项目支出绩效评价报告

2022年度纪检监察办案项目绩效评价报告

2023年4月

目 录

摘 要

一、项目基本情况

二、绩效评价工作开展情况

三、综合评价情况及评价结论

四、绩效评价指标分析

五、主要经验及做法

六、存在问题及原因分析

七、有关建议

八、其他需要说明的问题

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目概况：

为监督执纪问责和监督调查处置工作提供坚实的办公设备、交通、通讯、伙食等保障，确保工作的正常开展，推动有关案件能够及时查处。

（二）预算资金来源和使用情况：

2022年纪检监察办案经费为县级财政预算，预算金额227万元，通过财政国库集中支付，截止2022年底已支付227万元。

（三）项目绩效目标: 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，坚持稳中求进工作总基调，忠实履行党章和宪法赋予的职责，以党的政治建设为统领，协助党委推进全面从严治党，坚持纪严于法、纪在法前，执纪执法贯通、有效衔接司法，取得全面从严治党更大成果，巩固发展反腐败斗争压倒性胜利，一体推进不敢腐、不能腐、不想腐，健全党和国家监督体系，努力实现新时代纪检监察工作高质量发展，确保党中央和省委、市委、县委重大决策部署坚决贯彻落实到位，为开创新时代美好幸福怀远现代化建设新局面提供坚强纪律保障。

二、绩效评价工作开展情况

根据《怀远县财政局关于开展2022年度县级部门预算绩效单位自评和部门评价工作的通知》（怀财监〔2023〕4号）有关规定，我委认真开展预算项目绩效自评工作。绩效自评采取量化评分的形式，由各项指标加权汇总形成，总分100分（产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分），其中全部完成记该指标所赋全部分值，未完成指标按照完成值与指标的比例计分。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

 2022年纪检监察办案经费使用合理，项目支出有相关的授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算真实、准确。本次目标绩效自评得分100分。

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

（一）项目决策情况：

纪检监察办案经费项目，2022年预算数227万元，实际执行227万元。资金的使用公开、透明、全员知晓。

1. 项目过程情况：

纪检监察办案经费项目，2022年财政预算批复数227万元，2022年项目支出227万元，资金到位率100%、预算完成率100%。资金支出采取直接支付形式，在项目实施过程中，项目目标设定依据充分、明确、合理，细化工作流程明确责任分工，在资金的使用过程中，规范填写凭证，加强凭证审核力度，加强内部审计工作，使财务支出真实、合理、合法。

1. 项目产出情况：

通过保障办案经费、配备办案设备，加强办案场所建设等措施，夯实审查调查工作基础，提升审查调查工作保障水平。

1. 项目效益情况：

2022年受理信访举报1074件（次），处置问题线索661件，采取留置措施7人，结案218件，给予党纪政务处分265人，其中科级干部28人，同比增长86.7%；移送司法机关7人，挽回经济损失1414.46万元。在高压震慑下，先后有6名党员干部主动向县纪委监委投案。注重制度约束。结合监督执纪执法工作，深入剖析违纪违法案件暴露出的制度漏洞、机制弊端等问题，发出纪检监察建议书31份，督促建章立制13项，扎紧制度笼子，推动长效治理。注重固本培元。全县运用“四种形态”处理841人次，其中第一、二、三、四种形态分别占比67.8%、21.8%、3.9%、6.5%，监督执纪实现由“惩治极少数”向“管住大多数”拓展。协助县委制定《关于加强新时代廉洁文化建设的若干举措》，积极发挥组织协调职责，全力打造廉洁文化、廉政教育新高地。牵头开展党纪法规宣讲16次，拍摄廉洁微视频、警示教育片等7部，征集廉洁书画作品185幅，印发典型案例汇编800余册，营造崇廉尚廉浓厚氛围。制定印发《怀远县纪委监委贯彻落实容错纠错机制操作细则（试行）》，对2名干部进行澄清正名，常态化开展暖心回访583人次，促使“有错干部”向“有为干部”转变。

五、主要经验及做法

（一）主要经验及做法：

1、从整体情况来看，我委严格按照年初预算进行部门整体支出。严格落实《预算法》有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

2、注重队伍建设，同时进一步加强财政出绩效管理，切实完善对财政专项资金使用，合理制定资金使用计划，精确核算项目支出成本，确保财政支出的效益和效率。

六、存在问题及原因分析

**主要问题为**预算编制监督管理机制还有待加强。资产管理严谨性程度不够，有待进一步规范管理。

**改进的方向和具体措施为**提高财政资金的使用效益，**一是**要科学合理地编制部门预算，预算要结合本部门的事业发展计划、职责和任务测算，要确保部门预算编制真实、准确、完整，切合单位实际。**二是**要强化绩效管理考核，围绕绩效考核目标任务，层层分解落实，明确责任领导和责任责任人，强化责任意识，使每位同志对自己的目标任务了然于胸，从而增强工作的主动性和积极性，使考核目标中涉及的每一项任务都落到了实处，同时建立并执行考核目标执行情况跟踪检查制度，责任追究制度，使单位在合理使用资金，有效控制支出的情况下，确保各项绩效考核指标保质保量完成。

