

# 2022 年湛江市市场监督管理局部门 整体支出绩效自评核查报告

核查单位：湛江市市场监督管理局

委托单位：湛江市财政局

评价机构：广东中安信会计师事务所

评价时间：2023 年 8 月 30 日

## 目 录

一、评价部门概要 .....	- 1 -
(一) 部门基本情况 .....	- 1 -
(二) 机构设置与人员情况 .....	- 4 -
(三) 部门整体收支情况 .....	- 5 -
(四) 部门整体绩效目标 .....	- 6 -
二、评价结论 .....	- 6 -
三、绩效指标分析 .....	- 7 -
(一) 预算编制情况 .....	- 7 -
(二) 预算执行情况 .....	- 8 -
(三) 预算监督情况 .....	- 10 -
(四) 预算执行效益 .....	- 11 -
(五) 加分项 .....	- 11 -
四、主要绩效 .....	- 13 -
五、存在问题 .....	- 13 -
六、相关建议 .....	- 14 -
七、附件 .....	- 15 -
附件 1：整体支出绩效指标核查评分表	错误！未定义书签。

## 一、评价部门概要

### （一）部门职能职责

湛江市市场监督管理局主要职能职责如下：1、负责市场综合监督管理和知识产权管理。起草市场监督管理和知识产权有关政策、标准并组织实施，组织实施质量强市战略、食品安全战略、标准化战略、知识产权战略。拟订并组织实施有关规划，规范和维护市场秩序，营造诚实守信、公平竞争的市场环境。2、负责市场主体统一登记注册。承担市场主体登记注册工作，组织指导全市各类企业、农民专业合作社和从事经营活动的单位、个体工商户以及外国（地区）企业常驻代表机构等市场主体的登记注册工作。建立市场主体信息公示和共享机制，依法公示和共享有关信息，加强信用监管，推动市场主体信用体系建设。3、负责工业产品、特种设备、计量、食品、药品、医疗器械等行政许可工作，组织推进本系统行政审批制度改革和行政审批标准化工作。4、负责组织指导市场监管和知识产权综合执法工作。指导全市市场监管综合执法队伍建设，推动实行统一的市场监管。组织查处重大违法案件。规范市场监管和知识产权行政执法行为。5、负责监督管理市场秩序。依法监督管理市场交易、网络商品交易及有关服务的行为。组织指导查处价格收费违法违规、不正当竞争、违法直销、传销、侵犯商标专利知识产权和制售假冒伪劣行为。组织指导实施食盐、工业盐、电力、成品油行政执法。指导广告业发展，监督管理广告活动。

负责全市市场监管相关安全生产工作。指导查处无照生产经营和相关无证生产经营行为。指导市消费者权益保护委员会开展消费维权工作。6、负责反垄断统一执法。负责推进竞争政策实施，指导实施公平竞争审查制度。依据委托开展反垄断调查，开展垄断协议、滥用市场支配地位和滥用行政权力排除、限制竞争等反垄断调查工作。依法对全市经营者集中行为进行监督，并依据委托开展调查。指导企业在国外的反垄断应诉工作。7、负责统一管理标准化工作，依法协调指导和监督地方标准、团体标准制修订工作。依法监督标准的实施。推动企业对标先进标准提质升档。组织制定并实施标准化激励政策，规范标准化活动。8、负责促进知识产权运用。拟订并实施知识产权激励奖励制度、知识产权转化运用和交易运营政策措施。指导落实商标、专利、原产地地理标志申请的审查、确权相关前置服务工作。指导知识产权无形资产评估、审查评议工作。指导和促进知识产权服务业发展。统筹指导知识产权公共服务体系建设，推动知识产权信息传播利用。9、负责保护知识产权。拟订并实施严格保护商标、专利、原产地地理标志等知识产权制度措施。研究提出知识产权保护体系建设方案并组织实施，推动建设知识产权保护体系。负责组织指导商标、专利执法工作，指导知识产权争议处理、维权援助和纠纷调处。组织指导知识产权预警和涉外保护工作。拟订并实施鼓励新领域、新业态、新模式创新的知识产权保护、管理和服务政策。10、负责宏观质量管理。

