

2022年中国共产党湛江市纪律检查委员会部门整体支出绩效自评核查报告

核查单位：中国共产党湛江市纪律检查委员会

委托单位：湛江市财政局

评价机构：广东中安信会计师事务所

评价时间：2023年9月25日

目 录

一、评价部门概要.....	- 1 -
(一) 部门基本情况.....	- 1 -
(二) 机构设置与人员情况.....	- 1 -
(三) 部门整体收支情况.....	- 1 -
(四) 部门整体绩效目标.....	- 2 -
二、评价结论.....	- 2 -
三、绩效指标分析.....	- 4 -
(一) 预算编制情况.....	- 4 -
(二) 预算执行情况.....	- 5 -
(三) 预算监督情况.....	- 7 -
(四) 预算执行效益.....	- 8 -
(五) 加分项.....	- 10 -
四、主要绩效.....	- 10 -
五、存在问题.....	- 10 -
六、相关建议.....	- 11 -
七、附件.....	- 11 -
附件 1: 整体支出绩效指标核查评分表	错误! 未定义书签。

一、评价部门概要

（一）部门职能职责

中国共产党湛江市纪律检查委员会主要工作职责：负责党的纪律检查工作，依照党的章程和其他党内法规履行监督、执纪、问责职责。负责全市监察工作，依照法律规定履行监督、调查、处置职责。组织协调全面从严治党、党风廉政建设和反腐败宣传教育工作，综合分析全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作情况。

机构设置：中国共产党湛江市纪律检查委员会与湛江市监察委员会机关合署办公，履行纪检、监察两项职责。实行一套机构、两个机关名称，共同设立内设机构。设 19 个室（部）：办公室、组织部、宣传部、政策法规研究室、党风政风监督室、信访室（举报中心）、案件监督管理室、第一至第四监督检查室、第五至第十审查调查室（其中：第七审查调查室加挂反腐败国际追逃追赃工作办公室牌子），案件审理室、纪检监察干部监督室。

（二）机构设置与人员情况

机关现有行政编制 135 个，市委巡察机构现有行政编制 24 个派驻（出）机构总编制 111 名，共有行政编制 270 个，年末实有在职人员 230 人；委机关工勤人员（后勤服务人员）编制 17 个，市委巡察办后勤服务人员编制 3 个，共有后勤服务人员编制 20 个，年末实有在职人员 15 人，离退休干部

职工 69 人。社会化购买服务人员（协管人员）10 人，湛江市清风苑管理中心现有事业编制 10 个，年末实有在职人员 7 人；后勤服务人员编制 9 个，年末实有在职人员 9 人，社会化购买服务人员（协管人员）2 人。

（三）部门整体收支情况

2022 年部门决算收入 12848.877846 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 8925.816246 万元，政府性基金预算财政拨款收入 3923.0616 万元。

2022 年部门决算支出 12848.877846 万元，其中：1、基本支出 7945.235376 万元，其中：人员经费 7460.390866 万元，公用经费 484.84451 万元。按经济分类支出：工资福利支出 6908.464646 万元，商品和服务支出 4348.145599 万元，对个人和家庭的补助支出 551.92622 万元。2、项目支出 4903.64247 万元，其中：基建类项目支出 500 万元。

（三）部门整体绩效目标

贯彻落实中央、省、市决策部署，强化政治引领，忠诚履职尽责，不断推进全面从严治党、党风廉政建设和反腐败斗争，着力营造良好政治生态；加强党风廉政建设，为党员干部感受严峻的反腐问题和反腐斗争，及时敲响警钟，筑牢思想防线；市纪委全会及党章党规党纪教育培训班等会议顺利召开；保障市纪委监委协管人员经费，更好推动各项工作顺利开展；提高基层纪委监委办案能力，忠

