

伊宁县市场监督管理局

部门整体支出

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0163 号

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

XIN JIANG CHI YUAN TIAN HE

Certified Public Accountants Co.,Ltd.

被评价单位：伊宁县市场监督管理局

委托单位：伊宁县财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

机构负责人：孙卫红

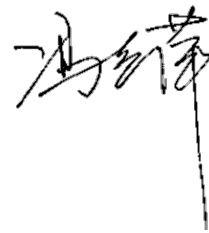
联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路9号汇源大厦13楼

邮政编码：830004

评价小组成员：

项目主评人：冯延萍 注册会计师、注册评估师



报告复核人：腊晓林

项目负责人：张 珊

项目组成员：张一凡

报告摘要

受伊宁县财政局委托,新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份,对伊宁县市场监督管理局开展了 2023 年度部门整体绩效评价工作并形成绩效评价报告,评价情况如下:

一、基本情况

(一) 部门单位概况

伊宁县市场监督管理局是县人民政府工作部门,加挂伊宁县知识产权局牌子,负责贯彻执行国家市场监督管理的方针、政策和法律法规,组织实施质量强市、食品安全、标准化和知识产权等战略,规范和维护市场秩序,营造诚实守信、公平竞争的市场环境。

伊宁县市场监督管理局无下属预算单位,下设办公室、食品科、市场监管科、注册登记科、药品和化妆品科、计量和特种设备科 6 个职能处室。单位编制 72 人,截至 2023 年 12 月 31 日,实有人数 146 人,其中:在职 66 人,退休 80 人。

伊宁县市场监督管理局

(二) 部门资金投入和使用情况

伊宁县市场监督管理局 2023 年度部门收入年初预算 1,297.69 万元,其中:一般公共预算财政拨款收入 1,246.70 万元,其他收入 50.99 万元。调整后部门收入预算 1,497.82 万元,调增 200.13 万元,预算调整率为 15.42%,其中:一般公共预算财政拨款收入 1,454.33 万元,预算调整率为 16.65%,其他收入 43.49 万元,预算调整率为-14.71%。

2023 年部门支出年初预算 1,297.69 万元,其中:基本支出 1,246.70 万元,项目支出 50.99 万元。调整后支出预算为 1,497.82 万元,其中:基本支出 1,443.33 万元,项目支出 54.49 万元。

2023 年度部门支出决算 1,485.32 万元,其中:基本支出 1,443.33 万元,项目支出 41.99 万元。部门年度预算执行率为 99.17%。

(三) 部门整体工作目标

1. 推进商事制度改革,优化营商环境

持续推进“多证合一”“证照分离”改革,推进简易注销、完善市场主体退出制度,推进全程电子化登记、电子营业执照应用,进一步压缩企业开办时间,优化市场准入办理流程,电子化登记率需达 95.00%以上。通过“双随机,一公开”抽查,为各类市场主体提供更好的创业环境。

2. 落实主体责任,维护市场秩序

伊宁县市场监督管理局充分发挥食安委职能,建立健全食品安全四级干部包保责任,明确任务责任到人;按照上级主管单位下达的各项抽检任务,认真落实各项抽检任务,要求食品安全抽检率需达 100.00%。扎实开展药品、医疗器械监督检查工作,对发现药械化案件的整改率需达 100.00%。强化重点工业产品质量安全、标准化监管工作。加大对标准化工作的

宣传，今年计划完成 1 家重点领域企业标准“领跑者”推荐工作。

3. 做好消费维权保护，提高市场管理水平

伊宁县市场监督管理局保障消费者维权通道的畅通。按照上级考核要求全县 12315 投诉举报及案件办结率达 90.00%以上，同时为消费者维权提供咨询服务。2023 年至少建立 1 个消费维权服务站，通过维权服务站的建立减少消费者的投诉等待期，尽快解决消费纠纷以保障消费者权益。将消费维权关口前移的同时，增加普法的阵地，帮助市场监督管理部门更好地做好普法工作。

二、综合评价情况和评价结论

经综合评价，伊宁县市场监督管理局部门单位 2023 年度总体实施情况良好，严格按照年初计划完成了食品、药品、产品质量、特种设备“三品一特”抽检批次及比例，做好消费维权保护；2023 年度未发生重大安全事故，进一步提高市场监管水平，强化监管执法，规范市场秩序，维护竞争公平。但在实施过程中也存在内控制度不完善、资产管理不规范等问题。

本次单位整体支出绩效评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。通过综合评价，伊宁县市场监督管理局部门整体支出绩效评价最终评分结果为 91.50 分，绩效评级为“优秀”。

伊宁县市场监督管理局部门整体绩效评价得分表

指标	部门决策	部门管理	部门绩效	合计分值
权重	15.00	35.00	50.00	100.00
得分	14.00	27.54	49.96	91.50
得分率	93.33%	78.69%	99.92%	91.50%

三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

1. 不断加强检查、监督力度，切实保障“四大安全”

伊宁县市场监督管理局通过日常监督与专项整治相结合、加大普法科普力度，不断提高综合治理能力，对民生关切的食品、药品、产品质量、特种设备“四大安全”问题，组织食品监督抽检 594 批次，抽样完成率 99.00%，合格率达 98.80%；食用农产品农残快检 4,649 批次，合格率 100.00%，坚持“四个最严”夯实安全监管底线，让群众买得放心、用得放心、吃得放心，伊宁县 2023 年未发生安全事故。

2. 强化企业标准实施监管，加大力度做好标准化宣传工作

伊宁县市场监督管理局积极参与“新疆品质”区域公共品牌培育、发展和保护建设，通过对企业的政策宣传及辅导，提高企业和社会的标准化意识，让企业充分认识到企业标准化

是企业组织现代化生产，进行科学管理的重要手段，促进企业技术进步，提高企业科学管理水平 and 产品质量。

3. 保障消费维权保护，打造良好竞争和消费环境

畅通 12315 投诉举报热线，健全消费维权网络，完善维权机制，2023 年接到消费者投诉 407 起，解决 407 起，投诉办结率达到 100.00%，同时建立消费维权服务站。通过服务站的建立受理市场内顾客在发生消费纠纷时第一时间的投诉和一些简单易调解的投诉，同时进行普法的宣传教育工作。

（二）存在的问题

1. 年度实施计划不够细化

伊宁县市场监督管理局根据《“十四五”伊犁州扩大内需实施方案》制定的《伊宁县市场监督管理局 2022 年工作总结暨 2023 年工作计划》，计划中要求需落实“四个安全”主体责任、高标准服务经济社会高质量发展、高水平打造良好竞争和消费环境等计划。

经绩效评价小组查看，年度计划内容中存在“四个安全”主体责任落实任务、高标准服务建设任务等各项任务目标不够具体量化，科室责任主体未明确等不足。

2. 单位内控制度与单位实际情况不符

通过对单位内控制度进行对标分析，发现问题如下：

①在《国有资产管理内部控制制度》—实物资产处置流程图中，描述“由老干局负责审核资产处置”与单位实际及政策不符。

②《预算管理内部控制制度》中描述“预算是指年度财务收支计划的编制，是自治区幸福路老干部休养业务活动的财力支持和经济活动的基本依据”，与单位实际不符。

③《预算管理内部控制制度》—预算业务流程控制矩阵文档中描述“单位预算调整或追加需经办公室厅报办公厅党组会讨论审批，严格控制内部预算追加调整”，制度制定内容与单位预算调整追加流程不符。

④《政府采购内部控制管理制度》中描述“总务部负责汇总审核各科室提交的政府采购预算建议数、政府采购计划、政府采购申请；负责按照国家有关规定确定政府采购组织形式和政府采购方式；负责指导和督促各科室依法订立和履行政府采购合同；负责组织政府采购验收；处理政府采购纠纷；负责保管单位政府采购业务相关资料，并进行内部通报”。经了解，单位并未设置总务部这一职能部门，与实际单位不符。

3. 单位固定资产未及时盘点，出现单位账实不符的情况

经评价小组人员实地访谈及了解，伊宁县市场监督管理局 2023 年并未按照单位资产管理制度进行资产盘点工作。按照单位资产系统调出的资产明细对单位的通用设备和专用设备进行抽盘，发现问题如下：

（1）资产编号：0048783173 资产名称：智能电子式电能表校验仪，资产型号：其他计量标准器具，存放地：计量室；

(2) 资产编号: 0048783675 资产名称: 联想台式电脑, 资产型号: 台式计算机, 存放地: 伊宁县食品药品监督管理局;

(3) 资产编号: 0035942095 资产名称: 联想台式电脑, 资产型号: 台式计算机。

评价小组实地抽盘中未找到以上实物资产。

(三) 改进建议

1. 完善年度工作任务计划, 落实责任主体, 提高决策执行有效性

建议部门预算单位围绕全面落实伊宁县县委县政府要求及《“十四五”伊犁州扩大内需实施方案》任务清单及市场监管局绩效指标考核细则, 结合区域经济社会发展需求及单位事业发展, 合理制定明确、全面、完整的部门单位年度工作计划, 反映部门总体工作思路, 应当包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容, 结合部门职能细化各科室履行的任务计划安排, 提升年度计划的科学完整性。