拟订并实施全市质量发展的制度措施。统筹全市质量基础设施建设与应用，会同有关部门组织实施重大工程设备质量监理制度，组织重大质量事故调查，组织实施缺陷产品召回制度，监督管理产品防伪工作。11、负责产品质量安全监督管理。组织实施产品质量监督抽查、风险监控和伤害监测工作。组织实施质量分级制度、质量安全追溯制度。负责纤维质量监督工作。实施工业产品生产许可管理。12、负责食品安全监督管理综合协调。统筹指导全市食品安全工作。负责食品安全应急体系建设，组织指导重大食品安全事件应急处置和调查处理工作。建立健全食品安全重要信息直报制度。承担市食品安全委员会日常工作。13、负责食品安全监督管理。建立覆盖食品生产、流通、消费全过程的监督检查制度和隐患排查治理机制并组织实施，防范区域性、系统性食品安全风险。推动建立食品生产经营者落实主体责任的机制，健全食品安全追溯体系。组织开展食品安全监督抽检、风险监测研判、核查处置和风险预警、风险交流工作。组织实施特殊食品及食盐安全监督管理。14、负责特种设备安全监督管理。综合管理特种设备安全监察、监督、风险防范和伤害监测工作。监督检查高耗能特种设备节能标准和锅炉环境保护标准的执行情况。依法承担特种设备安全事故调查工作。15、负责统一管理计量工作。执行国家计量制度，推行法定计量单位，依职责管理计量器具及量值传递和比对工作。规范、监督商品量和市场计量行为。16、负责统一管理认证认可与检

检验检测工作。拟订并实施认证认可与检验检测监督管理的制度措施。推进检验检测机构改革。指导协调全市认证认可与检验检测行业发展。依法监督管理认证认可与检验检测工作。17、负责药品、医疗器械、化妆品安全监督管理。监督实施药品、医疗器械和化妆品标准及分类管理制度，开展质量管理、上市后风险管理和监督检查，推进鼓励药品、医疗器械和化妆品新技术新产品的管理与服务政策。组织实施执业药师资格准入制度，指导监督执业药师注册工作。组织开展药品不良反应、医疗器械不良事件和化妆品不良反应的监测、评价和处置工作。依法承担药品、医疗器械和化妆品安全风险监测和应急管理工作。配合实施国家基本药物制度。组织开展监督检查、质量抽查检验和行政执法。18、负责市场监督管理、知识产权领域科技和信息化建设、新闻宣传、交流与合作。统筹协调涉外和港澳台事宜。参与开展相关工作对外谈判。按规定承担技术性贸易措施有关工作。19、贯彻落实党的人才发展政策，履行人才工作相关职责。20、完成市委、市政府和省市场监管局(省知识产权局)、省药监局交办的其他任务。

## (二) 机构设置与人员情况

湛江市市场监督管理局是市政府工作部门，为正处级，加挂湛江市知识产权局牌子，市财政全额预算拨款单位。本部门内设机构设置情况：湛江市市场监督管理局内设机构 20 个，分别是：办公室、综合规划科、政策法规科、执法监督

科、行政许可与登记注册科、协调与应急科、信用风险监管科、价格监督检查与反不正当竞争科(规范直销与打击传销办公室)、计量与标准化科、知识产权促进科、广告监督管理与知识产权保护科、网络交易监督管理科、质量发展与认证认可监督管理科、产品质量安全监督管理科、食品生产安全监督管理科、食品经营与特殊食品安全监督管理科、特种设备安全监察科、药品监督管理科、医疗器械与化妆品安全监管科、人事科(离退休人员服务科)。

下属二级预算单位数量 3 个，分别为湛江市市场监督管理局南三分局(该局已于 2022 年移交到坡头区政府)、湛江市市场监督管理局奋勇分局、湛江市食品药品检验所。

机构编制部门核定人数 161 人、年末在职人数 185 人、离退休人数 204 人，政府雇员 2 人，其他人员 11 人。

### (三) 部门整体收支情况

2022 年总收入预算 11368.34 万元，其中：一般公共预算拨款收入 9441.34 万元，政府性基金预算拨款收入 1927 元；支出总预算 11368.34 万元，其中：基本支出预算 8226.23 万元，项目支出 3142.11 万元。

