

# 部门整体支出绩效评价报告

项目名称：中共攀枝花市东区委员会

政法委员会部门整体支出

主管部门：中共攀枝花市东区委员会政法委员会

委托单位：攀枝花市东区财政局

评价机构：四川天益擎业企业管理咨询有限公司



## 目 录

一、 部门概况 .....	1
(一) 部门职能职责 .....	1
(二) 机构设置 .....	2
(三) 人员概况 .....	2
二、 部门预算编制及执行情况 .....	2
三、 评价工作开展情况 .....	7
四、 部门绩效分析 .....	8
五、 综合管理情况 .....	16
六、 部门履职绩效分析 .....	17
(一) 部门履职年度总体目标及完成情况 .....	17
(二) 重点工作任务绩效目标及完成情况 .....	18
七、 评价结论 .....	20
八、 存在问题及相关建议 .....	23
(一) 存在问题及原因分析 .....	23
(二) 相关建议 .....	25
附件 部门整体支出绩效评价指标体系 .....	27

# 2024 年中共攀枝花市东区委员会 政法委员会部门整体支出绩效评价报告

按照《攀枝花市东区财政局关于开展 2023 年度财政重点项目（政策）支出绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》，我们接受攀枝花市东区财政局委托，于 2024 年 8 月至 2024 年 10 月对中共攀枝花市东区委员会政法委员会（以下简称“区委政法委”）开展绩效评价，具体情况如下。

## 一、部门概况

### （一）部门职能职责

根据党的路线、方针、政策和区委的决策，同意政法部门的思想 and 行动，对一定时期内的全区政法工作作出全局性的部署。监督和支持政法各部门依法行使职权，加强执法监督，切实解决执法活动中的违法问题。督促、推动大案要案的查处工作。协调、指导有重大影响的案件和政策性强或有重大争议的疑难案件。指导、协调全区维护社会稳定工作，了解掌握全区维护稳定工作情况，提出工作对策及建议措施。指导、协调全区社会治安综合治理工作。研究加强政法队伍建设和领导班子建设的措施。指导政法干警培训工作和政法部门查处干警违法违纪案件；检查全区政法队伍建设领导责任制落实情况。协助区委处理全区有关政法工

作的重大问题。完成区委交办的其他事项。

（二）机构设置

区委政法委内设机构 4 个，包括办公室（政治部）、维稳综治股、执法监督股（信访股）以及区国家安全人民防线建设办公室；下设 2 个事业单位，分别是区社会治安综合治理中心和区智慧联动中心。

（三）人员概况

截至 2023 年 12 月 31 日，在编人员合计 18 人，其中：公务员 9 人，事业人员 9 人。

二、部门预算编制及执行情况

（一）预算编制情况

1.部门收入情况

根据部门决算报表，2023 年度区委政法委收入年初预算数 1,154.83 万元，中期预算调减 504.18 万元，调整后年度预算收入 650.65 万元，其中年初结转结余调整预算数 24.42 万元，收入来源为一般公共预算财政拨款收入。如下表所示。

表 2-1 2023 年度区委政法委财政资金收入情况表

单位：万元			
类别	年初预算数	中期追加(减)	调整预算数
一般公共预算财政拨款收入	1,154.83	-528.60	626.23
年初结转和结余	-	24.42	24.42

类别	年初预算数	中期追加(减)	调整预算数
合计	1,154.83	-504.18	650.65

## 2.部门支出情况

根据部门决算报表，2023 年度区委政法委支出年初预算数 1,154.83 万元，中期预算调减 504.18 万元，调整后年度预算收入 650.65 万元，其中年末结转结余 14.44 万元，预算执行率 97.78%。具体情况如下表所示。

表 2-2 2023 年度区委政法委财政资金支出情况表

单位：万元

类别	年初预算数	中期追加（减）	调整预算数
一、基本支出	343.93	21.51	365.44
人员经费	311.92	20.50	332.42
公用经费	32.01	1.01	33.02
二、项目支出	810.90	-525.69	285.21
合计	1,154.83	-504.18	650.65

## （二）预算执行情况

### 1.基本支出

区委政法委 2023 年基本支出 360.58 万元，占总支出的 56.68%，预算执行率为 98.67%。较 2022 年支出数增加 32.73 万元，涨幅 9.98%，主要原因是 2023 年人员增加。具体情况如下表所示。

表 2-3 2023 年度区委政法委基本支出情况表

单位：万元

类型	2023 年	2022 年	较上年增减	增减率
人员经费	332.42	298.80	33.62	11.25%
公用经费	28.16	29.05	-0.89	-3.06%
合计	<b>360.58</b>	<b>327.85</b>	<b>32.73</b>	<b>9.98%</b>

## 2.项目支出

区委政法委 2023 年项目支出 275.63 万元，占总支出的 43.32%，预算执行率为 96.64%。部门项目支出预算执行情况及对应年度工作任务详情如下表所示。

