

南史函〔2022〕23号

海南州党史研究室 关于报送《2022年部门预算绩效运行监控 报告》的函

州财政局：

为加强财政支出绩效管理,提高财政资金使用效率,根据《青海省财政厅关于开展2022年度省级预算部门绩效运行监控工作的通知》(南财监评字〔2022〕667号)文件要求,我室对2022年重点项目执行情况进行了绩效监控,现将10月底监控情况报告如下:

一、绩效监控工作组织实施情况

(一)年度绩效目标整体情况

为保证资金的合理使用,我室在2021年上报预算项目时同步上报了项目资金整体绩效目标表,对项目支出预算进行了支出功能、科目细化,并针对每一个项目进行了具体绩效目标量化,确保资金整体使用方向及目标准确。

（二）采取的监控措施

预算管理方面：一是进一步规范了单位专项资金预算编制管理工作，做到科学立项、切实可行、资金安排适当，确保专项资金发挥效益；二是规范了专项资金拨付操作规程，强化专项资金使用、管理力度，缩短资金在途时间，减少资金流转环节，制定和完善各类资金管理办法及制度，做到专项资金单独核算，专账管理；三是加强专项资金使用监管力度，对项目资金的支出必须经室务会研究决定，专项资金使用分配严格按照内部控制及财务规章制度执行，按照政府采购管理制度流程、国库集中支付核算要求进行，确保资金使用专款专用，公开、科学、透明，高效。

财务管理方面：项目资金由管理制度、项目实施、开展资金管理及财务监管几个方面进行。对项目资金按项目单独核算实行“专款专用、专人管理”，不得挤占挪用项目资金。强化监督，使项目的正常实施在监督检查下开展。资产管理方面制定了国有资产内部控制制度及流程图并有效执行。利用好有限的经费，呈现经费支出的经济性和效率性。

制度建设方面：不断完善内部控制制度，严格业务管理及项目控制验收流程，先后制定了《海南州党史研究室内部控制制度工作方案》《收支和预算管理业务内部控制制度》《政府采购管理内部控制流程图》《内部控制合同业务流程图》等相关制度，严格执行《海南州人民政府办公室关于印发海南州 2021-2022 年度政府集中采购目录及限额标准的通知》要求，确保资金使用规

范。

二、预算执行进度和绩效目标运行情况

2022 年海南州党史研究室共有 8 个项目，预算资金 79.54 万元。

（一）预算资金执行情况

1.海南州志简本印刷费项目预算资金 14 万元全部拨付到位。该项目资金主要用于印刷费，截止 10 月底资金已支出 5.47 万元，支出率 39.07%，预计年底无结转结余。

2.干部简明读本编辑费项目 2 万元预算资金全部拨付到位。该项资金主要用于资料收集、办公耗材、差旅费、稿件打印装订等，截止 10 月底资金已支出 0.95 万元，支出率 47.50%，预计年底无结转结余。

3.扶贫开发志编辑费项目预算资金 7 万元全部拨付到位。该项资金主要用于聘用人员工资，截止 10 月底该资金已支出 5.87 万元，支出率 83.86%，预计年底无结转结余。

4.执政纪要印刷费项目预算资金 7 万元全部拨付到位。该项目资金主要用于印刷费，截止 10 月底该资金已支出 6.65 万元，支出率 95%，该项目已完成。

5.大事记合订本印刷费项目预算资金 4 万元全部拨付到位。该项资金主要用于印刷费，截止 10 月底该资金已支出 3.96 万元，支出率 99%，该项目已完成。

6.海南年鉴编辑印刷费项目预算资金 22 万元全部拨付到

位。该项资金主要用于印刷费及办公耗材、差旅费等，截止 10 月底该资金已支出 17.78 万元，支出率 80.82%，预计年底无结转结余。

7.海南工作期刊印刷费项目预算资金 8.24 万元全部拨付到位。该项资金主要用于印刷费，截止 10 月底该资金已支出 5.48 万元，支出率 66.50%，预计年底无结转结余。