2. 优化完善内部控制制度体系

建议部门预算单位: 一是严格按照《行政事业单位内部控制规范(试行)》(财会〔2012〕21号)要求建立健全单位内控制度, 根据单位实际管理需求, 结合外部环境的变化、单位经济活动的调整及时修订和完善内控制度, 确保经济活动的决策、执行等内控行为规范。二是按照制衡性原则, 梳理业务流程中所涉及的不相容职责, 合理设置内部控制关键岗位, 明确划分职责权限, 实施相应的分离措施, 形成相互制约、相互监督的工作机制, 加强对经济活动的风险防范和管控。三是落实单位内控领导小组及工作小组责任, 强化单位内控运行评价工作, 加强对单位内控运行的监督, 不断优化单位内控制度, 从而营造良好的内部控制环境。

3. 加强国有资产规范管理, 进一步提高资产管理效能

建议部门预算单位切实落实资产管理责任, 根据《行政事业性国有资产管理条例》(中华人民共和国国务院令 第738号)要求, 加强固定资产使用管理, 落实管理责任, 定期对固定资产进行清查盘点, 全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况, 做好核算入账、登记管理、清查盘点、权属管理的基础工作, 确保资产信息准确、完整, 做到账实相符、账账相符; 强化对单位固定资产管理的监督检查, 进一步加强对固定资产使用、处置等关键环节的管控, 确保固定资产安全完整, 高效利用, 充分发挥资产效能。

目录

一、部门基本情况 1

 （一）单位概况 1

 （二）部门资金投入和使用情况 1

 （三）部门资产情况 3

 （四）部门整体绩效目标 5

二、绩效评价工作开展情况 7

 （一）绩效评价目的及依据 7

 （二）绩效评价对象及范围 8

 （三）绩效评价原则 8

 （四）绩效评价思路及评价指标体系 8

 （五）绩效评价方法 8

 （六）绩效评价过程 9

三、综合评价情况及评价结论 10

 （一）绩效评价结果 11

 （二）综合评价结论 11

四、绩效评价指标分析 11

 （一）部门决策情况 12

 （二）部门管理情况 14

 （三）部门绩效情况 16

五、主要经验及做法、存在的问题和建议 20

 （一）主要经验及做法 20

 （二）主要存在问题及原因分析 20

 （三）改进建议 20

六、其他需要说明的问题 21

附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表 23

附件 2：问卷调查分析报告 32

附件 3：绩效评价报告意见反馈结果 36

新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所

Xinjiang ChiYuantianhe Certified Public Accountants Co.,Ltd.

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0163 号

伊宁县财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，推动提高部门和单位整体绩效水平，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等系列文件的要求，受伊宁县财政局的委托，新疆驰远天合有限责任公司以第三方社会评价机构的身份，承担了伊宁县市场监督管理局2023年度的部门整体支出绩效评价工作并形成绩效评价报告。伊宁县市场监督管理局负责提供与本次绩效评价相关的部门单位工作资料并保证资料的真实、合法、准确和完整，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）单位概况

1. 部门单位设立的背景

基于大市场监管的市场监管综合改革的推行，加快完善统一权威的监管体制，大部分基层地区已经开始的市场监管执法综合体制改革。这三种背景的综合与互动形成了这次改革的结果，政府对市场监管体系的持续优化和完善，旨在保障消费者、维护市场秩序，促进市场健康稳定发展。为了解决工商行政管理、质量技术监督部门职能交叉、职责不清的问题，同时为加强商标、版权和专利以及食品安全等执法监督，充分发挥整合优势，有力保护知识产权，强化食品安全监管责任，将工商行政管理局、质量技术监督局、食品药品监督局、知识产权局合并为市场监督管理局，其主要职责包括商品和服务的质量安全监管、知识产权保护、市场价格监督、反垄断和反不正当竞争的执法监管等职责。伊宁县市场监督管理局经县人民政府批准设立，是政府工作部门，加挂伊宁县知识产权局牌子。

2. 部门单位职责

（1）负责市场综合监督管理和知识产权管理。贯彻执行国家、自治区、自治州市场监督管理和知识产权有关法律和法规，参与起草市场监管和知识产权管理的地方性法规草案、政策，组织实施质量强县战略、食品安全战略、标准化战略和知识产权战略。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。指导各类企业、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（区）企业常驻代表机构等市场主体的登记注册。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）负责组织和指导市场监管和知识产权综合执法工作。指导县市场监管综合执法队伍整合和建设，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。

（4）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商品行为。指导广告业发展，监督管理广告活动。指导查处无照生产经营和相关无证生产经营行为。指导县消费者协会开展消费维权工作。

（5）负责宏观质量管理。拟订并实施质量发展的制度措施。统筹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。

（6）负责产品质量安全监督管理。管理产品质量监督抽查、风险监控工作。组织实施质量分级制度、质量安全追溯制度。负责工业产品生产许可监督管理。负责纤维质量监督工作。

（7）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。

（8）负责食品安全监督管理综合协调。组织制定食品安全重大政策并组织实施；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；健全食品安全协调联动机制。

（9）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、检查处置和风险预警、风险交流工作；监督实施权限内食品生产经营行政许可；配合实施特殊食品注册核查、备案和监督管理。

（10）负责药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械和化妆品安全监督管理工作，贯彻落实国家关于药品、医疗器械和化妆品监督管理的法律、法规、规章和政策；监督实施药品、医疗器械、化妆品相关标准和分类管理制度及中药材地方标准和中药饮片炮制规范；负责药品、医疗器械和化妆品质量管理，监督实施生产质量管理规范，依职责监督、指导实施经营和使用质量管理规范；组织开展药品、医疗器械、化妆品不良反应（不良事件）监测及处置；组织开展药物滥用监测；依法承担药品、医疗器械和化妆品安全应急管理；负责组织

指导药品、医疗器械和化妆品监督检查，依职责组织指导查处药品、医疗器械、化妆品生产、经营和使用环节的违法行为；负责权限内药品、医疗器械和化妆品监督管理领域政策法规宣传、信息发布、对外交流与合作；推进信用体系建设。

（11）负责统一管理计量工作。执行国家计量制度，推行国家法定计量单位，依法管理计量器具及量值传递，配合做好比对工作。规范、监督商品质量和市场计量行为。

（12）负责统一管理标准化工作。依法承担地方标准的立项、编号制定和发布工作，依法协调指导和监督团体标准、企业标准制定工作。

（13）负责统一管理检验检测工作。推进检验检测机构改革，规范检验检测市场，完善检验检测体系，指导协调检验检测行业发展；统一管理、监督和综合协调认证认可工作；建立并组织实施统一的认证认可和合格评定监督管理制度。

（14）负责市场监督管理和知识产权科技与信息化建设、新闻宣传，按规定承担技术性贸易措施有关工作。

（15）负责促进知识产权运用。拟订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。

（16）负责保护知识产权。落实严格保护商标、专利、原产地地理标志等知识产权制度措施。组织实施知识产权保护体系建设方案，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。

（17）承担县食品安全委员会日常工作。

（18）承办县委、县人民政府交办的其他事项。

3. 机构设置及人员编制情况

伊宁县市场监督管理局无下属预算单位，下设办公室、食品科、市场监管科、注册登记科、药品和化妆品科、计量和特种设备科 6 个职能处室。单位编制数 72 人，截至 2023 年 12 月 31 日，实有人数 146 人，其中：在职 66 人，退休 80 人。

（二）部门资金投入和使用情况

1. 部门年度收入预算情况

伊宁县市场监督管理局 2023 年度部门收入年初预算金额 1,297.69 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1,246.70 万元，其他收入 50.99 万元。调整后部门收入预算 1,497.82 万元，调增 200.13 万元，收入预算调整率为 15.42%，其中：一般公共预算财政拨款收入 1,454.33 万元，预算调整率为 16.65%，其他收入 43.49 万元，预算调整率为-14.71%。具体情况见下表：

表 1-1：2023 年部门预算收入情况表

单位：万元

项目	年初预算数	全年预算数	预算调整率
一、一般公共预算财政拨款收入	1,246.70	1,454.33	16.65%
二、政府性基金预算财政拨款收入	-	-	-
三、国有资本经营预算财政拨款收入	-	-	-
四、上级补助收入	-	-	-
五、事业收入	-	-	-
六、经营收入	-	-	-
七、附属单位上缴收入	-	-	-
八、其他收入	50.99	43.49	-14.71%
本年收入合计	1,297.69	1,497.82	15.42%

2. 部门年度支出预决算情况

2023 年部门支出年初预算 1,297.69 万元，其中：基本支出 1,246.70 万元，项目支出 50.99 万元。调整后支出预算为 1,497.82 万元，其中：基本支出 1,443.33 万元，项目支出 54.49 万元。

2023 年度部门支出决算数 1,485.32 万元，其中：基本支出 1,443.33 万元，项目支出 41.99 万元。部门年度预算执行率为 99.17%，具体情况见下表：