表 2-4 区委政法委 2023 年项目支出执行情况表

单位：万元

序号	重点任务	部门职能	项目名称	年初 预算 数	调整 预算 数	决算 数	预算执 行率
1	防范化解公共安全风险，严厉打击新型犯罪机制	督促、推动大案要案的查处工作	禁毒专项经费	11.60	1.83	1.83	100%
2			政法专项工作经费 1	2.00	30.57	26.00	85%
3			维护稳定专项工作经费	90.48	42.67	37.66	88%
4			区级矛盾纠纷“大调解”工作体系建设	121.8	0.00	0.00	-
5	打好信访安保维稳防控战，提升社会治理服务水平	指导、协调全区社会治安综合治理工作	治保巡逻队伍经费	30.00	90.48	90.48	100%
6			网格员考核经费	26.00	25.00	25.00	100%
7			智慧联动中心建设及工作经费	5.00	21.05	21.05	100%
8			社会治理创新及市域社会治理工作专项经费	25.00	4.68	4.68	100%
9			政法信息网络平台设备租赁维护费	248.00	11.60	11.60	100%
10			长安网站建设维护工作经费	25.00	2.00	2.00	100%
11			省网格化平台网络租赁、账号使用及维护费	50.00	44.76	44.76	100%
12	主动提供法治服务	完成区委交办的其他事项	奥林匹克项目及花海项目专班专项经费	100.00	9.98	9.98	100%

序号	重点任务	部门职能	项目名称	年初 预算 数	调整 预算 数	决算 数	预算执 行率
13			安可替代项目经费	30.00	0.00	0.00	-
14		协助区委处理 全区有关政法 工作的重大问 题。	见义勇为基金	46.02	0.60	0.60	100%
合计				810.90	285.21	275.63	96.64%



### 三、评价工作开展情况

#### （一）评价目的

通过财政重点绩效评价，客观公正地评价部门整体支出预期目标达成情况，分析存在的问题及原因，提出切实可行的改进措施，进一步规范部门管理，提高财政资金管理水平和使用效益，

#### （二）评价对象

区委政法委 2023 年整体支出绩效情况。

#### （三）评价工作流程

##### 1.前期准备阶段

2024 年 8 月，成立绩效评价小组，与区委政法委建立联系，收集和整理与部门相关的政策、文件资料，了解部门基本情况，设计评价指标体系。

##### 2.组织实施阶段

2024 年 8 月-9 月，沟通交流部门整体 2023 年度绩效完成情况，并现场开展实地调研，通过查阅资料、核对数据、座谈询问及实地勘察等方式，围绕评价指标体系对数据资料逐项核实分析。

##### 3.分析评价阶段

2024 年 10 月，评价小组通过对政策文件、财务资料、项目

资料，结合部门访谈和调研结果进行综合分析，完善工作底稿，形成绩效评价报告。

#### （四）评价方法

评价小组遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用全面评价和重点评价相结合的方式，通过审阅复核、现场访谈等方式进行评价。

#### （五）指标体系说明

根据《攀枝花市东区 2024 年部门整体支出重点绩效评价指标体系》框架内容，总分 100 分，其中：基本运行绩效分值 50 分，重点履职绩效分值 50 分。绩效评价得分包括 4 个等级：

- （1）90 分及以上（含 90 分）为优；
- （2）80-90 分（含 80 分）为良；
- （3）60-80 分（含 60 分）为中；
- （4）60 分以下为差。

### 四、部门绩效分析

#### （一）预算管理

##### 1. 预算编制质量

**指标分值 2 分，评价得分 1.23 分。**

根据区委政法委 2023 年决算统计表，当年年初预算数

1,154.83 万元，预算执行数 650.65 万元，财政拨款预算偏离度 77.49%；当年无政府采购项目预算且未实施政府采购行为，预算偏离度 0%；2023 年由东区保密局统一代采购国产电脑 3 台，该部分资产配置预算由东区保密局统一向东区财政局申请下达，此外区委政法委无其他资产配置，资产配置预算偏离度 0%。

## 2. 预算执行率

**指标分值 6 分，评价得分 5.87 分。**

区委政法委 2023 年财政拨款全年调整预算数 650.65 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，全年财政拨款执行数 636.21 万元，预算执行率 97.78%，

## （二）绩效管理

### 1. 绩效管理工作完成率

**指标分值 6 分，评价得分 5.29 分。**

绩效目标编制环节，区委政法委 2023 年度应编制绩效目标 12 个<sup>1</sup>（包含 1 个部门整体支出以及 11 个预算项目支出），实际编制 11 个，目标编制工作完成率 91.67%。

事前绩效评估环节，根据《中共攀枝花市东区委员会办公室攀枝花市东区人民政府办公室印发〈关于贯彻落实四川省全面实

---

<sup>1</sup> 根据区委政法委 2023 年部门决算统计表，当年预算项目 14 个，其中禁毒专项经费和维护稳定专项工作经费为保密项目，不包含在本次评价范围内，安可替代项目经费由东区保密局向区财政局申请预算并编制目标，因此本次该报告认为应编制绩效目标以及开展绩效监控和绩效自评的项目个数为 11 个。

施预算绩效管理 关于贯彻落实四川省全面实施预算绩效管理实施意见的工作方案》的通知》（攀东委办〔2019〕179号）文件要求，对新出台的重大政策、新增专项预算项目、新增50万元以上的部门预算项目和延续性项目年度预算增幅达到20%或增加金额50万元以上的项目、延续执行三年以上的重点专项预算项目，须进行事前绩效评估。区委政法委当年预算项目14个，资金规模和项目性质均不涉及事前绩效评估环节，

绩效监控方面，根据《攀枝花市东区财政局关于开展2023年预算绩效运行监控工作的通知》（攀东财〔2023〕82号）文件要求，应对2023年所有项目1-9月预算执行情况和项目开展情况开展绩效监控，包含年初项目、追加项目和上级资金项目。区委政法委应完成1-9月项目监控数量11个，经评价组核实实际完成绩效监控项目数量10个，监控工作完成率90.91%。

