824,891.85	77.93%

预算执行率偏低的原因是因为部门项目预算执行率过低，预算执行率为 48.43%（2022 年四川省科普专项资金

1,300,000.00 元、2022 年科技馆免费开放补助资金 140,000.00 元两个项目资金下达时间为 2022 年底）。

## 2.绩效管理不到位

（1）绩效管理工作覆盖不全面。阿坝州科学技术协会 2022 年度应开展绩效自评项目为 4 个，实际开展绩效自评项目数为 3 个（2022 年四川省科普专项资金，资金下达时间为 2022 年底，项目还未实施）。

《关于开展 2023 年财政重点绩效评价工作的通知》（阿州财监绩〔2023〕17 号）要求，州级各部门在自评报告中应对 2022 年度部门预算项目绩效目标实现情况进行阐述，《2023 年阿坝州科学技术协会部门整体支出绩效评价报告》未对 13 个项目绩效目标实现情况进行阐述。

阿坝州科学技术协会 2022 年度特定目标类项目和运转类中其他运转类项目中部门项目有天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费、阿坝州青少年科技馆运行经费、州老科协工作经费、州院士专家工作站服务中心工作经费、科普费等 13 个项目，以上 13 个项目编制了 6 个绩效目标表。应填报绩效目标的项目数为 13 个，实际填报绩效目标的项目数为 6 个。

### （2）部门整体绩效目标制定

阿坝州科学技术协会 2022 年度部门整体绩效目标表二级指标设置存在漏项，未设置质量指标。

### （3）项目绩效目标制定不完整、细化。经抽评 6 个项

目绩效目标表，天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费、阿坝州青少年科技馆运行经费、州老科协工作经费、州院士专家工作站服务中心工作经费、科普费，发现6个项目均只设置了满意度指标，但产出指标、效益指标均未设置。

(4) 项目自评不到位。阿坝州科学技术协会 2022 年对 3 个项目开展了自评，其中科普费自评得分 85.79 分，复核得分 86.49 分，差异原因：6 月、9 月、11 月预算执行自评得分 0.79 分，复核计算过程： $(79,414.2/700,000.00)/40\%*1+(166,581.83/700,000.00)/67.5\%*1+(246,162.43/700,000.00)/82.5\%*2=1.49$ ；阿坝州科技馆运行经费自评得分 85.31 分，复核得分 86.72 分，差异原因：6 月、9 月、11 月预算执行自评得分 0.31 分，复核计算过程： $(16,260.00/600,000.00)/40.00\%*1+(229,851.00/600,000.00)/67.50\%*1+(269,376.00/600,000.00)/82.5\%*2=1.72$  分；2021 年四川省科普专项资金自评得分 85.60 分，复核得分 85.60 分。

### 3.财务管理不规范

报账资料不规范。2022 年 12 月 24 号凭证，付科技馆暖风机、冰箱购置费 8500.00 元，所附发票上货物或应税劳务、服务名称为“\*空调\*杨子”，与实际购买物品信息不一致。

### 4.资产管理不规范

(1) 根据《阿坝州财政局关于印发〈阿坝州州级行政事业单位车辆最低使用年限及通用办公设备和家具配置标

准)的通知》(阿州财〔2017〕300号),经查看阿坝州科学技术协会固定资产卡片列表,存在部分资产超出规定的价格上限标准,如在2020年5月13日购入的两台打印设备和2018年11月06日购入的一台惠普打印机,(阿州财〔2017〕300号)规定的价格上限标准是1,200.00元,卡片列表登记的分别为1,965.00元和2,200.00元。在2020年11月09日和2018年11月06日购入的文件柜,(阿州财〔2017〕300号)规定的价格上限标准是1,000.00元,卡片列表登记的分别为3,960.00元和2,560.00元。

(2)根据2022年6月29日《阿坝州财政局关于同意州科协替换设备资产报废的批复》(阿州财资〔2022〕100号)对阿坝州科学技术协会提供的相关文件审核后同意对单位21台替换设备资产,会计账面价值94,020.00元固定资产进行报废处置;对2台替换设备调剂资产,会计账面价值9,640.00元固定资产进行会计账务调减。最后固定资产报废残值为546.00元,阿坝州科学技术协会于2022年9月进行账务处理。

