

中共上海市纪律检查委员会 2017 年信访接待点运维费

项目支出绩效评价报告

项目单位：中共上海市纪律检查委员会机关

2018 年 6 月 25 日

目录

一、基本情况	1
(一) 项目基本背景及绩效目标	1
(二) 预算资金规模、来源及使用情况	2
(三) 项目组织实施管理情况	3
(四) 评价依据及数据采集情况	5
二、评价结论和绩效分析	5
(一) 评价结果 (包括分值、等级、具体评分表)	5
(二) 主要绩效及分析: 说明项目绩效目标的完成情况	10
三、存在问题和改进措施建议	11
(一) 存在的问题	11
(二) 改进措施和建议	11

中共上海市纪律检查委员会 2017 年信访接待点运维费

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目基本背景及绩效目标

1、项目背景

市纪委信访室承担受理对党组织、党员和监察对象违反党纪政纪行为的检举、控告，受理不服党纪政纪处分和其他处理的申诉，处理群众来信、接待群众来访、接听举报电话、处理网络举报和处置信访举报中的突发情况等职责。

市纪委在徐汇区高邮路 70 号设立来访接待点，受理群众信访举报。为保障信访举报接待正常运维，申请了 2017 年信访接待点运维费项目。本项目主要由市纪委机关内设机构信访室负责，并通过购买服务，选择供应商落实具体的项目工作。2017 年该接待点运作平稳、有序，为我委受理群众检举控告、维护群众切身利益、巩固党的执政基础、推进全面从严治党，发挥了积极作用。

为了确保 2017 年信访举报接待正常运行，提高财政资金使用效益和效率，根据市纪委机关的计划，对 2017 年信访接待点运维费进行绩效评价。

本次绩效评价的对象为中共上海市纪律检查委员会 2017 年信访接待点运维费绩效评价项目所涉及的专项资金为 59.90 万元。

2、绩效目标

项目绩效目标：通过保障市纪委信访接待点正常运维，确保信访工作的正常开展，以倾听群众诉求，为群众排忧解难，满足群众合理要求，增强群众对党和政府的向心力，充分调动群众的社会主义积极性；并有效地调整人与人、人与组织、人与社会之间的关系，减少和消除不安定因素，促进社会的安定团结；同时还作为接受群众监督的

重要渠道，有助于揭露官僚主义作风和各种违法乱纪行为，加强对各级干部的监督。

本年度目标：2017年确保市纪委信访举报接待点的正常运维，并支出能耗费、设备日常维护费、保安服务等费用。

（二）预算资金规模、来源及使用情况

1、2017年预算安排及执行情况

本项目2017年预算安排59.90万元，其中：能耗费10.30万元，日常维护费5.40万元、保安费44.20万元。项目预算金额均通过市财政局拨付，实际支出53.46万元，预算执行率89.25%。详见表1-1。

表1-1：2017年信访接待点运维费预算安排明细与实际支出明细表(单位：万元)

序号	子项名称	子项费用明细	预算金额	实际支出	预算执行率
1	能耗费等支出工作	电费、水费等	10.30	4.12	40.00%
2	接待点的设备日常维护工作	监控设备、公务网络与办公设备、接访点的维修维护费等	5.40	5.14	95.18%
3	保安服务工作	保安服务费	44.20	44.20	100.00%
总计			59.90	53.46	89.25%

2、资金申请与拨付流程

“2017年信访接待点运维费”项目资金59.90万元，由市财政安排，市纪委机关根据项目要求编制年度预算并上报市财政，市财政审批通过后，由市纪委机关进行财政授权支付，从开设的零余额账户中将资金支付到委托服务单位。资金使用流程具体如下：