表 1-2：伊宁县市场监督管理局 2023 年部门整体支出预决算情况表

单位：万元

行次	项目支出类别	年初预算数	全年预算数	决算数	预算执行率
1	基本支出	1,246.70	1,443.33	1,443.33	100.00%
1.1	人员经费	1,197.32	1,406.93	1,406.93	100.00%
1.2	公用经费	49.38	36.40	36.40	100.00%
2	项目支出	50.99	54.49	41.99	77.06%
合计		1,297.69	1,497.82	1,485.32	99.17%

(1) 基本支出预算及执行情况

基本支出预算是指为保障部门正常运转、完成日常工作任务而制定的本单位人员薪酬福利支出计划和日常办公经费支出计划，可分为人员经费支出和公用经费支出。2023 年伊宁县市场监督管理局部门基本支出年初预算数 1,246.70 万元，全年预算数 1,443.33 万元，全年实际支出 1,443.33 万元，预算执行率 100.00%。基本支出严格按照财务管理制度执行，

人员工资由相关部门逐个审核，按月申报及发放，其中：

人员经费支出 1,406.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费支出 36.40 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（2）项目支出预算及执行情况

2023 年伊宁县市场监督管理局部门项目年初预算数 50.99 万元，经年中调整后全年预算数 54.49 万元，全年项目支出决算数 41.99 万元，项目支出预算执行率 77.06%。项目支出预算及执行情况见下表：

表 1-3：伊宁县市场监督管理局部门整体 2023 年度项目支出预算及执行情况表

序号	项目名称	项目类型	年初预算数	全年预算数	决算数	预算执行率
1	2023 年食用农产品抽检项目	采购类项目	—	10.00	10.00	100.00%
2	车用气瓶电子标签主标费用	采购类项目	—	1.00	1.00	100.00%
3	2022 年援疆资金	经费类项目	50.99	43.49	30.99	71.26%
	合计		50.99	54.49	41.99	77.06%

3.部门三公经费执行情况

伊宁县市场监督管理局贯彻落实中央、自治区关于政府过紧日子、厉行节约的工作要求，提倡本单位全体干部职工，勤俭节约，切实降低行政运行成本，确保每年“三公经费”只减不增。2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 12.00 万元，实际支出 9.50 万元，“三公经费”控制率为 79.17%，2022 年“三公经费”支出控制较好。其中：

- （1）无因公出国支出。
- （2）公务用车购置及运维费预算为 12.00 万元，实际支出 9.50 万元。
- （3）无公务接待费支出。

（三）部门资产情况

伊宁县市场监督管理局 2023 年末资产总额 411.36 万元，其中：

- （1）流动资产 14.02 万元，其中：货币资金 14.02 万元。
- （2）非流动资产期末账面净值 397.34 万元，其中：固定资产期末账面原值 1,304.72 万元，累计折旧 907.38 万元，期末账面净值 397.34 万元。

①房屋和构筑物，期末账面原值为 779.05 万元，累计折旧 400.71 万元，期末账面净值 378.34 万元。

②设备期末账面数量为 533 个(台、辆),期末账面原值为 497.13 万元,累计折旧 486.53 万元,期末账面净值 10.60 万元。

③家具和用具期末账面数量为 321 套(个),期末账面原值为 28.55 万元,累计折旧 20.15 万元,期末账面净值 8.40 万元。

(四) 部门整体绩效目标

1. 部门中长期规划

根据《伊宁县国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》工作要求,伊宁县市场监督管理局大力开展市场监管,提高市场管理水平、提升餐饮服务水平,确保食药安全,加强质量强县工程建设,规范特种设备运行安全,强化监管执法,规范市场秩序,维护竞争公平。

2. 部门年度工作任务

1. 推进商事制度改革,优化营商环境

持续推进“多证合一”“证照分离”改革,推进简易注销、完善市场主体退出制度,推进全程电子化登记、电子营业执照应用,进一步压缩企业开办时间,优化市场准入办理流程,电子化登记率需达 95.00%以上。通过“双随机,一公开”抽查为各类市场主体提供更好的创业环境。

2. 落实主体责任,维护市场秩序

伊宁县市场监督管理局充分发挥食安委职能,建立健全食品安全四级干部包保责任,明确任务责任到人;按照上级主管单位下达的各项抽检任务,认真落实各项抽检任务,要求食品安全抽检率需达 100.00%。扎实开展药品、医疗器械监督检查工作,对发现药械化案件的整改率需达 100.00%。强化重点工业产品质量安全、标准化监管工作。加大对标准化工作的宣传,今年计划完成 1 家重点领域企业标准“领跑者”推荐工作。

3. 做好消费维权保护,提高市场管理水平

伊宁县市场监督管理局保障消费者维权渠道的畅通。按照上级考核要求全县 12315 投诉举报及案件办结率达 90.00%以上,同时为消费者维权提供咨询服务。2023 年至少建立 1 个消费维权服务站,通过维权服务站的建立减少消费者的投诉等待期,尽快解决消费纠纷以保障消费者权益。将消费维权关口前移的同时,增加普法的阵地,帮助市场监督管理部门更好地做好普法工作。

3. 单位绩效目标

(1) 部门年度绩效总目标

2023 年伊宁县市场监督管理局中长期规划为基础,依据单位职能,参照部门单位年度工作计划,以《伊宁县市场监督管理局 2022 年工作总结暨 2023 年工作计划》《市场监督管理局 2023 年绩效指标考核细则》《伊宁县贯彻落实“十四五”伊犁州扩大内需实施方案任务清单》等相关材料为基础,全面提升市场监管服务经济社会发展的有效性,创造安全安定

的市场环境、公平规范的市场秩序、开放有序的市场体系，将年度目标细化分解为个性指标，与部门整体评价共性指标共同构成部门整体阶段性目标，具体如下：

表 1-5：伊宁县市场监督管理局 2023 年度部门整体绩效阶段性目标

工作任务	绩效指标	业绩值
C1 履职效能—“三品一特”责任落实	C11 特种设备定检率	≥98.00%
	C12 食品安全抽检完成率	100.00%
	C13 药械化案件的整改率	100.00%
	C14 指导获得“新疆品质”企业数量	1 个
	C15 重大事故发生次数	0 起
C2 履职效能—优化营商环境及维护市场秩序	C21 优化市场准入办理流程，电子化登记率	≥95.00%
	C22 组织召开网络餐饮平台防范外卖食品行政指导次数	1 次
	C23 “双随机，一公开”抽查任务完成率	100.00%
C3 履职效能—消费维权保护	C3112315 投诉举报及案件办结率	≥90.00%
	C32 建立消费维权服务站数量	1 个
C4 服务对象满意度	C41 群众满意度	≥90.00%
	C42 新增商户满意度	≥90.00%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的及依据

1. 绩效评价目的

本次绩效评价遵循财政部《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政支出实施前期、过程及效果，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、分析和评判。

绩效评价的目的是为全面了解伊宁县市场监督管理局部门整体绩效，围绕部门和单位履职、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。

2. 绩效评价依据

- 《中华人民共和国预算法》；
- 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）；
- 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）；
- 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）；

- 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；
- 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）；
- 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）；
- 《伊宁县国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》等部门中长期发展规划；
- 《伊宁县市场监督管理局职能配置、内设机构和人员编制规定》及直属单位的三定方案；
- 《伊宁县市场监督管理局2022年工作总结暨2023年工作计划》；
- 《市场监督管理局2023年绩效指标考核细则》；
- 《伊宁县贯彻落实“十四五”伊犁州扩大内需实施方案任务清单》；
- 2023年部门预算公开文件、2023年部门决算报表等；
- 部门履职绩效的工作材料；
- 其他和绩效评价相关资料。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为伊宁县市场监督管理局2023年度部门整体履职绩效，绩效评价实施时间段为2023年1月1日—2023年12月31日，主要评价部门整体绩效的投入、产出及效益，绩效评价范围主要围绕部门整体决策情况、部门预算管理和使用情况、部门内部管理制度的健全性及执行情况、部门履职效能和可持续发展能力，事业发展目标实现情况以及部门整体的产出情况、取得的效益情况和其他相关内容。

（三）绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

1. 独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，不受其他第三方不当干预。
2. 客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。
3. 科学性原则：第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。
4. 公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

（四）绩效评价思路及评价指标体系

伊宁县市场监督管理局部门整体财政支出绩效评价指标体系，以《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）文件中共性指标框架为基础，以部门单位职能为核心，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，并通过指标明细程度体现侧重点。指标体系设置一级指标共3个，包括部门决策指标

（15.00%）、部门管理指标（35.00%）、部门绩效指标（50.00%）三类指标，其中部门决策和部门管理参照共性指标体系共设置 8 项二级指标和 15 项三级指标。

