

安徽徽瑞会计师事务所(普通合伙)

ANHUI HUIRUI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·安徽·芜湖星隆国际二期 4#楼 (B 座写字楼) 18 层 1806 室

电话 Tel: 0553-3837903

宁国市数据资源管理局 2018 年预算支出绩效

评价报告

项目单位名称: 宁国市数据资源管理局

项目名称: 宁国市数据资源管理局 2018 年预算支出绩效评价

评价报告时间: 2019 年 9 月 19 日

宁国市数据资源管理局 2018 年预算支出绩效

评价报告

徽瑞天健审报字(2019)02001*号

宁国市财政局：

我们接受宁国市数据资源管理局委托，根据宁国市财政局《宁国市财政局关于做好 2019 年市直部门预算绩效评价工作的通知》（财监[2019]60 号）文件的要求，对宁国市数据资源管理局 2018 年度预算支出进行了绩效评价。本次绩效评价基准时间截止 2018 年 12 月 31 日，宁国市数据资源管理局对所提供资料的真实性、合法性负责，我们的责任是根据《中国注册会计师审计准则》及其他相关法律法规的规定进行绩效评价，现将考评情况报告如下：

一、单位基本情况

宁国市行政服务中心成立于 2001 年 8 月，2012 年 8 月更改为宁国市人民政府政务服务中心，是安徽省第一个挂牌运行的县级政务服务中心，主要负责全市政务服务、社会管理服务和公共资源交易服务工作，为正科级行政机构。

2017 年，开展行政审批制度改革工作，成立市行政审批管理办公室。市社会管理服务中心、市行政审批管理办公室与市政务

服务中心合署办公，内设公共资源交易服务中心、市长热线办公室两个副科级二级机构。中心实行“5+X”工作模式，设置市场准入部、投资项目部、公共事务部、综合部、为民服务部5个综合窗口，进驻公积金、公安等垂直管理部门窗口11个。

2019年2月中共宁国市委文件下发《中共宁国市委、宁国市人民政府关于市级机构改革的实施意见》宁发〔2019〕12号，组建宁国市数据资源管理局，作为市政府工作部门，加挂市政务服务管理局牌子，保留宁国市公共资源交易监督管理局牌子。

宁国市数据资源管理局(市政务服务管理局,宁国市公共资源交易监督管理局)，以下简称政务中心、公管局。

二、绩效评价结论

1、根据宁国市财政局《宁国市财政局关于做好2019年市直部门预算绩效评价工作的通知》财监〔2019〕60号文件的要求，我们组织了评价小组，本着客观、公证的原则，实施了资料收集、审查、账务查证、实地查看等程序，对宁国市数据资源管理局2018年预算支出项目进行了评价，“绩效评价指标体系”包括一级指标4项，二级指标7项，三级指标29项，整个指标体系采用百分制打分，本项目总体得分95.7分。其中项目投入得分19.5分，项目过程得分37.2分，项目产出得分14分，项目效果得分25分。具体评价分析情况如下：

（一）项目投入满分20分，实际得分19.5分。

1、目标设定方面：宁国市数据资源管理局绩效目标设立依据合理，符合客观实际，绩效指标明确，实施计划完整、详细。部门整体绩效目标细化为具体的工作任务中，可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

2、预算配置方面：在职（包括聘用）人员控制率得到有效控制，宁国市数据资源管理局本年度三公经费变动率和需要完成重点任务的安排率控制在合理范围内。

主要失分原因为：

项目投入预算配置指标中聘用人员情况，根据《宁国市机关事业单位编外聘用人员管理暂行办法》宁办发〔2017〕88号，政务中心和公管局聘用人员超编，扣0.5分。

（二）项目过程满分40分，实际得分37.2分。

1、预算执行方面：评价小组认真审核政务中心和公管局预决算批复文件，核实追加调整预算的项目以及相关许可文件。认真核实公用经费控制率、三公经费控制率、政府采购执行率预算申报金额，核对2018年实际发生的相关费用。以上指标能够反映单位对机构运行成本和实际控制的程度。

2、预算管理方面：项目建立了较为完善的预算资金制度、内部财务管理制度、会计核算制度，宁国市数据资源管理局各项工程款、固定资产等支出，每月根据支付情况进行资金申报，向财政部门申请拨付相关资金。预算相关信息按照规定的内容和规定的时间及时上报并进行公示，以上可以反映单位预算管理的公开透明。

