

附件3

抽样点发现问题汇总表

项目名称：通海县教育体育局2020年部门整体支出绩效评价

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	通海县教育体育局	预算管理	预算执行	三季度执行进度达43.1%，二季度、三季度、11月底执行进度未达要求。		
		绩效管理问题	绩效目标管理	绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，未能全面反映项目产出及效果。绩效指标不具体细化，较为笼统和宽泛，项目的产出和效果未在项目绩效指标中完整、清晰体现，绩效指标不可衡量，难以考核。如部门整体支出绩效中“促进整个教育体育系统的健康稳定发展≥95%”、“对社会、教育体育事业可持续影响≥95%”等指标无法考核。		
			项目产出偏低	部分产出完成情况不理想，学前三年毛入园率、乡镇（街道）中心幼儿园中为省一级幼儿园占比、普通高中及中等职业学校在校学生规模，全县初中成绩排名、特殊学校的建设、全县国民受教育年限等绩效指标均未达到《通海县“十三五”教育事业发展规划》的目标，足球场地的建设情况也未达到《云南省足球场地设施规划建设规划（2016-2020年）》《云南省足球场地设施建设工作方案（2019-2020年）》的建设完工及时效要求。		
			满意度低	从绩效评价回收的问卷来看，各类人员对通海县教育体育局的满意度不高。其中教职工的满意度为46.48%、学生的满意度为77%，家长的满意度为78.41%。		
2	通海县第一幼儿园	资金管理问题	会计核算不规范	基本支出和项目支出界限不清。丛林探险项目款120500元，从项目支出中列支120000元，基本支出中列支500元。		
			财务管理不规范	未严格按照合同约定付款方式付款。如“丛林探险项目、七彩滑道”（9月24#、25#凭证）。		
3	云南省通海县第一中学	资金管理问题	财务管理不规范	1.发票单位名称应用单位全称。12月83#凭证，通海县文瑞广告有限公司开具的云南增值税普通发票购买方名称未用全称。（通海一中） 2.附件不全。9月102#凭证、101#凭证支付合同款时未附合同。 3.报销不及时。1月24#凭证报销修车费14353元，根据附件修车日期为2018年3月、11月及12月。于2018年12月18日开具云南省国家税务局通用机打发票，实际支付时间为2020年1月21日。		