三级指标根据《伊宁县市场监督管理局职能配置、内设机构和人员编制规定》《伊宁县市场监督管理局 2022 年工作总结暨 2023 年工作计划》《市场监督管理局 2023 年绩效指标考核细则》《伊宁县贯彻落实“十四五”伊犁州扩大内需实施方案任务清单》及伊宁县市场监督管理局当年工作计划内容做出相应调整，按照评价重点和内容进行进一步细化。部门整体支出绩效目标应反映部门整体支出与实现本部门事业规划的关联性、经济性、效益性和效率性，并以相应的绩效指标和指标值予以细化、量化。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

（五）绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据部门整体预算资金的性质和特点，总体采用比较法、文献法、因素分析法以及公众评判法对不同三级指标类型进行逐项分析。

（1）部门决策类指标评价方法

中长期规划科学性：比较法和文献法，分析部门中长期规划的科学性，以及与自治区及上级部门中长期规划的匹配性。

年度工作计划科学完整性：比较法和文献法，分析年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性。

绩效目标明确性：比较法和因素分析法，分析是否按要求编报部门整体绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。

绩效目标合理性：比较法和因素分析法，分析设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。

预算编制科学规范：比较法和因素分析法，分析年度预算决策程序是否规范。

预算编制与重点工作任务的匹配性：比较法和因素分析法，分析部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性。

（2）部门管理类指标评价方法

内控制度健全性：比较法和文献法，分析部门（单位）是否制定了合理、合规的内部控制体系，各项内控制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。

预算、决算信息公开：比较法，分析预决算信息是否按时按规公开。

支出预算执行率：比较法和因素分析法，考察部门预算执行情况。

资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法，考察部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

政府采购招投标信息公开及时：比较法、文献法和因素分析法，考察是否建立健全责任明确的工作机制、简便顺畅的操作流程和集中统一的发布渠道，是否确保政府采购信息发布的及时、完整、准确，实现政府采购信息的全流程公开透明。

项目绩效达标率：比较法、因素分析法，通过项目绩效结果并结合绩效自评印证材料真实有效性，考察项目绩效达标情况。

项目支出预算调整率：比较法、因素分析法，考察项目支出预算调整情况，包含部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和。

资产管理合规性：比较法、因素分析法、文献法，通过检查单位资产管理情况、资产的入账、调拨、处置、报废等资料，判断部门资产管理是否按照部门资产管理制度合规进行。

（3）部门绩效类指标评价方法

通过对比实际完成值和预期指标值和历史值对比分析，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。

（六）绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析部门产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（七）绩效评价过程

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从2024年7月1日启动，在各方有效配合下，评价工作于2024年8月17日前完成。主要实施过程如下：

1. 前期准备工作

根据部门单位实际情况，确定绩效评价目的、评价对象和范围、评价期限，拟定评价工作方案；向被评价单位提交绩效评价范围和资料清单，协助委托人及被评价单位进行前期准备工作；收集并了解绩效评价所需文件、资料；依照绩效评价工作要求，成立绩效评价小组。

2. 组织实施

绩效评价小组严格按照工作方案，采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、访谈、数据分析等绩效评价工作，具体实施情况如下：

（1）采集评价基础数据及相关资料

全面收集项目相关资料和基础数据，完成绩效评价内容和评价指标体系的评价印证资料，整理获取伊宁县市场监督管理局组织结构、部门职能、中长期规划、年度工作计划和重点工

作完成情况等基础资料，分类梳理 2023 年度部门预算资金管理、部门履职、内控制度管理、项目实施、绩效目标完成情况等数据，并对采集的数据做详细的分析和统计。

(2) 实地调研和访谈

绩效评价组根据项目实施过程及指标评价需求判断，通过现场查看、问询、复核等多种方式了解部门整体情况。现场调研过程中，评价工作组通过对伊宁县市场监督管理局业务部门相关负责人进行访谈，访谈内容包括组织情况、重点任务开展情况、各类抽检监督管理情况等，充分了解部门整体工作开展情况，并将前期梳理的疑问与被评价单位交换意见。

3. 撰写绩效评价报告

归集绩效评价工作底稿，起草绩效评价报告，经公司内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

4. 资料档案

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料，主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、调查问卷、绩效评价报告等一并归档，并按照有关档案管理规定妥善管理。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 绩效评价结果

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“伊宁县市场监督管理局部门整体支出”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：伊宁县市场监督管理局部门整体支出绩效评价共设置绩效目标 27 个，实现目标 22 个，最终评分结果为 91.50 分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 3-1：伊宁县市场监督管理局部门整体绩效评价得分表

指标	部门决策	部门管理	部门绩效	合计分值
权重	15.00	35.00	50.00	100.00
得分	14.00	27.54	49.96	91.50
得分率	93.33%	78.69%	99.92%	91.50%

(二) 综合评价结论

经综合评价，伊宁县市场监督管理局部门单位 2023 年度总体实施情况良好，严格按照年初计划完成了食品、药品、产品质量、特种设备“三品一特”抽检批次及比例，做好消费维权保护；2023 年度未发生重大安全事故，进一步提高市场监管水平，强化监管执法，规范市场秩序，维护竞争公平。但在实施过程中也存在内控制度不完善、资产管理不规范等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况

部门决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 15.00 分，实际得分 14.00 分，得分率 93.33%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-1：部门决策类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
A 部门决策 (15.00 分)	A1 部门战略规划	A11 中长期规划科学合理性	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
		A12 年度工作计划科学完整性	科学完整	较科学完整	4.00	3.00	75.00%
	A2 绩效目标	A21 绩效目标明确性	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
		A22 绩效目标合理性	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
	A3 部门预算编制	A31 预算编制规范性	规范	规范	2.00	2.00	100.00%
		A32 预算编制与重点工作任务的匹配性	匹配	匹配	3.00	3.00	100.00%
合计					15.00	14.00	93.33%

指标得分分析：

（1）A11 中长期规划科学合理性指标：

根据《新疆维吾尔自治区市场监管“十四五”规划》《伊宁县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》要求结合单位职能，伊宁县市场监督管理局结合伊宁县实际市场发展实际需要，制定《伊宁县贯彻落实“十四五”伊犁州扩大内需实施方案任务清单》，将对健全标准认证体系、扩大产品服务供给、打造城区公共品牌、强化消费者权益保护等方面制定长期规划落实到了部门中长期规划中。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（2）A12 年度工作计划科学完整性指标：

根据《伊宁县市场监督管理局 2022 年工作总结暨 2023 年工作计划》，伊宁县市场监督管理局在开展 2023 年计划编制时，总结前一年度的工作任务完成情况，剖析部门存在问题，分析问题存在原因及措施，从部门履职职能及各科室分解任务、职责分工要求等出发，设置 2023 年工作计划，并经单位党组会上会审议通过，上报伊宁县委县政府。经绩效评价小组查看，年度计划内容中“四个安全”主体责任落实、高标准服务建设任务等各项任务目标不够具体量化，科室责任主体未明确等不足。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（3）A21 绩效目标明确性指标：

根据伊宁县市场监督管理局提供的《部门（单位）整体绩效目标申报表》可知：

①单位设置总体目标为：“我局将紧扣中心、服务大局，在市场监管中善作为，在执法维权中出重拳，在优化服务中出实招，坚决守住安全底线，维护市场秩序，全力保障民生安

全，全面激发市场主体活力，为经济社会高质量发展提供强力保障。加强群众反映强烈的食品药品、教育培训等领域虚假违法广告整治，进一步打击传销规范直销工作。持续深化‘双打’‘铁拳行动’等系列专项执法行动，查办一批大要案。畅通 12315 投诉举报热线，健全消费维权网络，完善维权机制，创建放心舒心消费环境。”目标设置与单位履职效能、规划相关。

②单位按照单位 2023 年工作计划及自治区下达工作任务作为指标设置依据，指标设置符合单位预期效果及正常业绩水平。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

(4) A22 绩效目标合理性指标：

根据伊宁县市场监督管理局提供的《部门（单位）整体绩效目标申报表》，已设置 1 个一级指标，2 个二级指标，7 个三级指标，从全局整体出发，围绕部门单位履职的核心任务，设置本部门单位年度目标。设置数量指标包括：开展食品安全专项整治、以点带面提升“示范店”创建、食品安全监督抽检数量、发放特种设备作业人员证，设置质量指标包括：药械安全监管、检查覆盖率、实施食品安全风险等级管理和监督抽查、食品抽检合格率。按照文件要求，伊宁县市场监督管理局已将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且所设置指标均为定量指标，与伊宁县市场监督管理局 2023 年绩效指标考核细则相对应。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

(5) A31 预算编制规范性指标：

伊宁县市场监督管理局按照预算编制要求，对单位 2023 年的人员经费、公用经费等按照标准及历年预算执行情况进行综合分析并测算，经单位内部局党委会上会审核后，上报县财政部门，按照“二上二下”的预算审批流程，最终将部门预算草案报送伊宁县人大审批，2023 年 2 月 12 日，伊宁县财政局下达《伊宁县财政局关于批复 2023 年度部门预算的通知》（伊县财预〔2023〕4 号），批复 2023 年部门预算收入为 1,296.69 万元，其中：财政拨款（补助）收入 1,246.70 万元，其他资金 50.99 万元；安排 2023 年部门支出预算 1,296.69 万元，其中：基本支出 1,246.70 万元，项目支出 50.99 万元。基本支出及项目支出按照实际人员情况、标准进行编制及项目实际实施内容，编制依据充分，年初预算申报及审批流程合规。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

