

# 雁峰区工商业联合会

## 部门整体支出绩效评价报告

项目单位：雁峰区工商业联合会

委托单位：衡阳市雁峰区财政局

评价机构：湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）

日期：2024年6月11日

# 目 录

一、 部门基本情况 .....	1
(一) 部门职责 .....	1
(二) 机构设置及人员 .....	3
二、 部门整体支出管理及使用情况 .....	3
(一) 基本支出 .....	3
(二) 项目支出 .....	3
(三) 三公经费支出 .....	3
三、 部门内部控制情况 .....	6
(一) 财务管理制度 .....	6
(二) 工工商联工作制度 .....	9
(三) 工工商联会员管理办法 .....	10
(四) 总商会工作制度 .....	15
(五) 法人证书保管和使用管理制度 .....	16
(六) 印章保管和使用制度 .....	17
(七) 档案管理制度 .....	20
四、 评价思路 .....	23
(一) 评价目的 .....	23
(二) 评价对象和依据 .....	24
(三) 评价重点 .....	25
(四) 评价方法 .....	25
五、 绩效评价指标体系 .....	26

(一) 指标体系框架构成 .....	27
(二) 评价等级 .....	27
(三) 评价结论 .....	27
六、 部门绩效评价结果 .....	29
(一) 部门绩效目标实现情况 .....	29
(二) 绩效分析 .....	29
七、 出现的问题及原因 .....	46
八、 改进建议 .....	46

## 概 述

为加强预算绩效管理，强化部门预算支出责任，提高财政资金使用绩效，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《湖南省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（湘政发〔2015〕8号）、《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）、《衡阳市财政局关于开展2021年财政支出重点绩效评价工作的通知》（衡财绩〔2022〕193号）的有关文件要求，湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）受衡阳市雁峰区财政局委托，对2023年雁峰区工商业联合会进行部门整体绩效评价工作。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，运用绩效原理和统计方法，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）部门职责

雁峰区工商业联合会其主要职责为：

- (1) 参与区政府大政方针及政治、经济、社会生活中的重要问题的政治协商，发挥民主监督的作用，积极参政议政。
- (2) 做好工商界代表人士政治安排的推荐工作。

(3) 宣传、贯彻党和政府的路线、方针、政策，做好非公有制经济人士思想政治工作，开展理想信念教育实践活动，提高会员素质，培养积极分子队伍。

(4) 密切与会员的联系，维护会员的合法权益，反映会员的正确意见、要求和建议。在非公有制经济人士与党和政府之间发挥桥梁和纽带作用，当好政府管理非公有制经济的助手。

(5) 为会员提供市场、技术、商品等信息和科技、管理、法律、会计、审计、融资、咨询等服务。

(6) 开展工商专业培训，帮助会员改进经营管理，完善财务管理，提高生产技术和产品质量。

(7) 组织会员举办和参加各种对内对外展销会、交易会。组织会员出国考察访问，帮助会员开拓国内国际市场。

(8) 充分发挥自身优势，加强与香港、澳门、台湾地区工商社团及工商经济界人士的联系，促进经济、技术和贸易合作的发展，协助引进资金、技术、人才。

(9) 组建并管理好非公有制经济领域里的商会和行业协会，维护市场有序竞争和繁荣稳定。

(10) 引导非公有制经济人士投身公益慈善事业，履行社会责任。配合政府实施扶贫计划，推动光彩事业开展。

(11) 配合参与非公有制企业党建工作，加强非公有制经济组织党组织的思想、作风、组织建设。

(12) 推动构建“亲、清”新型政商关系，规范会员行为自律。为会员提供有关证明、协调关系、调解经济纠纷。

(13) 完成区委、区政府及有关部门交办的其他任务。

## **(二) 机构设置及人员**

截至 2022 年年末本单位在职 2 人，退休 1 人。  
该单位无二级预算单位，因此，纳入 2023 年预算编制范围的是该单位本级。

## **二、部门整体支出管理及使用情况**

### **(一) 基本支出**

2023 年度财政拨款基本支出 325,936.08 元，其中：人员经费 247,482.4 元，占基本支出的 75.93%，公用经费 78,453.68 元，占基本支出的 24.07%。

### **(二) 项目支出**

2023 年度财政拨款项目支出 382,895.02 元，主要用于其他运转类支出 382,895.02 元，占项目支出的 100%。

### **(三) 三公经费支出**

2023 年度“三公”经费财政拨款支出中，公务接待费支出 0 元，占 0%，因公出国（境）费支出 0 元，占 0%，公务用车购置费及运行维护费支出 0 元，占 0%。

三项支出表格如下：

单位: 元

指标管理类型	项目类别	政府经济分类	原始指标金额	实际指标可用金额	调整金额	实际支付合计	指标结余
基本支出	公用经费	其他商品和服务支出	10,000.00	10,000.00		10,000.00	
		办公经费	68,800.00	68,800.00		68,453.68	346.32
	公用经费小计		78,800.00	78,800.00		78,453.68	346.32
	人员类	工资奖金津补贴	188,167.00	155,427.00	32,740.00	155,427.00	
		其他对个人和家庭补助	12,554.60	12,554.60		12,554.60	
		其他工资福利支出	21,850.00	21,850.00		21,850.00	
		社会保障缴费	30,367.36	30,367.36		30,367.36	
		住房公积金	27,283.44	27,283.44		27,283.44	
	人员经费小计		280,222.40	247,482.40	32,740.00	247,482.40	
	合计		359,022.40	326,282.40	32,740.00	325,936.08	346.32

单位: 元

指标管理类型	项目类别	政府经济分类	原始指标金额	实际指标可用金额	调整金额	实际支付合计	指标结余
项目支出	其他运转类	办公经费	42,014.53	42,014.53		42,014.53	
		工资奖金津补贴	58,562.00	57,998.00	564.00	57,998.00	
		其他对个人和家庭补助	10,000.00	10,000.00		10,000.00	
		其他工资福利支出	14,000.00	14,000.00		14,000.00	
		其他商品和服务支出	232,739.49	232,739.49		232,739.49	
		社会保障缴费	20,110.00	20,110.00		20,110.00	
		住房公积金	6,033.00	6,033.00		6,033.00	
	其他运转类小计		383,459.02	382,895.02	564.00	382,895.02	
	合计		383,459.02	382,895.02	564.00	382,895.02	

### 三、部门内部控制情况

#### （一）财务管理制度

##### 1. 管理方式

（1）财务构成。工商联财务由公共经费和专项工作经费两部分组成。公共经费包括人员经费、一般公用经费等。专项工作经费指区财政按照年初预算安排用于完成本单位专项业务工作的开支经费。

（2）财务管理。工商联单位财务及商会财务归口办公室统一管理，专项业务经费一律拨入行政账户。需要使用经费时，按规定提出用款计划，一万元以下经主席审批，一万元以上提请党组会研究同意后办公室按财务规定进行支付和结算。

（3）财务审批报账。一是“一支笔”原则。财务按规定程序和手续实行“一支笔”审批。二是“两签证”原则。不论金额大小，所有原始票据须由经办人、证明人共同签字，并注明事由，附录详单。三是相关要求。经办人将原始票据（须分类整理粘贴）交办公室财务人员登记备案，财务人员核定后，方可支出。凭证不清、手续不全、票据不规范者，财务人员有权拒绝审核。财务账目由办公室统一做账。每年通报一次财务开支情况。