绩效自评方面，根据《攀枝花市东区财政局关于开展2023年度预算绩效自评工作的通知》（攀东财〔2024〕34号）文件要求，应对部门整体支出、部门预算项目支出以及部门专项预算项目支出进行自评体系打分并撰写自评报告，实现自评工作全覆盖。区委政法委2023年应完成项目自评11个，部门整体自评1个。经评价组核实，已完成项目自评8个，部门整体1个，自评工作完成率75%。

## 2.部门整体绩效目标制定

**指标分值 4 分，评价得分 2 分。**

区委政法委 2023 年编制了部门整体支出绩效目标申报表以及 10 个预算项目绩效目标申报表。经评价组抽查存在以下问题：

部门整体绩效目标方面，一是未将整体目标细化为具体工作任务，与年度计划不匹配，此外数量指标“完成政法各项目目标任务”未细化，二是效益指标设置的指标值“维护辖区经济社会大局稳定，为东区经济社会发展保驾护航”难以衡量。

项目支出绩效目标方面，一是 10 个项目的绩效目标编制均存在设置的指标值未量化的现象，例如：社会治理创新及市域社会治理工作专项经费项目的质量指标值为“构建覆盖全域、统筹利用、统一接入、灵活服务的数据资源共享体系，实现社会治理有关数据跨部门、跨区域共同维护和利用，促进业务协同办理。”、长安网站建设维护工作经费项目质量指标值为“确保网站正常运行，传播正能量，维护公平正义”，此类指标值的设定使得后续的绩效监控环节以及绩效评价环节难以具体衡量该项目的实施情况；二是指标设置不完整，见义勇为基金项目缺少质量指标。

### **（三）成本管控**

#### **1.严控一般性支出**

**指标分值 5 分，评价得分 3 分。**

经统计区委政法委 2022 年和 2023 年决算表，2022 年一般

性支出财政拨款年初预算 12.08 万元，预算执行数 10.36 万元；2023 年一般性支出财政拨款年初预算数 12.18 万元，较上年预算未实现压减；2022 年一般性支出财政拨款预算执行数 5.43 万元，较上年实现压减 57.49%，一般性支出控制良好。

## 2.“三公”经费控制率

**指标分值 3 分，评价得分 3 分。**

根据区委政法委 2023 年决算表，部门“三公”经费年初预算数 1.8 万元，决算数 0.45 万元，未超预算，三公经费控制良好。

## （四）内控制度管理

### 1.财务管理制度

**指标分值 4 分，评价得分 4 分。**

区委政法委按照部门实际情况建立了《中共攀枝花市东区委员会政法委员会财务管理办法》，其中包括管理职责、预决算管理、收入管理、支出管理等内容，财务管理制度健全。

### 2.财务岗位设置

**指标分值 3 分，评价得分 3 分。**

经评价组核实，区委政法委部门财务岗位实行出纳、会计、审核岗位三岗分离，同时明确各岗位财务权限。

### 3.资金使用规范

**指标分值 5 分，评价得分 4 分。**

经查区委政法委 2023 年财务凭证，单位差旅报销存在违规报销的现象。例如：5 月记 32 号，支付单位 4 人 2023 年 3 月 16 日至 3 月 29 日慰问招商机票火车票经费共计 9661 元，12 月记 69 号凭证用于支付预拨 4 人 2023 年 12 月 3 日至 12 月 11 日赴成都对接涉稳相关项目工作经费共计 1586 元，往返高铁票均按一等座进行报销，不符合《攀枝花市东区机关事业单位差旅费管理办法》相关规定。

#### **（五）政府采购管理**

**指标分值 6 分，评价得分 6 分。**

区委政法委在《中共攀枝花市东区委员会政法委员会内部控制规范建设手册汇编》中明确了政府采购管理办法，涉及职责分工、总体目标、控制要求、实施流程等方面细则，管理制度健全。经评价组核实。2023 年度区委政法委 2023 年无政府采购项目。

#### **（六）资产管理**

**指标分值 8 分，评价得分 8 分。**

区委政法委在《中共攀枝花市东区委员会政法委员会内部控制规范建设手册汇编》中明确了资产管理，包括资产管理职责分工、资产购置与领用、日常管理、资产清查、资产处置等方面，制度建设健全。

评价组查看区委政法委固定资产管理系统并进行资产抽盘，共涉及 12 类资产，所涉抽盘资产信息录入齐全，包括资产编号、资产分类、资产使用人与管理人、规格型号等，并严格按照预算批复以及东区行政事业单位资产配置标准进行资产配置。资产管理情况良好。

### （七）项目决策

#### 1.目标设置

**指标分值 4 分，评价得分 4 分。**

经核实，区委政法委 2023 年度 10 个预算项目的绩效目标均与计划期内的任务量相匹配。

### （八）项目执行

#### 1.执行同向

**指标分值 4 分，评价得分 4 分。**

经抽查，区委政法委 2023 年度 10 个预算项目的实际列支内容均与绩效目标设置相符。

#### 2.执行结果

**指标分值 4 分，评价得分 3.64 分。**

根据区委政法委 2023 年可执行指标执行情况进度表，单位 2023 年度共有预算项目 12 个，其中常年项目 11 个，阶段性项



目 1 个，当年调整预算数 285.20 万元，执行数 275.63 万元，政法专项工作经费结余 4.56 万元，结余率 14.91%，维护稳定专项工作经费结余 5.01 万元，结余率 11.74%，其余 10 个预算项目无结余。