(6) A32 预算编制与重点工作任务的匹配性指标：

2023 年项目支出全年预算数为 54.49 万元，其中：2023 年食用农产品抽检项目安排预算资金 10.00 万元；车用气瓶电子标签主标费用项目安排预算资金 1.00 万元；2022 年援疆资金项目安排预算资金 43.49 万元。项目预算资金安排与落实“四个安全”主体责任、创建自治区食品安全城市、开展食品安全专项整治及弥补各专项工作的经费不足等重点工作相匹配，重点工作重点保障遵循轻重缓急、按序保障。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（二）部门管理情况

部门管理类指标由 5 个二级指标和 9 个三级指标构成，权重分 35.00 分，实际得分 27.54 分，得分率 78.69%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-2：部门管理类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
B 部门管理 (35.00 分)	B1 制度建设	B11 内部控制制度健全性	健全	较健全	5.00	2.00	40.00%
		B21 预算执行率	≥95.00%	99.17%	5.00	5.00	100.00%
	B2 预算管理	B22 预算、决算信息公开	按时公开	按时公开	2.00	2.00	100.00%
		B31 资金使用合规性	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
	B3 资金管理	B32 政府采购规范性	执行且有效	执行且有效	2.00	2.00	100.00%
		B41 固定资产管理规范性	规范	较规范	5.00	2.00	40.00%
	B4 资产管理	B42 固定资产利用率	≥95.00%	91.35%	4.00	2.54	63.50%
		B51 项目绩效达标率	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
	B5 项目管理	B52 项目支出预算调整率	±10.00%以内	6.86%	3.00	3.00	100.00%
合计					35.00	27.54	78.69%

指标得分分析：

（1）B11 内部控制制度健全性指标：

伊宁县市场监督管理局已建立《国有资产管理内部控制制度》《合同管理内部控制制度》《伊宁县市场监督管理局财务管理制度》《预算管理内部管理制度》《政府采购内部控制管理制度》及相关业务流程图，对单位预算、收支、采购、资产、合同管理进行规范。发现问题如下：

①在《国有资产管理内部控制制度》—实物资产处置流程图中，描述“由老干局负责审核资产处置”与单位实际及政策不符。

②《预算管理内部控制制度》中描述“预算是指年度财务收支计划的编制，是自治区幸福路老干部休养业务活动的财力支持和经济活动的基本依据”，与单位实际不符。

③《预算管理内部控制制度》—预算业务流程控制矩阵文档中描述“单位预算调整或追加需经办公室厅报办公厅党组会讨论审批，严格控制内部预算追加调整”，制度制定内容与单位预算调整追加流程不符。

④《政府采购内部控制管理制度》中描述“总务部负责汇总审核各科室提交的政府采购

预算建议数、政府采购计划、政府采购申请；负责按照国家有关规定确定政府采购组织形式和政府采购方式；负责指导和督促各科室依法订立和履行政府采购合同；负责组织政府采购验收；处理政府采购纠纷；负责保管单位政府采购业务相关资料，并进行内部通报”。经了解，单位并未设置总务部这一职能部门，与实际单位不符。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

(2) B21 预算执行率指标：

根据伊宁县市场监督管理局《收入支出决算总表》可知，2023 年伊宁县市场监督管理局部门支出全年预算数为 1,497.82 万元，预算支出决算数为 1,485.32 万元。预算执行率=（支出预算完成数/支出预算下达数）×100.00%=（1485.32/1497.82）×100.00%=99.17%。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

(3) B22 预算、决算信息公开指标：

①伊宁县财政局于 2023 年 2 月 12 日下达《伊宁县财政局关于批复 2023 年度部门预算的通知》（伊县财预〔2023〕4 号）文件，经查询伊宁县人民政府网-政务信息公开-预决算信息公开板块数据显示，伊宁县市场监督管理局已于 2023 年 3 月 2 日公开 2023 年部门预算，公开时间在预算批复下达的 20 日内，公开内容符合《地方预决算公开操作规程》相关规定。

②2023 年部门决算尚未到公开时间，不在本次评价范围之内。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

(4) B31 资金使用合规性指标：

伊宁县市场监督管理局全年预算数为 1,461.43 万元，决算数为 1,448.92 万元，预算执行率为 99.17%，其中：基本支出安排预算 1,443.33 万元，实际支出资金 1,443.33 万元；项目支出安排预算 54.49 万元，实际支出资金 41.99 万元。根据单位内控制度要求，凡 0.50 万元以上支出报财经领导小组提请党组会研究决定，绩效评价小组按照重要性原则，对单位的工资福利支出、公车运行支出、政府采购支出、差旅费支出等基本支出进行抽样跟单，对项目支出进行全覆盖跟单检查。由绩效评价小组进行抽凭核查，全年项目支出均有完整的审批流程，重大项目支出经局党组集体决策通过后，提交资金申请报告至伊宁县财政局审核，经财政局审核通过后，通过财政局国库中心审核通过国库集中支付项目资金；项目支出内容与部门预算批复的用途一致；资金全部支出完毕，不存在截留、挤占、挪用情况。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

(5) B32 政府采购招投标信息公开及时性指标：

经查伊宁县市场监督管理局 2023 年决算报表及政府采购云平台统计报表可知，伊宁县市场监督管理局 2023 年政府采购支出金额为 51.29 万元，其中：政府采购货物支出 1.79 万元，政府采购服务支出 49.50 万元。全年采购事项均在政府采购云平台完成，政府采购云平台里公开采购事项的成交通知书。经查政府采购云平台，单位政府采购项目均在政府采购云平台完成，且已按政府采购程序执行并公开采购信息。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（6）B41 固定资产管理规范性指标：

根据单位《国有资产管理内部控制制度》要求，单位资产由办公室统一管理并及时登记单位资产变动情况，日常资产使用中将每项资产使用责任落实到各业务科室，年底由办公室组织资产盘点工作。绩效评价小组通过对单位资产抽盘发现资产管理问题如下：

①伊宁县市场监督管理局 2023 年并未按照单位资产管理制度进行资产盘点工作。

②经评价小组人员实地访谈及了解，伊宁县市场监督管理局 2023 年并未按照单位资产管理制度进行资产盘点工作。按照单位资产系统调出的资产明细对单位的通用设备和专用设备进行抽盘，发现问题如下：

1) 资产编号：0048783173 资产名称：智能电子式电能表校验仪，资产型号：其他计量标准器具，存放地：计量室；

2) 资产编号：0048783675 资产名称：联想台式电脑，资产型号：台式计算机，存放地：伊宁县食品药品监督管理局；

3) 资产编号：0035942095 资产名称：联想台式电脑，资产型号：台式计算机，。

评价小组实地抽盘中未找到以上实物资产。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（7）B42 固定资产利用率指标：

按照《2023 年度行政事业性国有资产报表》显示，伊宁县 2023 年固定资产期末原值为 430.95 万元，在用资产期末原值为 393.67 万元，待处置资产 4.67 万元，固定资产利用率为 91.35%，得分=（部门单位固定资产利用率-85.00%）/（95.00%-85.00%）×该指标分值=（91.35%-85.00%）/（95.00%-85.00%）×4=2.54。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 2.54 分。

（8）B51 项目绩效达标率指标：

经查阅新疆维吾尔自治区财政预算绩效系统数据，2023 年度伊宁县市场监督管理局共计实施项目 3 个，完成项目自评 3 个，项目自评得分平均分为 100.00 分。绩效评价小组抽查项目的部分资料，未发现不真实、无法印证自评结果情况，根据评分标准，该指标得满分。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（9）B52 项目支出预算调整率指标：

2023 年伊宁县市场监督管理局项目年初预算数为 50.99 万元，全年预算数为 54.49 万元，项目预算调整数为 3.50 万元，项目支出预算调整率=（项目预算调整数/项目预算数）×100.00%=（3.50/50.99）×100.00%=6.86%，达成预期绩效目标。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（三）部门绩效情况

部门绩效类指标由 4 个二级指标和 12 个三级指标构成，权重分 50.00 分，实际得分 49.96

分，得分率 99.92%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-3：部门绩效类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
C 部门绩效 (50.00 分)	C1 履职效能—“三品一特”责任落实	C11 特种设备定检率	≥98.00%	99.62%	4.00	4.00	100.00%
		C12 食品安全抽检完成率	100.00%	99.00%	4.00	3.96	99.00%
		C13 药械化案件的整改率	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		C14 指导获得“新疆品质”企业数量	1 个	1 个	4.00	4.00	100.00%
		C15 重大事故发生次数	0 起	0 起	5.00	5.00	100.00%
	C2 履职效能—优化营商环境及维护市场秩序	C21 优化市场准入办理流程,电子化登记率	≥95.00%	99.97%	5.00	5.00	100.00%
		C22 组织召开网络餐饮平台防范外卖食品行政指导次数	1 次	1 次	3.00	3.00	100.00%
		C23 “双随机，一公开”抽查任务完成率	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
	C3 履职效能—消费维权保护	C3112315 投诉举报及案件办结率	≥90.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		C32 建立消费维权服务站数量	≥1 个	3 个	3.00	3.00	100.00%
	C4 服务对象满意度	C41 群众满意度	≥90.00%	90.28%	5.00	5.00	100.00%
		C42 商户满意度	≥90.00%	94.23%	5.00	5.00	100.00%
	合计				50.00	49.96	99.92%

