

# 2023 年部门整体支出绩效 自评核查报告

项目名称：部门整体支出绩效自评核查

项目单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

委托单位：湛江市财政局

评价机构：湛江亿朗会计师事务所（普通合伙）

报告日期：2024 年 12 月 30 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 .....	2
(四) 部门整体绩效目标 .....	2
二、绩效自评核查原则与方法 .....	2
三、核查结论 .....	3
四、绩效指标分析 .....	4
(一) 整体效能 .....	4
(二) 预算编制 .....	6
(三) 预算执行 .....	6
(四) 信息公开 .....	7
(五) 绩效管理 .....	8
(六) 采购管理 .....	9
(七) 资产管理 .....	11
(八) 运行成本 .....	12
(九) 加减分项 .....	13
五、主要绩效 .....	13
六、存在问题 .....	13
七、相关建议 .....	14
附件：部门整体支出绩效指标核查评分表	

# 2023 年部门整体支出绩效

## 自评核查报告

为规范政府部门财政支出预算管理，强化政府部门履职效能，切实提高财政资金使用效益，湛江市财政局根据《湛江市财政局关于开展 2024 年市级财政资金绩效自评工作的通知》（湛财绩〔2024〕5 号）《湛江市财政局关于做好 2024 年财政支出重点绩效评价工作的通知》（湛财绩〔2024〕7 号）要求等有关规定，委托湛江亿朗会计师事务所（普通合伙）（以下简称：评价核查小组），对 2023 年度中共湛江市委外事工作委员会办公室（以下简称“市委外办”）本级部门整体支出实施绩效自评核查，形成了本绩效自评核查报告。

### 一、评价部门概要

#### （一）部门基本情况

中共湛江市委外事工作委员会办公室，统一社会信用代码为 81440800MCK8128188，市委外办与市外事局合署办公，内设综合科、出国管理科、国际交流科、涉外安全科 4 个职能机构和机关党委，下属事业单位湛江市因公出访电子办证中心。

#### （二）机构设置与人员情况

市委外办总编制数 34 名。其中：行政编制 25 名、工勤编制 4 名，事业编制 5 名。现有财政供养在职人员 29 人，其中，行政编制人员 20 人(其中 1 人长期借调外交部工作，工资暂停)、后勤服务人员 4 人，湛江市因公出访电子办证中心 5 人(经费按财政补助一类拨付)；另有离退休人员 39 人(其中离休人员 2 人)。

### (三) 部门整体收支情况

根据《关于批复 2023 年度市直部门预算的通知》(湛财预〔2023〕8 号)、2023 年部门决算报表(收入支出决算总表)，部门整体收支情况如下：

单位：万元

项目 (按支出性质和经济分类)	年初预算数	全年预算数	决算数
一、基本支出	1,058.27	1,211.18	1,211.18
人员经费	1,007.83	1,169.70	1,169.70
公用经费	50.44	41.48	41.48
二、项目支出	89.00	174.82	174.82
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00
经济分类支出合计	1,147.27	1,386.01	1,386.01

### (四) 部门整体绩效目标

- 1、加强党对外事工作的集中统一领导。
- 2、因公电子护照办证大厅设备维护项目不断提升服

务推动更高水平对外开放。

3、助力打造新发展格局战略支点。

4、创新方式推进全方位对外交流。

5、积极防范化解涉外领域重大风险。

6、基本支出的使用为打造外事干部队伍建设提供有力的保障。

## 二、绩效自评核查原则与方法

以《湛江市市级部门单位整体支出绩效评价管理办法》（湛财评〔2019〕26号）、《湛江市财政局关于印发《湛江市财政预算绩效管理工作考评办法（试行）》的通知（湛财绩〔2023〕7号）为依据，绩效评价遵循责任明确、分级负责、客观公正、公开透明的原则，在报送的自评材料基础上，评价核查小组对自评材料真实性、规范性、完整性、准确性及整体效能、预算编制、预算执行、信息公开等方面进行核查，依据部门整体支出绩效评价指标体系考核和衡量部门整体支出综合绩效情况。

本次绩效核查以书面材料核查、电话访谈为基础，综合对履职效能、管理效率等两个方面进行综合评价。

绩效核查结果设置为5个等级，分别为：优（ $\geq 90$ 分）、良（ $80 \leq x < 90$ ）、中（ $70 \leq x < 80$ ）、低（ $60 \leq x < 70$ ）、差（ $< 60$ 分）。