##### 2. 公共经费管理

（1）办公费。购买办公用品、日用品以及计算机耗材应有计划性，杜绝出现重复购买造成浪费现象。办公（日）用品的采购，原则上由办公室统一在政采云上进行采购，属特殊物品经办公室同意，可

由申购部门自行购买。大量宣传品的印制原则上由各部门根据工作需要提出需求并提供相关内容，由办公室统一负责联系具有合法经营资格的公司，在政采云上按规定进行采购。办公室及相关部门负责宣传品的验收及保管。在费用报销时应附购买附件清单。财务负责审核发票、合同、验收单并根据领导批示转账付款。

（2）差旅费。1. 工作人员出差应报告主席审批。差旅费经办公室审核签报。出差回单位后要及时报账，一次结清，不得拖延。如因特殊情况，实际出差天数超过原定计划天数的，须经主席批准，否则，对其超过天数的费用，办公室不予报销。2. 工作人员出差的交通费、住宿费、伙食补助费报销标准按财政有关规定执行，超标准部分由当事人自行负责。

（3）接待费。严格执行《公务接待管理制度》以及中共雁峰区委办公室印发的《关于进一步贯彻落实中央八项规定精神和加强作风建设的实施细则》（雁办通〔2019〕3号）等有关规定，如实填写接待清单。要严格履行事前审批手续，办公室安排不结帐，财务结帐不安排，做到安排结帐两分离，严格控制接待标准和总额，不得突破。

（4）设备购置及维修费用。需附本组室分管领导签署的预算报告、采购和维修清单以及相关合同资料附件等。大型物品及大额资金物品的购买需经党组会议研究同意，区政府采购中心招标采购。严格按照政府采购的原则及程序购买。大型物品需进行固定资产登记，办公室负责对固定资产进行管理及清理，做到账账相符。已登记的固定

资产如有损坏经过修理仍不能正常使用的，需进行资产的处理的，要按区国资办的有关规定执行，不得自行处置或销毁。

### 3. 专项工作经费管理

(1) 列入财政预算及后续追加的专项工作经费按照“专款专用”的原则使用。

(2) 专项工作经费实行“一支笔、两签证”的财务管理制度，严格执行先报告后开支等财政有关纪律。

### 4. 报账制度

(1) 严格按照国库集中支付制度规定操作，所有直接支付必须采用公对公转账，第一次付款必须提供银行开户信息及营业执照副本复印件，原则上不得对私人账户付款，开支做到及时报账。

(2) 报账使用统一印制的凭证粘贴单。

(3) 报账单要有经手人、证明人签名，会计负责审核票据的真实性及费用列支的规范性。会计审核后再报主席签字。出纳根据审批意见按国库集中支付流程进行支付。

(4) 办公（日）用品需附明细清单、会议及培训需附通知、招待费需附公务接待函及菜单、宣传及印刷品需附合同及验收单、固定资产购买需附政府采购合同和验收结算单。

(5) 差旅费严格按照市、区相关文件规定报销。

(6) 认真贯彻落实党中央八项规定，严格按照雁财发〔2021〕3号文件要求落实因工作需要加班用餐的事前申请，填写加班工作用餐审批表，经领导批准同意后方可报销加班工作餐费。

## 5. 监督检查

(1) 加强财务管理，严格遵守财经纪律，严格资金管理，严格控制支出，确保“三公”经费只减不增。办公室负责对各项收入和支出准确及时进行核算，定期向主席通报开支情况。

(2) 严肃财经纪律，强化财务工作责任，各经办人员为直接责任人，财务人员为主要责任人，分管财务的副主席负领导责任。

## (二) 工工商联工作制度

为进一步转变工作作风，提高工作效率，树立良好的机关形象，特制定本制度。

(1) 工工商联工作人员务必坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立正确的人生观和价值观，充分发挥工商联桥梁纽带和助手作用，切实履行服务职能，提高参政议政水平。

(2) 工工商联机关工作务必坚持高标准、严要求，办事仔细高效，做到领导满意，机关满意，基层和会员满意。

(3) 工工商联工作人员要严格根据分工要求，各负其责、各司其职，认真完成各项工作任务。

(4) 坚决杜绝办事拖沓现象，凡涉及本人本部门的工作务必准时完成，严禁推办、拖办、拒办。

(5) 工作人员天天务必到单位签到，要严格落实考勤制度，遵守作息时光，坚守工作岗位，做到不迟到、不早退，外出办事应事先向领导解释，领导不在时告诉办公室。

(6) 上班时间应保证通讯畅通，严禁上班时间在办公室打牌、炒股、玩游戏。

(7) 严格请销假制度，工作人员请假一天，向办公室请假，超过一天要向主席请假。一周内原则上只允许请一天假，有特别状况超过一天的须经主席同意批准。请假到期要准时销假，未能按期返岗上班的要解释缘由。

(8) 坚持深入基层及企业，工作人员每月下基层（企业）不少于 3 次以上。

(9) 要树立团体精神，坚持参与集体会议、集中学习、集中劳动等集体活动。

(10) 讲究公共卫生，各办公室房间要保持整洁干净，执行卫生周制度，打扫办公室及公共区域卫生。

(11) 工作人员不遵守规章制度或违法乱纪，伤害单位形象，造成不良影响和后果的，年终考核为不称职的，取消年终目标考核绩效奖。

### （三）工商联会员管理办法

工商联会员管理办法是确定工商联会员资格和管理会员组织的制度。

## 1. 总则

(1) 发展会员的指导方针是：按照面向工商界、以非公有制企业和非公有制经济人士为主体、广泛性和代表性相结合的原则，在扩大会员覆盖面和优化会员结构的基础上，按照思想品质优、社会贡献大、公众形象好、参政议政能力强的要求，努力建设一支数量充足、素质优良、结构合理的非公有制经济代表人才队伍。

(2) 发展会员实行入会自愿和退会自由的原则。凡承认工商联章程，自愿加入工商联，承诺履行会员义务的企业、社团及个人均可申请成为区工商联直属会员。

(3) 发展会员以在全区具有代表性的企业和社团为主，适当兼顾小微型企业。

## 2. 会员种类

(1) 团体会员：以非公有制企业和非公有制经济人士为主体、具有法人资格的境内行业协会、园区商会、异地商会、私营企业协会等各类工商社团和其他有关社会组织。

(2) 企业会员：私营企业、非公有制经济成份控股的有限责任公司和股份有限公司、在内地投资的港澳企业等非公有制企业。

(3) 个人会员：非公有制企业主要出资人和经营者、个体工商户、原工商业者等。与工商联工作有联系的有关人士、在内地投资的港澳工商界人士，可以申请成为个人会员；与工商联建立工作联系的单位代表，经协商，可被邀请作为个人会员。

### 3. 会员的基本条件

#### （1）团体会员的基本条件：

- ①依法在社团管理部门登记注册的工商社团和民办非企业单位；
- ②社会团体的主要成员应是非公有制企业或非公有制经济代表人士。

#### （2）企业会员的基本条件：

- ①在工商行政管理部门注册并年检合格；
- ②依法经营、诚实守信；
- ③在本行业具有代表性、影响力，或为省、市、区政府认定的高新技术企业、大力扶持的特色产业中具有成长性的企业。服务型企业、中介机构可适当放宽注册资本和资产总额限制，但须为本行业内具有代表性的企业或机构。