指标得分分析：

(1) C11 特种设备定检率指标：

伊宁县市场监督管理局对伊宁县特种设备的使用情况及定检情况需录入新疆维吾尔自治区特种设备安全智慧监管系统，通过信息化控制了解伊宁县特种设备定检率完成情况。经查阅该系统可知，新疆维吾尔自治区特种设备安全智慧监管系统中特种设备定检率属于实时更新数据，根据特种设备录入信息的变化系统数据随时更新。故项目组根据调研当天调取的特种设备定检率作为该指标完成的情况，2024 年 7 月 25 日伊宁县特种设备定检率为 99.62%。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

(2) C12 食品安全抽检完成率指标：

通过查验自治区食品安全智慧监控系统可知，伊宁县市场监督管理局组织食品监督抽检 594 批次，抽样完成率 99.00%，同时伊宁县市场监督管理局将抽检情况在伊宁县人民政府—

重点信息板块（食药安全）对抽查批次、抽查结果及《食品安全监督抽检合格产品信息》进行公示。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 3.96 分。

（3）C13 药械化案件的整改率指标：

伊宁县市场监督管理局采取日常巡查和专项整治相结合，开展了药品安全专项整治、网络销售药品和医疗器械的监管、涉疫药品和医疗用品稳价保质专项行动、医疗美容行业专项整治、旅游景点化妆品的专项整治等 6 项专项整治活动。经查阅部门单位提供的登记《伊宁县市场监督管理局行政处罚案件统计表》，对案件来源、案件类型、立案时间、结案时间、罚没收入、办理人员、办结情况等详细登记，问题隐患整改率 100.00%。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（4）C14 指导获得“新疆品质”企业数量指标：

根据中国质量信息网公开信息可知，新疆天山花海农旅集团有限公司 2 类产品获颁“新疆品质”区域公共品牌认证证书，成为伊宁县首批获得“新疆品质”区域公共品牌认证证书的企业。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（5）C15 重大事故发生次数指标：

根据部门单位提供《伊宁县市场监督管理局领导班子 2023 年工作总结暨 2024 年工作计划》及伊宁县市场监督管理局关于《伊宁县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》的自查评估报告可知，2023 年伊宁县未发生特种设备事故和重大社会影响的事件。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

（6）C21 优化市场准入办理流程，电子化登记率指标：

通过调阅新疆市场监督登记和许可审批系统了解到，2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 30 日在伊宁县市监局登记的设立登记审核率为 99.97%。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

（7）C22 组织召开网络餐饮平台防范外卖食品行政指导次数指标：

根据部门单位提供《伊宁县市场监督管理局开展 2023 年制止餐饮浪费督促平台落实主体责任工作开展情况小结》可知，2023 年 4 月伊宁县市场监督管理局对伊宁县网络餐饮平台美团、饿了么、疆小哥、巴乐外卖等四家平台的营业部进行行政指导，并与其签订《网络餐饮外卖平台落实反餐饮浪费主体责任承诺书》，通过伊宁县市场监督管理的培训指导督促外卖平台落实企业主体责任，及时消除外卖平台餐饮服务食品安全风险隐患，保障广大消费者在外卖平台购买的餐饮食品安全。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（8）C23 “双随机，一公开”抽查任务完成率指标：

根据部门单位提供《伊宁县市场监督管理局 2023 年工作开展情况》可知，伊宁县全面

推行“双随机、一公开”监管，上报、公示“双随机、一公开”抽查计划 49 条，跨部门联合检查公示 25 户，“双随机，一公开”抽查任务完成率 100.00%。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

(9) C3112315 投诉举报及案件办结率指标：

根据部门单位提供《伊宁县市场监督管理局 2023 年工作开展情况》可知，伊宁县市场监督管理局 2023 年接到消费者投诉 407 起，解决 407 起，投诉办结率达到 100.00%，达到预期绩效目标。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

(10) C32 建立消费维权服务站数量指标：

根据部门单位提供《新疆伊宁县市场监督管理局消费维权服务站的探索与实践》及中国质量信息网公开信息可知，伊宁县市场监督管理局在伊宁县月亮湾建材市场、伊宁县力创宏盟二手车市场、伊宁县白杏子二手车市场设立 3 个消费维权便民服务调解室，共受理处理投诉举报 251 起，其中 12315 平台分流 130 起，市场调解室自办 91 起，ODR 企业自办 30 起，共挽回经济损失 31.43 万元。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

(11) C41 群众满意度指标：

绩效评价组通过发放线上调查问卷，以了解伊宁县市场监督管理局部门整体实施情况，向群众共发放调查问卷 140 份，收回有效问卷 140 份。根据调查问卷反馈结果，问题 1 “您对伊宁县市场监管局服务人员的服务效率评价是？”满意度为 91.00%，问题 2 “您对伊宁县市场监管部门服务人员的服务态度评价是？”满意度为 87.71%，问题 3 “您对市场监管部门在服务流程中所体现的规范化、标准化的评价？”满意度为 90.71%；问题 4 “您对市场监管部门在及时、有效处理投诉问题方面的评价？”满意度为 89.43%；问题 5 “您对伊宁县市场监管部门服务的总体评价是？”满意度为 92.57%。综上，伊宁县市场监督管理局部门整体群众总体满意度达 90.28%，达成预期绩效目标。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

(12) C42 商户满意度指标：

绩效评价组通过发放线上调查问卷，以了解伊宁县市场监督管理局部门整体实施情况，向企业共发放调查问卷 52 份，收回有效问卷 52 份。根据调查问卷反馈结果，问题 1 “您认为伊宁县市场监督管理局工作人员的执法态度如何？”满意度为 94.62%，问题 2 “您对市场监管部门在服务流程中所体现的规范化、标准化是否满意？”满意度为 93.46%，问题 3 “您认为伊宁县市场监管局对企业的日常培训、宣传是否满意？”满意度为 93.85%；问题 4 “您对伊宁县市场监管部门服务的总体评价是？”满意度为 95.00%。综上，伊宁县市场监督管理局部门整体企业总体满意度达 94.23%，达成预期绩效目标。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 不断加强检查、监督力度，切实保障“四大安全”

伊宁县市场监督管理局通过日常监督与专项整治相结合、加大普法科普力度，不断提高综合治理能力，对民生关切的食品、药品、产品质量、特种设备“四大安全”问题，组织食品监督抽检 594 批次，抽样完成率 99.00%，合格率 98.80%；食用农产品农残快检 4649 批次，合格率 100.00%，坚持“四个最严”夯实安全监管底线，让群众买得放心、用得放心、吃得放心，伊宁县 2023 年未发生安全事故。

2. 强化企业标准实施监管，加大力度做好标准化宣传工作

伊宁县市场监督管理局积极参与“新疆品质”区域公共品牌培育、发展和保护建设，通过对 1 家企业的政策宣传及辅导，提高企业和社会的标准化意识，让企业充分认识到企业标准化是企业组织现代化生产，进行科学管理的重要手段，促进企业技术进步，提高企业科学管理水平和产品质量。

3. 保障消费维权保护，打造良好竞争和消费环境

畅通 12315 投诉举报热线，健全消费维权网络，完善维权机制，2023 年受理消费者投诉、举报 379 起，为消费者挽回经济损失 12.80 万元。同时建立消费维权服务站。通过服务站的建立受理市场内顾客在发生消费纠纷时第一时间的投诉和一些简单易调解的投诉，同时进行普法的宣传教育工作。

（二）主要存在问题及原因分析

1. 年度实施计划不够细化

伊宁县市场监督管理局根据《“十四五”伊犁州扩大内需实施方案》制定的《伊宁县市场监督管理局 2022 年工作总结暨 2023 年工作计划》，计划中要求需落实“四个安全”主体责任、高标准服务经济社会高质量发展、高水平打造良好竞争和消费环境等计划。

经绩效评价小组查看，年度计划内容中存在“四个安全”主体责任落实任务、高标准服务建设任务等各项任务目标不够具体量化，科室责任主体未明确等不足。

2. 单位内控制度与单位实际情况不符

通过对单位内控制度进行对标分析，发现问题如下：

①在《国有资产管理内部控制制度》—实物资产处置流程图中，描述“由老干局负责审核资产处置”与单位实际及政策不符。

②《预算管理内部控制制度》中描述“预算是指年度财务收支计划的编制，是自治区幸福路老干部休养业务活动的财力支持和经济活动的基本依据”，与单位实际不符。

③《预算管理内部控制制度》—预算业务流程控制矩阵文档中描述“单位预算调整或追加需经办公室厅报办公厅党组会讨论审批，严格控制内部预算追加调整”，制度制定内容与单位预算调整追加流程不符。