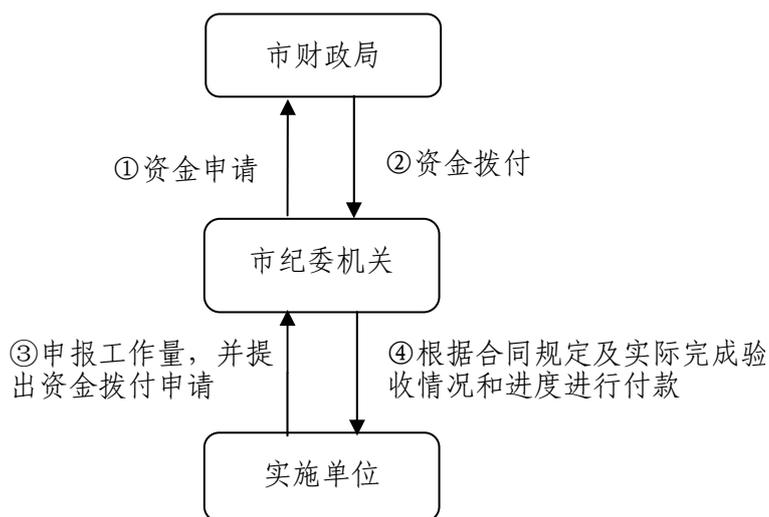


图 1-1 资金申请与拨付流程图

(三) 项目组织实施管理情况

1、项目实施范围

本项目实施范围: 在市纪委信访举报接待点。

2、项目实施内容及标准

本项目主要是确保 2017 年市纪委信访举报接待点的正常运维。具体工作内容如下:

(1) 能耗费等支出工作: 包括电费、水费等。

(2) 设备日常维护工作: 包括监控设备、公务网络与办公设备的维修维护等。

(3) 保安服务工作: 包括聘用保安人员维护接待点来访秩序并配合信访工作人员妥善处置工作中的突发情况。

3、项目实施情况

本项目工作按照计划正常开展。

表 1-2: 项目计划与实际实施情况

序号	子项名称	计划开展具体内容	实际完成情况
1	能耗费等支出工作	支出电费、水费等	按计划已完成
2	设备日常维护工作	完成监控设备、公务网络与办公设备点的维修维护工作	按计划已完成

3	保安服务	聘用保安维护接待点来访秩序 并配合信访工作人员妥善处置 工作中的突发情况	按计划已完成
---	------	--	--------

4、项目实施期限

本次项目实施期限为 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日。

5、项目实施流程

市纪委机关作为项目的主管单位，其内设的信访室作为项目的具体执行部门，负责对计划的执行，以及实际进度实施跟进，并协调相关工作。信访室负责能耗费等的支出，并通过购买服务选择供应商开展设备日常维护工作和保安服务工作。中标供应商负责具体工作的执行。

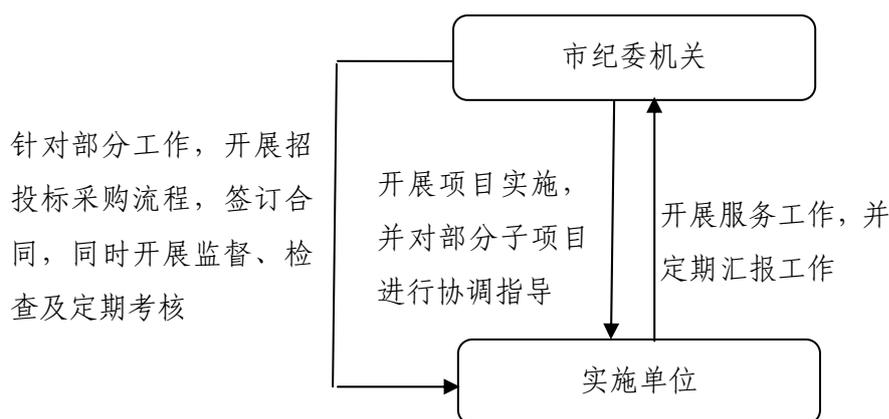


图 1-2 项目实施流程图

6、项目的组织与管理

(1) 市纪委机关

市纪委机关作为项目的主管单位，其内设的信访室作为项目的具体管理实施部门，负责对计划的执行，以及实际进度实施跟进，并协调相关工作。

(2) 中标供应商

上海上勤高级楼宇管理有限公司通过招投标方式确定为中标供应商负责具体合同的履行工作。

（四）评价依据及数据采集情况

1、评价主要依据

（1）《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预[2011]285号）

（2）《上海市人民政府办公厅转发市财政局关于全面推进预算绩效管理意见的通知》（沪府办发[2013]55号）

（3）《上海市财政局关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩[2014]22号）

（4）中共上海市委办公厅、上海市人民政府办公厅《印发〈中共上海市纪律检查委员会机关、上海市监察局主要职责、内设机构和人员编制方案〉的通知》（沪委办[2009]75号）