#### （3）个人会员的基本条件：

- ①与本会工作有联系并热心工商联事业；
- ②业务水平较高，具有一定社会影响力。

### 4. 入会程序

（1）成为区工商联会员应按照提交申请、资格初审、考察、审批的程序进行。

（2）提交申请凡申请加入区工商联（总商会）的团体、企业和个人，应向区工商联提交入会相关材料。

- ①申请成为团体会员须提供以下材料：

- a. 由社团法定代表人签名并加盖公章的入会申请表;
- b. 直属团体会员入会登记表;
- c. 社团开展活动情况介绍;
- d. 法定代表人及社团主要负责人情况介绍;
- e. 社团登记证复印件;
- f. 社团法定代表人身份证复印件。

② 申请成为企业会员须提供以下材料:

- a. 由企业法定代表人签名并加盖公章的入会申请表;
- b. 直属企业会员入会登记表;
- c. 企业简介;
- d. 企业法定代表人情况简介;
- e. 企业营业执照复印件;
- f. 企业法定代表人身份证复印件。

③ 申请成为个人会员须提供以下材料:

- a. 由申请人签名的入会申请表;
- b. 直属个人会员入会登记表;
- c. 个人情况简介;
- d. 身份证及相关资格证、职称证书等的复印件。

(3) 初审。收到入会申请材料后, 由工商联工作人员对申请入会的企业、社团或个人进行初审。初审内容包括资格审查和入会申请材料的完备性审查。

(4) 考察。初审合格后，由工商联分管领导及工作人员组成的考察小组对申请入会企业、社团或个人进行考察，提出考察意见。

(5) 审批。工商联党组会根据考察小组提交的考察意见进行审议，决定对入会申请予以批准或否决，并提交主席会议批准。

(6) 通知。向审批通过的申请入会企业、社团或个人发出正式入会通知。

## 5. 会员的权利和义务

(1) 会员享有下列权利：

- ①选举权、被选举权和表决权；
- ②向工商联反映意见、要求和建议；
- ③参加工商联组织的参观考察、学习培训等活动；
- ④接受工商联提供的服务；
- ⑤要求工商联维护其合法权益；
- ⑥对工商联工作进行监督。

(2) 会员应履行下列义务：

- ①遵守工商联章程；
- ②执行工商联决议；
- ③按规定交纳会费；
- ④参加工商联组织的会议和活动，关心支持工商联工作；
- ⑤接受工商联监督；
- ⑥办理工商联委托的事项。

## 6. 会员服务

(1) 会员部负责对会员的日常联系。

(2) 各科室依职责为会员提供相应服务。

## 7. 退会

(1) 自愿退会的企业、团体和个人，向区工商联提交由法定代表人签名并加盖公章的退会书面申请，经区工商联党组会议确认后发函通知取消会籍。

(2) 会员违反工商联章程的，应对其进行批评教育；情节严重的，应停止或开除其会籍；严重触犯刑律的，应开除其会籍。

8. 附则。本办法由雁峰区工商业联合会（总商会）负责解释。

## （四）总商会工作制度

为更好地发挥工商联（总商会）的作用，促进经济社会发展，特制定本工作制度。

1. 总则：为更好地发挥工商联（总商会）的作用，制定本工作制度。

2. 组织机构：包括工商联主席团、常务理事会和执委会。

3. 职责分工：工商联主席团负责全面领导工作，常务理事会负责日常管理和决策，执委会负责相关领域的研究和服务。

4. 会员管理：工商联（总商会）会员分为个人会员和企业会员，入会程序包括填写入会申请表并提交工商联，经过审核通过后缴纳入会费用并领取入会证书。

5. 经费管理：工商联（总商会）经费来源包括政府拨款、捐赠和自筹等多种形式，经费使用必须符合相关法律法规且公开透明。

6. 活动开展：工商联（总商会）应当根据实际需要组织各种形式的活动，包括会议、研讨会、考察调研等，活动应当符合国家法律法规且有明确的目的和意义。

7. 工作报告：工商联（总商会）应当每年向政府和社会公布工作报告，内容包括年度工作计划完成情况、经费使用情况等。

8. 违纪处理：工商联成员如有违反国家法律法规或本制度规定的行为将受到纪律处分，情节严重者将取消会员资格，违纪处理程序由常务理事会负责且必须公开透明。

9. 附则：本制度自发布之日起生效，解释权归工商联主席团所有。

## （五）法人证书保管和使用管理制度

1. 为规范本社会团体法人证书保管和使用，确保其过程合法合规，依据法律法规政策和《衡阳市雁峰区总商会章程》制定本制度。

2. 本社会团体法人证书由秘书处进行保管，并存档案柜。应选择保管观念强、坚持原则的人员来负责保管法人证书。

3. 商会秘书处要对使用法人证书的相关人员进行严格审核，需要带出办公室办事的需经商会领导审批。

4. 法人证书保管人员应明确责任，保证法人证书的正常使用和绝对安全，防止法人证书被伪造、涂改、损毁、出借、转让。

5. 法人证书使用完毕后要随时归还到商会秘书处, 交到专人管理并放回档案室。任何人不得将法人证书随意放置在办公桌上或将档案柜敞开, 若因个人工作疏忽发生法人证书被盗用或丢失现象, 保管人员应负相应责任。

6. 一旦发现法人证书有异常情况或丢失, 立即报告商会领导, 查明情况, 及时处理, 登报公告并上报社团登记管理机关办理补办手续。

7. 法人证书保管人员要注意保管法人证书, 并按时办理社会团体年审工作, 保证法人证书有效性。

8. 本制度经执委会审议通过后生效, 由执委会解释。

## （六）印章保管和使用制度

### 1. 总则

（1）为了规范本商会的印章使用和管理, 保障商会正常运营, 制定本管理制度。

（2）本管理制度所称印章包括商会公章、法定代表人印章、财务印章等具有法律效力的印章。

### 2. 印章申请与刻制

（1）申请刻制印章, 需向商会秘书长提交书面申请, 并附上相关资料, 包括: 营业执照、法定代表人身份证明等。

（2）秘书长收到申请后, 应进行审核, 经审核通过后, 方可办理刻制手续。

（3）印章刻制完成后，应由商会秘书处负责保管，并做好使用记录。

（4）法人个人名章、行政章、财务章、合同章，按程序到指定的公安机关办理雕刻手续，印章的形体、规格按国家有关规定执行，并经雁峰区公安分局备案。

（5）任何单位和个人不得擅自刻制本部门的印章。

### 3. 印章使用

（1）使用印章需提前向秘书长提出申请，并按照使用规定进行审批。

（2）审批通过后，需向秘书处领取印章，并按照使用规定进行使用。

（3）使用印章时，应确保印章的合法性和合规性，不得将印章用于非法用途。

（4）使用印章时，应遵循诚信、公正、公平的原则，不得损害商会的形象和利益。

### 4. 印章保管与监督

（1）印章保管须有记录，注明印章名称、颁发部门、枚数、启用日期、保管人、批准人、图样等信息。

（2）印章保管必须安全可靠，须加锁保存，印章不可私自委托他人代管。

(3) 印章管理员在印章使用中建立登记台账，严格审批和登记制度；不符合规定和不经主管领导签发的文件、资料、合同等，印章保管人有权拒印。

(4) 印章保管人员严格执行印章管理制度，不得私自使用、外借和携出公章，不因任何人指示、要求而违规用章。若因工作需要，确需将印章带出，须经秘书长批准，方可带出，并对印章的使用承担责任。