## 三、核查结论：良（85.13分）

## 核查得分总表

核查因素	分值	核查得分	得分率
核查总得分	100.00	85.13	85.13%
一、整体效能	50.00	43.94	87.88%
二、预算编制	2.00	2.00	100.00%
三、预算执行	7.00	7.00	100.00%
四、信息公开	3.00	2.80	93.33%
五、绩效管理	15.00	11.00	73.33%
六、采购管理	10.00	7.85	78.50%
七、资产管理	10.00	7.54	75.40%
八、运行成本	3.00	3.00	100.00%
九、加减分项			

经审核自评材料和电话沟通，2023年度市委外办部门存在绩效目标设置不合理，资金管理制度未明确绩效要求情况、采购管理不到位等问题，经综合定量指标的量化反映与评价核查小组的意见，评定2023年市委外办部门整体支出绩效得分为85.13分，绩效等级为“良”。

### 四、绩效指标分析

指标体系分为2个一级指标，8个二级指标，24个三级指标。一级指标履职效能指标分值50分，得分43.94分，得分率87.88%；管理效率指标分值50分，得分41.19分，得分率82.38%。各二级指标分析如下：

#### （一）整体效能

本指标主要从整体效能方面考察预算年度内整体支出绩效目标的完成情况和预算资金的支出情况，共涉及3个三

级指标。指标分值 50 分，得分 43.94 分，得分率 87.88%。

### 1. 部门整体绩效目标产出指标完成情况

本指标反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。指标分值为 20 分，得分为 16.94 分，得分率 84.70%。经过书面材料审核、电话访谈，市委外办共设置 3 个产出指标，分别为（1）开展外事培训及会议活动：按实际要求，（2）信息日常维护率>98%，（3）财政投入比>98%。指标完成情况分别为（1）良（绩效指标不够细化和量化，未达绩效目标设置要求）。（2）完成率 100%。

（3）成本指标，以反映预期提供的公共产品或服务所产生的成本。成本指标设置为财政投入比>98%，指标设置不合理，根据单位补充材料“2023 年根据年度工作计划较好地利用财政投入资金开展各项外事工作和活动，2023 年外事业务工作经费预算支出 83 万”，单位 2023 年港澳台事务经费支出 122.50 万元，其中行政运行 39.5 万元，外事业务工作经费预算支出 83 万，占比 67.76%（=83/122.50），完成率 69.14%（=67.76%/98%）。本指标得分

= $(85\%*20+100\%*20+69.14\%*20)/3=16.94$  分。

### 2. 部门整体绩效目标效益指标完成情况

本指标反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中效益指标完成情况。指标分值为 20 分，得分为 17 分，得分率 85%。市委外办共设置 4 个效益指标，三级指标均为

定性指标，“对推进高层次对外交往进一步搭建对外经贸招商网络，提高湛江国际知名度。”“强化示范带动”“有效实现日常工作正常有序运转”等表述难以衡量，不利于反映项目所带来的效果。评分采取评级方式评分，根据单位反馈年度工作计划、工作总结评级为良，即17分（85%×20）。

### **3. 部门预算资金支出率**

本指标反映和考核部门(单位)预算支出完成程度。指标分值10分，得分10分，得分率100%。根据自评材料，部门(单位)年度实际支出为1386.01万元，财政下达预算数1386.01元（全年预算数1386.01万元、年初结转和结余数0万元） $\text{预算资金支出率} = 1386.01 / (1386.01 + 0) * 100\% = 100\%$ ，结果=100%，本指标得分为10分。

#### **(二) 预算编制**

本指标由新增项目事前绩效评估组成。指标分值2分，得分2分，得分率100%。

##### **(1) 新增项目事前绩效评估**

本指标反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。指标分值2分，得分2分，得分率100%。市委外办无新增需事前评估项目，本指标不扣分。

#### **(三) 预算执行**

本指标由预算编制约束性和财务管理合规性组成。指标分值7分，得分7分，得分率100%。

### **(1) 预算编制约束性**

本指标反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。指标分值为4分，得分4分，得分率为100%。市委外办2023年度没有发生预算调剂和非因新出台的統一政策年终追加资金情况，本指标得4分。

