

湛江市商务局

湛商务函〔2022〕141号

湛江市商务局关于报送2021年度部门整体支出绩效评价核查报告整改情况的函

市财政局：

你局《关于抄送2022年市直单位财政资金绩效评价报告的函》（湛财绩函〔2022〕10号）收悉。我局高度重视，针对存在问题，积极采取措施，进行严肃整改。情况如下：

一、绩效评价结果及发现问题

我局积极配合湛江亿朗会计师事务所完成整体支出绩效评价工作，综合评定得分为90.37分，绩效等级为“优”，但还是存在会计核算、费用支出不够规范、信息公开执行不到位、目标设置完整性需要提高、佐证材料完整度欠缺等问题。

二、问题整改情况

（一）在财务管理方面，我局加强与财政局等部门沟通，认真落实“数字财政”推进，认真落实专项资金预算编制、预算执行，及时跟进资金使用进度，确保预算资金在规定时间内使用到位，使用规范和合理。

一是规范内部控制管理，完善制度建设。我局结合工作需要，以制度规范日常工作。2022年，我局重新修订并印发了《湛江市商务局内部管理制度（试行）》，在原制度制定的基础上，进一步梳理完善内部管理的规章制度，不断健全和完善各项管理制度，包含差旅费、因公出国（境）、公务接待、政府采购等财务管理制度，严格财经纪律，防范廉政风险。

二是落实管理责任，强化国有资产管理。我局固定资产实行专人专管，严格执行固定资产购置及审批程序，严格按照政府采购管理规定执行；严格按照政府会计制度改革要求每月对固定资产计提折旧；制定了《湛江市商务局2022年国有资产清查工作实施方案》，进行了全面的固定资产清查，认真核实固定资产实物及固定资产卡片账，对固定资产账务及报表进行清理核查，对于已毁损、已到报废年限的资产及时进行报损处理，做到账实、账账相符。

三是统筹和规范专项资金管理。我局制定了《专项资金审核小组工作制度》和修订了《湛江市商务局专项资金管理制度》。2022年，将市餐饮产业发展、扶持外贸发展、电子商务发展、促进外贸转型升级示范基地建设、现代服务业发展等内外贸专项提前谋划，根据第三方会计师事务所的评审报告、实地复核以及党组研究后，做好项目库储备工作，按时完成2023年项目库录入工作，提高了项目预算编制的科学性和准确性。

(二) 在信息公开方面，我局与财政局监督科加强沟通，积极配合预决算公开整改。一是加强与咨询单位的沟通。对于公开模板不对齐、备注说明有误等情况，我局第一时间咨询工程师、并学习相关操作，进行相应调整，已整改完成。二是加强与财政局的沟通。对于百分比有误、绩效自评不完整等情况，对照预决算最新要求，如百分比保留一位小数、绩效说明有发现问题和整改措施等，我局进行相应修改以及增加相应内容，已整改完成。三是加强复审工作。对于标点符号有误、模板说明未删除等情况，我局再次开展全面核查，在原有模板基础上，认真审核，按要求修改，确保公开信息的真实、完整。对于 2021 年度预算、2020 年度决算，我局已全面完成整改，已复核填报系统中的预决算报告公开网址，能正常打开并确保填报系统审核结果要求公开状态为已公开，一致性正确，网址判断正确。

(三) 在设置绩效目标方面，我局严格对标中央考核、“十四五”规划和省委省政府提出的要求和相关政策依据。同时充分利用商务部数据、各重点平台监测系统数据，纵横对比项目历史各期情况，结合部门实际情况，合理设置各项指标值，确保产出指标、效益指标、满意度指标可量化、可评估，提高专项资金效益，科学规划绩效目标。

三、下一步整改措施

(一) 提高认识，继续做好问题整改。 高度认识绩效评价工作的目的和意义，认真梳理分析项目实施开展的困难，

做好各项业务工作和成果运用,针对存在问题继续深入整改,确保问题整改落实到位,全面提升项目支出的效益。

(二) 加强预算编制管理,保障预算编制的合理性和科学性。根据预算编制改革要求,不断完善预算编制管理制度,保障预算数据全面性、完整性,不断强化预算资金约束力,优化收支结构,提高预算资金使用效益。

(三) 加强业务监督管理力度,提高项目监管意识。根据年初资金使用方案,督促业务科室加快各项工作实施进度,按时完成规定的目标任务,及时发挥财政资金效益;结合采购法规定及工作开展情况,优化完善采购程序,规范采购事项,以保障采购事项合理合规,保障采购经济活动安全有效;加强项目前期调研和评估论证,预留足够的项目实施时间,在项目管理过程中,提高项目监督管控意识,督促项目按时、按质、按量完成。

(四) 加强预算绩效管理,提高绩效管理水平。一是结合我局部门职能职责、中长期规划和年度工作计划,并以定量和定性相结合的方式,设置完整、合理、清晰、明确细化且具有可衡量性的整体支出绩效目标和指标。二是根据部门及项目特性,制定绩效自评工作机制,以局领导、科室负责人、财务人员为成员成立绩效自评工作小组,在开展绩效自评过程中,自评工作小组互相配合,提高绩效自评质量。

(五) 建立健全政府信息公开机制。重点领域信息公开要根据中央、省、市的相关规定,按照正式行文的审批程序

报批，规范信息公开的时间，细化公开要求，完善公开信息的格式和内容。

(六) 强化国有资产管理要求，压实责任主体。根据《行政事业性国有资产管理条例》和《固定资产管理规定》要求，固定资产管理实行专人专管，科室领导负责制，按照规程合理使用和管理资产，建立固定资产管理台账，坚持资产管理和预算管理相结合，管控总量，用好增量，促进资源配置合理化，提高固定资产使用效率。

此函。

湛江市商务局

2022年12月7日

(联系人：李艺敏 电话：3620103)