(3)卡片列表中多数资产未注明品牌和规格型号。

(4)资产管理中未使用条形码或电子标签等可记录资产管理全过程的新技术。

### (三)改进措施

#### 1.加强预算管理,提高预算编制的科学性和准确性

建议阿坝州科学技术协会加强预算管理理念,提升单位

预算管理意识，应参考本单位以前年度预算执行情况，并结合当年年度计划情况进行综合考虑，进一步提高预算编制的准确性、科学性和合理性。

## 2.加强绩效管理，推动全过程绩效管理

建议阿坝州科学技术协会加强绩效管理理念，提升单位绩效管理意识，严格开展绩效管理各环节工作，编制绩效目标、开展绩效监控、开展绩效自评，根据监控、自评结果，及时进行调整，充分发挥资金使用效益。

## 3.加强财务管理，规范审批流程

建议阿坝州科学技术协会内控制度相关规定，会计人员加强票据审核，对记载不准确的原始凭证予以退回，并告知报销人员，及时补充相关原始附件

## 4.加强资产管理，促进资产规范

建议阿坝州科学技术协会按照规定标准购置固定资产，明确各项资产具体情况包括规格型号，并推动使用条形码或电子标签等可记录资产管理全过程的新技术，实现闲置资产使用和内部资产调配使用。

(此页无正文)

附件 1: 阿坝州科学技术协会 2022 年部门整体支出绩效评价  
评价指标体系

附件 2: 阿坝州科学技术协会行政事业性国有资产管理  
绩效评价评价指标体系

四川融策会计师事务所有限公司  
二〇二三年十月八日



阿坝州科学技术协会2022年部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分	扣分原因
基本运行绩效	绩效管理 (20分)	预算管理体系科学性	4	部门(单位)是否构建层级分明、目标清晰、管控有力的预算体系。	部门(单位)推动项目库建设;实行定期清理、滚动管理;财务部门强化资金统筹管控,大力压减经常性项目数量;实施项目排序管理;推进支出标准体系建设等。上述工作部门(单位)开展1项得1分,最高4分。	4	0	
		预算编制规范性	4	部门(单位)是否严格按照当年预算编制要求规范编制预算。	发现门处未按预算要求规范编制预算扣1分,直至扣完。	2	2	阿坝州科学技术协会未提供关于2022年部门预算的相关会议纪要。阿坝州科学技术协会2022年1-6月预算9,486,229.63元,实际支出3,658,334.76元,实际执行进度为38.56%;2022年1-9月预算9,635,018.63元,实际支出5,989,926.75元,实际执行进度为62.17%;1-11月预算9,884,123.53元,实际支出7,130,752.45元,实际执行进度为72.14%;1-6月、1-9月、1-11月实际支出进度未达到40%、67.5%、82.5%。
		预算执行率	9	预算执行率=财政拨款执行数÷财政预算调整预算数,财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数,一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。	与年初绩效目标(96%)比,高于设定的绩效目标扣9分,低于设定的绩效目标,每低1个百分点扣1分,直至扣完。	0	9	阿坝州科学技术协会2022年财政拨款执行数为8,824,891.85元,2022年财政预算数为11,324,123.53元,预算执行率为77.93%。