### **（九）重点履职绩效**

#### **1.矛盾纠纷调处成功率**

**指标分值 9 分，评价得分 9 分。**

经评价组核实，区委政法委 2023 年开展“大起底大排查大化解”专项活动并建立分级台账，共调处矛盾纠纷 2260 件，调处成功率 99.95%。

#### **2.重大事项社会稳定风险评估工作**

**指标分值 9 分，评价得分 9 分。**

区委政法委 2023 年围绕全区重大项目制定拟开展评估决策清单，共开展社会稳定风险评估 65 件，未发生因开展评估或评估不到位引发影响社会稳定的事件。

#### **3.治理体系建设**

**指标分值 9 分，评价得分 9 分。**

区委政法委 2023 年召开市域社会治理现代化试点工作推进会 3 次，对区级迎检资料进行全面梳理、审核、补充 3 次，对各街道（镇）、社区（村）开展全面督查工作 2 次，顺利迎接省对

东区市域社会治理现代化试点工作验收。持续巩固治理成果，建立共富高效能市域治理行动专班“1+4+N”组织架构，推动“基层治理、法治东区、平安建设、公共安全”四大行动见行见效，基层治理相关体系建设有效。

#### 4.案件侦办情况

**指标分值 9 分，评价得分 9 分。**

区委政法委 2023 年联合教体、公安等部门对校园及周边开展环境综合整治、“六无”专项整治 30 余次；对 190 余家午托机构、88 家校外培训机构全面起底；侦办集资、非吸案 4 件 18 人，追赃挽损 400 万元；查办食品、药品、传销类案件 200 余件，罚没金额 40 余万元。核查办结涉黑涉恶线索 7 条，查办恶势力犯罪案件 2 件。

### 五、综合管理情况

#### （一）制度建设方面

一是区委政法委结合单位实际情况，制定《内部控制管理制度》，包含预算管理、收支管理、资产管理、采购管理、合同管理、建设项目管理，六大经济业务结构完整；二是在《内部控制管理制度》中明确“三重一大”管理流程、票据管理、公务接待内部控制制度、差旅费内部控制制度、会议费内部控制制度、培训费内部控制制度、公务用车运行维护费内部控制制度、公务卡管

理制度等，部门管理制度健全，各项制度完备。

## （二）制度执行方面

一是大额资金使用方面，区委政法委对一次性使用额度在5000元以上用于基建项目、设施维修、物资采购的资金支付严格按照“三重一大”程序审批，经委务会、办公会或全体职工大会等形式进行集体决策，资金使用规范。二是财务管理方面，区委政法委严格按照单位财务管理制度进行资金报销，但存在违规报销的情况，例如：5月记32号，支付单位4人2023年3月16日至3月29日慰问招商机票火车票经费共计9661元，12月记69号凭证用于支付预拨4人2023年12月3日至12月11日赴成都对接涉稳相关项目工作经费共计1586元，往返高铁票均按一等座进行报销，不符合《攀枝花市东区机关事业单位差旅费管理办法》相关规定。

## 六、部门履职绩效分析

### （一）部门履职年度总体目标及完成情况

#### 1.总体目标

不断提升政法维稳综治工作能力水平，努力创造安全的政治环境、稳定的社会环境、公正的法治环境、优质的服务环境，为东区经济社会稳定发展保驾护航。圆满完成各重大敏感时段、重大节假日期间的安保维稳任务目标，确保“六个不发生”，赴蓉进

京“零非访”，确保社会大局和谐稳定。

## 2.完成情况

为攀枝花东区加快创建全国百强县百强区、扎实推进共同富裕营造了安全稳定的社会环境，助力东区连续第6年获评“平安建设表现优秀区”。全面贯彻总体国家安全观，扎实推进“平安四川南大门”工程建设，持续巩固国家安全人民防线。扎实推进市域社会治理现代化。召开市域社会治理现代化试点工作推进会3次。坚持“一楼一策”，依法依规稳步推进奥林匹克等11个房地产涉稳项目风险化解。通过专班攻坚、调度协调、维稳处突，实现招商引资与盘活存量的有机结合。

### （二）重点工作任务绩效目标及完成情况

#### 1.社会维稳方面

绩效目标：完成各重大敏感时段、重大节假日期间的安保维稳任务目标。

完成情况：一是建立健全“社区网格巡查、公安情报搜集、政法统筹协调、工作组联合处置”的闭环运作机制，确保风险第一时间发现、调度、处置。二是扎实开展“大起底大排查大化解”专项活动，建立分级台账，调处矛盾纠纷2260件，调处成功率达99.95%。持续推进“双中心”实战化运行，引导税务等部门入驻充实“双中心”力量，全年区级“双中心”发出交办函48件，收

到处置情况回复函 72 件。

## 2.社会治理方面

绩效目标：努力创造安全的政治环境、稳定的社会环境、公正的法治环境、优质的服务环境。

完成情况：一是持续加强社会治安综合治理，常态化开展扫黑除恶斗争，持续打击防范治理电信网络新型违法犯罪，深入开展打击整治养老诈骗专项行动，部署推进打击整治侵害未成年人违法犯罪专项行动，依法严厉打击突出违法犯罪。二是探索建立长效稳固的维稳机制，推动加快形成政法跨区域跨领域深度协作体系，与省内外 33 个友好县（市、区）签订政法跨区域合作协议，为区域间平安稳定提供强有力的机制保障。三是持续深化区智慧联动中心“统、分、调”作用，网格管理员开展流动人员管理、四类特殊人群走访等工作 21 万条次。