2022 年上半年实际结转为 25.8 万元，本年收入 10309.18 万元，本年支出 10319.37 万元，年末结转 15.61 万元。其中财政拨款上年结转为 0 万元，预算为 9004.14 万元，全年财政拨款收入为 10276.67 万元，财政拨款支出 10276.67 万元，年末结转为 0 万元。

#### **(四) 部门整体绩效目标**

目标 1：深化商事制度改革，推进涉企项目统一服务、在线监管，优化我市营商环境，提升我市企业获得感。

目标 2：进一步推进我市标准化战略的实施，促进标准创新驱动，提升企业核心竞争力。

目标 3：加强食品药品安全监管，开展农产品抽检，扎实做好食品药品监管工作。

目标 4：实施知识产权强市战略。通过专利资助及知识产权融资抵押工作，提高湛江市知识产权运用、管理和服务能力。

目标 5：保障特种设备安全。持续开展风险防控和隐患治理，完成年度特种设备人员培训和电梯抽检工作。

目标 6：保障产品质量安全。开展产品质量监督抽查，发现产品质量安全隐患，保障产品质量安全。

## **二、评价结论**

湛江市市场监督管理局整体绩效自评核查分数为 100 分，评价结果是“优”。通过核查自评报告、绩效自评基础数据表、整体绩效自评指标评分表、从绩效自评工作的开展情况来看，湛江市市场监督管理局成立了绩效自评工作领导小组，各组成员各司其职，按工作职责开展整体绩效评价工作。着重核查“三公”经费、资产管理、内控制度、项目经费支出等情况。从部门整体绩效执行情况来评价，整体绩效



目标有六个，项目经费支出紧紧围绕绩效目标进行。在预算编制、执行、监督以及预算的执行效益各方面取得指标分数是优秀的成绩。绩效目标根据部门职责设置，基本规范、绩效指标明确、项目管理规范、资产管理合法合规、管理执行制度健全、部门产出及时、效果显著，扎实推进市场监管领域制度改革，勤勉履行部门的各项职责。湛江市市场监督管理局整体绩效经核查评分是 96.70 分，绩效等级评价为“优”。

### 三、绩效指标分析

#### （一）预算编制情况

（1）预算编制合理性：预算编制符合部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求，预算涵盖食品药品，知识产权，特种设备等多领域市场监管等多方面预算经费，体现年度工作重点，合理分配资金。专项资金编制合理，符合项目实际的需要。预算分配不固化，能根据实际情况合理调整。核查得分 3 分，

（2）预算编制规范性：符合财政当年度有关预算编制的原则和要求，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。项目支出预算按要求细化到具体用款单位和具体执行项目，并通过“数字财政”系统录入相关项目资料并获得市财政局审核通过入选项目库。核查得分 4 分，

（3）预算编制准确性：2022 年整体收支财政拨款预算数为 9004.14 万元，2022 年财政拨款收入决算数为 10276.67 万元。财政拨款收入预决算差异率 14.13%。差异原因为：市

级财政基本支出拨款决算数含不纳入年初预算的绩效奖等人员经费预算，项目支出预算含不纳入本部门年初预算的其他单位财政转拨本单位专项拨款。年初预算中的项目预算当年已直接调减相关项目预算拨款，不再将该部分预算纳入。本年该局不存在由于本局原因向市财政办理预算调整或调剂的情况。上述追加预算不属于年初预算编报申请范围，由市财政根据当年文件直接调增人员经费，无须市监局进行调整预算经费申请。核查得分 4.5 分。

（4）目标设置完整性：根据部门“三定方案”年度重点工作任务安排设立了 6 个绩效目标，分别是深化商事制度改革、推进标准化战略的实施、加强食品药品安全监管、实施知识产权强市战略、保障特种设备安全、保障产品质量安全。核查得分 4 分。

（5）目标设置科学性：2022 年部门整体支出资金绩效目标设置全面涵盖部门职能职责，具体任务明确，绩效指标包括预期提供的服务数量、质量、成本以及效果性指标。指标数据和完成水平清晰、细化、履职效果可衡量与考核。核查得分 4 分。

