

财政支出绩效评价结果

项目名称	2021 年杨浦区政府采购中心单位整体支出
预算金额	361.57 万元
预算部门	上海市杨浦区机关事务管理局
第三方机构	上海云拓管理咨询有限公司
评价分值	87.4
评价结论	良
主要绩效	<p>单位决策方面，政采中心主要职责与三定方案职责相符，未出现越权越位以及未履行既定职能情况。项目单位制定了单位中长期规划，编有年度工作计划。投入管理方面，预算安排与单位职责基本相匹配，项目之间未重复安排。人员经费、公用经费均按实测算，均符合定额标准。落实全过程预算绩效管理要求，填报绩效目标申报表、绩效跟踪表、绩效自评表。履职效益方面，按照计划进度完成全年工作计划。完善政采中心质疑回复处理流程机制，及时进行信息公开，通过对系列电子化信息系统的配套建设简化采购流程，提高采购效率。</p>
存在问题	<p>（一）在单位预算管理方面，预算未结合合同条款形式进行调整。预算调整时项目经费未按照合同付款方式进行调整，未考虑到跨年度支付剩余合同款项、时间错位等情况，预算调整合理性有待加强。</p> <p>（二）在单位绩效管理方面，项目绩效指标设置不够合理，绩效目标填报质量有待增强。</p> <p>（三）在内控管理方面，部分内控制度未及时更新，部分合同未及时付款，资产及档案管理有待完善。</p>

有关建议	<p>（一）在单位预算管理方面，建议根据具体业务情况调整预算，提高资金的使用效益。建议区政采中心在每年年中进行预算调整时按照项目的实际情况，结合合同签订条款以及付款执行情况，考虑项目周期时间错位问题，对项目预算进行相应调整，合理安排项目预算。</p> <p>（二）在单位绩效管理方面，建议加强绩效目标编制合理性，提升预算绩效管理水平。结合项目实际情况，对绩效指标进行合理设置；需要清晰、细化、可衡量的设置目标值，后续以更好的实现项目预期目标。</p> <p>（三）在内控管理方面，建议按照预算内容进行支出，按照合同约定执行，进一步完善内控制度及执行。加强合同审查，确保所有合同条款完整且符合项目实际的进度要求。对资产进行全面统一梳理，保障国有资产安全。建议区政采中心加强单位资产管理办法，完善现有固定资产使用登记制度。</p>
------	---