(5) 印章管理员如因工作变动，应及时上交印章，并与新印章管理员办理交接印章手续，以免贻误工作。

(6) 非印章保管人使用印章盖章与印章保管人承担相应的责任。

(7) 任何人不得以任何事由，要求在空白书面上加盖商会印章。

(8) 印章应及时维护、确保其清晰、端正。印章保管有异常现象或遗失，应保护现场，管理员应及时向领导报告并备案，配合查处。

(9) 商会会员有权对印章使用情况进行监督和举报违规行为。

## 5. 违规处理

(1) 对于未经批准擅自刻制和使用印章的行为，一经发现，将追究相关责任人的责任。

(2) 对于故意或过失造成印章遗失或被盗用的行为，应追究相关责任人的责任。

(3) 对于违规使用印章造成商会损失的，应依法追究相关责任人的法律责任。

## 6. 附则

- (1) 本管理制度自发布之日起生效。如有未尽事宜，由商会秘书长解释并制定补充规定。
- (2) 本管理制度的修改和废止，须经商会执委会审议通过，并以书面形式通知全体会员。

## (七) 档案管理制度

根据《中华人民共和国档案法》，结合实际，制订本制度。

1. 档案定义。本制度所称的档案，是指本会在各项活动中直接形成的对国家和社会具有保存价值的，对会员经营具有查考使用价值的各种不同的形式和载体的文件材料。它是真实反映本会活动的工作发展的历史记录。

2. 主管部门。本会档案工作由秘书长主管，由秘书处秘书负责对本会档案实行统一管理，业务上受民政、社团民间组织管理部门的指导、监督和检查。

### 3. 归档范围

- (1) 上级机关发来的文件。
  - ① 上级机关颁发的属于本会主管业务并要求执行的文件，以及非主管业务但需要贯彻执行的法律性文件；
  - ② 上级机关对本会请示报告的批复件；
  - ③ 上级机关领导检查本会工作时的重要指示、讲话、题词、照片和有保存价值的录音、录像等材料。

- (2) 本会活动中形成的文件材料。
- ① 本会每次会议的会议纪要、决定、决议；
  - ② 本会印发的各种正式文件和签发文底稿；
  - ③ 本会内部的请示报告与批复原件；
  - ④ 反映本会活动的文件材料；
  - ⑤ 本会及投资公司项目的请示、批文合同及购置大中型设备的文件资料；
  - ⑥ 本会与有关单位签订的各种合同、协议书及其附属资料；
  - ⑦ 本会领导在公务活动中形成的重要信件、电话记录和从外地、外单位带回的与本会有关的文件材料；
  - ⑧ 本会在工作活动中形成的文件材料；
  - ⑨ 内容重要的信访及处理情况材料；
  - ⑩ 本会制订的工作条例、制度、岗位责任制等文件材料；
  - ⑪ 本会各种产权凭证、资格、资信证件等重要文本；
  - ⑫ 本会机构设置、人员编制、任免、调配、培训、专业技术职务评定等文件材料；
  - ⑬ 本会的历史沿革、大事记、年鉴和反映本会重要活动事件简报、剪报，有保存价值的图片、照片、录音、录像资料及其他有保存价值的材料。

#### 4. 归档时间

(1) 年度文书档案的归档立卷工作于第二年六月底以前办理完毕。

(2) 本会发出的文件（含签发文底稿）即时归档。

(3) 本会重要的产权、资信、资格证件自领取之日起十日内归档。

## 5. 档案整理

本会各职能部门对经办形成的档案的真实性、可靠性、完整性负责，及时做好收集、整理工作，并向本会档案资料室移交归档。

## 6. 档案借阅

(1) 会长、执行会长、常务副会长、秘书长借阅档案可通过档案管理人员办理借阅手续，直接提档。

(2) 本会其他人员需借阅档案时，需经秘书长或执行秘书长批准，并办理借阅手续。

(3) 借阅档案要履行借阅手续。限在档案室查阅，不能带出，必要带出时，应填写“调卷单”，经执行会长、秘书长核准批准后，方可调卷。特殊情况需由会长批准。

(4) 外单位查阅档案，应经秘书长批准后方可查阅，但不能将档案带离档案室。

(5) 借阅时间，一般档案最长不超过十天，密级档案最长不超过一周。

(6) 借阅档案必须爱护，保持整洁，严禁涂改，注意、安全和保密，严禁擅自翻印、抄录、转借、遗失。如确属工作需要摘录和复制，凡属密级档案，必须由秘书长批准方可摘录和复制。

## 7. 档案销毁

(1) 档案管理人员应随时擦拭档案架，维护档案清洁，以防虫蛀腐朽，每年清理两次，已到保存期限者，按照规定程序申报给予销毁。

(2) 任何组织或个人非经允许无权随意销毁本会档案材料。

(3) 若按规定需要销毁时，凡属密级档案须经会长批准后方可销毁，一般内部档案，须经执行会长批准后方可销毁。

(4) 经批准销毁的本会档案，档案人员要编制销毁清单，由秘书长、副秘书长监督销毁。

(5) 保管期限届满的案卷中，部分经核定仍有保存价值的，应重新确定保管期限，并在目录表备注栏内注明。

## 8. 档案移交

当档案管理员或其他管理人员离职，必须做好档案资料的移交手续，确保档案的完整性和延续性。

# 四、评价思路

## (一) 评价目的

部门支出绩效评价是围绕部门职能，考察部门人、财、物资源与部门职能匹配情况，从更加宏观的层面把握单位（部门）的职能履行

情况，从整体支出效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。2023年雁峰区工商业联合会部门整体支出绩效评价，旨在通过收集部门职能、部门管理、部门职能履行等信息，分析部门基本支出、项目支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用，总结经验做法，挖掘资金使用和管理等流程中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

## （二）评价对象和依据

### 1. 评价对象

评价范围为雁峰区工商业联合会2023年度部门整体支出，包括基本支出、项目支出、三公经费支出等，评价时段为2023年1月1日至2023年12月31日。

### 2. 评价依据

- (1) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- (2) 《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）；
- (3) 《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）；
- (4) 《湖南省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（湘政发〔2015〕8号）；

- (5) 《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》(湘财绩〔2020〕7号)；
- (6) 《衡阳市财政局关于开展2021年财政支出重点绩效评价工作的通知》(衡财绩〔2022〕193号)。

### (三) 评价重点

在本次绩效评价的过程中,评价机构以雁峰区工商业联合会部门整体绩效目标为导向,依据相关法律法规和各级财政部门对绩效评价工作和部门整体评价工作的相关要求开展绩效评价工作。绩效评价工作坚持从客观实际出发,以真实的数据和资料为基础,按照公开、公平、公正的原则开展,在本项目中评价机构重点关注以下内容:

在评价项目投入的部分,评价机构关注项目立项的合规性,在职人员的控制率和三公经费变动率等指标,重点关注项目支出占总体支出的比例,重点支出占项目支出的比例,考核部门年度投入的合理性。在评价实施过程的部分,评价机构关注预算控制和执行情况等指标,重点检查项目实施过程中各流程节点的审批过程、相关材料,考核项目实施流程的规范性。在评价产出效益的部分,评价机构主要关注项目的完成率,重点工作办结率指标,重点考察年度重点工作和上级交办的工作完成情况,考察项目产出效益实现情况。