		"三公"经费控制率	3	反映部门(单位)"三公"经费控制情况。	部门"三公"经费决算数一项超预算扣1分,直至扣完。	3	0	
		绩效管理工作完成率	4	考察部门绩效管理工作完成情况。绩效管理工作的完成度=绩效管理各环节应开展绩效管理项目总数(绩效管理各环节应开展绩效管理项目总数包括:应开展绩效评价的项目数、应编制绩效自评项目数、应开展绩效监控的项目数和应开展绩效自评项目的总和)。	指标得分=绩效管理工作完成率×指标权重分值	2.84	1.16	阿坝州科学技术协会2022年度特定目标类项目和运转类中其他运转类项目中有天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费、阿坝州青少年科技馆运行经费、外协工作经费、外院士专家工作站运行经费、科普经费等13个项目,以上13个项目编制了6个绩效目标表。应填报绩效目标的项目数为13个,实际填报绩效目标的项目数为6个(2022年科技推广免职开放补助资金、省级专项科技推广免职资金、下达2022年人才发展补助资金、2021年四川省科普专项资金、2022年项目前期经费、2022年四川省科普专项资金六个绩效目标未设置产出、效益、满意度等指标)。阿坝州科学技术协会2022年度应开展绩效自评项目数为4个,实际开展绩效自评项目数为3个(2022年四川省科普专项资金、资金下达时间为2022年底,项目还未实施)。
		部门整体绩效目标制定	6	部门整体及项目绩效目标依据是否充分、符合客观实际,依据整体目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	主要考核是否将部门整体目标细化分解为具体工作目标指标任务;具体目标任务是否通过量化、清晰、可衡量的指标值予以体现;是否与部门年度任务数或计划数相匹配等。发现一个问题扣1分,直至扣完。	5	1	阿坝州科学技术协会2022年度部门整体绩效目标表二级指标设置存在漏项,未设置质量指标。
项目绩效目标制定	6	部门按要求开展绩效目标编制工作,绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	1.部门自评时,被全部项目已编制绩效目标开展评价;发现一个问题扣1分,直至扣完。 2.财政重点评价时,抽查10个项目绩效目标开展复核(少于10个项目全部复核);发现一个问题扣1分,直至扣完。	0	6	经抽查6个项目绩效目标表,天府科技云经费、全民科学素质纲要办公室办公经费、阿坝州青少年科技馆运行经费、外协工作经费、州院士专家工作站运行经费、科普经费,发现6个项目均未设置满意度指标,但产出指标、效益指标均未设置,绩效评价设置不够细化量化。与四川省财政支出绩效评价管理办法》第十四条绩效评价应符合以下要求:细化量化。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可量化的、可测量的、可考核的、可评价的、可衡量的、可量化的表述的,可采用定性表述,但应具有可衡量性。"不符合		