（5）《市纪委市监察局机关经费管理规定》

（6）上海市财政局《关于批复2017年财政支出预算的通知》（沪财预[2017]7号）

2、数据采集情况

通过业务经办人提交的资料，对项目基本情况、资金情况、实施情况等资料收集，对所需数据进行填报。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果（包括分值、等级、具体评分表）

1、评价结果

“中共上海市纪律检查委员会2017年信访接待点运维费”项目绩效评价总体得分为97.14分，评价等级为“优”。具体得分情况见表2-1。项目立项依据充分，立项过程规范合理，项目完成工作计划完成率、及时率和达标率均达到100%。总体实施效果较好，项目正常开展，档案资料齐全、长效机制建立，工作人员都对项目执行比较满意。但项目未开展预算评审，预算执行率为89.25%，预算编制合理性有待提高。

2、具体评分表

表 2-1 中共上海市纪律检查委员会 2017 年信访接待点运维费项目支出绩效简易程序评价表

指标名称	指标解释	权重	评分规则	指标分析	自评分
一、项目设立的规范性	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	5	①项目是否与本部门（单位）职责密切相关；（1分） ②项目是否符合部门（单位）年度目标和年度计划；（2分） ③项目是否经过本部门（单位）预算评审；（2分）	①2017年，市纪委会按照沪委办[2009]75号文件的要求，立足保障信访接待点正常运维，申请了2017年信访接待点运维费项目。通过项目实施，保障市纪委会信访接待点正常运维，确保信访工作的正常开展，以倾听群众诉求，为群众排忧解难，满足群众合理要求，增强群众对党和政府的向心力，充分调动群众的积极性；并有效地调整人与人、人与组织、人与社会之间的关系，减少和消除不安定因素，促进社会的安定团结；同时还作为接受群众监督的重要渠道，有助于揭露官僚主义作风和各种违法乱纪行为，加强对各级干部的监督。因此项目与本单位的加强监督检查，确保政令畅通的职责密切相关，该项得1分； ②本项目实施内容包括能耗费等的支出、信访点设备日常维护和保安服务工作。项目内容符合部门（单位）年度目标和计划，即确保2017年市纪委会信访举报接待点的正常开展运维，该项得2分。 ③经核实，本项目未经过本部门（单位）预算评审，因此，该项得0分。	3
二、绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标与预算是否匹配。	8	①是否随同项目预算同时设置和报送绩效目标（1分） ②绩效目标是否与项目预算相匹配；（2分） ③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值；（1分） ④项目预算编制是否细化和量化（主要体现为依据充分、流程合规、数量合适、单价合理、）（4分） 其中：科学细化量化的得4分，基本细化量化的得2分，未细化量化的不得分。	①经核查，项目随同项目预算同时，并设置和报送绩效目标。因此，得1分。 ②经核查，项目预算安排在能耗费、设备日常维护费、保安费方面。这些费用支出有效保障了信访接待点的正常运维。因此，项目绩效目标与预算相匹配。因此，该项得2分。 ③项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值，具体详见项目绩效目标支出申报表。因此，该项得1分。 ④根据提交的绩效目标申报表，项目预算编制有细化和量化，依据充分、流程合规、数量合适、单价合理。因此，该项得4分。	8

