

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：中共湛江市委台湾工作办公室

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	1
(四) 部门整体绩效目标	2
二、绩效自评核查原则与方法	4
三、核查结论	5
四、绩效指标分析	5
(一) 整体效能	5
(二) 预算编制	7
(三) 预算执行	7
(四) 信息公开	8
(五) 绩效管理	8
(六) 采购管理	9
(七) 资产管理	11
(八) 运行成本	13
(九) 加减分项	14
五、主要绩效	14
六、存在问题	15
七、相关建议	15
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）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 年度中共湛江市委台湾工作办公室（以下简称“市委台办”）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

中共湛江市委台湾工作办公室（湛江市台湾事务局）是为市委、市政府主管台湾工作的工作部门，统一社会信用代码证书号为 11440800007088690Y，单位性质为党政机关。内设秘书科、交往联络科（加挂经济科）、霞山台湾渔民事务工作站等三个职能科室（站）。

（二）机构设置与人员情况

市委台办编制 15 名，其中行政编制人员 14 名，机关工勤人员 1 名。下属单位霞山台湾渔民事务工作站共有参公事

业编制人员 3 名。截至 2023 年 12 月底，市委台办有在职人员 16 人（本年增加后勤雇员 1 人），退休人员 10 人；下属单位霞山台湾渔民事务工作站实有在职人员 3 人。所有人员工资福利均属财政全额拨款。

（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	586.45	712.09	712.09
人员经费	565.56	679.54	679.54
公用经费	20.89	32.56	32.56
二、项目支出	54.75	263.87	263.87
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	641.20	975.96	975.96

（四）部门整体绩效目标

一加强涉台宣传，提升宣传效应。创新涉台宣传方式和途径，通过新媒体、“借船出海”方式，加强与台湾媒体交流合作，适时邀请台湾主流媒体来湛采访，展示活力、和谐、生态、奋进的湛江形象。入岛宣传“两岸一家亲”“两岸融

合发展”的理念，传播正能量，讲好“中国共产党的故事”、唱响“湛江好声音”，扩大“朋友圈”，提升宣传效果。拟组织举办台务培训，邀请知名专家作专题讲座，营造宣传氛围。扩大涉台宣传教育覆盖面，加强涉台教育的针对性。

二结合湛江特色，开展对台交流活动。用好“欧豪年读书楼”和“陈瑛故居”两个基地，进一步推动基地规划建设，加强宣传推广，吸引更多台胞来湛江参访交流。加强对台文化交流，深入挖掘涉台交流资源，认真规划重点交流项目，不断拓宽交流领域、创新交流形式、丰富交流内涵，努力构筑具有影响力的交流平台，打造湛江特色对台文化交流品牌。用好“历史”“文化”两个主题。进一步挖掘我市历史文化资源，做好活动细节设计，开展两岸交流活动，特别是推动台湾青年交流，进一步增进台胞对国家、民族的认同感和同胞亲情。结合湛江农业资源优势，推动海峡两岸乡村融合发展试验区建设，继续举办“粤台农人共同体”活动，进一步吸引台湾农技人才来湛江发展，推动两岸农民合作社发展壮大。

三提高服务质量，继续开展“惠台暖企”行动。加强对台商协会的指导，进一步团结联系在湛台商台企。在传统节日，走访慰问台企台商，积极协调解决台商台胞在工作生活中遇到的难题。定期到台企，开展安全生产、应急处理、法律法规等内容的宣讲，推动各项惠台措施落实落细，打造良

好营商环境。坚持“以台引台、以商招商”策略，发挥市台商协会桥梁纽带作用，邀请台湾社团、台企台商、台青等来湛参访考察。进一步完善台青来湛就业创业实践的相关政策平台建设，筑巢引凤，吸引台湾青年来湛江工作、生活、就业、创业。做好服务台商台胞工作，牢固树立“服务好现有的台商就是最好的招商”的氛围，不断优化营商环境，提升办事效率，营造良好的招商服务环境。积极探索台商信访投诉协调工作新模式和新办法，妥善处理好涉台案件，维护好台商的合法权益，努力打造“服务高地”，使台胞在湛江投资放心、经营顺心、生活舒心。

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）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（ ≥ 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（84.18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	84.18	84.18%
一、整体效能	50.00	43.00	86.00%
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	2.30	76.67%
五、绩效管理	15.00	10.00	66.67%
六、采购管理	10.00	7.88	78.80%
七、资产管理	10.00	9.00	90.00%
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年度市委台办部门存在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年市委台办部门整体支出绩效得分为84.18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分，得分率86%，管理效率指标分值50分，得分41.18分，得分率82.36%。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 分，得分率 86%。