### **(2) 财务管理合规性**

本指标反映部门（单位）财务管理的规范性。指标分值为3分，得分3分，得分率为100%。评价核查小组翻阅了市委外办的部门制度汇编、财务管理制度等资料，市委外办提供的资料中未反映审计和财会监督对单位资金支出范围、程序、用途、核算明确指出问题和处理意见，本指标不扣分。

## **(四) 信息公开**

本指标由预决算公开合规性和绩效信息公开情况组成。指标分值3分，得分2.8分，得分率93.33%。

### **(1) 预决算公开合规性**

本指标反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况。指标分值为2分，得分1.8分，得分率为90%。根据2023年度预决算公开第一轮检查结果显示市委外办预决算公开均存在问题，合计扣0.2分。

### **(2) 绩效信息公开情况**

本指标反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况。指标分值为1分，得分1分，得分率为100%。市委外办按规

定在湛江市政府信息公开目录网站公开了部门整体支出自评材料，本指标不扣分。

## **（五）绩效管理**

本指标由绩效管理制度建设和绩效管理制度执行组成。指标分值为 15 分，得分 11 分，得分率为 73.33%。

### **（1）绩效管理制度建设**

本指标反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况。指标分值为 5 分，得分 3 分，得分率 60%。市委外办已制定了一系列相关的管理制度，但仍需完善，一是提供的《中共湛江市委外事工作委员会办公室全面实施预算绩效管理工作方案》，相关方案中未明确事前绩效评估、绩效监控。二是提供的资料中没有按照全面预算管理要求，在部门（单位）内部管理制度或专项资金管理办法中增加与绩效管理有关的内容。扣 2 分。

### **（2）绩效管理制度执行**

本指标反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的执行情况。指标分值为 10 分，得分 8 分，得分率 80%。一是市委外办《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》，指标值较多采用定性指标，未能根据单位职能的具体实施情况和客观条件设置可衡量的指标。二是自评报告的内容不够全面详实，存在补充资

料的情况。扣 2 分。

## **（六）采购管理**

本指标由采购意向公开合规性、采购内控制度建设、采购活动合规性、采购合同签订时效性、合同备案时效性和采购政策效能组成。指标分值为 10 分，得分 7.85 分，得分率为 78.50%。

### **（1）采购意向公开合规性**

本指标反映采购意向公开完整性、及时性情况。指标分值 1 分，得分 1 分，得分率为 100%。市委外办按要求及时公开了所有的采购意向，本项不扣分。

### **（2）采购内控制度建设**

本指标反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。指标分值 1 分，得分 1 分，得分率为 100%。市委外办制定了政府采购内部控制管理制度，并将政府采购内控制度报财政部门备案，本项不扣分。

### **（3）采购活动合规性**

本指标反映部门政府采购活动合法合规性情况。指标分值 2 分，得分 2 分，得分率为 100%。评价核查小组翻阅了市委外办提供的资料，未发现关于单位的投诉事项，本指标不扣分。

### **（4）采购合同签订时效性**

本指标分为 2 个方面，反映部门采购政策执行的效果情

况。指标分值合计 2.5 分，得分 1.5 分，得分率为 60%。

指标一反映政府采购合同签订及时性情况。指标分值 1.5 分，得分 1.5 分，得分率为 100%。市委外办在中标、成交通知书发出之日起及时与供应商签订了合同，本指标不扣分。

指标二反映政府采购云平台电子卖场电子合同签订情况。指标分值 1 分，得分 0 分，得分率为 0%。市委外办均未按线上电子章签订模式完成合同签订，本指标不得分。

#### **(5) 合同备案时效性**

本指标反映采购合同备案及时性情况。指标分值 1 分，得分 0 分，得分率为 0%。市委外办未按要求在合同签订之日起 2 个工作日内在“广东省政府采购网”完成合同的备案公开，扣 1 分。

#### **(6) 采购政策效能**

本指标分为 3 个方面，反映部门采购政策执行的效果情况。指标分值合计 2.5 分，得分 2.35 分，得分率为 94%。

①指标分值 1 分，得分 0.95 分，得分率为 95%。市委外办预算编制时部门预留金额为 7.86 万元，面向中小企业采购金额为 7.44 万元。本指标得分= $7.44/7.86 \times 100\% \times 1 = 0.95$  分。

