

海东市应急管理局

海东市应急管理局预算管理 综合绩效评价整改报告

海东市财政局：

根据预算管理综合绩效评价工作要求，我局对照评价指标体系，全面梳理预算编制、执行、监督及绩效成果等环节存在的问题，深入剖析根源并制定整改措施。现将整改情况报告如下：

一、整改工作概述

本次绩效评价聚焦预算编制科学性、资金使用效率、项目实施成效、监督管理机制等核心维度，通过自查自纠、数据核查、座谈研讨等方式，精准识别出预算编制精细化不足、部分项目执行进度滞后、绩效指标设定不够量化等问题。局党委高度重视整改工作，及时成立整改工作领导小组，明确责任分工、整改时限和工作要求，形成“清单化管理、项目化推进、常态化督导”的整改工作机制，确保整改任务落地见效。

二、主要问题及整改措施

（一）预算资金监督管理方面存在的问题

- 存在问题：针对会计科目有误、网上超市合同无签订

日期及验收单上无验收意见及验收日期等 5 项具体问题，逐一核查核实，补齐相关资料，规范预算资金监控机制。

2. 整改措施:

(1) 2024 年 4 月 16#凭证，支付执法用车加油卡充值 10,000.00 元，会计科目有误：与系统核对后修改，重新打印凭证；

(2) 2024 年 2 月 12#凭证，支付震后安置安全防范知识宣传栏写真制作安装费商品和服务支出-印刷费 90,000.00 元，未从政采云采购：由采购经办部门立即补充采购申请单、审批文件，在政采云平台完成补录备案；并对 2024 年度以来，所有采购业务进行逐一核查，确认无其他未通过政采云平台采购的违规事项，明确小额采购的权限、流程及责任，杜绝同类违规采购行为再次发生。

(3) 2024 年 11 月 63#凭证，支付森林草原防灭火宣传单 20,000.00 元，后附的网上超市合同无签订日期及验收单上无验收意见及验收日期：补签合同签订日期并完善验收意见及验收日期。

(4) 2024 年 6 月 39#凭证，支付自然灾害风险普查成果用触控一体机 52,000.00 元，后附未进行三方询价，网上超市合同未签订合同日期、验收单未签字盖章，内控制度不完善，没有明确的规定多少金额需要三方询价：严格按照《青海省政府采购电子卖场采购管理办法（暂行）》规定，及时补做三方询价表，作为记账凭证的补充附件归档；对未签日期的合同补填日期；对未签字盖章的验收单补签字盖章，并

附情况说明；及时修订内控制度，在“采购控制”章节明确不同采购类型的三方询价阈值及审批路径，并建立监督审查机制，发现问题及时整改。

(5)2024年2月7#凭证，事业工会经费上缴14,769.60元、8#凭证，行政工会经费上缴12,206.40元，后附的原始单据中均未见发票：及时联系上级工会开具发票并补附归档。

(二) 预算执行方面存在的问题

1. 存在问题：部门当年形成的结转结余资金规模占当年部门支出决算规模的比重大于部门上年形成的结转结余资金规模占上年部门支出决算规模的比重。

2. 整改措施：引入预算编制审核制度，由财务科联合业务骨干对项目预算的合理性、可行性进行复核，重点核查明细支出测算依据；结合应急管理重点工作强化预算执行管控，建立月度跟踪台账，优化资金拨付流程，加快资金使用效率；开展结转结余资金专项清理，建立统筹调剂机制，盘活存量资金，优先保障重点项目需求。

(三) 资产管理规范性方面存在的问题

1. 存在的问题：未按时报送资产年度报告、月度报表。
2024年2月月报于3月6号上报，晚报一天。

2. 整改措施：建立报表定期报送及归档机制，明确专人负责月报、季报、年报的编制、报送及留存，确保报表资料完整可查。

三、下一步工作打算

1. 加强预算监督管理。规范合同与验收管理，明确合同签订后3个工作日内完成日期补录，验收单必须同步填写验收意见、验收日期及验收人签字，未按要求填报的采购项目不予报销；强化政采云平台使用，梳理未通过政采云采购的项目清单，分类完成补录或补采手续。明确所有符合政采云采购范围的项目，必须通过平台发起采购、签订电子合同，杜绝线下违规采购；健全监督考核机制，将合同规范、验收流程、政采云使用情况纳入部门绩效考核，定期开展专项检查，对违规行为通报批评并限期整改，同步开展业务培训，提升相关人员的合规操作意识和能力。

2. 明确预算执行制度。夯实预算编制与执行依据，明确执行口径、指标分解与责任人；提升执行效率与绩效管理，开展预算执行率考核与通报，纳入部门绩效；推进项目绩效目标管理，做好绩效监控与评价结果应用，低效项目及时调整；完善监督检查与责任追究，定期开展预算执行专项检查，对违规行为严肃追责并限期整改。

3. 规范资产报送管理。明确报送要求与责任，统一资产月报口径与截止时间，落实“部门负责人+资产管理”双责任人，逾期须书面说明；强化审核与质量控制，实行“先自审、后复核、再上报”，对数据完整性、逻辑一致性、附件合规性进行校验。将月报报送及时性、准确率纳入部门绩效，对迟报、漏报、错报进行通报并限期整改，严重者追责。

今后，我局将以此次整改为契机，建立健全预算管理长

效机制，持续提升预算管理科学化、规范化、精细化水平，确保财政资金发挥最大效益，为应急管理事业高质量发展提供坚实保障。