## （二）预算执行情况

预算执行情况的二级指标有 4 个：保障措施和支出管理、项目管理、资产管理。

（1）保障措施（制度措施的健全性）：该单位内部管理制度健全，制订了完善的内部财务制度、预算绩效、固定

资产管理、政府采购、公车、印章等内部控制制度。各业务科室也根据工作内容制定了相应的资金管理办法、工作方案，各项开支均严格按制度规范执行。此项评分 2 分。

(2) 支出管理（支出完成率）：2022 年部门财政拨款实际支出 10276.67 万元，财政下达资金为 10276.67 万元，部门预算总资金支出率为 100%，此项评分 4 分。

(3) 支出管理（结转结余率）：年末财政拨款结转和结余决算数 0 万元，结余结转率 $\leq 10\%$ ，此项评分 3 分。

(4) 支出管理（国库集中支付结转结余存量资金效率性）： $(\text{当年年末存量资金规模 } 0 \text{ 万元} \div \text{上一年度年末存量资金规模 } 0 \text{ 万元} - 1) \times 100\% = 100\%$ ，结余结转率 $\leq -0\%$ ，此项核查评分 1 分。

(5) 支出管理（资金下达合法性）：按规定，该部门在接到财政部门批复的本部门预算后 15 日内向所属各单位批复预算，省级转移支付资金于收到上级资金下达文件之日起 30 日内向市政府提交分配方案。此项评分 3 分。

(6) 支出管理（政府采购执行率）实际采购合计数 76.89 万元/采购计划合计数 82.03 万元 $\times 100\% = 94\%$ ，此处扣 0.12 分。此项评分 2 分。

(7) 支出管理（财务合规性）：2022 年度部门整体支出严格执行《预算法》等法规和市财政局有关要求编制，按照有关程序报批后执行。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定；重大项目支出按规定均提交党组会议决定；规范

制定会计核算制度，按规定设专账核算，且支出凭证符合规定。未发现超范围、超标准支出、虚列支出等问题；未发现截留、挤占、挪用资金的情况。此项核查评分 6 分。

(8) 项目管理（项目实施程序）：项目的设立按规定履行报批手续；项目实施过程中项目实施单位能够按规定执行项目招投标、建设、验收等执行相关制度规定；工作进度计划、预算安排合理，该项核查评分 5 分。

(9) 项目管理（项目监管），在项目的实施过程中，按照项目管理制度，制定详细的实施计划、实施方案，需要验收的项目完成后组织专人验收，并严格执行。各资金使用单位均建立了有效管理机制，并对专项资金和专项经费进行了有效的检查及监控。项目监管可进一步细化，该项核查评分 4.8 分。

(10) 资产管理（资产管理情况规范性）：制订了《湛江市市场监督管理局政府采购内部控制管理制度》和《湛江市市场监督管理局关于印发国有资产管理暂行规定的通知》，出租收入及时足额上缴，资产账与财务账相符。但未见提供资产盘点表，此项扣 0.5 分，此项评分 3.5 分。

(11) 资产管理（固定资产利用率），固定资产利用率= $(10527.73/10540.33) \times 100\% = 99.88\%$ 。该项核查评分是 3 分。

### （三）预算监督情况

(1) 预决算信息公开：按照《预算法》和政府信息公

开的有关规定编制 2022 年的预决算，及时在相应网站公开。此项评分 3 分。

(2) 信息公开（绩效目标）：在人民政府网公开绩效目标，所公开的绩效目标内容与批复一致。公开内容真实、及时和完整，符合公开范围要求。此项评分 1 分。

(3) 信息公开（自评材料）：相关自评材料在 4 月 30 日前在网上公开。此项评分 1 分。

(4) 绩效自评（组织建立情况）：该单位及时布置自评工作，成立自评工作小组，小组人数和结构符合规定，并制定《湛江市市场监督管理局市级财政资金绩效评价工作实施方案》，明确分工，落实责任。此项评分 1 分。

(5) 绩效自评（自评材料报送及时性），该部门在规定时间内完成了本单位的自评工作并按时向市财政局（绩效股）报送材料。该项评分 1 分。

(6) 绩效自评（自评材料报送质量），该部门组织人员负责认真填写自评材料，并深入分析整体支出绩效、形成详实的自评报告。做到自评材料有据可查，保证高标准高质量，并对所报送自评材料真实、齐全，佐证材料规范、完整性负责。该项评分 1 分。