诚履职尽责，着力营造良好政治生态，推动全面从严治党
和正风反腐取得新成效；保障纪检监察工作高质量发展、
提升纪检监察信息化水平；确保纪检监察信息系统正常运
行，提高办案工作安全性；顺利开展党建系列活动，推动
党建工作上新台阶；加强党风廉政建设，不断深化我市廉
政教育工作，营造良好的舆论氛围；完成湛江市纪委监委
统一业务平台系统的基础环境建设工作，为我市反腐败斗
争、营造风清气正的政治生态提供技术支撑；开展暗访工
作，制作暗访片，开设“党风政风曝光台”；与湛江市联
通公司签订《呼叫中心服务协议》，聘请两名话务员负责
接听举报电话；保障 628 工程建设及改造、设备设施维
（修）护等工作；深化政治巡察，强化政治监督。

二、评价结论

我委预算年度内整体支出绩效目标完成情况良好，履行
职责的效率性、效果性和公平性方面均取得好的成效。自评
分数为 100 分，自评等级为**优秀**。

通过核查自评报告、绩效自评基础数据表、整体绩效自
评指标评分表、从绩效自评工作的开展情况来看，绩效目标
对服务中心大局，监督保障执行，惩治腐败，遏制不正之风、
优化执纪执法全面工作有重要作用。纪委监委用强烈的实践
意识和实干精神，深化党的自我革命，强力净化政治生态，
党风廉政建设和反腐败工作取得新成效。

经核查该部门评分是 95.6 分，评价结果是“优”。

三、绩效指标分析

(一) 预算编制情况

(1) 预算编制合理性：部门预算编制符合本部门职责、符合市纪委的方针政策和工作要求，编制项目资金预算按照轻重缓急原则，结合实际，深入调研，精准测算，编实编细各类项目预算。该项核查评分 3 分。

(2) 预算编制规范性：部门预算编制符合市财政当年有关预算编制的原则，符合专项资金预算编制和项目库管理要求，在规范性和细致程度方面符合要求。该项核查评分 4 分。

(3) 预算编制准确性：反映预算编制的准确性。主要考核：1. 财政拨款收入预决算差异率（3 分），财政拨款收入预决算差异率=（收入决算数-收入预算数）/收入预算数*100%（取绝对值），相关数据取自部门决算报表财决 01-1 表；该部门预算收入 1284.89 万，决算收入 1284.89 万，差异率是 0.00%，核查得分 2 分。

2. 项目预算、功能分类和经济分类等预算编制的准确性，年度无频繁调剂、无项目预算调整幅度大、无出现预决算差异过大的项目等部门考核预决算差异率，该项核查评分 5 分。

(4) 目标完整性：该部门按要求申报项目绩效目标和设置部门整体绩效目标，主要依据部门自评报告设置的部门整体绩效目标评分，核查得分 2 分；部门整体绩效目标能体

现部门职能和年度工作计划的，得 1 分；整体绩效目标能分解成具体工作任务，对预期产出和效益进行充分、恰当的描述的，得 1 分。该项核查评价得分是 4 分。

（5）目标科学性：考核部门（单位）整体绩效目标的合理性、可衡量性。绩效指标没有清晰、可衡量的指标值，且设置了可量化的指标，绩效目标的目标值测算有依据，符合客观实际的，核查评价得分 3 分。

（二）预算执行情况

预算执行情况的二级指标有 4 个：保障措施和支出管理、项目管理、资产管理。

（1）保障措施（制度措施的健全性）：制定一系列规章制度，以制度规范预算工作，有相应的制度保障，此项评分 2 分。

（2）支出管理（支出完成率）：2022 年市纪委整体支出完成率为 100.00%。其中：基本支出 5,601.59 万元，项目支出 24,097 万元。此项核查评分 4 分。

（3）支出管理（结转结余率）：部门（单位）当年度结转结余与当年度收入总额的比率，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。2022 年该部门结转结余率接近 0.00%。此项评分 3 分。

（4）支出管理（国库集中支付结转结余存量资金效率性）：该部门 2022 年国库集中支付结转结余存量资金变动率为 15.75% $[(1.37/28.89-1) \times 100\%]$ 。核查此项评分 0 分。

(5) 支出管理（资金下达合法性）：A. 该部门无一般性转移支付和专项转移支付情况。B. 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，该部门无此情况。此项评分 3 分。