## 3.政法体系建设方面

绩效目标：全力加强政法队伍建设，把政治建设摆在首位，全面贯彻落实《中国共产党政法工作条例》。

完成情况：一是开展“以案释德、以案释纪、以案释法”警示教育，组织政法干警开展各类专项检查、自查 5 次，旁听庭审 4 次。二是召开执法监督工作联席会议 2 次，召开依法治理信访突出问题工作会 1 次，接待涉法涉诉信访 62 人次，转区级部门信

访处理笺 12 份。三是深入推进主题教育。认真落实主题教育部署要求，以支部为单位开展“三会一课”、主题党日活动等形式学习 4 次。落实主题教育共性专项整治工作要求，摸排整治服务保障高质量发展中存在问题，制定整改措施、整改目标，共梳理问题清单 4 项。

### 七、评价结论

2023 年，区委政法委围绕部门年初工作计划、重点工作任务安排预算资金，设立相关项目，部门整体预算执行率 97.78%，整体执行进度较好，无违规记录，预算与绩效挂钩机制健全，绩效管理较规范，自评结果公开及时。但仍存在预算编制精准性不足，年初预算与实际支出偏差较大、绩效目标编制质量有待提升、财务管理不够规范等问题。

部门整体支出分值权重 100 分，绩效评价得 93.03 分，其中：总体绩效分值 52 分，得分 45.39 分，得分率 87.29%；项目绩效分值 12 分，得分 11.64 分，得分率 97%；重点履职绩效分值 36 分，得分 36 分，得分率 100%。得分情况如下表所示。

表 7-1 部门整体支出绩效评分表

评价指标			指标 分值	得分	扣分	得分率	扣分原因
一级 指标	二级 指标	三级 指标					
总体 绩效 (52 分)	预算 管理 (8 分)	预算 编制 质量	2	1.23	0.77	62%	年初预算数 1,154.83 万元，预算 执行数 650.65 万 元，财政拨款预算

评价指标			指标 分值	得分	扣分	得分率	扣分原因
一级 指标	二级 指标	三级 指标					
							偏离度 77.49%
		预算 执行 率	6	5.87	0.13	98%	全年调整预算数 650.65 万元，财政拨款执行数 636.21 万元，预算执行率 97.78%，
	绩效 管理 (10 分)	绩效 管理 工作 完成 率	6	5.29	0.71	88%	应完成项目绩效目标编制 11 个，实际完成 10 个；应完成绩效监控项目 11 个，实际完成 10 个；应完成项目自评 11 个，实际完成 8 个。工作完成率 88.24%。
		部门 整体 绩效 目标 制定	4	2	2	50%	未将整体目标细化为具体工作任务，与年度计划不匹配，此外数量指标“完成政法各项目目标任务”未细化。效益指标设置的指标值“维护辖区经济社会大局稳定，为东区经济社会发展保驾护航”难以衡量。
	成本 管控 (8 分)	严控 一般 性支 出	5	3	2	60%	2022 年一般性支出财政拨款年初预算 12.08 万元；2023 年一般性支出财政拨款年初预算数 12.18 万元，较上年预算未实现压减。
		“三 公”经 费控 制率	3	3	0	100%	

评价指标			指标 分值	得分	扣分	得分率	扣分原因
一级 指标	二级 指标	三级 指标					
	内控制度 管理（12分）	财务管理 制度	4	4	0	100%	
		财务岗 位设置	3	3	0	100%	
		资金使 用规范	5	4	1	80%	5月记32号，支付单位4人2023年3月16日至3月29日慰问招商机票火车票经费共计9661元，12月记69号凭证用于支付预拨4人2023年12月3日至12月11日赴成都对接涉稳相关项目工作经费共计1586元，往返高铁票均按一等座进行报销。
	政府采 购管理（6分）	政府采 购规范 性	6	6	0	100%	
	资产管 理（8分）	行政事 业性国 有资产 管理绩 效	8	8	0	100%	
项目 绩效 （12分）	项目决 策	目标设 置	4	4	0	100%	
	项目执 行	执行同 向	4	4	0	100%	



评价指标			指标 分值	得分	扣分	得分率	扣分原因
一级 指标	二级 指标	三级 指标					
		执行结果	4	3.64	0.36	91%	政法专项工作经费结余 4.56 万元，结余率 14.91%，维护稳定专项工作经费结余 5.01 万元，结余率 11.74%，
重点 履职 绩效 （36 分）	社会 维稳	矛盾纠纷调处成功率	9	9	0	100%	
		重大 事项 社会 稳定 风险 评估 工作	9	9	0	100%	
	治理 水平 提升	体系 建设	9	9	0	100%	
		案件 侦办	9	9	0	100%	
	扣分 项 （10 分）	预算绩效存在问题		-	-	-	-
被评价部门配合度		-	-	-	-		
合计			100	93.03	6.97	93.03%	

## 八、存在问题及相关建议

### (一) 存在问题及原因分析

#### 1. 预算绩效管理方面

##### (1) 绩效管理工作未实现全覆盖

经评价组核实，区委政法委 2023 年绩效管理工作完成率 88.24%。其中，绩效目标编制和绩效监控工作完成率分别为 91.67%和 90.91%，奥林匹克项目及花海项目专班专项经费未成绩效目标编制和事中绩效监控工作；绩效自评工作完成率为 75%，见义勇为基金、智慧联动中心建设及工作经费、奥林匹克项目及花海项目专班专项经费 4 个预算项目未开展绩效自评。绩效管理工作未实现全覆盖。