#### （四）预算执行效益

(1) 经济性（公用经费控制率）：该部门机构运转成本控制有效，2022 年年初公用经费预算 1852.04 万元，调整

预算数为 1309.73 万元，年末决算数为 1309.73 万元，机构运转成本总体控制良好，公用经费控制率符合市财政局的考核标准。三公经费预算数为 124.02 万元，决算数为 92.68 万元。“三公”经费实际支出数小于三公经费预算数。此项核查评分 4 分。

(2) 效率性（重点工作完成效率）：2022 年持续深化“放管服”改革；推进市场监管创新，加强食品药品等多领域监管，营造安全便利，放心舒心的消费环境；开展质量提升计划，加强质量监管改革；推进引领型知识产权强市建设等方面的重点工作，重点工作及时完成率 100%。绩效目标完成效率 100%。根据市委督查评分 4.84 分。本年整体绩效支出 6 个目标均已完成。绩效目标完成率 100%。此项扣分 0.2 分，核查评分 4.8 分。

(3) 效率性（绩效目标完成率）：本年该部门整体绩效支出 6 个目标均已完成。绩效目标完成率 100%。市级 21 个预算项目按财政拨款金额及本局计划时间推进和完成，年度预算经费均已全部支出。此项评分 2 分。

(4) 效率性（项目完成及时性）：2022 年部门预算安排的 21 个项目均按计划时间完成。此项评分 2 分。

(5) 效果性（社会经济环境效益）：该部门市级知识产权示范企业数量完成 18 个，国家专利奖 1 个，产品抽查 920 次，电梯检验数量 540 元，食用农产品快检批次数 509258 次，提高企业办事效率，降低企业办事成本，提高特种设备安全

管理水平，提高企业标准话语权，加强食品药品安全管理。加强产品质量监管，提高群众知识产权保护意识和水平，降低知识产权工作服务对象有效投诉率，改善营商环境。部门履行职责对经济发展、社会发展和生态环境所带来的社会经济生态效益明显。此项核查评分9.5分。

(6) 公平性（群众信访办理情况）：该部门办公室负责群众信访，解决群众信访办理，确保回复。2022年全年信访20件，均按时回复。市直机关“四个全面”绩效考核群众满意度考核没有评分，该项核查评分2分。

(7) 公平性（公众或服务对象满意度）：指标分值为3分。群众对工作的满意度达到90%以上，群众安全感大大增强，部门整体绩效目标项目支出基本达到预算使用效益，但未见提供相应材料。此项扣0.2分，评分2.8分。

#### （五）加分项

1、湛江市人民政府关于表扬油气长输管道占压陷患整治工作表现突出单位的通报。

2、湛江市人民政府关于表扬质量强市和知识产权工作表现突出单位的通报。

3、中共湛江市委 湛江市人民政府关于表扬安全生产专项整治三年行动表现突出单位的通报。

以上政府表彰3次，加分3分。

#### 四、主要绩效

1、进一步深化商事制度改革，提升企业开办便利度，优

化营商环境。

2、推进标准化建设,促进标准创新,提高企业竞争力。

3、加强食品药品安全监管,严管严治,保障人民生命安全。

4、加强知识产权工作,“量”“质”齐增,推动创新驱动发展。

5、加强特种设备安全监管,主动服务与监督检查齐抓,排除安全隐患。

6、加强工业产品质量安全监管,开展产品质量抽查,推动工业产品高质量发展。

## 五、存在问题

1. 绩效管理业务培训较少,制约预算绩效管理工作。预算绩效管理是一项专业性、技术性很强的工作,不但涉及财政部门的相关业务科室,同时涉及各部门单位的业务、项目运行管理、财务收支情况,由于业务科室及财务部门缺少专业培训,制约了预算绩效考评工作的顺利推进和精准实施。

2. 该部门政府性基金拨款受市财政影响,当年项目没有取得全额拨款或无预算,因此所有重点项目均全部移入2023年预算安排,并作为2023年预算绩效考核。

## 六、相关建议

多渠道加强培训学习,培养绩效专业队伍。高效的预算绩效管理工作离不开高质量的绩效评价队伍。今后将采



取多种形式，进一步加大培训力度，积极组织开展各种培训学习，着力提高绩效业务人员的工作能力。

## 七、附件

附件1：整体支出绩效指标核查评分表

