

## 2021 年鹿寨县综治平安建设项目支出绩效评价结果

|          |   |
|----------|---|
| 项目名称     | 鹿寨县综治平安建设   |
| 预算金额（万元） | 408 万元  |
| 项目实施单位   | 鹿寨县政法委  |
| 评价得分     | 得分：93.86 分 评价等级：优   |
| 评价结论     | <p>投入指标方面，绩效指标清晰、细化，目标设置符合实际建设内容。项目资金测算依据充分、科学、合理，列入 2021 年鹿寨县政法委部门预算，预算细化程度高。过程指标方面，项目实施内容具体、明确，资金使用计划按规定报县财政部门审批，支出进度完成率较好，项目单位制定有内控制度、财务制度，资金安全运行有保障，项目支出控制在预算范围之内，但资金支出审批欠规范、会计基础工作有待加强。产出指标方面，设定的各项产出数量、产出质量指标均完成或超额完成设定指标，产出时效、产出成本均达在设定时间和范围内。效果指标方面，该项工作完成质量较好，取得预期社会效益。</p>                    |
| 主要绩效     | <p>1. 项目绩效：全县通过公安部反诈平台止付涉案银行账号 469 个，止付金额 723.2 万余元；冻结涉案账户 152 个，冻结金额 382.1 万元；处置预警信息 4791 条，劝阻成功率 98.8%，避免群众损失 1016 余万元，经济损失大幅度降低。经过强化治安管控和重点整治，强化基层基础建设，提升执法司法公信，提升人民群众的安全感，构建和谐稳定社会，为全县经济发展提供良好的社会治安环境。</p> <p>2. 资金使用：预算安排资金 408 万元，到位资金 388.24 万元，资金到位率 95.15%，实际使用资金 388.24 万元，资金使用率为 95.15%。</p> |

|              |  |
|--------------|--|
| <p>经验及做法</p> | <p>1. 项目实施积极,效果突出。鹿寨县政法委围绕全县发展与稳定大局,深入推进平安鹿寨建设,通过聚焦金融房贷、工程建设、交通运输、市场流通、自然资源、生态环境、文化旅游、教育卫生、信息网络和社会治安等十大重点行业领域常态开展专项整治, 社会现代化治理水平得到提高, 社会经济损失最大程度降低。常态化开展扫黑除恶专项斗争、加快社会治理创新, 推进综治中心规范化运行, 基层治理综合服务水平不断提升, 社会治安稳定, 人民群众安全感提升。</p> <p>2. 项目实施到位, 资金支付及时, 档案管理规范。综治平安建设资金主要来源为 2021 年部门预算安排的项目资金。列入 2021 年部门预算的项目绩效指标设置清晰、细化, 项目资金测算依据充分、科学、合理, 预算细化程度高。资金下达后, 鹿寨县政法委能按照资金计划对项目实施、资金分配、具体使用等事项进行集体决策并积极组织实施, 资金支付时, 按程序将资金分配使用计划及时报县政府和财政部门审批, 拨付给基层经费及时到位。项目实施到位, 资金支付及时。档案目录清晰、资料收集归档完整、齐全, 档案管理工作规范。</p> |
| <p>主要问题</p>  | <p>1. 制度建设有待加强。未制定“建设项目管理制度”, 不符合财政部《行政事业单位内部控制规范(试行)》“第七条 单位应当根据本规范建立适合本单位实际情况的内部控制体系, 并组织实施。”、“第四十六条 单位应当建立健全建设项目内部管理制度”的规定。“三重一大”决策制度中未对大额资金作出明确具体额度, 制度缺乏可操作性和约束力。</p> <p>2. 资金支出审批流程管理有待提高。项目资金支出过程中存在采购手续、审批手续欠缺、重要佐证材料附件不全、审核单据不规范现象,</p>   |
| <p>整改建议</p>  | <p>1. 进一步完善内部管理制度, 提高制度的执行力。进一步加强内部制度建设, 结合本单位部门职责和实际情况建立健全和规范内控制度, 完善本部门的“三重一大”决策制度, 修改完善现有的管理制度。通过健全</p>   |

|      |  |
|------|--|
|      | <p>的制度规范内部行政管理和约束经济业务,进一步防范行政事业单位的重大经济活动风险。</p> <p>2. 加强会计基础工作,提高会计信息质量。</p> <p>(1) 不断提高财会人员的综合素质。财务人员要加强专业知识学习,在不断提高自身的专业知识和业务水平的同时,加强制度的执行力,严格按照《行政事业单位内部控制规范》《会计基础工作规范》要求对本部门的经济业务进行审核,管好用好财政资金,保证财政资金使用安全高效。</p> <p>(2) 加强支出审核控制。单位所有资金支出必须按制度规定,将责任主体落实到位,严格按照审批程序、审批权限进行签批。对于申请支付的业务,要全面审核各类单据;支出凭证应当附反映明细内容的所有原始单据,大额资金支付必须附上“三重一大”集体讨论通过材料,确保会计原始凭证要素齐全。</p> |
| 评价机构 | 南宁鉴达会计服务有限公司<br><br>2022年11月10日  |