(6) 支出管理（政府采购执行率）：政府采购执行率 100%，政府采购支出合计 512.82 万元，其中：政府采购货物支出 75.91 万元，政府采购工程支出 40.62 万元，政府采购服务支出 396.29 万元。政府采购实际支出合计 20.8301 万元，此项核查评分 2 分。

(7) 支出管理（财务合规性）：该部门资金支出规范，单位基本支出管理、项目支出（含专项工作经费）管理、费用支出等按制度严格执行；按照“财政拨款支出”和“其他资金支出”、“基本支出”和“项目支出”等分类进行明细核算；会计核算不存在支出依据不合规、序列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支等情况。该项核查评分 5.8 分。

(8) 项目管理（项目实施程序）：考核部门（单位）所有项目支出（含专项工作经费）实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。项目支出执行申请审批等相关手续，保证所有项目完成计划申报、批复、招投标、完工验收等程序。该项核查评分 5 分。

(9) 项目管理（项目监管），在项目管理的项目监管方

面，部门（单位）对所实施项目从按财政局的规定，根据各类限额标准的方式组织采购，合同管理规范，验收程序按规定执行，并对采购项目建档管理确保项目采购依规执行。核查评分 5 分。

(10) 资产管理（资产管理情况规范性）：A. 制订一系列资产内控管理制度和财务管理制度，确保每年预算收支合法合规，会计核算健全、资料齐备，凭证编制准确，及时、账实相符；B. 加强资产管理，维护国有资产的安全和完整。国有资产的使用及处置均严格按照相关流程制度执行，完备报批手续，处置收益严格执行“收支两条线”管理制度，处置国有资产的收入及时上缴县财政局；C. 资产账与财务账一致；此项核查评分 4 分。

(11) 资产管理（固定资产利用率），部门（单位）固定资产的使用情况是 100%，固定资产总额（原值）3196.63 万元，在用固定资产总额（原值）3196.63 万元。核查评分是 3 分。

（三）预算监督情况

（1）预决算信息公开：按照《预算法》和政府信息公开的有关规定编制 2022 年的预决算并及时在指定网站公开预决算信息。此项核查评分 3 分。

（2）信息公开（绩效目标）：按规定公开绩效目标。此项核查评分 2 分。

（3）信息公开（自评材料）：按规定公开自评材料。

此项核查评分 2 分。

(4) 绩效自评(组织建立情况): 根据《湛江市财政局关于开展 2023 年市级财政资金绩效自评工作的通知》(遂财绩〔2023〕2 号)要求, 该单位及时布置自评, 成立了自评工作小组, 明确分工, 落实责任, 小组人数和结构符合规定。相关自评工作有序进行并出具自评报告。此项核查评分 1 分。

(5) 绩效自评(自评材料报送及时性), 该部门按照《湛江市财政局关于开展 2023 年市级财政资金绩效自评工作的通知》要求, 在规定时间内完成了本单位的自评工作并按时向市财政局报送整体绩效自评材料。该项评分 1 分。

(6) 绩效自评(自评材料报送质量), 该部门对照文件要求查阅、核实资料如实填写, 做到自评材料有据可查, 保证高标准高质量, 并对所报送自评材料真实、齐全, 佐证材料材料规范、完整性负责。该项核查评分 0.8 分。

(四) 预算执行效益

(1) 经济性(公用经费控制率): ①2022 年该部门三公经费实际支出数 123.79 万元, 预算安排数 102.00 万元, 支出数大于预算数。②日常公用经费预算安排数 564.07 万元, 实际支出 484.84 万元, 公用经费支出数小于预算数。公用经费执行中央“八项规定”, 厉行节约, 严格控制“三公”经费。此项核查评分 2 分。

(2) 效率性(重点工作完成效率): 2022 年该部门重点工作任务有 6 个, 该部门(单位)按要求完成党委、政府、

人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作，各重点工作办理落实并取得显著成效，主要工作情况：1、突出服务中心大局，监督保障执行作用进一步发挥；2、突出强力惩治腐败，遏制增量、清除存量扎实；3、突出狠抓质量提升，执纪执法工作全面优化；4、突出精准有力监督，监督治理效能不断提升；6、突出源头防腐治本，一体推进“三不腐”综合效应愈加显现。此项核查评分 4.8 分。