一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分	扣分原因	
重点履职 绩效(30 分)	财务管理(8分)	项目(专项)自评结果	4	部门按要求开展自评工作,并提高自评质量。	1.部门自评时,按开展自评项目(含专项)平均分换算本指标得分。 指标得分=(自评项目(含专项)平均分÷100)×指标分值权重 2.财政重点评价时,抽查不少于10个特定目标类项目自评报告开展复核工作(少于10个项目全部复核),按抽查自评得分与复核得分分离度打分。(少于10个项目全部复核)自评得分=(1-部门自评得分与复核得分差值÷部门自评得分)×指标分值权重	3.69	0.31	阿坝州政务服务中心2022年对3个项目开展了自评,其中科普费自评得分85.79分,阿坝州科技馆运行经费自评得分85.31分,2021年四川省科普专项资金自评得分85.60分。 指标得分=(自评项目(含专项)平均分÷100)×指标分值权重 =85.58/100*2=1.71分; 评价组对3个项目复核打分情况如下,其中科普费复核得分86.49分,阿坝州科技馆运行经费复核得分86.72分,2021年四川省科普专项资金复核得分85.60分。 指标得分=(1-部门自评得分与复核得分差值÷部门自评得分)×指标分值权重=(1-0.7/85.58)*2=1.98分。	
		管理制度健全性	4	部门(单位)为加强预算管理,推进厉行节约、规范财务管理行为而制定的管理制度是否健全完整。	是否已制定或具有预算资金管理实施办法、全年预算管理制度建立、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;相关管理制度是否合法、合规、完整;相关管理制度是否得到有效执行。(重点是绩效管理要求,是否包括领导工作机制、责任分工、全过程管理要求,结果应用、整体目标、信息公开等),发现一个问题扣1分。	3	1	2022年12月24号凭证,借科技馆暖风机、冰箱购置费8500.00元,所附发票上货物或应税劳务、服务名称为“空调*椅子”,与实际购买物品信息不一致。	
		资金使用合规性	4	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。	是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理制度的规定;资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;项目的重大开支是否经过评估论证;是否符合部门预算批复的用途;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;是否有审计监督、财政检查等发现的违规违纪问题。发现一个问题扣1分。	4	0		
		政府采购规范性	6	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性。	采购方式、程序中关键点不规范,扣2分,直至扣完。	6	0		
		资产管理(6分)	6	考察行政事业单位国有资产各环节的规范性及其效果。	根据《行政事业单位国有资产管理办法》《行政事业单位国有资产绩效评价评价指标体系》得分换算。	5.27	0.73	评价组对阿坝州科技馆进行《行政事业单位国有资产综合管理绩效评价指标体系》打分,百分制得分87.80分,换算得分5.27分。	
		构建全民科学新格局	5	“天府科技云”平台提质增效	丰富科普内容,汇集科普资源,强化平台支撑。	采用是否评分法,完成得5分,未完成得0分。	5	0	
		积极开展科普宣传	5	各类科普活动为载体,全方位、多角度覆盖群众,集中宣传科学知识。	采用是否评分法,完成得5分,未完成得0分。	5	0		
		加强学(协)会建设	5	面向各类群体开展科普服务,形成科普合力。	采用是否评分法,完成得5分,未完成得0分。	5	0		
		开展好群众工作	5	推动公民科学素质建设。	采用是否评分法,完成得5分,未完成得0分。	5	0		
		积极申报科普项目,助力乡村振兴	5	充分发挥项目引领示范作用,提高群众增收致富能力。	采用是否评分法,完成得5分,未完成得0分。	5	0		
青少年科普内容	5	科技馆进校园,让学生对科学产生浓厚的兴趣。	采用是否评分法,完成得5分,未完成得0分。	5	0				
满意度(10分)	满意度指标	阿坝州青少年科技馆参观满意度	10	调查对于阿坝州青少年科技馆参观满意度调查的部门整体满意度	9.1	0.9	本次满意度调查对象为参观过阿坝州青少年科技馆的人员,问卷方式为网上问卷调查,调查受访对象共20名,有效问卷20份,其中非常满意13份,比较满意5份,满意2份,不满意0份。		
合计			100		77.90	22.10			