3、资产管理方面：宁国市数据资源管理局制定资产管理制度，相关的制度合法、合规、完整。本单位的资产保存情况可以反映预算单位资产为安全运行状态。

主要失分原因为：

1、项目过程中的预算完成率指标，其中政务中心的 2018 年决算金额超出预算金额，扣 0.5 分；

2、项目过程中的公用经费控制率指标，其中政务中心 2018 年公用经费决算金额超出预算金额。扣 0.5 分。

3、项目过程中的政府采购执行率指标，其中公管局 2018 年政府采购预算数是 0 元，公管局在 2018 年发生政府采购行为。扣 0.5 分。

4、项目过程中的管理制度健全性指标，其中政务中心资产管理制度未得到有效执行，部分资产未及时盘点，扣 0.5 分。

5、项目过程中的资产管理安全性指标，政务中心资产保存上有盘亏现象，扣 0.3 分。

6、项目过程中的固定资产利用率指标，由于条件限制，我们未对所有的资产进行盘点，对目前在使用的固定资产总金额依据历史盘点数据，数据显示政务中心固定资产出现部分盘亏和报废现象，扣 0.5 分。

（三）项目产出满分 15 分，实际得分 14 分。

1、职责履行方面：通过对宁国市数据资源管理局规划期内完成工作数量与整体绩效目标分解表任务数的比率，可以反映目标任务的实现程度和完成及时性程度。

主要失分原因：

1、项目产出过程中的任务实际完成率和完成及时率，由于政务中心 2018 年预算申报任务数为 14 个，实际完成 13 个。以 2018 年度为规划期，主要任务在规划期内未及时全部完成，共计扣分 1 分。

（四）项目效果满分 25 分，实际得分 25 分。

1、通过宁国市数据资源管理局预算支出，对经济发展带来了增长，并且有效提高了劳动效率，节约成本费用；

2、通过宁国市数据资源管理局预算支出，带到了社会效益的影响，促进了企事业单位可持续发展，带到了就业增长情况，促进了行业精神文件建设，明显的提高了城乡居民生活水平，满足人们日益增长的物质和文化生活需求。

3、通过宁国市数据资源管理局预算支出，提高了劳动生产率，降低劳动强度，促进了劳动人民的身心健康，单位形象得到了大大的提升，增强单位影响力。

4、通过宁国市数据资源管理局预算支出，生态满意度得到提高，周围环境得到整治，面貌也得到了改善。

5、通过宁国市数据资源管理局预算支出，提高了服务对象满意度，增加了窗口时效和态度的满意度，增加了窗口服务工作效率的满意度。

通过问卷调查，民众对宁国市数据资源管理局预算支出项目实施所取得的效益非常满意。

三、存在的问题

1、项目投入方面：宁国市数据资源管理局聘用人员编制上出现超编情况。

2、项目过程方面：宁国市数据资源管理局预算执行中，预算申报数据与决算数据有误差，资产管理中对资产的保存和利用率有待提升。

3、项目产出方面：宁国市数据资源管理局对预算分解的工作任务，未及时全部有效完成。

四、意见或建议

针对上述存在问题我们建议：

1、项目投入方面：根据《宁国市机关事业单位编外聘用人员管理暂行办法》，合理规范和控制本单位聘用人员人数。

2、项目过程方面：切实制定宁国市数据资源管理局年度预算工作，包括公用经费预算申报，以及政府采购预算申报。加强对宁国市数据资源管理局固定资产的管理，及时将报废以及不使用的资产及时进行处置，提升现有固定资产利用率。

3、项目产出方面：在整体绩效目标规划期内，宁国市数据资源管理局要有质量的加强绩效目标的实现程度。

五、评价依据

1、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）

2、《中华人民共和国会计法》（主席令[1999]第24号）

3、《中华人民共和国招标投标法》

4、《宁国市财政局关于做好 2019 年市直部门预算绩效评价工作的通知》（财监〔2019〕60 号）

5、宁国市 2018 年市直部门预算支出绩效评价指标体系

六、附件

1、评价依据：《宁国市财政局关于做好 2019 年市直部门预算绩效评价工作的通知》（财监〔2019〕60 号）

2、评价得分表：宁国市数据资源管理局 2018 年预算支出绩效评价得分表

安徽徽瑞会计师事务所（普通合伙）

注册会计师

（盖章）

注册会计师

中国 芜湖

二〇一九年九月十九日