## （2）绩效指标设置质量不高

区委政法委 2023 年编制了部门整体支出绩效目标申报表以及 10 个预算项目绩效目标申报表。经评价组抽查存在以下问题：一是未将整体目标细化为具体的可考核的工作任务，与部门年度计划任务不匹配，此外部门整体数量指标“完成政法各项目目标任务”未细化；二是项目绩效指标设置均存在指标值未量化的问题，例如社会治理创新及市域社会治理工作专项经费项目的质量指标值为“构建覆盖全域、统筹利用、统一接入、灵活服务的数据资源共享体系，实现社会治理有关数据跨部门、跨区域共同维护和利用，促进业务协同办理。”、长安网站建设维护工作经费项目质量指标值为“确保网站正常运行，传播正能量，维护公平正义”，此类指标值的设定使得后续的绩效监控环节以及绩效评价环节难以具体衡量该项目的实施情况；三是指标设置不完整，

见义勇为基金项目缺少质量指标。

## 2.部门基础管理方面

部门差旅报销不规范。《攀枝花市东区机关事业单位差旅费管理办法》规定：非厅级及相当职务人员出差乘坐火车（含高铁、动车、全列软席列车）按规定报销二等座，而经评价组查看单位2023年差旅财务凭证，5月记32号支付单位4人用于2023年3月16日至3月29日慰问招商机票火车票经费共计9661元，12月记69号凭证用于支付预拨4人2023年12月3日至12月11日赴成都对接涉稳相关项目工作经费共计1586元，往返高铁票均按一等座进行报销，财务管理不规范。

## （二）相关建议

### 1.预算绩效管理方面

将全过程绩效管理各环节工作落到实处。建议区委政法委一是提高绩效目标编制质量，加强绩效目标编制业务培训，提升预算编制人员的专业化程度，提高绩效目标设置的合理性、科学性以及准确性，对不符合要求的绩效目标予以退回进行整改。二是落实“双监控要求”，对单位申报的所有预算项目从绩效目标实现程度和预算执行进度两方面进行监控，分类预警，紧盯预算执行进度和预警信息，保证资金尽快落地见效。三是严格按照财政要求，压实各部门主体责任，做到绩效自评全覆盖，包括部门整体

支出、部门常年性项目、阶段性项目和部门专项预算项目，及时总结部门项目情况。

## 2.部门基础管理方面

建立健全部门财务管理制度。建议区委政法委一是建立健全差旅费报销管理制度，明确因公出差必须事前审批，规范《出差审批单》的填写内容，结合单位情况适时修订差旅费各项费用的报销标准，对违反规定的要有惩戒措施，保障差旅费管理有章可循。二是通过针对性的培训宣传，让部门（单位）工作人员了解差旅费的项目组成，熟悉差旅费各项目的报销标准、报销依据，大力推进单位差旅费报销的管理。三是审批人员、财务人员要加强差旅费支出的审核，认真核实是否存在虚报冒领费用现象，是否有不合理的支出，是否用不符合规定的票据列支费用。审核时发现存在不符合要求的支出要拒绝支付，并向经办人员作出解释，推动单位差旅费的管理可持续发展。

## 附件 部门整体支出绩效评价指标体系

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
总体绩效 (52分)	预算管理 (8分)	预算编制质量	2	部门是否严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制的科学性和准确性	该项指标得分=（1-财政拨款预算偏离度）×100%×1+（1-资产配置预算偏离度）×100%×0.5+（1-政府采购预算偏离度）×100%×0.5。偏离度= 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	根据区委政法委 2023 年决算统计表，当年年初预算数 1154.83 万元，预算执行数 650.65 万元，财政拨款预算偏离度 77.49%；当年无政府采购项目预算且未实施政府采购，预算偏离度 0%；2023 年由东区保密局统一代采购国产电脑 3 台，该部分资产配置预算由区保密局统一向区财政局申请下达，此外区委政法委无其他资产配置，预算偏离度 0%。综上，该指标得分=（1-77.49%）*1+0.5+0.5=1.23 分。	1.23
		预算执行率	6	预算执行率 = 财政拨款执行数 ÷ 财政拨款调整预算数，财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款	指标得分=预算执行率*指标权重分值。	区委政法委 2023 年财政拨款全年调整预算数 650.65 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，全年财政拨款执行数 636.21 万元，预算执行率 97.78%，该指标得分 5.87 分。	5.87

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
				数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。			
	绩效管理（10分）	绩效管理工作完成率	6	考察部门绩效管理工作完成情况。绩效管理工作完成率 = 绩效管理各环节实际开展绩效管理项目的数量 ÷ 绩效管理各环节应开展绩效管理项目总数（绩效管理各环节应开展绩效管理项目总数包括：应开展绩效评估的项目数、应编制绩效目	指标得分 = 绩效管理工作完成率 × 指标权重分值	<p>绩效目标编制环节，区委政法委2023年度应编制绩效目标12个（包含部门整体支出），实际编制11个，目标编制工作完成率91.67%。</p> <p>事前绩效评估环节，根据《中共攀枝花市东区委员会办公室 攀枝花市东区人民政府办公室印发《关于贯彻落实四川省全面实施预算绩效管理 关于贯彻落实四川省全面实施预算绩效管理实施意见的工作方案》的通知》（攀东委办〔2019〕179号）文件要求，对新出台的重</p>	5.29