④《政府采购内部控制管理制度》中描述“总务部负责汇总审核各科室提交的政府采购预算建议数、政府采购计划、政府采购申请；负责按照国家有关规定确定政府采购组织形式和政府采购方式；负责指导和督促各科室依法订立和履行政府采购合同；负责组织政府采购验收；处理政府采购纠纷；负责保管单位政府采购业务相关资料，并进行内部通报”。经了解，单位并未设置总务部这一职能部门，与实际单位不符。

3. 单位固定资产未及时盘点，出现单位账实不符的情况

经评价小组人员实地访谈及了解，伊宁县市场监督管理局 2023 年并未按照单位资产管理制度进行资产盘点工作。按照单位资产系统调出的资产明细对单位的通用设备和专用设备进行抽盘，发现问题如下：

（1）资产编号：0048783173 资产名称：智能电子式电能表校验仪，资产型号：其他计量标准器具，存放地：计量室；

（2）资产编号：0048783675 资产名称：联想台式电脑，资产型号：台式计算机，存放地：伊宁县食品药品监督管理局；

（3）资产编号：0035942095 资产名称：联想台式电脑，资产型号：台式计算机。

以上资产在评价小组实地抽盘中均未找到实物资产。

（三）改进建议

1. 完善年度工作任务计划，落实责任主体，提高决策执行有效性

建议部门预算单位围绕全面落实伊宁县县委县政府要求及《“十四五”伊犁州扩大内需实施方案》任务清单及市场监管局绩效考核细则，结合区域经济社会发展需求及单位事业发展，合理制定明确、全面、完整的部门单位年度工作计划，反映部门总体工作思路，应当包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容，结合部门职能细化各科室履行的任务计划安排，提升年度计划的科学完整性。

2. 优化完善内部控制制度体系

建议部门预算单位：一是严格按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21 号）要求建立健全单位内控制度，根据单位实际管理需求，结合外部环境的变化、单位经济活动的调整及时修订和完善内控制度，确保经济活动的决策、执行等内控行为规范。二是按照制衡性原则，梳理业务流程中所涉及的不相容职责，合理设置内部控制关键岗位，明确划分职责权限，实施相应的分离措施，形成相互制约、相互监督的工作机制，加强对经济活动的风险防范和管控。三是落实单位内控领导小组及工作小组责任，强化单位内控运行评价工作，加强对单位内控运行的监督，不断优化单位内控制度，从而营造良好的内部控制环境。

3. 加强国有资产规范管理，进一步提高资产管理效能

建议部门预算单位切实落实资产管理责任，根据《行政事业性国有资产管理条例》（中华人民共和国国务院令第 738 号）要求，加强固定资产使用管理，落实管理责任，定期对固

定资产进行清查盘点，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，做好核算入账、登记管理、清查盘点、权属管理的基础工作，确保资产信息准确、完整，做到账实相符、账账相符；强化对单位固定资产管理的监督检查，进一步加强对固定资产使用、处置等关键环节的管控，确保固定资产安全完整，高效利用，充分发挥资产效能。

六、其他需要说明的问题

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策依据进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，部门整体支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

评价时间：2024年8月



附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表

伊宁县市场监督管理局部门整体绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
A 部门决策 (15.00 分)	A1 部门战略规划	A11 中长期规划科学性合理性	考察部门中长期规划的科学性，以及与本区及上级部门中长期规划的匹配性	1. 是否制定中长期规划； 2. 依据自治区的总体规划，将任务落实到部门中长期规划； 3. 中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定； 4. 中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。 中长期规划清晰、全面、完整，经相应的程序认定，得 2.00 分；缺失一项扣 0.50 分；无规划，不得分。	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
		A12 年度工作计划科学性完整性	考察年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性	1. 是否制定明确的年度工作计划； 2. 年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容； 3. 年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。部门工作计划明确、全面、完整，并经集体决策正式下发文件，得 4.00 分；缺失一项扣 0.50 分；无计划，不得分。	科学完整	较科学完整	4.00	3.00	75.00%
	A2 绩效目标	A21 绩效目标明确性	考察部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1. 是否有部门项目支出绩效目标； 2. 绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性； 3. 预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 若 1 不符合，则此指标不得分；若 1 符合，则 2、3 发现一处不符扣 0.50 分，扣完为止。	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
		A22 绩效目标合理性	考察部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。 若 1 不符合，则此指标不得分；若 1 符合，则 2、3 发现一处不符扣 0.50 分，扣完为止。	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
	A3 部门预算编制规范性	A31 预算编制规范性	考察部门（单位）是否严格按照当年预	1. 预算编制是否经过科学论证； 2. 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	规范	规范	2.00	2.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
	制		算编制要求规范编制预算；预算申报程序准确；审批流程规范；履行集体决策决定等情况	3. 预算确定的资金量是否和工作任务相匹配； 4. 预算编制严格按照当年预算编制要求规范编制预算、预算申报程序准确、审批流程严谨、主管部门集体决策确定。 以上情况均符合，得 2.00 分；有不符情况每项扣 0.50 分，扣完为止。					
		A32 预算编制与重点工作任务的匹配性	考察部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性，项目是否遵循轻重缓急按序保障	1. 专项支出立项依据是否充分；2. 支出内容与工作计划是否一一对应；3. 重点工作重点保障是否遵循轻重缓急、按序保障。 以上情况均符合，得 3.00 分；有不符情况每项扣 1.00 分，扣完为止。	匹配	匹配	3.00	3.00	100.00%
小计							15.00	14.00	93.33%
B 部门管理 (35.00 分)	B1 制度建设	B11 内部控制制度健全性	考察部门（单位）制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度，用以反映部门（单位）的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况	按照财政部要求，建立完善的内部控制制度且能保障主要职责和事业发展的需要，得 5.00 分；制度不完整的每个扣 0.5 分，扣完为止；制度缺失不得分。	健全	较健全	5.00	2.00	40.00%
		B21 预算执行率	考察部门预算资金执行情况	支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100.00% 支出预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算支出数；支出预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算支出数。 支出预算执行率 100.00%得满分，每降低 1%扣 1.00 分，扣完为止。	≥95.00%	99.17%	5.00	5.00	100.00%
	B22 预算、	考察预决算信息是	1. 是否按规定内容公开预决算信息，得 1.00 分；	按时公开	按时公开	2.00	2.00	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
		决算信息公开	否按时公开	2. 是否按规定时限公开预决算信息，得 1.00 分；预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。					
	B3 资金管理	B31 资金使用合规性	考察部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的支付是否有完整的审批程序和手续； 3. 重大开支是否经过评估论证； 4. 是否符合部门预算批复的用途； 5. 是否存在截留、挤占、挪用情况。 以上评价要点全部合规得 5.00 分，一项不符合扣 1.00 分，扣完为止。有重大违规违纪行为的一票否决。	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
		B32 政府采购规范性	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性。	按照政府采购管理制度有效执行，政府采购招投标信息公开及时，得 2.00 分；未按制度执行或存在明显不符情况的，每个扣 1.00 分，扣完为止。	执行且有效	执行且有效	2.00	2.00	100.00%
	B4 资产管理	B41 固定资产管理规范性	考察部门资产管理制度是否执行有效	按照资产管理制度，设置资产专人负责，按要求完成资产验收入库、领用登记、资产盘点、清理报废等，得 5.00 分；制度执行不到位每项扣 1.00 分，扣完为止。	规范	较规范	5.00	2.00	40.00%
		B42 固定资产利用率	考察部门固定资产是否得到有效利用	固定资产利用率大于或等于 95.00%得满分；小于或等于 85.00%，得 0.00 分；85.00%-95.00%之间的，用公式计算，得分=（部门单位固定资产利用率-85.00%）/（95.00%-85.00%）×该指标分值，扣完为止。	≥95.00%	91.35%	4.00	2.54	63.50%
	B5 项目管理	B51 项目绩效达标率	考察部门单位考察项目质量达标情况	项目绩效达标率 100.00%的，得满分；1 项不达标，扣 1.00 分，扣完为止。	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		B52 项目支出预算调整	年度项目支出预算的调整情况，考察预	项目支出预算调整率=（项目预算调整数/项目预算数）×100.00%；	±10.00%以内	6.86%	3.00	3.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
		整率	算编制准确性。	预算数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的项目资金总和。 预算调整率在±10.00%以内，得3分，每增减1.00%扣0.10分，扣完为止。					
小计							35.00	27.54	78.69%
C 部门绩效 (50.00分)	C1 履职效能—“三品一特”责任落实	C11 特种设备定检率	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得4.00分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	≥98.00%	99.62%	4.00	4.00	100.00%
		C12 食品安全抽检完成率	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得4.00分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	100.00%	99.00%	4.00	3.96	99.00%
		C13 药械化案件的整改率	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得4.00分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		C14 指导获得“新疆品质”企业数量	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得4.00分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	1个	1个	4.00	4.00	100.00%
		C15 重大事故发生次数	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得5.00分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	0起	0起	5.00	5.00	100.00%
	C2 履职效能—优化营	C21 优化市场准入办理流程，电	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办	部门开展相关业务达计划目标值的，得满分，反之，得分=实际完成值/计划目标值×分值。	≥95.00%	99.97%	5.00	5.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
	商环境及维护市场秩序	子化登记率	的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。						
		C22 组织召开网络餐饮平台防范外卖食品行政指导次数	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	部门开展相关业务达计划目标值的，得满分，反之，得分=实际完成值/计划目标值×分值。	1 次	1 次	3.00	3.00	100.00%
		C23 “双随机，一公开”抽查任务完成率	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	部门开展相关业务达计划目标值的，得满分，反之，得分=实际完成值/计划目标值×分值。	100.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
	C3 履职效能—消费维权保护	C3112315 投诉举报及案件办结率	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。	部门开展相关业务达计划目标值的，得满分，反之，不得分。	≥90.00%	100.00%	4.00	4.00	100.00%
		C32 建立消费维权服务站数量	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得满分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	1 个	1 个	3.00	3.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
			的完成情况，反映部门对重点工作的办理落实程度。						
	C4 服务对象满意度	C41 群众满意度	考察社会公众或服务对象对部门履职工作、服务结果的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于 90%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 90%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（90%-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	≥90.00%	90.28%	5.00	5.00	100.00%
		C42 商户满意度	考察社会公众或服务对象对部门履职工作、服务结果的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于 90%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 90%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（90%-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	≥90.00%	94.23%	5.00	5.00	100.00%
小计							50.00	47.97	99.94%
合计							100.00	91.50	91.50%