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 17 分，得分率 85%。根据补充提供的情况说明，考虑到对台工作特殊，2023 年工作计划、工作总结不宜对外公开，《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》产出指标中均未设置三级指标，指标值均表述为由于对台工作特殊，不宜作出指标值说明。市委台办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。评分采取评级方式评分，评级为良，即 17 分（85%×20）。

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%。经过书面材料审核、电话访谈，根据补充提供的情况说明，考虑到对台工作特殊，2023 年工作计划、工作总结不宜对外公开，《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》效益指标中均未设置三级指标，指标值均表述为由于对台工作特殊，不宜作出指标值说明。市委台办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。评分采取评

级方式评分，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 9 分，得分率 90%。根据自评材料，部门(单位)年度实际支出为 975.96 万元，财政下达预算数 1001.69 元（全年预算数 970.50 万元、年初结转和结余数 31.19 万元）预算资金支出率= $975.96 / (970.50 + 31.19) * 100\% = 97.43\%$ ， $100\% > 97.43\% \geq 90\%$ ，本指标得分为 9 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%。

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%。市委台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%。市委台办 2023 年度没有发生预算调剂和非因新出台的统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台办的部门制度汇编、财务管理制度等资料，市委台办已制定了一系列相关的内控制度和管理制度，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 2.3 分，得分率 76.67%。

(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台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 0.5 分，得分率为 50%。市委台办绩效自评资料未在规定时间内公开，扣 0.5 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 10 分，得分率为 66.67%。

(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 2 分，得分率 40%。市委台办提供的《中共湛江市委台湾工作办公室内部控制管理制度》增加了与绩效管理有关内容的，但未包含绩效运行监控和评价结果应用等方面，亦未明确机关各科室的绩效职责分工要求，扣 3 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%。一是市委台办《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》产出指标、效益指标中均未设置三级指标，指标值均表述为由于对台工作特殊，不宜作出指标值说明，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 7.88 分，得分率为 78.8%。

(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%。市委台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%。市委台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台办提供的资料，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

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%。市委台办在中标、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%。市委台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。市委台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 2.38 分，得分率为 95.2%。

①指标分值 1 分，得分 0.98 分，得分率为 98%。市委台办预算编制时为中小企业预留采购份额为 3.62 万元，实际面向中小企业采购金额为 3.56 万元。本指标得分= $3.56/3.62*100%*1=0.98$ 分。

②指标分值 1 分，得分 1 分，得分率为 100%。市委台办无食堂，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，市委台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 9 分，得分率为 90%。

(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%。根据市委台办提供的《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%。根据市委台办提供的说明和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%。市委台办按规定在年末进行了资产盘点工作，但提供的《资产盘点表》无盘点人、监盘人、保管人签字，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 2 分，得分率 100%。市委台办按要求报送了行政事业性国有资产年报，年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账一致。

(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 1.5 分，得分率 75%。市委台办建立了资产管理

制度，资产管理规范，审计检查工作中发现资产管理存在问题，扣 0.5 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 2 分，得分率 100%。市委台办所有固定资产总额为 124.92 万元，实际在用固定资产总额为 124.92 万元， $\text{资产利用率} = 124.92 / 124.92 * 100\% = 100\%$ ，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 = $100\% \times 2 = 2$ 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 年市委台办日常公用经费决算数 32.56 万元 = 日常公用经费调整预算数 32.56 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 年市委台办

“三公”经费实际支出数 15.27 万元 < “三公”经费预算数 26.20 万元，本指标不扣分。

（九）加减分项

市委台办 2023 年无加减分项。

五、主要绩效

1. 突出党建引领，加强思想政治建设。严格落实“第一议题”制度，提升政治机关定位，坚持把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，扎实抓好党的理论学习教育。全年完成中心组理论学习 11 次，组织青年干部理论小组学习 4 次，集中理论学习 43 次，干部理论素养和业务能力提升快，工作责任心大为增强。扎实开展主题教育，组织学习研讨 7 次，专题党课 3 次，调研台资企业 50 家（次），及时召开了主题教育成果交流会和正反典型案例复盘会，深入推进解决整改整治问题 3 个，积极开展为民办实事 5 项行动。被市主题教育办联络第五小组作为观摩学习单位，在全市 13 个单位主题教育现场会上，介绍主题教育活动经验做法并在市主题教育情况简报（第 37 期）刊发。

2. 聚焦主责主业，推动对台工作落实。（1）着力服务全市经济发展，对台经贸不断深化。（2）扎实推进品牌创建活动，对台交流亮点纷呈。（3）大力讲好融合发展故事，对台宣传持续加强。（4）持续优化对台营商环境，对台服

务成效明显。

3. 主动对接协调，服务全市中心大局。认真贯彻落实市委市政府关于抓好创文和平安建设部署要求，认真践行党组织和在职党员“双报到”机制以及街道“大工委”和社区“大党委”机制，为做好创文工作奠定良好基础。