8.党代会汇编编辑印刷费项目预算资金 15.3 万元全部拨付到位。该项资金主要用于印刷费和办公耗材购买，截止 10 月底该资金已支出 14.7 万元，支出率 96.08%，预计年底无结转结余。

（二）绩效目标完成情况

1.海南州志简本印刷费项目绩效目标完成情况。海南州志简本印刷费项目资金主要用于印刷费，该项目的实施为积累海南州发展历史性资料，为社会各界了解海南州提供帮助。

2.干部简明读本编辑费项目绩效目标完成情况。干部简明读本编辑费项目资金主要用于征求意见稿的打印装订，该项目的实施为广大读者学习党史知识、运用党史经验提供便利，为了解海南州的执政历程提供服务。

3.扶贫开发志编辑费项目绩效目标完成情况。扶贫开发志编辑费项目资金主要用于聘用人员工资，该项目的实施存史、资政育人，记载海南州扶贫开发进程，积累海南州扶贫开发、建设小康社会的历史性资料，为今后工作提供帮助借鉴。

4.执政纪要印刷费项目绩效目标完成情况。执政纪要印刷费

项目资金主要用于印刷费,该项目的实施帮助干部职工领会州委决策内容精神实质,对推动各级党委各行业各系统工作具有重要的参考作用和现实指导意义。

5.大事记合订本印刷费项目绩效目标完成情况。大事记合订本印刷费项目资金主要用于印刷费,该项目的实施真实、客观反映 2021 年州委重大决策、重要会议、重要事件,为党委决策提供历史借鉴。

6.海南年鉴编辑印刷费项目绩效目标完成情况。海南年鉴编辑印刷费项目资金主要用于其他商品服务支出 5 万元、印刷费 17 万元,改项目的实施记载反映海南州年度工作,积累海南州发展历史性资料,为外界了解海南、宣传海南提供帮助。

7.海南工作期刊印刷费项目绩效目标完成情况。海南工作期刊印刷费项目资金主要用于印刷费。该项目的实施宣传州委决策部署,交流、共享发展经验,推动指导当前和下一步工作。

8.党代会汇编编辑印刷费项目绩效目标完成情况。党代会汇编编辑印刷费项目资金主要用于其他商品服务支出 0.6 万元、印刷费 14.7 万元。该项目的实施作为州委的重要文献资料,对推动各级党委各行业各系统工作既有重要的参考作用和现实指导意义。

三、存在问题

(一) 绩效目标执行出现的偏差

本单位在项目执行过程中与年度绩效目标一致,不存在

偏差。

（二）项目实施存在的问题

本单位能够按照年初设定的绩效目标要求及资金使用范围认真执行，但仍存在许多不足有待改进。主要表现在内控制度不够健全，项目资金使用监管薄弱。原因是我室未设专门的项目审计机构和人员，不能独立开展项目审计监督。而财政、审计部门的监督仅停留在一般经济事项的监督上，对被单位项目执行及制度建设方面不能进行及时有效的监督。虽然建立了项目内部控制，但内控制度涉及的范围缺乏全面性，未能包含所有人员和业务环节，仅局限于我室财务管理制定、会计核算管理制度，对内部控制的设计、运行和监督等问题缺乏全面性和深层次的思考，内控发挥不出应有效果。

四、整改措施和建议

（一）纠偏措施

本单位在项目绩效目标执行过程中能够按照年初绩效目标设定要求认真执行，不存在偏差。

（二）改进建议

1.进一步健全和完善财务管理制度及项目内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。督促加快项目执行力度，确保项目按期完成。

2.加强内部审计和监督机制，完善单位内部控制体系。通过有针对性的、经常性的、连续性的跟踪项目审计监督，逐步加强和完善项目资金使用控制机制，使内部会计控制起到应有的作用。

3.明确资金支出范围，加大项目资金的执行力度，更好的统筹使用项目资金，确保资金使用效率，并将邀请审计部门派驻专门审计组对项目进行全程跟踪审计。

五、其他需要说明的问题

我单位无其他需要说明的问题。

附件：绩效运行监控情况表

海南州党史研究室（地方志办公室）

2022年11月24日