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
				标项目数、应开展绩效监控的项目数和应开展绩效自评项目的总和)。		<p>大政策、新增专项预算项目、新增 50 万元以上的部门预算项目和延续性项目年度预算增幅达到 20% 或增加金额 50 万元以上的项目、延续执行三年以上的重点专项预算项目，须进行事前绩效评估。区委政法委当年预算项目 14 个，资金规模和项目性质均不涉及事前绩效评估环节。</p> <p>绩效监控方面，根据《攀枝花市东区财政局关于开展 2023 年预算绩效运行监控工作的通知》（攀东财〔2023〕82 号）文件要求，应对 2023 年所有项目 1-9 月预算执行情况 and 项目开展情况开展绩效监控，包含年初项目、追加项目和上级资金项目。区委政法委应完成 1-9 月项目监控数量 11 个，经评价组核实实际完成绩效监控项目数量 10 个，监控工作完成率 90.91%。</p>	

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
						<p>绩效自评方面，根据《攀枝花市东区财政局关于开展 2023 年度预算绩效自评工作的通知》（攀东财〔2024〕34 号）文件要求，应对部门整体支出、部门预算项目支出以及部门专项预算项目支出进行自评体系打分并撰写自评报告，实现自评工作全覆盖。区委政法委 2023 年应完成项目自评 11 个，部门整体自评 1 个。经评价组核实，已完成项目自评 8 个，部门整体 1 个，自评工作完成率 75%。</p> <p>综上，该指标得分=（11+10+9）/（12+11+11）*100%*6=5.29 分。</p>	
		部门整体绩效目标制定	4	部门整体及项目绩效目标依据是否充分、符合客观实际，依据整体目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	主要考核是否将部门整体目标细化分解为具体工作任务；具体目标任务是否通过量化、清晰、	<p>区委政法委 2023 年编制了部门整体支出绩效目标申报表以及 10 个预算项目绩效目标申报表。经评价组抽查存在以下问题：</p> <p>部门整体绩效目标方面，一是未将整体目标细化为具体工作任务，与</p>	2



评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					<p>可衡量的指标值予以体现；是否与部门年度任务数或计划数相匹配等。发现一个问题扣 0.5 分，直至扣完。</p>	<p>年度计划不匹配，此外数量指标“完成政法各项目目标任务”未细化，二是效益指标设置的指标值“维护辖区经济社会大局稳定，为东区经济社会发展保驾护航”难以衡量。</p> <p>项目支出绩效目标方面，一是 10 个项目的绩效目标编制均存在设置的指标值未量化的现象，例如：社会治理创新及市域社会治理工作专项经费项目的质量指标值为“构建覆盖全域、统筹利用、统一接入、灵活服务的数据资源共享体系，实现社会治理有关数据跨部门、跨区域共同维护和利用，促进业务协同办理。”、长安网站建设维护工作经费项目质量指标值为“确保网站正常运行，传播正能量，维护公平正义”，此类指标值的设定使得后续的绩效监控环节以及</p>	

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
						绩效评价环节难以具体衡量该项目的实施情况;二是指标设置不完整,见义勇为基金项目缺少质量指标。综上,该指标扣 2 分,得 2 分。	
	成本管控(8分)	严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出情况	<p>该项指标得分=基础分值+加分值。</p> <p>1.基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得 1 分;一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得 1 分。</p> <p>2.加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减 1%得 0.2</p>	<p>经统计区委政法委 2022 年和 2023 年决算表,2022 年一般性支出财政拨款年初预算 12.08 万元,预算执行数 10.36 万元;2023 年一般性支出财政拨款年初预算数 12.18 万元,较上年预算未实现压减,预算执行数 5.43 万元,较上年实现压减 57.49%,一般性支出控制良好。</p> <p>综上该指标得分=0+1+2=3 分。</p>	3

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					分,累计不超过 1 分;一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减 1%得 0.4 分,累计不超过 2 分。		
		“三公”经费控制率	3	反映部门(单位)“三公”经费控制情况。	部门“三公”经费决算数一项超预算扣 1 分,直至扣完。	根据区委政法委 2023 年决算表,部门“三公”经费年初预算数 1.8 万元,决算数 0.45 万元,未超预算。该指标得满分 3 分。	3
	内控制度管理(12 分)	财务管理制度	4	部门财务管理制度建立情况	部门已制定内部财务管理制度等制度机制的,得 2 分。财务管理制度得到落实,得 2 分。否则该项不得分。	区委政法委按照部门实际情况建立了《中共攀枝花市东区委员会政法委员会财务管理办法》,其中包括管理职责、预决算管理、收入管理、支出管理等内容,财务管理制度健全。该指标得满分 4 分。	4

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
		财务岗位设置	3	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	部门合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离的，得2分。否则该项不得分。	经评价组核实，区委政法委部门财务岗位实行出纳、会计、审核岗位三岗分离，同时明确各岗位财务权限。该指标得满分3分。	3
		资金使用规范	5	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的，发现一处扣1分，扣完为止。	经查区委政法委2023年财务凭证，单位差旅报销存在违规报销的现象。例如：5月记32号，支付单位4人2023年3月16日至3月29日慰问招商机票火车票经费共计9661元，12月记69号凭证用于支付预拨4人2023年12月3日至12月11日赴成都对接涉稳相关项目工作经费共计1586元，往返高铁票均按一等座进行报销，不符合《攀枝花市东区机关事业单位差旅费管理办法》相关规定。该指标扣1分，得4分。	4

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
	政府采购管理（6分）	政府采购规范性	6	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性。	1.采购程序的规范性。（1）预算编制与审批：项目应当在财政预算中立项并获得批准，资金来源合法合规。（2）需求确定：采购单位需明确采购需求，包括规格、数量、性能指标等。（3）采购文件编制：根据采购需求编制招标文件或谈判文件等采购文件，内容应完整、明确、无歧视性条款。（4）信息发布：依法公开发布采	区委政法委在《中共攀枝花市东区委委员会政法委员会内部控制规范建设手册汇编》中明确了政府采购管理办法，涉及职责分工、总体目标、控制要求、实施流程等方面细则，管理制度健全。经评价组核实。2023年度区委政法委2023年无政府采购项目。综上，该指标得满分6分。	6