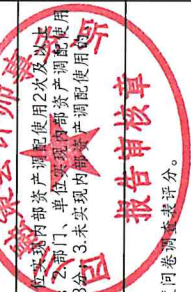
注:若某部门不存在某项评价内容或评价指标,则该评价内容或评价指标不计入该部门评价总分,即该部门评价总分=不含该评价内容或评价指标的实际评价总分/(100-该评价内容或评价指标所占分值)\*100。

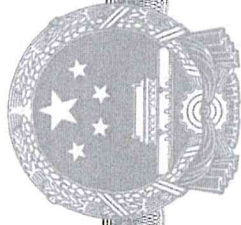
阿坝州科学技术协会行政事业性国有资产综合管理绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价要点	评分标准	得分	扣分	扣分理由
资产基础管理 (60分)	1.资产制度管理 (5分)	制度健全	3	建立健全资产管理及内部控制制度。	未按要求建立资产管理及内部控制制度不得分。	3	0	
		制度执行	2	资产管理制度的执行。	资产管理制度的执行未得到严格执行，发现1处，扣1分，直至扣完。	2	0	
		预算管理	5	是否严格按照资产配置标准及程序编制资产配置预算。	未按预算管理规定的财政部门批复的预算配置资产，发现1个问题，扣1分，直至扣完。	5	0	
		资产配置标准	5	严格执行资产配置标准。	未严格执行资产配置标准，发现1个问题，扣1分，直至扣完。	1	4	根据《阿坝州财政局关于印发〈阿坝州行政事业单位车辆最低使用年限及通用办公设备家具配置标准〉的通知》(阿州财〔2017〕300号)，经查看阿坝州科学技术协会固定资产卡片列表，存在部分资产超出规定的价格上限标准，如在2020年5月13日购入的两台打印机设备和2018年11月06日购入的一台惠普打印机，(阿州财〔2017〕300号)规定的价格上限标准是12,000.00元，卡片列表登记的分别为1,965.00元和2,200.00元。在2020年11月09日和2018年11月06日购入的文件柜，(阿州财〔2017〕300号)规定的价格上限标准是1,000.00元，卡片列表登记的分别为3,960.00元和2,560.00元。
		资产配置管理	5	资产配置时优先调剂使用闲置资产。	未严格执行“先调剂后采购”要求，发现1个问题，扣1分，直至扣完。	5	0	
2.资产配置管理 (21分)	资产配置	政府集中采购	2	办公设备政府集中采购。	集中采购率=政府集中采购办公数量/实际购买办公数量。指标等于100%或当年未采购此类资产的，计2分；指标小于100%的，扣0分。	2	0	
		资产配置	2	办公家具政府集中采购。	集中采购率=政府集中采购办公家具数量/实际购买办公家具数量。指标等于100%或当年未采购此类资产的，计2分；指标小于100%的，扣0分。	2	0	
		重大资产配置	2	资产配置重大事项是否经可行性研究和集体决策。	未将资产配置重大事项纳入党组(委)会(办公会)集体决策，或未有会议记录、会议决策文件佐证的，不得分。	2	0	
		岗位职责	3	资产使用人、管理人，及维护、保养、维修岗位职责明确。	未明确岗位职责，或责任履行不到位，发现1个问题，扣1分，直至扣完。	3	0	
		信息化管理	3	资产全面纳入信息化系统管理。	行政事业性国有资产未纳入信息化管理的，发现1项资产未纳入管理，扣1分，直至扣完。	3	0	
3.资产使用管理 (18分)	日常资产管理	日常资产管理	7	按要求的组织对资产进行日常动态监管。	严格按照资产和实物资产全生命周期管理的规定进行日常管理，是否存在程序规范、手续齐全、定期或者不定期对资产盘点、对账且对盘点结果进行妥善处理等方面的问题，发现1个问题，扣1分，直至扣完。	7	0	



一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价要点	评分标准	得分	扣分	扣分理由
	(4) 账实相符 (3分)		3	账实相符情况。	1. 凡资产管理信息系统管理事项一卡一物，账卡齐全的，计3分；2. 凡不齐全的，计0分。	3	0	
	4. 资产共享共用率 (5分)	资产共享共用率 (5分)	5	资产共享共用情况。	1. 部门、单位内部资产调配使用2次及以上的，计5分；2. 部门、单位内部资产调配使用1次的，计3分；3. 未实现内部资产调配使用的，计0分。	5	0	
满意度 (5分)	资产使用对象满意度 (5分)		5		根据满意度问卷调查评分。	4.80	0.20	本次满意度调查对象为部门资产使用者等，问卷方式为现场问卷调查，调查受访对象共10名，有效问卷10份，其中非常满意8份，比较满意2份。扣分=5分-(1*8/10+0.8*2/10)*5分=0.2分。
合计			100分			87.80	12.20	





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
915132007091010525



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、监  
备案、许可、监  
管信息。

副本编号：1-1

名称 四川融策会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 缪剑

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000年02月03日

住所 四川省成都金牛高新技术产业园区金周路  
595号1栋5层501号

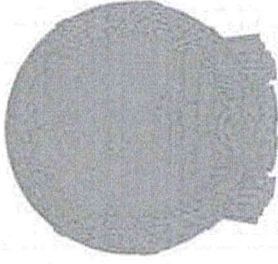


经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账；司法鉴定服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；企业管理咨询；社会经济咨询；税务服务；财务咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2023年6月29日



# 会计师事务所 执业证书



名称：四川融策会计师事务所有限公司

首席合伙人： 缪剑

主任会计师： 成都金牛区高新技术产业园区金周路595号1栋5层501号

经营场所： 周路595号1栋5层501号

组织形式： 有限责任

执业证书编号： 51200322

批准执业文号： 川财注【1999】616号

批准执业日期： 1999年12月30日

## 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：四川省财政厅

2023年4月13日



中华人民共和国财政部制