### (四) 评价方法

在本次绩效评价的过程中,评价机构拟通过案卷研究法、比较法、因素分析法及公众评判法等评价方法对本项目的各项指标依次打分。

本次绩效评价工作中拟采用的数据、证据收集方法如下：

（1）文献和资料研究：评价机构计划对单位工作计划和总结、内设机构的计划和总结、单位内部管理办法、单位会议纪要等项目相关的文件记录、资料进行收集和研究，梳理出本单位的基本架构和与本次绩效评价相关的管理流程；

（2）资金和财务合规性检查：评价机构在了解各项管理制度、项目立项审批及资金审批支付流程的基础上，通过检查项目立项审批、资金的划拨核准手续、使用记录、账务处理、政府采购档案材料、项目相关合同保管等情况，分析并掌握项目业务及财务的合规性问题，并将了解到的情况进行汇总反映；

（3）访谈：针对某些重点项目与项目主管领导进行面对面个别访谈，并根据实际情况对其他相关单位和个人进行访谈。通过对利益相关方的细分，针对性地进行深入细致的访谈、了解，可以有效掌握项目情况、项目效果以及不足，尤其是各方关注的核心问题，进而得到相关各方如何改进后续项目质量、确保项目长效运行的各种意见和建议，并将这些情况，整理反映到评价报告中；

（4）现场考察和调研：评价机构根据评价需要，安排人员到项目相关的各部门进行现场调研，针对访谈、座谈中所发现的成绩、问题以及各种情况，进行确认和详细了解，并在现场考察中进行实地调研，进行现场访谈，从而真实、有效地掌握项目第一手资料。

## 五、绩效评价指标体系

## （一）指标体系框架构成

评价机构以《湖南省预算支出绩效评价管理办法》湘财绩〔2020〕7号提供的指标体系为基础，结合办事处的实际情况，制定了本次绩效评价指标体系表，整个指标体系整体框架包括4个一级指标，在一级指标下分设13个二级指标，28个三级指标，11个四级指标，指标数据来源于项目业务相关资料、财务相关资料等。

## （二）评价等级

- (1) 综合得分90分(含)以上，绩效评级为优；
- (2) 综合得分75分(含)—90分，绩效评级为良；
- (3) 综合得分60分(含)—75分，绩效评级为合格；
- (4) 综合得分60分以下，绩效评级为不合格。

## （三）评价结论

本项目财政支出绩效评价得分为93分，评价等级为优。本项目绩效评价评分结果见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分		
A 投入	15	A1 目标设定	6	A11 绩效目标合理性	3	3		
				A12 绩效指标明确性	3	3		
		A1 目标设定小计			6	6		
		A2 预算配置	9	A21 预算编制合理性	4	2		
				A22 三公经费变动率	3	3		
				A23 重点支出安排率	2	2		
		A2 预算配置小计			9	7		
		投入合计				15	13	
		B 过程	30	B1 预算执行	5	B11 预算完成率	3	3
						B12 预算调整率	2	2
				B1 预算执行小计		5	5	
				B2 经费执行率	9	B21 结转结余率	3	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
B 经费管理	25			B22 结转结余变动率	2	0
				B23 公用经费控制率	2	2
				B24 “三公经费”控制率	2	2
		B3 业务管理	10	B2 经费执行率小计		9 7
				B31 业务管理制度健全性	4	4
				B32 业务管理制度执行有效性	3	3
		B4 资产管理	6	B33 预决算信息公开	3	3
				B3 业务管理小计		10 10
				B41 资产管理制度健全性	2	1
				B42 资产管理安全性	2	0
				B43 固定资产利用率	2	2
		B4 资产管理小计			6	3
过程合计					30	25
一级指标	分值	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
C 产出	28	C1 实际完成情况 (20 分)	C11 强化政治引领, 促进非公经济人士健康成长	C111 加强思想政治建设	5	5
				C112 实施理想信念教育		
			C12 创新工作机制, 助推非公有经济健康发展	C121 举办现场招聘会	10	10
				C122 搭建银企对接平台		
				C123 搭建政企联络平台		
				C124 搭建法律服务平台		
				C125 优化法治营商环境		
		C13 加强基层组织建设, 提高服务能力		C126 成立涉案企业合规第三方监督评估机制管理委员会		
				C127 深化“万企兴万村”行动		
		C1 实际完成情况小计			20	20
		C2 完成及时率 (3 分)	-	-	3	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
				C2 完成及时率小计	3	3
		C3 上级交办工作办结率（3分）	—	—	3	3
				C3 上级交办工作办结率小计	3	3
		C4 成本控制情况（2分）	—	—	2	2
				C4 成本控制情况小计	2	2
				产出合计	28	28
		D1 经济效益	3	—	3	3
				D1 经济效益小计	3	3
				D21 “一企一策” 扶持政策	3	3
				D22 实现政企交流、信息共享	3	3
				D23 “万企兴万村” 行动	3	3
				D24 会员发展与组织建设	3	3
				D2 社会效益小计	12	12
				D31 慈善工作	3	3
				D32 组织教育培训	3	3
				D33 动员非公经济人士开展创文、创卫宣传	3	3
				D33 开展法律服务	3	3
				D3 生态效益小计	12	12
				效果合计	27	27

## 六、部门绩效评价结果

### （一）部门绩效目标实现情况

依据雁峰区工商业联合会的指标执行情况表数据，财政拨付资金 709,177.42 元，实际使用资金 708,831.10 元。

### （二）绩效分析

#### 1. 投入分析

投入一级指标总分值 15 分，得分 13 分。主要包括目标设定和预算配置两方面。

投入指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	
A 投入	15	A1 目标设定	6	A11 绩效目标合理性	3	3	
				A12 绩效指标明确性	3	3	
		A1 目标设定小计			6	6	
		A2 预算配置	9	A21 预算编制合理性	4	2	
				A22 三公经费变动率	3	3	
				A23 重点支出安排率	2	2	
		A2 预算配置小计			9	7	
		投入合计			15	13	

(1) A1 目标设定指标分值 6 分，得分 6 分。

——A11 绩效目标合理性分值 3 分，得分 3 分。

根据雁峰区工商业联合会提供的工商联 2023 年工作计划，目标清晰，岗位责任明确，制定的年度绩效目标与雁峰区工商业联合会的主要职责大致一致，未见有不相符事项。根据评分规则，雁峰区工商业联合会的绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合部门制定的中长期实施规划，分值 3 分，得 3 分。

——A12 绩效指标明确性分值 3 分，得分 3 分。

根据雁峰区工商业联合会提供的工商联 2023 年工作计划等材料，雁峰区工商业联合会的年度绩效目标与部门的战略目标相符，设定的绩效目标可以反映项目应有的业绩内容和部门的应尽职责，根据评分规则，分值 3 分，得 3 分。

(2) A2 预算配置指标分值 9 分，得分 7 分。

——A21 预算编制合理性分值 4 分，得分 2 分。

根据雁峰区工商业联合会提供的雁峰区工商业联合会 2023 年部门预算编制说明资料中,基本支出预算编制未有较详细的立项依据和预算构成,在项目支出方面,编制预算项目支出金额与实际项目支出金额有一定差距。根据评分规则,预算编制合理性分值 4 分,得 2 分。

