

昆明市五华区市场监督管理局 2023 年部门 整体支出绩效评价存在问题整改报告

昆明市五华区财政局：

按照《五华区财政局关于反馈 2023 年度财政支出绩效自评抽查复核结果的通知》要求，昆明市五华区市场监督管理局高度重视，由单位主要领导带头研究，对照存在的主要问题进行了整改，现将整改落实情况报告如下：

一、存在的主要问题

（一）部门整体支出绩效自评方面存在的问题有：

1. 填报内容不完整。如《部门整体支出绩效自评报告表》中“四、存在的问题和整改情况”仅描写了存在的问题，未对整改情况进行描述；

2. 内容描述不全面。如自评报告“三、存在的主要问题...

（二）项目支出 绩效目标在设置时不够细化分解、量化，绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议”，内容过于笼统，问题缺乏具体性和针对性。

（二）项目支出绩效自评方面存在的问题有：

1. 填报内容不全面。如放管服经费项目在《项目支出绩效自评表》中项目年度实际完成目标未按实际完成的内容详细填列，仅填写“预算执行率完成 41%，财政资金紧张，未完成项目款支付，于 2024 年完成支付”，未详细描述数量、

质量指标的实际完成情况，也未对达到的效益及满意度等进行说明，内容描述不够完整全面；

2. 部分项目绩效指标不一致。如信息化建设专项经费项目在《项目支出绩效自评表》中数量指标为“市场监督管理局微信更新次数”“省级、市级媒体市场监管相关资讯刊载数”“抖音动态更新次数”，而《项目申报书》中数量指标为“五华区市场监督管理局微信更新次数”和“省级、市级媒体市场监管相关资讯刊载数”，两者数量指标不一致；

3. 所有项目在《项目申报书》中均未对绩效指标设定依据及指标值数据来源分别进行填报；

4. 部分项目的《项目支出绩效自评表》偏差原因分析及改进措施中仅分析原因，未提出相应的改进方法与措施。如团建工作经费项目偏差原因分析及改进措施仅填写“财政资金紧张，项目开展缓慢”，未提出相应的改进方法与措施；

5. 评分不合理。如食品安全监管专项经费项目在《项目支出绩效自评表》中数量指标“印制食品安全宣传资料”实际完成值为“5,946 张”，指标值要求为“5,946 张”，指标分值为 8 分，自评得分为 5 分，实际完成值达预期指标要求却未得满分，自评得分不合理；

6. 佐证资料不充分。如放管服经费项目单位提供的发货单只能证明“各类证照及档案物料验收合格率”，无法佐证质量指标“市场主体增量完成率”和“特种设备作业人员资

格认证完成率”的完成情况；

7. 证资料不匹配。如特种设备专项经费项目，单位提供的调查问卷为《五华区市场监督管理局电梯安全宣传进社区项目经费使用群众满意度调查表》，资料与项目不匹配。

（三）其他问题：

1. 制度不完善。预算单位提供的《昆明市五华区市场监督管理局预算绩效管理办法（试行）》中内容未涉及事前绩效评估方面，且绩效目标管理的内容过于精简；

2. 不合理指标未调整。如2023年中央食品药品监管补助资金项目数量指标“药品抽样批次”年度指标值设置过大，绩效运行监控时单位未对其进行调整，仅在自评表中进行了说明。

二、整改措施及情况

（一）完善部门整体支出绩效自评填报内容；

根据五华区绩效自评抽查复核结果反馈，已完成在预算管理一体化系统预算绩效部门整体支出绩效自评报告表“四、存在的问题和整改情况”完善整改情况部分内容。

（二）提高自评填报工作的重视程度；

开展部门整体支出绩效自评时，根据指标实际完成情况，收集整理佐证资料，认真填写部门绩效自评报告绩效分析内容和自评表，保障佐证资料的充分性和匹配性；以及自评相关评分依据佐证材料充分、评分说明填报内容合理。

（三）提高预算绩效管理相关人员业务能力，规范自评填报内容；

1. 项目支出绩效自评过程中，认真填报《项目支出绩效自评表》，保持绩效指标与《项目申报书》的一致性，并结合各指标完成情况填报年度实际完成目标，充分分析未完成绩效指标偏差原因并提出合理的改进措施。保证依据及数据来源的充分性；

2. 预算执行与绩效目标偏离情况，及时按照有关程序调整预算，及时纠偏。在今后预算编制时，进一步提高预算编制的科学性和准确性，做好项目前期调研工作，为年度计划目标的设定提供较为充分的测算依据，避免出现指标值设置过大或者过小的情况出现。

（四）完善预算绩效管理制度；

按照全面实施预算绩效管理的要求和区财政局制定的相关制度办法，结合我单位实际情况，完善涵盖组织保障、流程控制、基础支撑、考核监督四个板块，覆盖所有管理对象，贯穿事前绩效评估、绩效目标管理、事中绩效运行监控、事后绩效评价以及绩效管理结果应用全过程的预算绩效管理制度。

三、下一步工作计划

（一）加强对绩效管理人员的业务技能培训，强化绩效理念。

（二）结合各指标完成情况填报年度实际完成目标，充分分析未完成绩效指标偏差原因并提出合理的改进措施。

（三）重视绩效自评工作，加强预算绩效管理工作，严格按照文件要求编制报告，积极履行预算绩效管理主体责任。

昆明市五华区市场监督管理局

2023年5月22日



