

附件1:

2024年度东莞市财政预算资金绩效自评抽查审核结果

序号	主管部门	预算单位	项目名称	财政抽查审核结果	财政抽查审核意见
679	中共东莞市委港澳工作办公室		部门整体支出绩效自评	良	<p>一、预算执行方面：部门整体支出年初预算金额3615.34万元，调整后预算金额4421.84万元，预算调整率为22.31%，实际支出金额4260.49万元，调整后预算执行率为96.35%。</p> <p>二、履职效能和管理效率方面： 2024年部门切实履职尽责，推动重点工作落实，实现台港澳工作再上新台阶。基本完成台港澳来访团组交流活动数量、台博会上观展人数等产出指标，台博会上观展人数、参展企业回头率等社会效益指标基本实现。从预算绩效管理角度看，该部门还存在以下不足： 1. 个别产出几效益指标完成率超过150%，实际完成值未填写具体数据，单位未分析指标完成率超150%的原因，存在指标值设置偏低或预算编制偏高的问题。 2. 绩效管理：一是绩效管理制度不够完善。财务管理制度中有绩效相关内容，但不够全面，未从全过程预算绩效管理角度对各环节工作进行规范。二是目标编报质量有待提升。 3. 采购管理：采购管理台账不够完善，缺少中小企业预留情况及年初中小企业预留预算数据。 4. 资产管理：资产管理制度内容不够完善，内控制度虽有资产管理相关内容，但未根据资产管理流程，明确资产配置、使用等具体要求。</p> <p>三、加强预算绩效管理的建议 1. 合理编制绩效指标。一是建议对“参展企业回头率”等定性指标，应根据历史数据或行业标准设定具体数值（如“参展企业回头率≥80%”），避免使用“良好”等模糊表述。二是将“优质采购商增长率”从生态效益指标调整至社会效益指标；三是对指标完成率超过150%指标进行原因分析，下年度目标申报时根据历史完成数据合理设置指标值。 2. 完善绩效管理制度及资产管理制度。建议根据绩效管理内容及资产管理流程，完善相关制度内容。 3. 完善采购管理台账：建议根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》，在台账中增设“中小企业预留项目”“预留预算金额”“实际采购金额”等字段，记录年初中小企业预留预算数据及执行情况。</p>
680	中共东莞市委港澳工作办公室	中共东莞市委港澳工作办公室	台博会经费	良	<p>1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额（1422）万元，实际下达预算金额（1422）万元，实际支出金额（1421.99）万元，预算执行率（100）%。</p> <p>2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：2024第十五届东莞台湾名品博览会在广东现代展览中心成功举办，超过42.3万人次通过线上、线下观展，其中线下观众超4万人次入场。</p> <p>3. 效果方面：项目实现大部分预期效益目标。具体情况：本届博览会超6000名采购商进场采购，达成采购意向36.1亿元，参展商回头率32.7%；全网端发布相关新闻报道320多篇。</p> <p>4. 加强预算绩效管理的建议：项目部分指标预期产出与实际完成值差异过大，超过150%，目标值设置不够合理，建议参考历史完成值，结合当年度资金安排，合理确定目标值。部分效果指标内容相近或者重复，建议进一步精简优化效果指标设置。</p>