②指标分值 1 分，得分 1 分，得分率为 100%。市委外办无食堂，没有政府采购脱贫地区农副产品需求，本指标不扣

分。

③指标分值 0.5 分，得分 0.4 分，得分率为 80%。根据广东省政府采购网 2023 年政府采购信用评价结果公告显示，市委外办在第四季度有迟评或漏评情况，扣 0.1 分。

### **（七）资产管理**

本指标由资产配置合规性、资产收益上缴的及时性、资产盘点情况、数据质量、资产管理合规性、固定资产利用率组成。指标分值为 10 分，得分 7.54 分，得分率为 75.40%。

#### **（1）资产配置合规性**

本指标反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。指标分值 2 分，得分 2 分，得分率 100%。根据市委外办提供的《2023 年度行政事业性国有资产报表》及其他材料未发现不符合规定的情况，本指标不扣分。

#### **（2）资产收益上缴的及时性**

本指标反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。指标分值 1 分，得分 1 分，得分率 100%。根据市委外办提供资料显示没有资产处置收益和租金需要上缴，本指标不扣分。

#### **（3）资产盘点情况**

本指标反映单位是否每年按要求进行资产盘点。指标分值 1 分，得分 0.5 分，得分率 50%。市委外办按规定在年末进行了资产盘点工作，提供了《固定资产盘点表》，但未提供资产盘点通知、盘点报告以及盘点结果处理情况相关材

料，扣 0.5 分。

#### **(4) 数据质量**

反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。指标分值 2 分，得分 1.5 分，得分率 75%。市委外办按要求报送了行政事业性国有资产年报，提供的《固定资产盘点表》中固定资产原值 1391.00 万元，与《2023 年度行政事业性国有资产报表》固定资产原值 1381.84 万元不符，扣 0.5 分。

#### **(5) 资产管理合规性**

本指标反映部门（单位）资产管理是否合规。指标分值 2 分，得分 2 分，得分率 100%。市委外办建立了资产管理制度，资产管理规范，本指标不扣分。

#### **(6) 固定资产利用率**

本指标反映部门（单位）固定资产的使用情况。指标分值 2 分，得分 0.54 分，得分率 27%。市委外办所有固定资产总额为 1381.84 万元，实际在用固定资产总额为 374.20 万元，资产利用率= $374.20/1381.84 \times 100\%=27.08\%$ ，由于评价核查小组无法获得整个市直单位资产利用率平均值的数据，所以我们按照资产利用率的比例来计算得分。本指标得分= $27.08\% \times 2=0.54$  分。

#### **(八) 运行成本**

本指标由经济成本控制情况、“三公”经费控制情况组成。指标分值为 3 分，得分 3 分，得分率为 100%。

### **(1) 经济成本控制情况**

本指标使用日常公用经费控制率反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。指标分值 2 分，得分 2 分，得分率 100%。2023 年市委外办日常公用经费决算数 41.48 万元=日常公用经费调整预算数 41.48 万元，本指标不扣分。

### **(2) “三公”经费控制情况**

本指标反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。指标分值 1 分，得分 1 分，得分率 100%。2023 年市委外办“三公”经费实际支出数 20.95 万元 < “三公”经费预算数 48.70 万元，本指标不扣分。

### **(九) 加减分项**

市委外办 2023 年无加减分项。

## **五、主要绩效**

**(一) 坚持党管外事，统外事谋外事能力有新提升。**一是持续完善党管外事工作体制机制。二是加强对外工作统筹谋划。三是加强外事与党建深度融合。

**(二) 坚持理论武装，干部思想政治素养有新提高。**一是深入学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话精神。二是深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育。三是加强党性教育和纪律教育。

**(三) 坚持围绕中心，服务经济社会发展有新成效。**一

是重点服务对外招商引资。二是优化外事服务助力高质量发展。三是推动外事工作争先进位。

**（四）坚持开放发展，深化对外交流合作有新突破。**一是开拓高层次对外资源。二是推进友城工作提质增量。三是加强对外宣传推介。

## **六、存在问题**

### **（一）绩效目标科学性、可衡量性需要提高**

市委外办的整体绩效目标未正确设置质量指标、时效指标、成本指标等，未能通过提炼绩效指标，制定科学的绩效目标，去推动和指导各项工作按照规定的时间节点和质量要求完成任务。