七、有关建议

无

八、其他需要说明的问题

无

附：1.纪检办案项目绩效目标完成清单（见附表1）

 2.纪检办案项目绩效评价问题清单（见附表2）

 3.纪检办案项目绩效评价评分情况表（见附表3）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附表1 |  |  |  |
| **纪检监察办案项目绩效目标完成清单** |
| **序号** | **绩效目标设定情况** | **绩效目标完成情况** | **备注** |
| **（一）** | **总体目标任务：**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，认真贯彻落实习近平总书记重要讲话和十九届中央纪委五次全会精神以及省、市纪委全会精神，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚持稳中求进工作总基调，协助党委深化全面从严治党，坚持和完善党和国家监督体系，强化对权力运行的制约和监督，一体推进不敢腐、不能腐、不想腐，在坚持和完善中国特色社会主义制度、推进国家治理体系和治理能力现代化中充分发挥监督保障执行、促进完善发展作用，建设高素质专业化纪检监察干部队伍，推动新时代纪检监察工作高质量发展，为全面建设新阶段现代化美好幸福怀远提供坚强保障。 | **总体目标完成情况：**在市纪委监委和县委的坚强领导下，全县纪检监察系统深刻把握纪检监察工作在推进自我革命中的职责任务，充分发挥监督保障执行、促进完善发展作用，纪检监察工作高质量发展取得新成效。 | 　 |
| **1** | 执纪审查、监察调查公正、高效 | 成效显著 | 　 |
| **2** | 各项任务完成及时率 | 　100% | 　 |
| **3** | 预算控制率 | 　≤100% | 　 |
| **（二）** | **年度绩效目标：**确保审查调查工作顺利开展。 | **年度绩效目标完成情况：**2022年受理信访举报1074件（次），处置问题线索661件，采取留置措施7人，结案218件，给予党纪政务处分265人，其中科级干部28人，同比增长86.7%；移送司法机关7人，挽回经济损失1414.46万元。在高压震慑下，先后有6名党员干部主动向县纪委监委投案。注重制度约束。结合监督执纪执法工作，深入剖析违纪违法案件暴露出的制度漏洞、机制弊端等问题，发出纪检监察建议书31份，督促建章立制13项，扎紧制度笼子，推动长效治理。注重固本培元。全县运用“四种形态”处理841人次，其中第一、二、三、四种形态分别占比67.8%、21.8%、3.9%、6.5%，监督执纪实现由“惩治极少数”向“管住大多数”拓展。协助县委制定《关于加强新时代廉洁文化建设的若干举措》，积极发挥组织协调职责，全力打造廉洁文化、廉政教育新高地。牵头开展党纪法规宣讲16次，拍摄廉洁微视频、警示教育片等7部，征集廉洁书画作品185幅，印发典型案例汇编800余册，营造崇廉尚廉浓厚氛围。制定印发《怀远县纪委监委贯彻落实容错纠错机制操作细则（试行）》，对2名干部进行澄清正名，常态化开展暖心回访583人次，促使“有错干部”向“有为干部”转变。 | 　 |
| **1** | 各项任务完成及时率 | 　100% | 　 |
| **2** | 预算控制率 | 　≤100% | 　 |