附件 2：问卷调查分析报告

(一)群众满意度问卷调查分析

本次绩效评价的对象为伊宁县市场监督管理局部门整体,为了解群众对伊宁县市场监督管理局的评价情况,对该项目展开满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下:

1.调研对象

本次调研的对象为受益群众。

2.调研内容

(1)对伊宁县市场监督管理局部门整体实施后的满意度,包括对部门整体情况是否了解和满意,部门整体实施后的服务人员水平、服务人员态度、部门整体服务的总体等。

(2)对伊宁县市场监督管理局的意见和建议,通过开放式问答收集,涵盖各个方面。

3.抽样方式

为确保问卷调研的全面性和代表性,本次调研问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。问卷调查采取分层随机抽样方式,对群众对象随机抽取 140 人为样本,发放 140 份问卷。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调研对象的真实想法,保证调研的公平性和科学性,本次问卷调研不记名,在伊宁县市场监督管理局的协调配合下,组织安排线上电子问卷的发放与回收。

本次调研过程中,评价组实际发放问卷 140 份,回收问卷 140 份,问卷回收率为 100.00%,有效问卷 140 份,有效回收率 100.00%,调研问卷总体满意度为 90.28%。根据问卷调查结果反馈,受益群众对项目总体比较满意。本次调研的具体情况如下:

(1)您是否了解市场监督管理的投诉机制?

选项	反馈数量	占比
是	138	98.6%
否	2	1.4%

(2)您对伊宁县市场监管局服务人员的服务效率评价是?

选项	反馈数量	占比
非常满意	79	56.4%
较为满意	59	42.1%
一般满意	2	1.4%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(3)您对伊宁县市场监管部门服务人员的服务态度评价是?

选项	反馈数量	占比
非常满意	68	48.6%
较为满意	58	41.4%
一般满意	14	10.0%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(4) 您对市场监管部门在服务流程中所体现的规范化、标准化的评价是？

选项	反馈数量	占比
非常满意	82	58.6%
较为满意	51	36.4%
一般满意	7	5.0%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(5) 您对市场监管部门在及时、有效处理投诉问题方面的评价是？

选项	反馈数量	占比
非常满意	74	52.9%
较为满意	58	41.4%
一般满意	8	5.7%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(6) 您对伊宁县市场监管部门服务的总体评价是？

选项	反馈数量	占比
非常满意	89	63.6%
较为满意	50	35.7%
一般满意	1	0.7%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

伊宁县市场监督管理局调研问卷——群众					
问题	1、您对伊宁县市场监督管理局服务人员的服务效率评价是？	2、您对伊宁县市场监督管理局服务人员的服务态度评价是？	3、您对市场监管部门在业务流程中所体现的规范化、标准化的评价？	4、您对市场监管部门在及时、有效处理投诉问题方面的评价？	5、您对伊宁县市场监管部门服务的总体评价是？
非常满意	79	68	82	74	89
较为满意	59	58	51	58	50
一般满意	2	14	7	8	1
较不满意	0	0	0	0	0
不满意	0	0	0	0	0
满意度	91%	87.71%	90.71%	89.43%	92.57%

(二) 商户满意度问卷调查分析

本次绩效评价的对象为伊宁县市场监督管理局部门整体,为了解企业对伊宁县市场监督管理局的评价情况,对该项目展开满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下:

1.调研对象

本次调研的对象为伊宁县本地企业。

2.调研内容

(1) 对伊宁县市场监督管理局部门整体实施后的满意度,包括对部门整体情况是否了解和满意,部门整体实施后的服务人员水平、服务人员态度、部门整体服务的总体等。

(2) 对伊宁县市场监督管理局的意见和建议,通过开放式问答收集,涵盖各个方面。

3.抽样方式

为确保问卷调研的全面性和代表性,本次调研问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。问卷调查采取分层随机抽样方式,对 2023 年度企业对象随机抽取 52 家为样本,发放问卷 52 份。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调研对象的真实想法,保证调研的公平性和科学性,本次问卷调研不记名,在伊宁县市场监督管理局的协调配合下,组织安排线上电子问卷的发放与回收。

本次调研过程中,评价组实际发放问卷 52 份,回收问卷 52 份,问卷回收率为 100%,有效问卷 52 份,有效回收率 100%,调研问卷总体满意度为 94.23%。根据问卷调查结果反馈,受益企业对项目总体比较满意。本次调研的具体情况如下:

(1) 您是否了解市场监督管理的投诉机制?

选项	反馈数量	占比
是	51	98.1%
否	1	1.9%

(2) 您认为伊宁县市场监督管理局工作人员的执法态度如何?

选项	反馈数量	占比
非常满意	38	73.1%
比较满意	14	26.9%
一般满意	0	0.0%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(3) 您认为是否还有阻碍民营经济发展的准入门槛的情况?

选项	反馈数量	占比
是	6	11.5%
否	46	88.5%

(4) 您对市场监管部门在服务流程中所体现的规范化、标准化是否满意?

选项	反馈数量	占比
非常满意	38	73.1%
比较满意	11	21.2%
一般满意	3	5.8%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(5) 您认为伊宁县市场监管局对企业的日常培训、宣传是否满意?

选项	反馈数量	占比
非常满意	40	76.9%
较为满意	8	15.4%
一般满意	4	7.7%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

(6) 您所在企业是否有被市场监管部门乱收费乱罚款乱检查?

选项	反馈数量	占比
是	1	1.9%
否	51	98.1%

(7) 您对伊宁县市场监管部门服务的总体评价是?

选项	反馈数量	占比
非常满意	42	80.8%
较为满意	7	13.5%
一般满意	3	5.8%
较不满意	0	0.0%
不满意	0	0.0%

伊宁县市场监督管理局调研问卷——企业				
问题	1、您认为伊宁县市场监督管理局工作人员的执法态度如何？	2、您对市场监管部门在服务流程中所体现的规范化、标准化是否满意？	3、您认为伊宁县市场监管局对企业的日常培训、宣传是否满意？	4、您对伊宁县市场监管部门服务的总体评价是？
非常满意	38	38	40	42
较为满意	14	11	8	7
一般满意	0	3	4	3
较不满意	0	0	0	0
不满意	0	0	0	0
满意度	94.62%	93.46%	93.85%	95.00%

附件 3：绩效评价报告意见反馈结果

绩效评价报告财政部门意见反馈表			
填表时间：2024年8月20日			
项目名称	伊宁县市场监督管理局绩效评价		
评价时间范围	2023年1月-2023年12月	绩效评价时间	2024年6月-8月
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	张珊 13279913766
财政部门	伊宁县财政局	联系人及联系方式	
财政部门意见	<p>经对该报告认真审核，对报告内容无异议，评价分析 情况无修改意见</p>		
财政部门签章确认	<p>主管部门（盖章）： 签字：[Signature] 2024年8月26日</p>		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与3日内反馈，逾期视为无意见。

绩效评价报告主管部门意见反馈表

填表时间： 2024 年 8 月 26 日

项目名称	伊宁县市场监督管理局绩效评价		
评价时间范围	2023 年 1 月-2023 年 12 月	绩效评价时间	2024 年 6 月-8 月
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	张珊 13279913766
主管部门	伊宁县市场监督管理局	联系人及联系方式	442 1758966843
主管部门意见	无意见		
主管部门签章确认	 2024年8月26日		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与 3 日内反馈，逾期视为无意见。