（3）效率性（绩效目标完成率）：全市 100 个重点项目，有力保障 50 个在建项目进展顺利，促进 20 个新开工项目和 30 个进展缓慢项目加快建设。该部门整体绩效目标和项目绩效目标均有相关的自评报告，项目绩效目标完成率 85%以上。此项核查评分 3.5 分。

（4）效率性（项目完成及时性）：2022 年部门预算安排的工作均按计划时间完成。此项评分 2 分。

（5）效果性（社会经济环境效益）：社会效益方面：全市纪检监察机关立案 2393 件，留置处级以上干部 20 人（其中副厅级 1 人，正处级 10 人）；追回外逃人员 14 人，首次追回 2 个境外在逃人员；市纪委监委追回涉案款项 3.85 亿元。环境效益方面：督促推动困难群众救助补助等领域问题整改落实到位，维护好群众切身利益；雷州、坡头、遂溪等地结合实际推进基层监督云平台建设，以监督信息化促进基层治理；减少全市信访举报总量、检举控告量。引导党员干

部存戒惧守底线，加强廉政建设，培养廉政干部执法队伍。
此项核查评分 10 分。

(6) 公平性（群众信访办理情况）：无群众信访办理情况，此项核查评分 2.0 分。

(7) 公平性（公众或服务对象满意度）：群众对廉政工作的满意度达到 100%，部门整体绩效目标基本达到预算使用效益，此项核查评分 3 分。

（五）加分项

- 1、全省纪检监察系统先进集体
 - 2、广东省依法治省工作先进单位
- 以上 2 项表彰加分 2 分。

四、主要绩效

贯彻落实中央、省、市决策部署，强化政治引领，忠诚履职尽责，不断推进全面从严治党、党风廉政建设和反腐败斗争，着力营造良好政治生态；加强党风廉政建设，为党员干部感受严峻的反腐问题和反腐斗争，及时敲响警钟，筑牢思想防线；

市纪委全会及党章党规党纪教育培训班等会议顺利召开；保障市纪委监委协管人员经费，更好推动各项工作顺利开展；提高基层纪委监委办案能力，忠诚履职尽责，着力营造良好政治生态，推动全面从严治党和正风反腐取得新成效；保障纪检监察工作高质量发展、提升纪检监察信息化水平；确保纪检监察信息系统正常运行，提高办案

工作安全性；顺利开展党建系列活动，推动党建工作上新台阶；加强党风廉政建设，不断深化我市廉政教育工作，营造良好的舆论氛围；完成湛江市纪委监委统一业务平台系统的基础环境建设工作，为我市反腐败斗争、营造风清气正的政治生态提供技术支撑；开展暗访工作，制作暗访片，开设“党风政风曝光台”；与湛江市联通公司签订《呼叫中心服务协议》，聘请两名话务员负责接听举报电话；保障 628 工程建设及改造、设备设施维（修）护等工作；深化政治巡察，强化政治监督。

五、存在问题

一是思想认识有待进一步提高。在进行绩效管理工作时，有些部门固化认为绩效考核是某一个部门的工作任务，思想上不重视，即不宣传、沟通，也不采取积极有效的措施加以推进，甚至对绩效管理有抵触情绪，流于形式，停留在表面，未能形成合力共同推进绩效管理工作。

二是绩效管理方式和手段有待加强。在实际工作中，内部绩效考核运行机制不健全，缺乏相应的考评手段和方法。

三、相关建议

一是强化宣传，提高绩效评价意识。大力加强绩效管理宣传工作力度，加强组织协调，积极组织相关部门开展绩效评价，划分职责分工，做到部门协调配合、共同推进；树立绩效管理理念，在意识培养、行为规范、沟通反馈上下功夫，

广泛宣传绩效管理的重大意义和主要措施。

二是完善绩效管理方式和方法。强化绩效评价指导，提高绩效评价质量，加强日常绩效评价管理，加强对资金项目日常监督检查和指导，了解项目工作进展情况，研究解决存在问题；在总结以往绩效评价经验的基础上，加大督促、提醒力度，不断提高绩效评价工作质量。

七、附件

附件 1: 整体支出绩效指标核查评分