——A22 三公经费变动率分值 3 分, 得分 3 分。

评价机构在雁峰区人民政府官网取得的 2022 年度雁峰区工商业联合会部门决算, 雁峰区工商业联合会 2022 年三公经费总额为 0 万元, 根据雁峰区工商业联合会提供的单位指标执行情况表 2023 年三公经费总额为 0 万元。根据评分规则, 三公经费无变动, 三公经费变动率分值 3 分, 得 3 分。

——A23 重点支出安排率分值 2 分, 得分 2 分。

根据雁峰区工商业联合会提供的单位指标执行情况表其中雁峰区工商业联合会 2023 年实际支付合计 70.88 万元, 基本支出实际支付合计 32.59 万元, 项目支出实际支付合计 38.29 万元。

重点支出安排率=  $(38.29/70.88) *100\% = 54.02\%$

根据评分规则, 重点支出安排率大于 50%, 分值 2 分, 得 2 分。

## 2. 过程分析

过程一级指标总分值 30 分, 得分 25 分。项目过程主要包括项目预算执行、经费执行率、业务管理和资产管理等四个方面。

过程指标具体评分标准及得分情况见下表:

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
------	----	------	----	------	----	----

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
B 过程	30	B1 预算执行	5	B11 预算完成率	3	3
				B12 预算调整率	2	2
		B1 预算执行小计			5	5
		B2 经费执行率	9	B21 结转结余率	3	3
				B22 结转结余变动率	2	0
				B23 公用经费控制率	2	2
				B24 “三公经费”控制率	2	2
		B2 经费执行率小计			9	7
		B3 业务管理	10	B31 业务管理制度健全性	4	4
				B32 业务管理制度执行有效性	3	3
				B33 预决算信息公开	3	3
		B3 业务管理小计			10	10
		B4 资产管理	6	B41 资产管理制度健全性	2	1
				B42 资产管理安全性	2	0
				B43 固定资产利用率	2	2
		B4 资产管理小计			6	3
过程合计					30	25

(1) B1 预算执行指标分值 5 分, 得分 5 分。

——B11 预算完成率分值 3 分, 得分 3 分。

2023 年雁峰区工商业联合会调整后的预算数为 709, 177. 42 元, 实际支出数为 708, 831. 1 元。

预算完成率=  $(708, 831. 1 / 709, 177. 42) * 100\% = 99. 95\%$

根据评分规则, 预算完成率大于 90%, 分值 3 分, 得 3 分。

——B12 预算调整率分值 2 分, 得分 2 分。

2023 年雁峰区工商业联合会预算数为 742, 481. 42 元, 调整后的预算数为 709, 177. 42 元, 预算调整数为 33, 304. 00 元。

预算调整率=  $(33, 304. 00 / 709, 177. 42) * 100\% = 4. 7\%$

根据评分规则, 预算调整率小于 10%, 分值 2 分, 得 2 分。

(2) B2 经费执行率指标分值 9 分, 得分 7 分。

——B21 结转结余率分值 3 分, 得分 3 分。

雁峰区工商业联合会 2023 年预算支出数为 709, 177. 42 元, 年末结转结余资金为 346. 32 元。

结转结余率=  $(346.32/709,177.42) *100\% = 0.05\%$

根据评分规则, 结转结余率小于 10%, 分值 3 分, 得 3 分。

——B22 结转结余变动率分值 2 分, 得分 0 分。

根据评价部门在雁峰区人民政府官网上取得的 2022 年度雁峰区工商业联合会部门决算, 雁峰区工商联 2022 年年初结转结余 1.09 万元, 2022 全年收入 43.33 万元, 2022 全年支出 44.42 万元, 无结转金额, 既雁峰区残联 2023 年年初结转结余资金为 0 元, 2023 年末结转结余 346.32 元, 结转结余变动率=  $[ (本年度累计结转结余资金总额 - 上年度累计结转结余资金总额) / 上年度累计结转结余资金总额 ]$

根据评分规则, 结转结余变动率分母为 0, 无法评价, 分值 2 分, 得 0 分。

——B23 公用经费控制率分值 2 分, 得分 2 分。

雁峰区工商业联合会 2023 年公用经费调整后的预算数为 78,800.00 元, 实际支出 78,453.68 元。

公用经费控制率=  $(78,453.68/78,800.00) *100\% = 99.56\%$

根据评分规则, 公用经费控制率大于 90%, 分值 3 分, 得 3 分。

——B24 “三公经费” 控制率分值 2 分, 得分 2 分。

雁峰区工商业联合会 2023 年“三公经费”预算数合计 0.00 元，实际支出 0.00 元。根据评分规则，“三公经费”无预算、无支出，分值 3 分，得 3 分。

（3）B3 业务管理指标分值 10 分，得分 8 分。

——B31 业务管理制度健全性分值 4 分，得分 4 分。

评价机构取得了雁峰区工商业联合会的各项管理制度，雁峰区工商业联合会制定了相对完善的各项管理制度，各岗位能够遵守内控制度中各项规定，在审核、受理、指派过程中能够有效落实。根据评分规则，分值 4 分，得 2 分。

——B32 业务管理制度执行有效性分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商联在年内实施各类项目的过程中，严格按照各项管理制度的要求实施，项目的审批及报销流程规范，各项管理制度实施有效。根据评分规则，业务管理制度执行有效性分值 3 分，得 3 分。

——B33 预决算信息公开分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会 2023 年雁峰区预算项目支出绩效目标申报表，严格按照各项管理制度的要求实施，分值 3 分，得 3 分

（4）B4 资产管理指标分值 6 分，得分 3 分。

——B41 资产管理制度健全性分值 2 分，得分 1 分。

雁峰区工商业联合会资产在信息卡列表上全部有所登记，且信息卡列表中详细包含了资产编号、状态、资产原值、数量/面积、累计

折旧、取得日期。但未见有关资产管理的工作制度。根据评分规则，分值 2 分，得分 1 分。

——B42 资产管理安全性分值 2 分，得分 0 分。

根据雁峰区工商业联合会的内控制度，未见有关资产管理的工作制度。无法保障资产的安全性，根据评分规则，资产管理安全性分值 2 分，得分 0 分。

——B43 固定资产利用率分值 2 分，得分 2 分。

评价机构通过雁峰区工商业联合会提供的信息卡列表了解到，雁峰区工商业联合会共有 31 个固定资产，资产原值共 69,983.00 元，其中有 1 台办公桌处于处置申请中，资产原值为 2400 元，在用 30 个固定资产原值共 67,583.00 元。

固定资产利用率=  $(67,583.00 / 69,983.00) * 100\% = 96.57\%$

根据评分规则，利用率为 96.57%，固定资产利用率分值 3 分，得分 3 分。

### 3. 产出分析

产出一级指标总分值 28 分，得分 28 分。产出主要包括实际完成情况、完成及时率、上级交办工作办结率、成本控制情况等四个方面。

产出指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	分值	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
C 产出	28	C1 实际完成情况 (20 分)	C11 强化政治引领，促进非公经济人士	C111 加强思想政治建设 C112 实施理想信念教育	5	5

