

2019年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

金额单位：万元

单位名称	东莞市文化馆	涉及2019年度预算金额	7,673.83
评价范围	部门年度整体支出绩效评价		
绩效自评组织工作审核意见	<p>1. 自评工作规范情况：有成立绩效评价小组，基本能够按照市财政局绩效自评工作要求，开展绩效自评相关工作。</p> <p>2. 自评资料提交情况：项目主管单位自评资料填写比较规范，材料分类清晰，个别指标完成情况的支撑资料不足。</p> <p>3. 自评结果应用情况：项目单位对上一年度绩效自评结果进行了相对有效的应用。</p> <p>4. 绩效信息公开情况：据查，单位2018年度绩效自评结果、2019年绩效目标均列入信息公开范围，项目主管单位已在东莞市文化馆官方网站 http://www.dgswhg.com/information/gwgc/index.do，按要求进行了绩效信息公开。</p>		
部门支出绩效抽查审核等次	审核等次： <input type="checkbox"/> 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差		
部门支出绩效抽查审核意见	<p>1. 预算执行方面：部门整体支出年初预算金额(7673.83)万元，调整后预算金额(8362.58)万元，预算调整率为(8.98)%，实际支出金额(8258.95)万元，年初预算执行率为(107.62)%，调整后预算执行率为(98.76)%。 三公经费方面，本年三公经费支出预算金额(17)万元，决算金额(6.59)万元，本年三公经费决算对比上年变动率为(-53.48)%。</p> <p>2. 内控管理及执行情况：(1)根据填表资料反映，东莞市文化馆2019年内控管理及执行指标：内控制度健全，财务合规，项目管理合规和资产管理规范。同时，根据《部门(单位)整体支出绩效目标批复表》反映，内控管理指标具体明确为：预算执行率不小于90%，预算调整率为0，预决算信息公开达标率100%。 (2)审核材料显示，该单位2019年内控管理及执行指标实际完成情况为：调整后预算执行率98.76%，预算调整率8.98%，预决算信息公开达标率100%。同时，项目单位目前已制订《东莞市文化馆采购管理办法》《东莞市文化馆固定资产管理办法》《东莞市文化馆规范权力运行机制实施细则》《东莞市文化馆建设项目管理办法》《东莞市文化馆日常报销管理规定》及《东莞市文化馆项目支持预算管理办法》等内控管理制度，部门管理在财务合规性、项目管理合规性、资产管理规范性等方面基本有据可依，且基本能够按照现有制度进行运营管理。 (3)存在问题：预算调整率未达标。</p>		

	<p>3. 任务、项目完成情况：（1）根据填表资料反映，东莞市文化馆2019年任务、项目完成指标：文化惠民演出场次650场，文化惠民培训场次900场，非遗展厅举办非遗课堂、传承人展演的场次50场，非遗赶虚举办场次40场，开展家庭美育计划活动场次40场，开展文艺创作沙龙活动场次10场，开展非遗进校园场次33场，举办展览的场次40场，文化四季举办各项活动的场次130场活动，举办各项文化比赛的项目数量7项，完成全市文化馆总分馆体系建设10个分馆通过验收并投入使用，在重要节日开展活动的场次30场、东莞市民大学堂之走进艺术公益文艺培训计划开设数量开设100个班，政府采购合规率100%，工作任务完成率100%，工作质量达标率100%。</p> <p>（2）审核资料显示，单位2019年任务、项目指标实际完成情况：完成文化惠民演出场次677场，完成文化惠民培训场次1206场，非遗展厅举办非遗课堂、传承人展演的场次52场，非遗赶虚举办场次67场，开展家庭美育计划活动场次40场，开展文艺创作沙龙活动场次11场，开展非遗进校园场次33场，举办展览的场次40场，文化四季举办各项活动的场次128场，举办各项文化比赛的项目数量8项，完成全市文化馆10个分馆通过验收并投入使用，在重要节日开展活动的场次36场，东莞市民大学堂之走进艺术公益文艺培训计划开设数量开设136个班，政府采购合规率100%，工作任务完成率100%，工作质量达标率100%。</p> <p>（3）存在问题：单位填报《自评基础信息表》中文化四季举办各项活动的场次120场活动，《部门整体支出绩效目标批复表》显示“东莞文化四季主题活动”130场，指标值填报稍有误差。</p> <p>4. 履行职责效果方面：（1）根据填表资料反映，东莞市文化馆2019年履职效果指标为：年文化活动收益人次达120万人，获省级及以上荣誉称号计划40项，文化活动受益基层单位数量达597个，目标群体对文化活动效果认可度达到优，民众公共文化服务水平提升程度为参与活动人数年增长1%。</p> <p>（2）审核材料显示，东莞市文化馆2019年履职效果指标实际完成情况为：年文化活动收益人次达179.37万人，获省级及以上荣誉称号计划92项，文化活动受益基层单位数量达597个。</p> <p>（3）存在问题：目标群体对文化活动效果认可度达到优、民众公共文化服务水平提升程度为参与活动人数年增长7.4%，两个指标佐证材料不足。</p> <p>5. 满意度情况方面：（1）根据填表资料反映，东莞市文化馆2019年预期满意度指标为：公众对市艺术中心场馆满意度不低于90%。公众对文化管的有效投诉次数低于8次，公众对培训和演出活动的满意度不低于85%。</p> <p>（2）审核资料显示，东莞市文化馆2019年预期满意度指标实际实现程度为，公众对市民艺术中心场馆满意度90.27分，公众对培训和演出活动满意度分别为培训93.88分、演出92.36分，社会公众和服务对象对部门履行职责情况整体表示满意。</p> <p>（3）存在的问题：公众对文化管的有效投诉次数低于8次，缺乏佐证材料；满意度调查问卷不够规范，三类问卷没有区别，分析不到位。</p>
<p>绩效自评降档或“一票否决”情况</p>	<p>无</p>
<p>加强预算绩效管理的建议</p>	<p>问题：（1）预算调整率虽为(8.98)%，调整率不十分高，但年度目标设定预算调整率为0，反映预算规范性有待提高；（2）个别指标完成情况材料不足；（3）满意度分析不到位。</p> <p>建议：（1）进一步优化预算管理，做到精准预算；（2）重视自评材料准备工作，备足材料，提供自评工作质量；（3）科学合理开展满意度调查，重视数据分析，有效反馈社会评价。</p>

备注	市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。
----	--

审核日期：2020.07.27