	反映项目预算执行的进度。	8	预算执行率在75%及以上的按公式计算：预算执行率得分=实际预算执行率/100%×8；完成率在75%以下的不得分。	预算执行率=53.46/59.9*100%=89.25%。预算执行率得分=89.25%/100%×8=7.14分，因此，该项得7.14分。	7.14
三、预算执行率和资金使用的合规性	反映项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	①资金使用是否符合国家财经法规、财政管理改革要求、财务管理制度，以及有关专项资金管理办法的规定。（包括公务卡、“三公”经费、政府采购等）；（3分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ④资金使用是否执行预算管理改革的相关要求（1分）	①经核查，本项目的资金使用符合国家财经法规、财政管理改革要求，也符合《市纪委市监察局机关经费管理规定》以及《市纪委市监察局机关财务岗位职责和内部工作流程》的相关规定。因此，该项得3分。 ②项目的资金主要由市纪委办公厅进行拨付，由部门经办人进行签报申请，通过部门领导同意后，行政处协同办理相关手续，并根据合同内容或发票进行拨款。经过自查，未发现支出依据或流程不合规现象。项目资金拨付有完整的审批程序和手续，且资金的使用符合规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此，资金的拨付有完整的审批程序和手续，该项得1分。 ③根据财务凭证的内容核查，项目支出内容符合项目预算批复且符合合同规定的用途，该项得1分。 ④从资金的规范、安全、效率性等方面进行核查，项目资金的使用有效执行了预算管理改革的要求，提高了财政资金使用效益和效率。因此，该项得1分。	6
四、财务（资产）管理制度的健全性和有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	①是否已制定或具有相应的项目资金（资产）管理办法；（1分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分） ③是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；（1分） ⑤是否按项目进行成本核算，开展必要的项目成本控制。（1分）	①市纪委建立和执行的财务管理制度包括：《市纪委市监察局机关经费管理规定》以及《市纪委市监察局机关财务岗位职责和内部工作流程》等，制度内容涵盖专项资金管理办法和单位内部财务管理制度。因此，该项得1分。 ②根据相关财务制度内容的核查，内容完整、流程规范，符合相关财务会计制度的规定。因此，该项得1分。 ③根据《市纪委市监察局机关经费管理规定》内容，项目在经费预算执行方面和财产保护措施方面，制定了详细的财务监督机制。因此，该项得1分。 ④项目资金在拨付的过程中，市纪委办公厅行政处都执行了各项财务管理制度，业务部门填写相关凭证后，通过层层审批，最终根据合同条款支付资金。因此项目采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，该项得1分。 ⑤项目在编制预算是有进行成本核算，同时对部分项目开展政府采购流程，进行必要的项目成本控制，确保项目支出在保证不超过预算的同时，达到成本经济的效果。因此，该项得1分。	5

<p>五、项目管理制度健全性和执行的有效性</p>	<p>与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。</p>	<p>4</p>	<p>①是否已制定或具有科学合理的业务管理制度；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全；（1分） ④是否采取了有效的项目推进、质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）</p>	<p>市纪委执行的相关业务管理制度包括：沪委办[2009]75号文件、保安服务招投标及合同等相关文件措施。内容涵盖计划类、操作规范类、招标类、合同类措施。因此项目已制定科学合理的业务管理制度，该项得1分。 ②项目未有涉及项目调整，按照原计划已执行完毕。因此，该项得1分。 ③经核查，项目合同书、验收考核资料等相关资料都已整理齐全并已归档，因此，该项得1分。 ④经核查，项目有根据合同要求对项目的推进、质量检查、验收等进行必需的控制与监督措施。因此，该项得1分。</p>	<p>4</p>
<p>六、实际完成率（产出数量）</p>	<p>项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。（对照项目具体绩效目标和指标）</p>	<p>12</p>	<p>实际完成率在60%及以上的按公式计算：实际完成率得分=实际完成率/100%×12；完成率在60%以下的不得分。</p>	<p>本项目一共需要完成能耗费支出工作、设备日常维护、保安服务等三个子项目工作。截止到2017年12月31日，所有子项目已完成，且费用已支出。项目实际完成率=3/3*100%=100%。完成率得分=100%/100%×12=12分。因此项目完成了计划要求的所有子项目工作，该项得12分。</p>	<p>12</p>
<p>七、完成及时率（产出时效）</p>	<p>项目实际完成时限与项目计划完成时限的比例，用以反映项目完成的及时程度。（对照项目具体绩效目标和指标）</p>	<p>10</p>	<p>完成及时率在60%及以上的按公式计算：完成及时率得分=实际完成及时率/100%×10；及时率在60%以下的不得分。</p>	<p>截止到2017年12月31日，所有工作子项目都及时完成。保安服务和设备维护及时，能耗费用发放及时。因此项目完成及时率=3/3*100%=100%。及时率得分=100%/100%×10=10分。因此项目按照计划要求及时完成了所有子项目工作，该项得10分。</p>	<p>10</p>
<p>八、质量达标率（产出质量）</p>	<p>项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出的质量状况（对照项目具体绩效目标和指标）</p>	<p>12</p>	<p>质量达标率在60%及以上的按公式计算：达标率得分=实际达标率/100%×12；达标率在60%以下的不得分。</p>	<p>经核实，市纪委信访接待点未发生停电、网络断网、电话停机等现象，各监控设备、公务网络与办公设备使用情况良好，保安服务规范，有效保障来访秩序并配合信访工作人员妥善处置工作中的突发情况，且考核达标。因此，质量达标率=3/3*100%=100%。质量达标率得分=100%/100%×12=12分。因此该项的12分。</p>	<p>12</p>