一级指标	分值	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
			健康成长			
			C12 创新工作机制, 助推非公有经济健康发展	C121 举办现场招聘会 C122 搭建银企对接平台 C123 搭建政企联络平台 C124 搭建法律服务平台 C125 优化法治营商环境 C126 成立涉案企业合规第三方监督评估机制管理委员会 C127 深化“万企兴万村”行动	10	10
			C13 加强基层组织建设, 提高服务发展能力	C131 建立民营企业家活动室 C132 完善工商联自身队伍建设	5	5
			C1 实际完成情况小计		20	20
		C2 完成及时率(3分)	-	-	3	3
		C2 完成及时率小计			3	3
		C3 上级交办工作办结率(3分)	-	-	3	3
		C3 上级交办工作办结率小计			3	3
		C4 成本控制情况(2分)	-	-	2	2
		C4 成本控制情况小计			2	2
		产出合计			28	28

(1) C1 实际完成情况分值 20 分, 得分 20 分。

——C11 强化政治引领, 促进非公经济人士健康成长完成情况分值 5 分, 得分 5 分。

加强思想政治建设。工商联党组把深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和系列重要讲话精神作为首要政治任务，将习近平关于民企发展重要讲话精神列入中心组学习计划，通过集中学习与个人自学相结合的方式，先后组织开展专题理论集中学习 12 次；严格落实民主生活会制度、重大事项报告制度、民主集中制及“三会一课”制度，切实履行意识形态工作主体责任，将意识形态工作纳入党组年度工作计划；组织召开党组会 12 次，研究全面从严治党工作 1 次，在遵守和执行党内政治生活准则上作表率。

实施理想信念教育。持续开展非公经济人士理想信念教育，加强党的二十大精神以及习近平总书记有关民企发展讲话精神的学习宣传，组织民营企业家开展党的二十大精神学习、习近平总书记关于民营经济发展重要论述、民营经济三十一条等专题内容学习 4 次，引导民营经济人士不断增进对中国共产党和中国特色社会主义的政治认同、思想认同、理论认同、情感认同，着力夯实共同团结奋斗的思想政治基础。

根据评分规则，分值 5 分，得分 5 分。

——C12 创新工作机制，助推非公有经济健康发展完成情况分值 10 分，得分 10 分。

举办现场招聘会。助力企业发展，持续创新企业招聘模式，切实搭建好服务企业用工和劳动者求职的桥梁，为企业提供有质量、有温度的服务，组织会员参加雁峰区举办的民营企业服务月现场招聘会、

“智汇潇湘才聚雁员提供专场就业服务。峰”专业技能类人才专场招聘会、“百日千万招聘专项行动”暨人才夜市招聘会等“线上直播+线下招聘”招聘活动7场，共提供240个就业岗位，为高校毕业生、登记失业人员、退役军人、残障人士、脱贫户、零就业家庭成员及其他就业困难人员

搭建银企对接平台。深化政银企联动，积极落实各项惠企政策主动优化服务模式，加强会员企业金融服务支持，进一步推动“政银企”三方在更广领域、更大范围、更深层次地交流与合作，多次联系衡阳农商银行雁峰支行来雁峰区开展金融惠企银企对接会、银企融资推介会，搭建“政银企”对接交流平台，协助解决企业发展中遇到的融资困难问题，帮助企业增强发展后劲，促进银企互利合作、共同发展。

搭建政企联络平台。解决企业发展困难，搭建制度化、常态化政商交流平台。在今年年初，雁峰区召开“湘商回归返乡创业”书记区长·企业家恳谈会，邀请各行各业湘商、乡贤回乡兴业创业，共谋发展；成立雁峰区乡贤会，发布《雁峰区湘商回归和返乡创业招商服务指南》，实施“一企一策”扶持政策，助力企业“原地倍增”。聚焦雁峰区输变电产业及未来产业布局，持续高标准开展书记、区长座谈会活动，举办政策宣讲、政商专题座谈会等5场交流活动，覆盖会员企业126家，为企业搭平台、促合作、解难题。

搭建法律服务平台。结合工作实际，积极开展“国家安全教育日”法律进企业活动、“12·4”国家宪法日等宣传活动；结合企业走访

调研，变“企业来”为“到企业去”，不定期深入企业发放法律知识手册、宣传宪法法律对非公有制经济的保障和规范、优化营商环境法律法规、《湖南省民营企业支持政策手册》、《三送三解三优》、《民营经济工作三十一条》等资料 300 余册，入企开展宣讲、普法讲座 3 次，引导企业家增强法律风险防控意识和能力，及时预防和化解法律风险，促进企业的健康发展。根据评分规则，社区文化建设项目达到预期效果。

优化法治营商环境。全面贯彻落实法治化营商环境相关工作部署，组织与区人民法院开展优化营商环境调研座谈会，主动将优化营商环境与审执工作相结合，坚持以优质司法环境保障经济发展；联合区人民法院召开优化法治化营商环境工作企业家代表座谈会，通过与民营企业家“面对面”交流，精准对接民营企业司法需求，助力减少企业法律风险，以高水平司法服务助力优化法治化营商环境。

成立涉案企业合规第三方监督评估机制管理委员会。深入推进涉案企业合规改革工作，联合区人民检察院、区人民法院等 8 家单位成立涉案企业合规第三方监督评估机制管理委员会并召开第一次联席会议，进一步凝聚共识、加强磨合、做好融合，扎实做好涉案企业合规改革各项工作，用法治方式打造良好营商环境，把平等保护贯彻到执法、司法、守法等各个环节，让企业在雁峰区更好的落地生根。

深化“万企兴万村”行动。持续动员引导民营企业加入“万企兴万村”的行动中来，建立健全村企结对机制，深化村企共同发展，助

力全面推进乡村振兴，使村集体增收、村民致富、企业发展实现“三方”共赢。11月27日，雁峰区衡阳星乐农业科技有限公司、湖南华易盛农业科技公司被衡阳市“万企兴万村”行动领导小组认定为市级“万企兴万村”行动典型企业，衡阳农村商业银行股份有限公司雁峰支行被认定为市级“万企兴万村”行动典型金融机构，进一步激励广大民营企业以更加饱满的热情投身“万企兴万村”行动，为助力雁峰区乡村振兴、实现共同富裕贡献力量。

根据评分规则，分值10分，得分10分。

——C13 加强基层组织建设，提高服务发展能力完成情况分值5分，得分5分。

建立民营企业家活动室。为进一步加强会员企业互动互联，拓宽政企沟通渠道，助力民营经济高质量发展，建立民营企业家活动室；成功举办了第一期“暖企·营商·下午茶”活动，邀请区人社局、医保局相关负责人就用工、就业、社保、医保等政策进行“面对面”对接服务，实现政企交流、信息共享，

完善工商联自身队伍建设。完善工商联领导班子结构，打造组织机构健全的机关队伍，6月20日，雁峰区工商业联合会第五届四次执委会议召开，工商联执常委约60人参加会议，会上选举并产生了五届执行委员会主席。

根据评分规则，分值5分，得分5分。

(2) C2 完成及时率分值3分，得分3分。

根据评价机构调研了解到的情况，雁峰区工商联 2023 年度的各项目年内已全部完成，结果基本达到预期。根据评分标准，分值 3 分，得分 3 分。

（3）C3 上级交办工作办结率分值 3 分，得分 3 分。

围绕上级要求，有计划、有步骤地组织区工商联全体会员和非公人士开展理想信念教育，加强党的二十大精神以及习近平总书记有关民企发展讲话精神的学习宣传，组织民营企业家开展党的二十大精神学习、习近平总书记关于民营经济发展重要论述、民营经济三十一条等专题内容学习 4 次，以党的先进理论指导实际工作。引导民营经济人士不断增进对中国共产党和中国特色社会主义的政治认同、思想认同、理论认同、情感认同，着力夯实共同团结奋斗的思想政治基础。同时将创文、创卫工作与开展理想信念教育有机结合，深入企业开展创文、创卫宣传，动员非公经济人士以“主人翁”的心态争当“衡阳群众”并发动全企上下积极投身到创文、创卫活动中来。根据评分规则，上级交办的工作已完成且达到预期效果，分值 3 分，得 3 分。