### **（二）信息公开执行不到位**

根据 2023 年度预决算公开第一轮检查结果显示市委外办预决算公开均存在问题。

### **（三）采购管理存在问题**

市委外办政府采购方面、一是与电子卖场成交供应商合同签订时未选择线上电子章签订模式完成合同签订；二是存在合同备案未及时公开的情况。

### **（四）国有资产管理规范性有待加强**

审计局 2023 固定资产利用率 27.08%，低于 90%，固定资产利用率较低。需加强国有资产管理。

## **七、相关建议**

### **（一）认真填写绩效目标表，选择科学的绩效指标**

一是认真填写绩效目标表，将各级指标的从属关系填写清楚；二是按照“具体明确的、可测量的、可达到的、现实的、有时限的”原则，科学编制绩效目标，加强项目过程管理。严格按照中央考核、“十四五”规划和省委省政府等提出的要求，增强目标任务的准确性，压实指标对部门工作和预算编制的约束。提炼核心绩效目标，狠抓绩效目标和指标的设定，力求形成科学合理，可提升绩效自评乃至整体绩效管理工作的质量和效果。

### **（二）规范信息公开**

根据“提升各类报表信息填报质量，杜绝错填漏填现象，规范公开的时间、要求、格式、内容以及统计口径，切实增强公开的可行性、规范性和有效性”的规定，增强财政透明度，提高预算管理信息化水平，发挥多种监督方式的协同效应，实现财政系统信息贯通，推进部门间信息互联共享。

### **（三）进一步规范采购工作行为，提高风险防范能力**

部门要根据最新法律法规和政策，结合自身情况，尽快补充完善采购需求管理制度、政府采购信息公开和政府采购意向公开制度，建立政府采购在岗监督、离岗审查和项目责任追溯、履约验收、结果评价、质疑和投诉快速反应、法律顾问会商、紧急采购内部审批等机制，以保障采购工作有制度可依，进一步规范采购工作行为，提高风险防范能力。

#### (四) 加强固定资产管理

建立健全固定资产管理体系。固定资产购建前应进行科学论证和效益分析，并规范审批程序和统筹规划、共同配置、调剂使用等环节，避免购置单位开展业务用不上的固定资产造成出现对外出租、出借和闲置的情况。

定期开展资产清查工作。资产清查可以帮助单位了解自身资产状况，及时发现问题并采取相应措施加以解决，防止资产流失和浪费。

加强对固定资产使用情况的监督。建立严格的监督机制，定期对固定资产使用情况进行检查和评估，发现问题及时处理，提高固定资产使用率。

附件：部门整体支出绩效指标核査评分表

核査人：梁淑君

复核人：



湛江亿朗会计师事务所（普通合伙）

2024年12月30日



# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
合计	100		100		100				100	85.13
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表（实际完成值/年初目标值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率<60%为不及格，不得分； 60%≤完成率<100%的，得分=完成率×本指标分值； 100%≤完成率<150%的，得满分； 完成率≥150%的，得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。 3. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	共设置产出指标3个，指标完成情况分别为（1）“开展外事培训及会议活动：按实际要求。”良（绩效指标不够细化和量化，未达绩效目标设置要求）。（2）“信息日常维护率>98%”。完成率100%。（3）成本指标，以反映预期提供的公共产品或服务所产生的成本。成本指标设置为“财政投入比>98%”，完成率69.14%。本指标得分=(85%*20+100%*20+69.14%*20)/3=16.94分	20	16.94
				部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中效益指标完成情况。	1. 首先计算绩效目标表中各项效益指标得分。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率<60%为不及格，不得分； 60%≤完成率<100%的，得分=完成率×本指标分值； 100%≤完成率<150%的，得满分； 完成率≥150%的，得一半分。 2. 再计算本指标的综合得分=各效益指标得分合计÷效益指标个数。 3. 非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。评分采取评级方式评分，优=95，良=85，达标=70，不达标=50。 4. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	共设置4个效益指标，三级指标均为定性指标，“对推进高层次对外交往进一步搭建对外经贸招商网络，提高湛江国际知名度。”“强化示范带动”“有效实现日常工作正常有序运转”等表述难以衡量，不利于反映项目所带来的效果。评分采取评级方式评分，根据单位反馈年度工作计划、工作总结评级为良，即17分（85%×20）。	20	17
				部门预算资金支出率	10	反映和考核部门(单位)预算支出完成程度。	预算资金支出率=部门(单位)年度实际支出/财政下达预算数×100%。部门(单位)年度实际支取自部门决算报表财决01-1表，财政下达预算数包括年初预算数、上级补助数、年中调整数和上年结转等（具体计算过程请予以说明），年初预算数应与年初财政批复部门预算数一致，可剔除转移支付县区部分等。 结果=100%，得10分；100%>结果≥90%，得9分；90%>结果≥80%，得8分；80%>结果≥70%得7分，结果<70%，得6		10	10

# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
管理效率	50	预算编制	2	新增项目事前绩效评估	2	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	入库项目，指部门预算二级项目。 检查部门申请新增预算项目是否按要求的范围开展绩效评估，是否按《指南》的程序和内容开展工作，评分采用扣分法。 1. 应评估项目>3个的，有1项没有开展评估，扣1分。 2. 应评估项目≤3个的，有1项没有开展评估，即不得分。		2	2
		预算执行	7	预算编制约束性	4	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	1. 本指标综合得分=(1-预算调剂发生率)×分值×60%+(1-年中追加资金占比)×分值×40%。 2. 预算调剂发生率，考核预算执行过程中，非因中央和省省委、市委、市政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素，部门要求调剂预算资金情况，包括预算科目、级次、项目调剂。 3. 年中追加资金占比，考核非因新出台的统一政策（如年中增人增编经费、中央和省追加资金、非本部门主管的专项资金），当年度年中追加资金占比情况。		4	4
				财务管理合规性	3	反映部门（单位）财务管理的规范性	支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，具体根据审计（以部门预算审计和专项审计为主）和财会监督意见采取扣分法评分： 1. 明确指出问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分； 2. 未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分； 3. 连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。		3	3
		信息公开	3	预决算公开合规性	2	反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况	预算、决算公开合规性各占50%，对未公开预算或决算的非涉密部门，得0分。已公开部门预决算的，分别从及时性（10%）、规范性（40%）2个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算后，20日内向社会公开的得10%分值，未及时公开的得0分。二是根据公开规范性检查指标计算得分，即：公开工作合规指标数量÷检查指标数量×40%分值。	根据2023年度预决算公开第一轮检查结果显示市委外办预决算公开均存在问题，合计扣0.2分。	2	1.8

# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
管理效率		绩效管理	15	绩效信息公开情况	1	反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况	指绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。 1. 绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分； 2. 绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。 3. 目标公开情况和自评资料公开情况得分各占50%，计算出本指标的综合得分。		1	1
				绩效管理制度建设	5	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况	1. 部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。 2. 部门出台制度，明确机关各科室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。 3. 制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上两项得分各占50%，算出本指标综合得分。	(1) 提供《中共湛江市委外事工作委员会办公室全面实施预算绩效管理工作方案》，但相关方案中未明确事前绩效评估、绩效监控。(2) 提供的相关资料中没有按照全面预算绩效管理要求，在部门（单位）内部管理制度或专项资金管理办法中增加与绩效管理有关的内容。扣2分。	5	3
				绩效管理制度的执行	10	反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的执行情况	1. 根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标编报质量评分。 2. 根据部门自评复核等级情况评分。 3. 部门对重点评价和自评复核意见的整改情况反馈，未及时反馈的，一项扣2分；纳入重点监控范围的资金，如未按要求整改，1次扣1分。 4. 以上3项得分按分别占40%、40%和20%权重，计算出本指标的综合得分。	一是市委外办《2023年市级部门整体预算绩效目标表》，指标值较多采用定性指标，未能根据单位职能的具体实施情况和客观条件设置可衡量的指标。二是自评报告的内容不够全面详实，存在补充资料的情况。扣2分。	10	8
					0.5		采购意向100%公开的得满分，否则不得分。		0.5	0.5

# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
		采购管理	10	采购意向公开合规性	0.5	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后40日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。		0.5	0.5
				采购内部控制制度建设	1	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的得1分，否则不得分。		1	1
				采购活动合规性	2	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理，经财政部门查证认定投诉事项成立的，发现1例扣1分，扣完为止。		2	2
				采购合同签订及时性	1.5	反映政府采购合同签订及时性情况。	1. 预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2. 合同签订及时率=在规定时间内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率=100%，得1.5分； 90%≤合同签订及时率<100%，得1分； 80%≤合同签订及时率<90%，得0.5分；		1.5	1.5
管理效率					1	反应政府采购云平台电子卖场电子合同签订情况。	1. 预算单位与电子卖场成交供应商合同签订时选择线上电子签章签订模式完成合同签订。 2. 电子合同签订率=合同签订模式中选择了线上电子签章签订方式的合同数量/电子卖场合同备案数量。 3. 评分=电子合同签订率×分值。	电子卖场成交供应商合同签订时选择线下签合同，扣1分	1	0

# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
管理效				合同备案时效性	1	反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，否则不得分。	市委外办未按要求在合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”完成合同的备案公开，扣1分。	1	0
				采购政策效能	1	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。数值=（实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数）×100%。 评分=数值×分值。	本单位为中小企业预留7.86万元份额，实际面向中小企业采购7.44万元。数值=7.44/7.86×100%=94.66%，评分=1×94.66%=0.95分。	1	0.95
					1		1. 根据《湛江市财政局关于落实2023年政府采购脱贫地区农副产品工作的通知》（湛财采购〔2023〕6号）要求预算单位按照比例预留年度食堂食材采购份额。 2. 完成比例=已完结交易总额/年度预留份额，完成比例最大等于1。 3. 评分=完成比例×分值。		1	1
					0.5		1. 根据湛江市财政局关于开展政府采购信用评价工作的通知（湛财采〔2023〕33号）要求预算单位开展政府采购信用评价工作，采购人为供应商信用评价体系的评价主体，评价节点设置在电子卖场采购结束后。 2. 评价率=已评价单数/评价单总数。 3. 评分=评价率×分值。	《2023年第四季度政府采购信用评价结果公告》单位未评价数量1条，扣0.1分	0.5	0.4
				资产配置合规性	2	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的，得2分，发现一项（类）不符的，扣1分，扣完为止。		2	2
				资产收益上缴的及时性	1	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。		1	1
				资产盘点情况	1	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得1分。未进行盘点的，不得分。	未提供资产盘点通知、盘点报告；以及盘点结果处理情况相关材料。扣0.5分	1	0.5

# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
率		资产管理	10	数据质量	2	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核 实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、 资产实体相符的，得2分；否则酌情扣分。	资产账与固定资产盘点原值不一 致，扣0.5分	2	1.5
				资产管理 合规性	2	反映部门（单位）资产管 理是否合规。	1. 有无行政事业性国有资产管理内部管理规定，如无，扣 0.5分。 2. 是否按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国 有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；如否，扣 0.5分。 3. 出租、出借、处置国有资产是否规范；如否，扣0.5分。 4. 在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在		2	2
				固定资产 利用率	2	反映部门（单位）固定资 产的使用情况。	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的 比例。如使用率高于整个市直单位平均值的得2分，低于平 均值的不得分。	按账面原值计算：固定资产在用 374.20万元，占固定资产原值 1381.84万元=27.08%，得分 =27.08%×2=0.54	2	0.54
管理效率		运行成本	3	经济成本 控制情况	2	部门（单位）本年度实际 支出的公用经费与预算安 排的公用经费总额的比 率，用以反映和考核部门 （单位）对机构运转成本 的实际控制程度。（相关 数据来源部门批复预算和 部门决算报表，请注明计 算过程，并说明预算调整 依据及情况）	日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得2分， 否则不得分。		2	2
				“三公” 经费控制 情况	1	反映部门（单位）对“三 公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，符 合要求的得满分，不符合要求的不得分。		1	1

# 部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委外事工作委员会办公室

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	自评得分	评价得分
加减分项		加减分项		工作表现加减分指标		反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。	1. 加分项：工作获得中央、省委省政府和市委市政府表彰的，表彰一次加1分，同一项工作获得多次表彰的，按一次计算，累计加分最多3分，加分后总分不能超过100分； 2. 减分项：在国务院大督查或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的，问责一次扣1分，同一个问题被问责多次的，按一次计算，累计减分最多3分。		0	0