<p>九、效果达标率</p>	<p>项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果（含社会效益、生态效益、经济效益，各10分），如无生态效益和经济效益要求的，则社会效益分值为30分）（对照项目具体绩效目标和指标）；属于政府购买服务项目的，应结合实际收集社会公众满意度信息。</p>	<p>30</p>	<p>达标率在60%及以上的按公式计算：达标率得分=实际达标率/100%×30；达标率在60%以下的不得分。</p>	<p>本项目无生态效益和经济效益要求，社会效益实施效果较好。涉及到的效益指标效果包括：信访接待点正常运行情况、信访工作效率提升情况、档案管理有效性、长效管理机制建立情况、工作人员满意度等。 经核实，①项目正常开展，未发生火灾、盗窃、破坏等工作重大疏漏而引起安全事故。②未发生停电、网络断网、电话停机影响信访接待工作，保安服务规范，促使信访工作效率有效提升③保安出勤考勤记录齐全，未发生无故旷工现象，且设备损坏维修及时有记录，档案资料齐全。④项目机构设置完整、人员齐全、资金配套，长效管理制度建立，长效管理机制健全，⑤工作人员满意度达到了85%及以上；效果达标率=5/5*100%=100%。效果达标率得分=100%/100%×30=30分。因此，该项得30分。</p>	<p>30</p>
		<p>100</p>			<p>97.14</p>

（二）主要绩效及分析：说明项目绩效目标的完成情况

1、项目战略目标明确，符合政策规划，立项规范有依据。

根据沪委办[2009]75号文件的要求，立足保障信访接待点正常运维。通过项目实施，保障了市纪委信访工作的正常开展，以倾听群众诉求，为群众排忧解难，满足群众合理要求，增强群众对党和政府的向心力，充分调动群众的社会主义积极性；并有效地调整人与人、人与组织、人与社会之间的关系，减少和消除不安定因素，促进社会的安定团结；同时还作为接受群众监督的重要渠道，有助于揭露官僚主义作风和各种违法乱纪行为，加强对各级干部的监督。因此项目与本单位的加强监督检查，确保政令畅通的职责密切相关，项目战略目标明确，符合政策规划。2017年信访接待点运维经费得到上海市财政局《关于批复2017年财政支出预算的通知》的批复，因此项目立项规范合理有依据。

2、项目组织健全，项目和财务管理制度健全，财务监控有效，保障了项目的实施。

从项目管理方面看，项目决策层、管理层和执行层机构体系健全，分工明确。从财务管理方面来看，市纪委办公厅行政处提供了《市纪委市监察局机关经费管理规定》、《市纪委市监察局机关财务岗位职责和内部工作流程》。经过自查，未发现支出依据或流程不合规现象，资金拨付有完整的审批程序和手续，且资金的使用符合规定的用途。财务制度健全，财务监控有力，有效保障了项目的实施。

3、全面完成了全年的工作目标和任务，总体实施效果较好，达到了预期的效果。

2017年市纪委完成了全年的三项工作，项目工作完成率、及时率、达标率指标都达到了100%。项目实施期间，信访接待点未发生停电、网络断网、电话停机等现象，各监控设备、公务网络与办公设备使用情况良好，保安服务规范及时，保障来访秩序并配合信访工作人员妥

善处置工作中的突发情况，档案资料齐全、长效机制建立。项目的实施有效保障了市纪委信访接待点的正常运维，提升了信访工作的效率。

三、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

项目缺少预算评审，预算执行率有待提高，预算编制合理性有待加强。

本项目缺少预算评审，项目预算执行为 89.25%有待提高，同时各子项的预算执行率差距较大。其中，能耗费支出的预算执行率为 40.00%，设备日常维护工作费的预算执行率为 95.18%，保安服务费的预算执行率为 100%，各子项的预算编制合理性有待加强。

（二）改进措施和建议

及时开展预算评审，结合前两年项目支出情况，合理编制预算金额，并适当调整各子项目预算。

以后年度在立项时进行预算评审工作，并在编制预算时适当调减能耗费预算，以提高子项目的预算执行率。同时结合前两年的预算实际支出情况，合理编制项目预算金额，进一步提高预算执行率。

中共上海市纪律检查委员会机关

2018年6月25日