（4）C4 成本控制情况分值 2 分，得分 2 分。

成本控制情况，单位在落实年度工作的过程中成本的控制情况。预算控制方面，本年预算配置控制较好；预算管理方面，资金使用严格按照相关财务管理规定执行，特别重视量财办事、量力而行，严格控制标准、注重节约，各项支出都在合理范围内。依据评价单位的自评报告，成本控制总分值 2 分，得分 2 分。

#### 4. 效果分析

效果一级指标总分值 27 分，得分 27 分。产出主要由经济效益、社会效益、公众效益等三个方面。效果指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
D 效果	27	D1 经济效益	3	—	3	3
				D1 经济效益小计	3	3
		D2 社会效益	12	D21 “一企一策” 扶持政策	3	3
				D22 实现政企交流、信息共享	3	3
				D23 “万企兴万村” 行动	3	3
				D24 会员发展与组织建设	3	3
		D2 社会效益小计		12	12	12
		D3 公共效益	12	D31 慈善工作	3	3
				D32 组织教育培训	3	3
				D33 动员非公经济人士开展创文、创卫宣传	3	3
				D3 生态效益小计	12	12
效果合计					27	27

(1) D1 经济效益指标分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会深化政银企联动，积极落实各项惠企政策主动优化服务模式，加强会员企业金融服务支持，进一步推动“政银企”三方在更广领域、更大范围、更深层次地交流与合作，多次联系衡阳农商银行雁峰支行来雁峰区开展金融惠企银企对接会、银企融资推介会，搭建“政银企”对接交流平台，协助解决企业发展中遇到的融资困难问题，帮助企业增强发展后劲，促进银企互利合作、共同发展。

解决企业发展困难，搭建制度化、常态化政商交流平台。分值 3 分，得分 3 分。

（2）D2 社会效益指标分值 12 分，得分 12 分。

——D21 “一企一策” 扶持政策分值 3 分，得分 3 分。

在 2023 年初，雁峰区召开“湘商回归返乡创业”书记·区长·企业家恳谈会，邀请各行各业湘商、乡贤回乡兴业创业，共谋发展；成立雁峰区乡贤会，并发布了《雁峰区湘商回归和返乡创业招商服务指南》，实施“一企一策”扶持政策，助力企业“原地倍增”。分值 3 分，得 3 分。

——D22 实现政企交流、信息共享分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会在 2023 年聚焦雁峰区输变电产业及未来产业布局，持续高标准开展书记、区长座谈会活动，举办政策宣讲、政商专题座谈会等 5 场交流活动，覆盖会员企业 128 家，为企业搭平台、促合作、解难题。并且建立了民营企业家活动室，成功举办了第一期“暖企·营商·下午茶”活动，邀请区人社局、医保局相关负责人就用工、就业、社保、医保等政策进行“面对面”对接服务，实现政企交流、信息共享。分值 3 分，得 3 分。

——D23 “万企兴万村” 行动分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会持续动员引导民营企业加入“万企兴万村”的行动中来，建立健全村企结对机制，深化村企共同发展，助力全面推进乡村振兴，使村集体增收、村民致富、企业发展实现“三方”共

赢。11月27日，雁峰区衡阳星乐农业科技有限公司、湖南华易盛农业科技公司被衡阳市“万企兴万村”行动领导小组认定为市级“万企兴万村”行动典型企业，衡阳农村商业银行股份有限公司雁峰支行被认定为市级“万企兴万村”行动典型金融机构，进一步激励广大民营企业以更加饱满的热情投身“万企兴万村”行动，为助力雁峰区乡村振兴、实现共同富裕贡献力量，并积极按照市工商联要求开展“帮扶千村提档倍增”重点帮扶专项行动以及“万企兴万村”行动典型摸底工作。分值3分，得分3分。

——D24 会员发展与组织建设分值3分，得分3分。

在会员发展方面，会员数量稳步增长，年增长率不低8%，积极组织五名市工商联执常委参加衡商进高校等活动；县级工商联建设方面，巩固工商联“一个设立五个有”建设成果，紧跟步伐，申报今年“五好”县级工商联，做好相关材料报送工作。按时按要求上报统计报表及统计报告，数据按要求全部规范入库（会员数据库），及时更新其他数据库；落实民政部、全国工商联通知要求，扎实推进乡镇街道商会建设，正在筹备建立雁峰区青商会。分值3分，得分3分

（3）D3 公共效益指标分值12分，得分12分。

——D31 慈善工作分值3分，得分3分。

雁峰区工商业联合会认真完成衡阳市关于开展民营企业融资需求调查等各项调研、案例征集和数据统计等工作；积极响应市工商联

号召组织工商联会员及执常委开展光彩慈善工作。分值 3 分，得分 3 分。

——D32 组织教育培训分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会有计划、有步骤地组织区工商联全体会员和非公人士开展理想信念教育，加强党的二十大精神以及习近平总书记有关民企发展讲话精神的学习宣传，组织民营企业家开展党的二十大精神学习、习近平总书记关于民营经济发展重要论述、民营经济三十一条等专题内容学习 4 次，以党的先进理论指导实际工作，引导民营经济人士不断增进对中国共产党和中国特色社会主义的政治认同、思想认同、理论认同、情感认同，着力夯实共同团结奋斗的思想政治基础。

——D32 动员非公经济人士开展创文、创卫宣传分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会将创文、创卫工作与开展理想信念教育有机结合，深入企业开展创文、创卫宣传，动员非公经济人士以“主人翁”的心态争当“衡阳群众”并发动全企上下积极投身到创文、创卫活动中来。分值 3 分，得分 3 分。

——D33 开展法律服务分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区工商业联合会积极开展“国家安全教育日”法律进企业活动、“12·4”国家宪法日等宣传活动；结合企业走访调研，变“企业来”为“到企业去”，不定期深入企业发放法律知识手册、宣传宪

法法律对非公有制经济的保障和规范、优化营商环境法律法规、《湖南省民营企业支持政策手册》、《三送三解三优》、《民营经济工作三十一条》等资料 300 余册，入企开展宣讲、普法讲座 3 次，引导企业家增强法律风险防控意识和能力，及时预防和化解法律风险，促进企业的健康发展。分值 3 分，得分 3 分。

全面贯彻落实法治化营商环境相关工作部署，组织与区人民法院开展优化营商环境调研座谈会，主动将优化营商环境与审执工作相结合，坚持以优质司法环境保障经济发展；联合区人民法院召开优化法治化营商环境工作企业家代表座谈会，通过与民营企业家“面对面”交流，精准对接民营企业司法需求，助力减少企业法律风险，以高水平司法服务助力优化法治化营商环境。

## 七、出现的问题及原因

- 1、预算编制不够合理。
- 2、内控制度需进一步完善，如固定资产管理制度。

## 八、改进建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

2、完善固定管理制度，加强对固定资产的管理，落实到由具体的人员负责管理本区域固定资产，期末定期进行盘点，保证账实相符。