

# 2022年度湖南信息职业技术学院项目支出绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对湖南信息职业技术学院（以下简称为“学院”）实施了财政支出重点绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、部门基本情况

湖南信息职业技术学院是由长沙市人民政府主办、湖南省教育厅业务主管的全日制高等职业院校。学院开设了机器人技术应用、智能制造技术应用等六大专业群，涵盖了市场热门的35个专业。2022年平均在校学生人数12177人。2022年学校年末实有在编人数558人。

## 二、项目预算资金安排、管理、使用情况

### （一）立项依据

总体立项依据为《湖南信息职业技术学院事业发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标》（湘信院发〔2022〕16号）、《2022年度工作思路与重点目标任务》（湘信院发〔2022〕31号）、《2022年年初部门预算批复》等文件。

### （二）项目资金总额及组成

2022年项目资金预算安排23,083.03万元，调整指标6,804.18万元，实际可用资金为16,278.85万元，实际到位资金为16,278.85万元，资金到位率为100%。

2022年实际使用资金10,898.18万元,预算执行率为66.95%;冻结资金1,225.59万元、结余资金4,155.07万元。

(三) 绩效目标。制定家庭经济困难学生资助制度并有效实施;改善实践教学条件,满足学院新校区建设要求;补充公用经费不足,为全校师生提供一个方便、快捷、舒适的学习、工作、生活环境;确保迎转设评估顺利通过;保证各项往来资金收支的准确、合规性,更好维护学生利益。

#### (四) 项目实施情况

制定了《“三重一大”事项集体决策实施办法》、《财务管理办法》、《预算管理办法》等13项内部控制制度和《2022年度部门考核实施方案》,相关考核工作基本按制度执行。

### 三、项目产出成果及效益情况分析

#### (一) 项目的产出成果分析

**1.学院教师队伍建设方面:**师资力量不断增强。学院研究生学历教师比例高达55.06%,高级职务教师比例高达32.96%，“双师型”教师比例高达67.79%。

**2.学生培养方面:**师生技能竞赛成绩突出;2022年录取学生到校率96.3%;2022届初次毕业生去向落实率为89.98%,优于省内同级高校水平。2022年依规完成11个类别往来资金1,583.72万元及时支付、退费。食堂让利,惠及广大师生。学生食堂全年赞助、优惠、免费提供饭菜共6.12万元。

**3.学院建设方面:**教学设施设备不断完善。2022年采购、获赠新添53万册图书。学院与政府园区及龙头企业签订校企合

作协议 24 个，共建培训基地、培训中心等平台 15 个。重要教学仪器及场馆使用率全部达标、校外实习教学基地年生均数比上年度增加。

## **(二) 项目实施效益及可持续影响分析**

项目实施经济效益与社会效益同步提升。2022 年学院取得政府购买服务项目收入 71.02 万元；取得课题研究经费 198.03 万元；全年发放 8 类学生补助 1,269.76 万元；教职工、家长及学生等服务对象的满意度高达 95%以上。

## **四、存在的主要问题**

### **(一) 个别项目执行率偏低**

2022 年 3 个指标使用率低于 50%；3 个指标未使用。

### **(二) 政府采购监管把控不严**

#### **1. 采购流程不规范**

2022 年共有 6 笔采购业务，涉及财政支出 75.38 万元，存在采购流程后补、未实施询价等采购流程不规范情形。

#### **2. 采购验收监管不到位**

2022 年 6 月支付 4.40 万元宣传制作费时未提供验收报告；2022 年 12 月支付 145.29 万元实验室设备款未按合同规定程序验收。

#### **3. 业务拆分规避公开采购**

2022 年度分别支付两家公司劳务派遣费 22.17 万元、71.26 万元，年支出超过限额标准涉嫌拆分业务规避公开采购流程。

### **(三) 零星维修结算不及时、验收不规范**

2022 年累计支付 2020 年度日常零星维修项目款 106.70 万元，结算不及时；验收未明确具体施工日期及维修主要内容。

#### **（四）内控制度执行不到位**

##### **1. “三重一大制度”执行走样**

2022 年支付 33.84 万元隔离酒店租用费无院长办公会议决策，采用应急采购方式拆分规避集体决策；

##### **2. 采购内部控制制度执行不到位**

2022 年 4 月专家咨询会服务费 11.92 万元采用紧急采购方式不符合内控制度紧急采购适应范围。

##### **3. 资产管理内控制度执行不到位**

资产配置管理不规范。2022 年 10 月支付项目设备款 74.63 万元，2022 年补报计划后付款。部分土地、房产权属证明不完整。截至 2022 年两块土地未办理权证；1 套房产未更名至学院名下。资产闲置状态未得到有效改善。截至 2022 年底 5 处房产闲置多年；178 项专利技术未缴费失效。

#### **（五）合同履约监管不到位**

物业公司保安部分证件无效，保安实际到岗人数不达标；超市人员配置与合同不符，公示信息错误，部分商品无公示，违规占用食堂面积，未将采购货物信息录入超市管理系统。

#### **（六）成人继续教育合作办学存在风险**

2022 年收成人教育教学及管理服务保障金 10 万元，未签订相关合作协议。

#### **（七）学生培养方面有待改进**

2022 年学生毕业论文(设计)的质量比 2021 年下降 1.26%; 2022 年毕业生升学率低于全省实际完成指标 2.46%; 年底学生代收费共计 880.13 万元未退费到位; 学生心理健康咨询工作待加强。

#### **(八) 学校建设管理方面需改善**

因部分办学条件未达标未入选省级卓越高等职业技术学院称号; 生均教学及辅助、行政办公用房未达标; 校内实践(实习、实训)工位数未达标; 2022 年无企业提供校内实践教学设备。

#### **(九) 学生权益未得到有效保障**

截至 2022 年 12 月 31 日学院累计未分配利润 32.62 万元、“应付利润”余额 24.12 万元未上缴非税; 未设立学生食堂饭菜价格平抑基金; 未制定餐卡管理制度。

#### **(十) 可持续影响有提升空间**

2022 年学院师生配比 1: 19 高于标准配比上限 1: 18。

#### **(十一) 绩效管理工需进一步强化**

长沙市财政局对单位预算绩效自评审核结果为“良”，上年重点评价提出问题仍然存在。

### **五、建议**

#### **(一) 科学编制项目预算，平衡预算执行进度**

应严格按照批复的预算执行，提高财政资金使用效率和效益。

#### **(二) 加强绩效管理方面**

全面落实自评工作，强化绩效管理意识。

### **（三）规范采购管理，严格执行各项制度**

强化“三重一大”集体决策及其他相关内控制度的执行力度。

### **（四）规范合同签订，监督合同执行**

加强合同管理，严格按合同条款规定予以监督执行。

### **（五）加强资产管理**

加强对资产配置计划的实施监管，寻求闲置资产盘活途径，规范专利权资产的管理。

### **（六）重视学生培养**

重视学生毕业去向，加强学生心理健康辅导。

### **（七）提高办学条件**

按规定保障师资配比、生均面积、生均教学及辅助、行政办公用房等指标达标。

### **（八）保障学生权益**

加强后勤的日常监督工作，保障学生权益。

## **六、评价结论**

绩效评价小组从项目立项、绩效目标、可持续影响、满意度调查等 12 个方面对湖南信息职业技术学院 2022 年项目支出现场绩效评价，绩效评价得分为 86.65 分，评定等级为“良”。