|  |
| --- |
| 附表2**纪检监察办案项目绩效评价问题清单** |
| **问题分类** | **序号** | **责任部门（单位）** | **问题描述** | **整改建议** | **备注** |
| 项目决策存在的问题（包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等） | **1** |  |  |  |  |
| **2** | 　 |  | 　 | 　 |
| **…** | 　 |  | 　 | 　 |
| 资金管理存在的问题（包括资金到位情况、预算执行情况和资金使用合规性等） | **1** | 　 |  | 　 | 　 |
| **2** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **…** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 项目管理存在的问题（包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等） | **1** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **2** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **…** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 项目产出存在的问题（包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等） | **1** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **…** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 项目效益存在的问题（包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等） | **1** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **…** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 其他问题 | **1** | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **…** | 　 |  | 　 | 　 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附3 |  |  |  |  |  |  |  |
| **纪检办案项目绩效评价评分情况表** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **序号** | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **标准分值** | **评分情况** | **得分** | **扣分** |
|  | 项目决策（10） | 项目立项（6） | 立项依据充分性 | **3** | ①项目立项符合国家相关法律法规、国民 经济发展规划和党委政府决策； ②项目实施内容与实施单位或委托单位 职责密切相关。 满足以上 2 点得满分 | **3** |  |
|  |  |  | 立项程序规范性 | **3** | ①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③项目事前经过必要的可行性研究、专家 论证、风险评估、集体决策等。 满足以上 3 点得满分. | **3** |  |
|  |  | 项目目标（4） | 绩效目标合理性 | **2** | ①项目为促进事业发展所必需； ②项目设定的预期产出效益和效果符合 正常的业绩水平； ③项目设定的绩效目标与预算规模、配比 的关联性。满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | **2** |  |
| 　 |  | 　 | 绩效指标明确性　 | 2　 | 　①将项目绩效目标细化分解为具体的绩 效指标； ②项目设定的绩效指标清晰、细化、可衡 量，且已设定了明确、可衡量的指标值； ③绩效指标与项目年度任务数或计划数 相对应； ④设定的绩效指标与预算确定的项目投 资额或资金量相匹配。 满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 2　 | 　 |
| 　 | 项目管理（30） | 　预算编制情况 （5） | 预算编制合理性　 | 2　 | ①项目构成部分具体、合理； ②每个项目构成部分的内容准确、具体； ③项目构成部分中每项内容的单价和数量具体、合理和准确； ④单价和数量的依据充分； ⑤项目构成部分金额和总金额计算准确；  | 2　 | 　 |
| 　 |  | 　 | 预算编制规范性　 | 3 | ①预算编制符合区财政当年度有关预算编制的口径及原则要求，符合区财政印发的区级预算编制工作方案和年度部门预算编制工作通知，以及其他与预算编制相关的文件和制度。； ②预算编制经过了相应的论证、测算程序，经过了相应的申报、修改、再申报等程序，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。 | 　3 | 　 |
|  |  | 预算执行（5） | 预算执行率 | 2 | 预算执行率=30/30\*100% 预算执行率100%权重分。 | 2 |  |
|  |  |  | 预算资金到位率 | 3 | 预算资金到位率=30/30\*100% 指标得分=预算资金到位率100%权重分 | 3 |  |
|  |  | 财务管理（10） | 财务管理制度健 全性 | 2 | ①已制定或具有相应的预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件； ②预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件符合相关财务会计制度的规定。 | 2 |  |
|  |  |  | 资金使用合规性 | 2 | ①符合预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件的规定； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支经过评估认证； ④资金支出范围符合项目预算批复或合 同规定的用途； ⑤资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。一项未满足不得分。 | 2 |  |
|  |  |  | 财务管理制度执 行有效性 | 3 | ①已制定且具有相应的监控机制； ②已采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段； ③已按项目进行成本核算，以及项目成 本差异情况。 | 3 |  |
|  |  |  | 财务监控有效性 | 3 | ①项目制定有相关的实施计划或相关的工作方案； ②项目制定的实施计划或相关工作方案合理可行； ③项目的各项工作均按照实施计划或工作方案开展，实施内容、时间计划等均无偏差。 | 3 |  |
|  |  | 实施管理规范性（10） | 实施管理制度健 全性 | 5 | 政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理及进度管控等制度均健全。 | 5 |  |
|  |  |  | 实施管理制度执 行有效性 | 5 | ①项目所制定的政府采购、日常监督管 理、合同管理、申请审批管理或进度管控 等制度均得到有效的执行；②项目实施过程中未发生安全等责任事故，或违法、违规事件。 | 5 |  |
| 　 | 项目绩效（60） | 　项目产出（35） | 实际完成率 （产出数量）　 | 14　 | 　实际完成率=（8/8）×100%。 实际产出数量：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 实际完成率100%权重分 | 14　 | 　 |
| 　 |  | 　 | 质量达标率 （产出质量）　 | 12　 | 　质量达标率=（8/8）× 100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项 目期）内实际达到既定质量标准的产品或 服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩 效目标时依据计划标准、行业标准、历史 标准或其他标准而设定的绩效指标值。 质量达标率100%权重分 | 12　 | 　 |
| 　 |  | 　 | 完成及时率 （产出时效）　 | 9　 | 　完成及时率=计划时限内实际完成的项目 数量/计划时限内应完成的项目数量× 100%。 完成及时率100%权重分 | 9　 | 　 |
|  |  | 项目效益（25） | 社会效益 | 5 | 营造风清气正的良好政治生态，为全面建设新阶段现代化美好幸福怀远提供坚强纪律保障 | 5 |  |
|  |  |  | 可持续影响力 | 5 | 营造浓厚舆论氛围 | 5 |  |
|  |  |  | 服务对象满意度指标 | 15 | 满意度≥95% | 15 |  |
|  |  |  |  |  |
| **合计** | **100** |  | **100** |  |