2021年广州市从化区市场监督管理局整体支出绩效自评复核简要报告

广东诚安信会计师事务所（特殊普通合伙）

# 一、复核概况

受广州市从化区财政局的委托，广东诚安信会计师事务所（特殊普通合伙）对从化区市场监督管理局整体支出自评实施复核工作，形成复核报告。

经过对广州市从化区市场监督管理局2021年度部门整体支出绩效自评复核评分表指标逐一打分，该项目绩效累计得89.47分。

## （一）部门概况

从化区市场监督管理局主要负责对市场实施监管工作，监管对象包括食品安全、药品、医疗器械、化妆品经营和使用关节质量安全、知识产权等，维持市场秩序、统一管理计量工作、认证认可与检验检测工作等。

该预算部门为正处级，挂广州市从化区知识产权局牌子。入编制范围的下属事业单位包括：广州市从化区市场监督管理局12315中心（1个参公事业单位）、广州市从化区市场监督管理局经济信息室、广州市从化区消费者委员会办公室、广州市从化区市场监督管理局档案中心、广州市从化区食品药品检验所（4个公益一类事业单位）。

## （二）部门资金情况

2021年部门整体支出全年预算数12,150.36万元，年初结转和结余53.16万元。全年执行数1,2191.18万元，预算执行率达到99.90%。其中基本支出10,829.90万元，项目支出1,361.28万元。

# 二、绩效目标

## （一）目标设置情况

根据《部门整体绩效自评表》，2021年度整体绩效目标：全面深化改革，做好后勤保障，为机构改革各项工作奠定基础；深入推进商事制度改革、食品药品监管、特种设备安全监察、消费维权等工作，推动全面质量提升和知识产权保护；加大办案力度，强化整治和执法；持续开展重点领域、重点行业、重点区域市场安全专项整治行动，进一步规范市场经营秩序。

重点工作任务包括：落实食品抽检相关工作、落实特种设备监督抽查工作、2021年进口冷冻肉制品和水产品人员和产品及环境核酸检测工作、市场监管综合业务工作。

## （二）目标完成情况

本次复核指标体系共设置履职效能指标11个以考核该项目2021年度的绩效情况。

经复核，部门绩效指标完成情况如下：

| 指标名称 | 目标值 | 实现完成值 |
| --- | --- | --- |
| 食品监督抽检完成率 | 100% | 食品抽检计划660批次，已完成食品抽样检验660批次，完成率为100%。 |
| 食品监督抽检合格率 | 98% | 已完成食品抽样检验660批次，其中8批次不合格，652批次合格，合格率98.79%。 |
| 监督抽检不合格产品后置处理率 | 100% | 收到的8批次不合格报告已全部核查处置完毕，处置率为100%。 |
| 抽查电梯完成率 | 100% | 计划抽查电梯600台，实际抽查电梯600台，完成率为100%。 |
| 抽查电梯发现问题整改率 | 100% | 针对安全隐患，相关单位已经完整整改，隐患均已消除，整改率为100%。 |
| 安全事故率 | 0 | 抽检中未发生安全事故。 |
| 人员核酸检测覆盖率 | 95%以上 | 应采样核酸检测人员9597人次，实际核酸检测人员采样样品9597份，覆盖率为100%。 |
| 进口冷冻肉制品和水产品环境核酸监测覆盖率 | 95%以上 | 应采样产品产品2128份、环境3034份，实际采样产品2128份、环境3034份，，覆盖率为100%。 |
| 食品经营单位信息公示牌配备率 | 不低于20% | 2020年至2021年已按照所上报缺口印制2890份公示栏，并按照餐饮服务单位在营数量发放，已实现100%覆盖。 |
| 食品销售安全事故率 | 0 | 辖区内未发生食品销售安全事故。 |
| 政务服务大厅服务对象满意率 | 不低于90% | 政务服务大厅窗口服务对象好评率100% |

# 三、存在的主要问题及建议

## （一）存在问题

1.资产管理有待加强

根据单位提交的佐证材料，市场监督管理局固定资产管理规定不够完整详细，对资产处置相关的程序内容没有详细说明；根据现场资产核查情况，该局未能有效执行相关资产管理制度，部分资产的使用状态和存放地点有变更，固定资产使用率有待提高。

2.绩效管理工作有待加强

（1）绩效指标的设置未能全面覆盖部门资金使用范围，个性化指标以主要工作任务进行分类，未按照产出和效益进行分类；在具体指标设置方面，量化指标较多，缺乏社会效益指标。

（2）绩效自评工作不规范，《部门整体支出绩效自评表》部分指标未填写评分依据。

（3）未见针对绩效监控结果和绩效自评结果较差的项目的研究分析、改进方法等措施；未见绩效管理和预算编制管理的关联性。

3.政府采购执行率偏低

政府采购执行率74.30%，偏低。

## （二）相关建议

1.加强资产管理能力

完善资产管理规定，为资产管理具体实施提供相应的依据，并严格执行；及时更新资产台账，尤其是资产存放地点和使用情况。

2.提升绩效管理水平

绩效目标设置方面，部门整体绩效目标要尽可能涵盖部门职责和年度主要任务及资金使用方向，以便全面、明确的反映部门整体绩效工作。在具体设置绩效指标时，要全面和规范，设置相应的产出和效益指标。

绩效评价工作方面，建议严格按照区财政局的绩效工作要求提升绩效监控和绩效自评工作质量，做好绩效评价工作和评价结果分析工作，并根据分析结论改进项目管理工作，提升评价结果的实用性。

3.规范政府采购工作

建议严格把控政府采购预算的追加和变更，做到除上级决策批准需要外不追加政府采购预算，除特殊原因外已批复的预算采购项目不得变更。