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					<p>购公告，确保足够的公示期。（5）开标、评标或谈判：严格按照规定程序进行，评标过程及结果记录翔实。（6）中标（成交）通知与合同签订：在规定时间内签订正式合同。（7）合同执行与验收：监控合同执行情况，确保质量符合要求，并按程序组织验收。（8）支付与审计：根据合同约定及验收结果支付款项，并接</p>		

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					<p>受审计监督。</p> <p>2.采购方式的规范性。多种采购方式，包括公开招标、邀请招标、竞争性谈判、单一来源采购、询价以及法定的其他采购方式。应基于项目的特性、预算金额等因素，选择合适的采购方式，遵循采购原则。采购方式、程序中每一点不规范，扣1分，直至扣完。</p>		

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
	资产管理 (8分)	行政事业性国有资产管理绩效	8	对行政事业单位国有资产的配置、使用、处置及其管理效果进行综合评判。	查看资产制度建设、资产配置管理、资产使用管理、资产处置管理、资产报告管理、资产系统(信息化应用)管理以及闲置资产情况等。发现一处扣0.5分,直至扣完。	区委政法委在《中共攀枝花市东区委委员会政法委员会内部控制规范建设手册汇编》中明确了资产管理,包括资产管理职责分工、资产购置与领用、日常管理、资产清查、资产处置等方面,制度建设健全。评价组查看区委政法委固定资产管理系统并进行资产抽盘,共涉及12项资产,所涉抽盘资产信息录入齐全,包括资产编号、资产分类、资产使用人与管理人、规格型号等,并严格按照预算批复以及东区行政事业单位资产配置标准进行资产配置。资产管理情况良好,该指标得满分8分。	8
项目绩效 (12分)	项目决策	目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况,绩效目标设置	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不匹配的部门预	经核实,区委政法委2023年度10个预算项目的绩效目标均与计划期内的任务量相匹配。该指标得满分4分。	4



评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
				是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目。		
	项目执行	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目	经抽查，区委政法委 2023 年度 10 个预算项目的实际列支内容均与绩效目标设置相符，该指标得满分 4 分。	4

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					(含一次性项目) 总数 × 100% × 4。		
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	根据区委政法委 2023 年可执行指标执行情况进度表, 单位 2023 年度共有预算项目 12 个, 其中常年项目 11 个, 阶段性项目 1 个, 当年调整预算数 285.20 万元, 执行数 275.63 万元, 政法专项工作经费结余 4.56 万元, 结余率 14.91%, 维护稳定专项工作经费结余 5.01 万元, 结余率 11.74%, 其余 10 个预算项目无结余。该指标得分=9/11*2+2=3.64 分。	3.64
重点履职绩效(36分)	社会维稳	矛盾纠纷调处成功率	9	考察是否实现全年政治安全和社会稳定。	对发生的重大政治影响事件、暴力恐怖事件、重大刑事案件、重大群体性事件、	经评价组核实, 区委政法委 2023 年开展“大起底大排查大化解”专项活动并建立分级台账, 共调处矛盾纠纷 2260 件, 调处成功率 99.95%。该指标得满分 10 分。	9

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					公共安全事件及时进行化解，得10分，否则发生一起扣2分。		
		重大事项社会稳定风险评估工作	9	考察对于当年实施重大事项对于可能产生的社会稳定风险的评估工作情况。	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值。	区委政法委2023年围绕全区重大项目制定拟开展评估决策清单，共开展社会稳定风险评估65件，未发生因开展评估或评估不到位引发影响社会稳定的事件。该指标得满分9分。	9
	治理水平提升	体系建设	9	考察是否加快完善网格化管理，持续优化“多网合一”。	市域社会治理体系建设等制度是否完善，成果是否明显。	区委政法委2023年召开市域社会治理现代化试点工作推进会3次，对区级迎检资料进行全面梳理、审核、补充3次，对各街道（镇）、社区（村）开展全面督查工作2次，顺利迎接省对东区市域社会治理现代化试点工作验收。持续巩固治理成果，建立共富高效能市域治理行动专班“1+4+N”组织架构，	9

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
						推动“基层治理、法治东区、平安建设、公共安全”四大行动见行见效，基层治理相关体系建设有效，该指标得满分 9 分。	
		案件侦办	9	考察常态化开展扫黑除恶斗争情况	对社会治安综合基层应侦办案件及时进行侦办，得 10 分，否则发生一起扣 2 分。	区委政法委 2023 年联合教体、公安等部门对校园及周边开展环境综合整治、“六无”专项整治 30 余次；对 190 余家午托机构、88 家校外培训机构全面起底；侦办集资、非吸案 4 件 18 人，追赃挽损 400 万元；查办食品、药品、传销类案件 200 余件，罚没金额 40 余万元。核查办结涉黑涉恶线索 7 条，查办恶势力犯罪案件 2 件。该指标得满分 9 分。	9
扣分项（10 分）	预算绩效存在问题		-	预算管理和绩效管理工作存在问题	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体	—	—

评价指标			指标分值	指标解释	评价标准及说明	评价过程	得分
一级指标	二级指标	三级指标					
					系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。		
	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣1分，扣完为止。	—	—
合计			100				93.03