六、存在问题

（一）绩效目标科学性、可衡量性需要提高

市委台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

一是市委台办绩效自评资料未在规定时间内公开；二是根据2023年度预决算公开第一轮检查结果显示市委台办预决算公开均存在问题。

（三）采购管理存在问题

市委台办政府采购方面、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。

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）健全绩效工作机制，明确责任

部门要切实履行预算绩效管理主体责任，建立健全开展预算绩效管理的有关操作规范和实施细则，建立上下协调、层层抓落实的工作责任制，将绩效管理责任和压力层层分解和传导到具体责任人。预算部门对本部门整体支出的绩效管理负有主体责任，负责实施本部门的绩效评价工作，组织、指导下属单位开展整体支出的绩效评价，收集、汇总、审核本级及下属单位自评材料并报送市财政局，本级及下属单位配合市财政局做好核查或再评价工作。绩效评价结果纳入市

级部门（单位）绩效考核范围和作为安排预算部门下一年度预算的重要参考依据。

（四）进一步规范采购工作行为，提高风险防范能力

一是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。

二是利用现代电子信息技术，实现政府采购管理和操作执行各个环节的协调联动。部门（单位）要切实加强对政府采购信息化建设工作，逐步实现政府采购业务交易信息共享和全流程电子化操作。

附件：部门整体支出绩效指标核查评分表

核查人：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：中共湛江市委台湾工作办公室

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	84.18
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。	由于对台工作特殊，不宜作出指标值说明。评分采取评级方式评分，评级为良，即17分（85%*20）	20	17
				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。	由于对台工作特殊，不宜作出指标值说明。评分采取评级方式评分，评级为良，即17分（85%*20）	20	17

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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
				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。	<p>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)年度实际支出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。</p> <p>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分。</p>	<p>2023年财政拨款实际支出975.96万元；</p> <p>财政下达预算数1011.69万元。</p> <p>支出完成率=975.96/1011.69*100%=96.47%</p> <p>。本项得分为9.65分。得10分；100%>结果≥90%，得9分</p>	10	9
		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。	<p>入库项目，指部门预算二级项目。</p> <p>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。</p> <p>1. 应评估项目>3个的，有1项没有开展评估，扣1分。</p> <p>2. 应评估项目≤3个的，有1项没有开展评估，即不得分。</p>		2	2
				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。	<p>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%。</p> <p>2. 预算调剂发生率，考核预算执行过程中，非因中央和省、市政府、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。</p> <p>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。</p> <p>4. 各基础数据与机关绩效考核口径一致。</p>		4	4

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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	预算执行	7	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。 根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。		3	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办预决算公开均存在问题，合计扣0.2分	2	1.8
		信息公开	3	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。	绩效自评资料未在规定时间内公开，扣0.5	1	0.5

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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	绩效管理 制度建设	5	反映部门对机关和下属单位绩效管理、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。内容有遗漏的，酌情扣分。以上两项得分各占50%，算出本指标综合得分。	提供的《中共湛江市委台湾工作办公室内部控制管理制度》在部门内部管理制度增加与绩效管理有关内容的，但未包含绩效运行监控和评价结果应用等方面，亦未明确机关各科室的绩效职责分工要求，扣3分。	5	2	
				绩效管理 制度执行	10	反映部门和下属单位在绩效管理、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。	一是市委台办《2023年市级部门整体预算绩效目标表》产出指标、效益指标中均未设置三级指标，指标值均表述为由于对台工作特殊，不宜作出指标值说明，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	
		采购意向公开合规性		0.5	0.5	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向100%公开的得满分，否则不得分。			0.5	0.5
							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

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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		采购管理	10	采购内控制度建设	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=在规定时限内签订合同项目数/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； 合同签订及时率<80%，不得分。		1.5	1.5
				反应政府采购云平台电子卖场电子合同签订情况。	1	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订，扣1分	1	0	

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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。	单位提供的采购备案表共有6项采购项目，其中有1项未及时备案，本指标不得分。	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采购份额3.62万元，实际面向中小企业采购3.56万元。数值=3.56/3.62×100%=98.34%，评分=1×98.34=0.98分。	1	0.98
					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有关事项的通知（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》单位未评价单数量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

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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		资产管理	10	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。	市委台办按规定在年末进行了资产盘点工作，但提供的《资产盘点表》无盘点人、监盘人、保管人签字，扣0.5分。	1	0.5
				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。		2	2
				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问题的，每发现1次扣0.5分，扣完为止。	审计检查工作中发现资产管理存在问题，扣0.5分	2	1.5
				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124.92万元，占固定资产原值124.92万元的100%，得分=100%×2=2	2	2

部门整体支出绩效指标核查评分表

单位：中共湛江市委台湾工作办公室

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		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
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